



Raadsvergadering	
Volgnummer	61-2019
Onderwerp	Ontwerp begroting 2020 en jaarrekening 2018 gemeenschappelijke regeling Shared Service Center- Zuid Limburg
Programmanummer	
Registratienummer	2019-13222
Collegevergadering	7 mei 2019
Portefeuillehouder	Wethouder Jim Janssen
Organisatieonderdeel	BCC-Concernzaken
Behandelend ambtenaar	CEFR Muijtjens Telefoonnummer: 043-350 6231 Cindy.muijtjens@maastricht.nl
Bijlagen	Bijlage 1 raadsbesluit bijlage 2 Begroting SSC-ZL 2021-2023 gemeenschappelijke regeling Shared Service Center Zuid Limburg bijlage 3 Definitieve jaarrekening 2018 gemeenschappelijke regeling Shared Service Center Zuid Limburg

AAN DE GEMEENTERAAD

Samenvatting

De gemeente Maastricht neemt deel aan de gemeenschappelijke regeling Shared Service Center Zuid-Limburg. (GR SSC-ZL). Deze GR is in 2015 formeel opgericht door de gemeenten Heerlen, Sittard-Geleen en Maastricht (de drie moederorganisaties). Het is een uitvoeringsorganisatie voor dienstverlening aan gemeenten en hun samenwerkingspartners in Zuid-Limburg op het gebied van bedrijfsvoering; te beginnen met gezamenlijke inkooptrajecten, personeels - en salarisadministratie en informatiediensten. De organisatie is nog volledig in opbouw.



Het bestuur van de GR heeft een ontwerpbegroting voor 2020 vastgesteld met meerjarencijfers voor 2021 t/m 2023.

Conform de Wet op de gemeenschappelijke regelingen (Wgr) worden de raden van de deelnemende gemeenten in de gelegenheid gesteld hun eventuele zienswijzen over de ontwerpbegroting van een GR naar voren te brengen richting het bestuur van de GR. Het college van B en W legt deze ontwerpbegroting aan de gemeenteraad voor en stelt voor om geen zienswijzen in te brengen. Tevens heeft het bestuur de jaarrekening 2018 vastgesteld. Deze ontvangt uw raad ter kennisname. Omdat er gelet op eerder genoemde, (nog) geen precieze plaatsingsplannen bekend zijn betreft het nog een zogenaamde “pro forma begroting”. Hierin zijn alleen die kosten en opbrengsten opgenomen die nu wel definitief vaststaan. Zodra de plaatsingsplannen gereed zijn worden er door SSC-ZL begrotingswijzigingen opgesteld.

De plaatsingsplannen en de vorming van het SSC-ZL zijn eind februari 2019 (RIB 28 februari 2019), voor 6 maanden is opgeschort. Deze 6 maanden zullen primair door Maastricht worden gebruikt om het vertrouwen tussen werkgever en werknemer te herstellen. Deze noodzakelijke normalisatie van verhoudingen zal wederzijds tijd en energie vragen en vraagt prioriteit. Het bestuur van het SSC-ZL onderschrijft deze noodzaak en deze prioriteit voor Maastricht.

Voorts zendt het dagelijks bestuur vóór 15 april van het jaar voorafgaande aan dat waarvoor de begroting dient, de algemene financiële en beleidsmatige kaders en de voorlopige jaarrekening aan de raden van de deelnemende gemeenten.

Bij brief van 12 april 2018 heeft het dagelijks bestuur de betreffende stukken aan de gemeenten doen toekomen.

Beslispunten

1. Geen gebruik maken van de mogelijkheid tot indiening van een zienswijze ten aanzien van de begroting 2020 van de gemeenschappelijke regeling Shared Service Center – Zuid Limburg
2. De jaarrekening 2018 van de gemeenschappelijke regeling Shared Service Center - Zuid Limburg voor kennisgeving aannemen.



3. Aanleiding, bevoegdheden en context.

In artikel 35 van de Wet gemeenschappelijke regelingen is bepaald dat, voordat de begroting door het algemeen bestuur wordt vastgesteld, de ontwerpbegroting aan de raden van de deelnemende gemeenten wordt voorgelegd en de raden hierover hun zienswijze naar voren kunnen brengen. In de wet is voorts geregeld dat de ontwerpbegroting door het deelnemende gemeentebestuur voor eenieder ter inzage wordt gelegd en, tegen betaling van de kosten, algemeen verkrijgbaar wordt gesteld.

