RSD DE LIEMERS
MAATWERK NAAR WERK EN INKOMEN

SDL
SAMENWERKING DE LIEMERS

RID De Liemers
REGIONAAL ICT EN INKOOP DIENSTENCENTRUM
voor de gemeenten Duiven, Westervoort en Zevenaar

Aan de gemeenteraden van Duiven, Westervoort en Zevenaar

Betreft: Kaderbrief Samenwerking De Liemers Meerjarenbegroting 2024-2027
Datum: 22-12-2022

Geachte leden van de raad,

Conform artikel 4, lid 1 van de Financiële verordening SDL 2021 jo. art. 34b van de Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr) ontvangt u hierbij de kaders voor de begroting 2024.

GR Samenwerking De Liemers (SDL) is een uitvoeringsorganisatie voor de ICT, Inkoop en Sociale dienst die handelt conform de beleidsregels zoals deze door de gemeenteraden zijn opgesteld. De SDL formuleert geen eigen beleid.

De financiële kaders voor de begroting 2023 en de MJB 2024-2027 geven wij hierbij weer:

- Normaal gesproken volgen wij voor de MJB de indexeringen die in de septembercirculaire worden aangegeven. Maar gezien de ongebruikelijke economische situatie zijn wij van mening dat de in de septembercirculaire weergegeven indexeringen te laag zijn. Dit wordt gestaafd door reeds ontvangen berichten van crediteuren die hun prijzen indexeren tot ver boven de ca. 4 à 5% van de septembercirculaire. Met name voor de RID (ICT kosten) is de stijging gemiddeld >10%. De CPI geeft een prijsstijging weer van 14,5%.

- Op dit moment zijn de onderhandelingen voor een nieuwe cao voor 2023 in volle gang. De eis van FNV is ruim 10%. De VNG biedt 5% + 2 extra verlofdagen en thuiswerkvergoeding van € 3,= per dag. Dit voorstel is door de vakbonden verworpen.
  In de begroting van 2023 is rekening gehouden met een stijging van de loonkosten van 1,9%. Daar deze minimaal +5% zal bedragen moet de begroting voor 2023 op dit punt aangepast worden na vaststelling van de cao middels de tussenrapportages.
  Om de MJB 2024 te kunnen opstellen moeten wij een uitgangspunt nemen waarop wij de begroting 2023 aanpassen, aangezien het VNG voorstel is verworpen gaan wij nu uit van totaal 7% voor loonkosten 2023.
  Na deze aanpassing zullen wij voor de indexering MJB 2024-2027 de septembercirculaire volgen en 4,2% aanhouden (tabel 4.2.2. Loonvoet sector overheid voor 2024: 4,2%)

- Dit geldt ook voor overige kosten: in de begroting 2023 is met een indexering van 1,6% gerekend. In de septembercirculaire 2022 is deze voor 2023 al aangepast naar 5,9%. Maar dit is op basis van de reeds ontvangen prijsindexeringen voor 2023 nog veel te laag. Ons voorstel is om de prijsindex in de begroting 2023 te wijzigen in 9%, dat is dan de basis voor de MJB 2024-2027.

Deze aanpassing zal in de 1e tussenrapportage 2023 aan het bestuur worden voorgelegd. Voor deze MJB 2024-2027 zullen wij de septembercirculaire weer volgen en 2,4% aanhouden (tabel 4.2.2. Nationale consumentenprijsindex 2,4%)

Overige zaken die van belang zijn voor de MJB 2024-2027:

- De rechtmatigheidsverklaring ligt vanaf 2023 bij het DB.

- Binnen de SDL wordt gewerkt aan een frauderisicoanalyse alsmede een notitie Misbruik & Oneigenlijk Gebruik. Dit is een aandachtspunt in de managementletter van de accountant, maar biedt tevens een handvat voor een goede interne beheersing en basis voor de rechtmatigheidsverklaring.

- Voor de SDL zijn er verschillende risico's die in een risicoparagraaf toegelicht dienen te worden, dit zijn o.a.:
  (i.) De huidige economische situatie (hoge inflatie);
  (ii.) De arbeidsmarkt (krapte);
  (iii.) De rente op de kapitaalmarkt (deze is omhooggeschoten waardoor de kapitaallasten sterk kunnen toenemen);
  (iv.) Situatie in Oekraïne (eventuele additionele vluchtelingenstromen).
  Deze risico's kunnen SDL breed van toepassing zijn, of slechts op de RSD of RID.

- De Bestuurlijke Opdracht van de RSD eindigt per 31-12-2023. In de MJB 2024-2027 trekken wij de begroting 2023 door, met de kanttekening dat de voortzetting van de BO medio 2023 wordt voorgelegd aan de Raad.

- De Bestuurlijke Opdracht van de RID is op moment van schrijven nog niet bekend, echter is wel bekend dat de huidige RID de komende drie jaren in staat wordt gesteld zich met incidentele middelen te professionaliseren. Hiervoor komt in 2023 een incidentele budgetvraag. Een uitgewerkt voorstel zal in het eerste kwartaal 2023 aan het bestuur worden voorgelegd.

- Zolang nog geen formeel besluit genomen is, begroten wij de inkoop mee voor 3 FTE.

- In 2024 en 2025 zullen er nog invorderingen op TOZO-bedrijfskredieten plaatsvinden wat leidt tot vrijval van de bestemmingsreserve.

- De verwachting van de bestandsontwikkeling volgt de septembercirculaire, deze voorziet een stijging gedurende 2024-2027. Deze staan op pagina 61 (tabel 1 en 2) en bevatten absolute getallen. Procentueel is de ontwikkeling als volgt:
  2023: +2,3% 2024: +3,1% 2025: +1,8% 2026: +2,4% 2027: +2,3%

Ontwikkelingen met betrekking tot de Bestuurlijke Opdracht van de RSD en de arbeidsmarktregio kunnen invloed hebben op de verwachte bestandsontwikkeling.

- De situatie omtrent de Regeling opvang ontheemden Oekraïne (ROOO) na 2023 is moeilijk te voorspellen. Dit nemen wij vooralsnog niet op in de MJB 2024-2027.

- De dienstverleningsovereenkomst met MGR/WSP loopt per ultimo 2022 af waardoor de opbrengsten niet zijn begroot voor 2023. Er is nu echter wel een intentieverklaring getekend voor doorgang na 2022.

  Voor 2023 is er nu een afspraak gemaakt deze tijdelijk te verlengen voor 1 jaar. Dit zal in de 1e tussenrapportage van 2023 als baten worden vermeld.
  Voor 2024 en verder nemen wij dit ook mee in de begroting. De gesprekken hiervoor vinden begin 2023 plaats.

Wij gaan ervan uit u met deze informatie van dienst te zijn geweest.

Met vriendelijke groet,
het Dagelijks bestuur van Samenwerking De Liemers

W. Hekkers
Secretaris

drs. A.J. van Hout
Voorzitter