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 raden van de
Gemeenten Duiven, Westervoort en Zevenaar

Datum : 23 maart 2023
Onderwerp : Verzoek om zienswijze

Geachte leden van de Gemeenteraad,

Hierbij bieden wij u de Jaarstukken 2022 en de Meerjarenbegroting 2024-2027 van de Gemeenschappelijke Regeling Samenwerking De Liemers (SDL) aan.
Graag stellen wij u in de gelegenheid uw zienswijze kenbaar te maken op deze stukken.

De planning is dat, rekening houdende met de zienswijzen, het Algemeen Bestuur van de SDL begin juli beide stukken zal vaststellen. Graag ontvangen wij uw zienswijze vóór 2 juni 2023.

Jaarstukken SDL 2022
De jaarstukken geven voor resultaatbestemming een positief resultaat van € 155.122,=.

- Het positieve resultaat is voor bijna € 120.000,= een incidenteel voordeel. Dit voordeel is ontstaan doordat projecten bij de RID later zijn opgeleverd, onder andere door het niet kunnen invullen van vacatures. Daardoor is ook op de inhuur van externe deskundigheid (automatiseringskosten) een incidentele onderschrijding van bijna € 44.000,=.
- Er is minder gebruik gemaakt van de ondersteunende diensten 1Stroom waardoor er een onderschrijding is van ruim € 20.000,=.
- Op personele kosten is € bijna € 30.000,= overschreden en op kapitaallasten ook ruim € 37.000,=. Door langdurige zieken, vertrek van medewerkers en de extra werkzaamheden waren wij genoodzaakt meer gebruik te maken van inhuur.
- Daarnaast was de eenmalige uitkering van december, bijna € 38.000,=, niet begroot omdat dit ten tijde van de 2e tussenrapportage 2022 nog niet bekend was.
- De kapitaallasten zijn geactualiseerd en waren in de 2e tussenrapportage 2022 te veel afgeraamd.

Wij stellen voor om het voordeel van de RID ter grootte van € 147.672,= te reserveren voor de nieuwe bestuurlijke opdracht van de RID waarvoor separaat extra middelen worden gevraagd.

Gemeente Duiven
gemeente Westervoort
ZEVENAAR

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

Consolidatie op programmaniveau

Lasten	Rekening 2021	Begroting 2022 prim.	Begrotings wijzigingen	Begroting 2022	Realisatie 2022	Verschil 2022	I/S
Programma 1: Bestuur	47.908	46.500	-12.250	34.250	28.095	-6.155	I
Programma 2: RID	5.364.201	5.421.531	292.825	5.714.357	5.566.684	-147.673	I
Programma 3: Inkoop	217.445	281.436	68.564	350.000	336.559	-13.441	I
Programma 4: RSD	6.040.577	5.259.906	357.633	5.617.539	5.628.034	10.496	I
Eliminatie doorbelasting intern	-358.875	-374.005	-7.090	-381.095	-379.444	1.651	I
Totaal lasten	**11.311.256**	**10.635.368**	**699.682**	**11.335.050**	**11.179.929**	**-155.122**	

Baten	Rekening 2021	Begroting 2022 prim.	Begrotings wijzigingen	Begroting 2022	Realisatie 2022	Verschil 2022	I/S
Programma 1: Bestuur	47.908	46.500	-12.250	34.250	28.095	-6.155	
Programma 2: RID	5.364.201	5.421.531	292.825	5.714.357	5.566.684	-147.673	
Programma 3: Inkoop	217.445	281.436	68.564	350.000	336.559	-13.441	
Programma 4: RSD	6.274.307	5.184.906	212.633	5.397.539	5.408.034	10.495	
Eliminatie doorbelasting intern	-358.875	-374.005	-7.090	-381.095	-379.444	1.651	
Totaal Baten	**11.544.986**	**10.560.368**	**554.682**	**11.115.050**	**10.959.929**	**-155.122**	

Resultaat voor Bestemming	**233.730**	**-75.000**	**-145.000**	**-220.000**	**-220.000**	**0**	
Bestemmingsreserve Tozo	54.440	-75.000	0	-75.000	-75.000	0	
BR jongerenloket	145.000	0	-145.000	-145.000	-145.000	0	
Resultaat	**34.290**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	

Meerjarenbegroting 2024-2027

Het zijn wereldwijd roerige tijden, o.a. door de oorlog in Oekraïne en de gevolgen die daar uit voortvloeien zoals de opvang van de Oekraïners en de inflatie. Maar ook de snelle ontwikkelingen op ICT gebied en de afweging in hoeverre wij daarin willen en kunnen meegaan. Daarnaast biedt de krappe arbeidsmarkt kansen en beperkingen. Al met al een lastige periode om een meerjaren-begroting op te stellen voor 2024 – 2027.