Ingevolge het bepaalde in artikel 34b van de Wet gemeenschappelijke regelingen zendt het dagelijks bestuur van het openbaar lichaam vóór 15 april van het jaar voorafgaande aan dat waarvoor de begroting dient, de algemene financiële en beleidsmatige kaders en de voorlopige jaarrekening aan de raden van de deelnemende gemeenten.

4. Gewenste situatie.

n.v.t.

5. Argumenten.

Korthedshalve verwijzen we naar de bijgevoegde begrotingsstukken. De stukken bieden voldoende inzicht in de activiteiten en ontwikkelingen van de GR SSC-ZL in 2020 en verder. De organisatie is nog in ontwikkeling. De lasten en baten in de begroting zullen de komende jaren verder stijgen als de dienstverlening toeneemt. De begroting is sluitend en de bijdrage van de gemeente Maastricht is verwerkt in de Maastrichtse programmabegroting.

De begroting is opgesteld conform gemeentelijke en provinciale richtlijnen. Feitelijk betreft het daarom een zogenaamde “pro forma begroting”.

Uitgangspunt zijn besluiten die tot op het moment van het opstellen van de begroting zijn genomen door het bestuur. De plaatsingsplannen en de vorming van het SSC-ZL zijn eind februari 2019 (RIB 28 februari 2019), voor 6 maanden is opgeschort. Deze 6 maanden zullen primair door Maastricht worden gebruikt om het vertrouwen tussen werkgever en werknemer te herstellen. Deze noodzakelijke normalisatie van verhoudingen zal wederzijds tijd en energie vragen en vraagt prioriteit.

Wijzigingen die voortvloeien uit deze gesprekken kunnen leiden tot formele begrotingswijzigingen, deze worden nu al aangekondigd.



De in de begroting opgenomen missie, visie, ambitie en concrete activiteiten van de GR SSC-ZL passen binnen de gemeenschappelijke regeling. Het betreft dan met name ook de 3 K's: vermindering van kosten c.q. realiseren inkoopvoordelen, verbeteren kwaliteit (professionalisering/digitalisering) en vermindering kwetsbaarheid. Derhalve wordt aan de raad voorgesteld geen zienswijze(n) in te dienen.

6. Alternatieven.

Niet van toepassing

7. Financiën.

Jaarrekening 2018

De jaarrekening 2018 van SSC-ZL heeft een overschot van € 362.759 voor resultaatbestemming. € 120.919 wordt teruggestort aan Maastricht en zal worden verwerkt in de jaarrekening 2019 van Maastricht.

Begroting 2020

De begroting 2020 van het SSC-ZL bedraagt € 2,952 mln. excl. BTW. Het verwachte Maastrichtse aandeel zal binnen de Maastrichtse begroting worden opgevangen. Tegenover de concern overhead van SSC-ZL staan de ingeboekte inkoopvoordelen. En de doorbelasting van inkooptrajecten zal budgettair neutraal plaatsvinden. Wel is het goed om te weten dat het aantrekken van de economie en de vergrote marktwerking een daling laten zien in de te verwachten inkoopvoordelen na 2020.

Aangegeven wordt in de begroting dat de geraamde bedragen voor de personeels- en salarisadministratie en informatiediensten nu nog niet volledig kunnen zijn. Dit is het gevolg van het feit dat deze dienstverlening nog moet starten en momenteel nog niet is vastgesteld hoeveel personeel er vanaf de start mee gemoeid zal zijn. Dit personeel komt over vanuit de drie moederorganisaties en de kosten hiervan zijn dus nu ook al gedekt in drie gemeentelijke begrotingen. Het bestuur geeft aan dat zodra de effecten van de uitbreiding van diensten op de begroting van SSC ZL duidelijk zijn, de raad geïnformeerd wordt over de bijbehorende begrotingswijziging.



De lasten worden gedekt door bijdragen van de drie moederorganisaties via het gerealiseerde volume en de prijs van de geleverde diensten (het zogenaamde PxQ- principe) alsmede financiële voordelen uit de gezamenlijke inkooptrajecten.

De diensten voor inkoop, PSA en ID worden nu nog via ons eigen SSC van Maastricht geleverd en zijn/worden opgenomen in de programmabegroting. Er is grotendeels dan ook alleen sprake van een verschuiving van kosten van onze gemeente naar het SSC-ZL i.p.v. nieuwe en aanvullende kosten. Deze kosten maken dus ook al onderdeel uit van onze gemeentelijke programmabegroting. Kortom: dekking voor de genoemde kosten is aanwezig.

SSC-ZL raamt haar kosten excl. BTW. Er wordt wel BTW in rekening gebracht door SSC- ZL aan de afnemende gemeenten voor geleverde diensten. Deze BTW kan afhankelijk van het product waar de dienstverlening aan wordt doorbelast ook worden teruggehaald via compensatie uit het BTW compensatiefonds (bij overheidsactiviteiten), of teruggave (bij ondernemersactiviteiten). Een klein deel van deze BTW zal kostenverhogend zijn, omdat teruggave of compensatie niet mogelijk is. Dit wijkt niet wezenlijk af van de huidige situatie in de programmabegroting van de gemeente Maastricht, zij het dat er nu ook BTW in rekening wordt gebracht voor de personeelskosten van het SSC-ZL.

8. Het verdienmodel van het SSC-ZL

In de begroting wordt het verdienmodel van de GR SSC ZL nader toegelicht.

De kosten van het SSC- ZL worden doorbelast naarmate er sprake is van geleverde diensten op basis van dienstverleningsovereenkomsten (DVO's) en Service Level Agreements (SLA's). Het grootste financiële verdienpotentieel zit bij de gezamenlijke inkoop. Deze verdiensten worden gerealiseerd bij de gemeenten zelf en is niet terug te zien in de begroting van het SSCZL terug.

Het SSC-ZL zorgt voor verdere groei van de professionaliteit van de betrokken inkoopmedewerkers via het zogenaamde category management. Dit leidt tot specialisaties bij de inkoopmedewerkers op het gebied van bijvoorbeeld grond-, weg- en waterbouw, facilitaire zaken, informatisering en automatisering en HRM/inhuur externe dienstverlening.

Bij de PSA is het de bedoeling dat de samenvoeging van de dienstverlening leidt tot het borgen van continuïteit en vermindering van de kwetsbaarheid. De verdere professionalisering, standaardisering en digitalisering van processen wordt hier via de zogenaamde E-HRM-module in onze personeelsadministratie verder gezamenlijk voortgezet.



Voor wat betreft de informatiediensten (ID) wordt uitgegaan van “minder meerkosten”. De kosten van de ID zullen de komende jaren naar verwachting verder toenemen als gevolg van grote digitaliseringsopgaves en gevraagde kwaliteitsverbeteringen. Door gezamenlijke dienstverlening wordt de stijging van deze kosten deels gemitigeerd.

9. Vervolg.

De gemeenteraden van Sittard-Geleen en Heerlen behandelen een vergelijkbaar raadsvoorstel. Het Bestuur van de GR Shared Service Center Zuid-Limburg neemt kennis van eventuele zienswijzen van de raden en stelt dan de meerjarenbegroting 2021-2023 (al dan niet gewijzigd naar aanleiding van zienswijzen) definitief vast, waarna deze aan het college van Gedeputeerde Staten wordt aangeboden.

10. Participatie

Niet van toepassing

Burgemeester en Wethouders van Maastricht,

De Secretaris,
R.E.C. Kleijnen

De Burgemeester,
J.M. Penn-te Strake.

Raadsvoorstel



Bijlage 1.

DE RAAD DER GEMEENTE MAASTRICHT,

gezien het voorstel van Burgemeester en Wethouders d.d.7 mei 2019, organisatieonderdeel BCC-
Concernzaken ,korr.no. 2019-13222

gelet op de Wet gemeenschappelijke regelingen

BESLUIT:

1. Geen gebruik te maken van de mogelijkheid tot indiening van een zienswijze ten aanzien van de begroting 2020 van de gemeenschappelijke regeling Shared Service Center Zuid Limburg.
2. De jaarrekening 2018 van de gemeenschappelijke regeling Shared Service Center Zuid Limburg voor kennisgeving aannemen.

Aldus besloten door de raad der gemeente Maastricht in zijn openbare vergadering van ...

de griffier,

de voorzitter,