Daarom geven we eerst een overzicht van de vele onzekerheden. Door de inflatie moesten wij eerst de meerjarenbegroting voor 2023 herzien om zo voor 2024-2027 een zo goed mogelijke begroting op te kunnen stellen. In de MJB van 2023 is rekening gehouden met een indexering:

- voor lonen van 1,9% terwijl het principeakkoord voor de CAO 2023 ongeveer op 7% uitkomt
- voor overige kosten van 1,6% terwijl de aangekondigde prijsverhogingen rond de 10% liggen.

Daarom hebben wij de MJB 2023 eerst aangepast aan een indexering van totaal:
7% voor lonen en 9% voor overige kosten.

Dat geeft een stijging van € 672.235,= en wordt in de MJB 2024-2027 weergegeven als 'Begroting 2023 nw' (nw=na wijziging).

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

In de begroting van de RID zijn de extra benodigde gelden (€ 560.000,= voor 2023 en € 530.000,= voor 2024) voor de doorontwikkeling RID **niet** verwerkt, omdat dit nieuw beleid betreft wat nog niet is voorgelegd aan het bestuur/raden.
Bij de RSD is de in voorbereiding zijnde Bestuurlijke opdracht 2024-2026 **wel** opgenomen, waarvoor in het najaar 2023 een Raadsvoorstel komt. Dit uiteraard onder voorbehoud van het besluit van de gemeenteraden. Dit betreft doorontwikkeling huidig beleid.

De verstrekte bedrijfskredieten Tozo zullen ook in 2024 en verder ingevorderd worden. Een vergoeding voor deze werkzaamheden was verdisconteerd in de uitvoeringskosten die bij de toekenning Bedrijfskrediet Tozo zijn ontvangen en gedeeltelijk in een Bestemmingsreserve (BR) Tozo zijn gestopt. Deze onttrekking van de BR Tozo wordt als structurele dekking gebruikt in deze meerjarenbegroting.

Consolidatie Exploitatiekosten op kostensoort

	Rekening	Begroting	Begroting	Begroting	Meerjarenbegroting		
Lasten	**2022**	**2023 prim.**	**2023 nw**	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**
Bestuurskosten	28.095	47.000	49.405	51.200	53.100	54.900	56.800
Personele kosten	7.471.932	7.395.334	7.836.521	8.616.300	8.882.762	9.218.995	9.567.727
Huisvestingskosten	447.490	440.430	488.882	521.050	534.600	545.800	557.300
Automatiseringskosten	403.167	418.719	460.320	413.700	499.000	507.700	516.600
Onderhoud applicaties	1.454.250	1.598.675	1.711.581	1.862.600	1.910.600	1.950.600	1.991.300
Facilitaire zaken	102.367	115.800	124.234	122.900	126.400	129.400	132.400
Advies en Controle	57.311	53.200	57.075	58.700	60.400	61.800	63.400
Ondersteunende dienst	198.072	222.700	233.846	243.500	253.200	262.700	272.500
Overige kosten	9.860	20.350	21.832	22.400	23.000	23.500	24.000
Kapitaallasten	1.007.387	1.022.844	1.023.589	1.033.024	1.034.324	1.035.524	992.504
Totaal lasten	**11.179.929**	**11.335.052**	**12.007.286**	**12.945.374**	**13.377.386**	**13.790.919**	**14.174.531**

	Rekening	Begroting	Begroting	Begroting	Meerjarenbegroting		
Baten	**2022**	**2023 prim.**	**2023 nw**	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**
Bijdrage Gemeente Duiven	3.132.569	3.189.388	3.359.071	3.618.051	3.741.445	3.856.307	3.962.072
Bijdrage Gemeente Westervoort	1.882.169	2.052.064	2.166.254	2.335.876	2.421.561	2.496.694	2.566.608
Bijdrage Gemeente Zevenaar	5.808.791	5.916.725	6.270.173	6.768.082	7.009.642	7.227.076	7.428.687
Bijdrage WSP MG	57.200	71.050	-	-	-	-	-
Bijdrage MGR	79.200	55.825	161.788	173.364	179.738	185.841	192.165
Totaal Baten	**10.959.929**	**11.285.052**	**11.957.286**	**12.895.374**	**13.352.386**	**13.765.919**	**14.149.531**
Resultaat voor Bestemming	**-220.000**	**-50.000**	**-50.000**	**-50.000**	**-25.000**	**-25.000**	**-25.000**
Bestemmingsreserve Tozo	-75.000	-50.000	-50.000	-50.000	-25.000	-25.000	-25.000
Bestemmingsreserve Jongerenloket	-145.000						
Resultaat na Bestemming	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

De uitgangspunten zoals vermeld in de kaderbrief van december 2022 zijn in de begroting verwerkt. Graag zien wij uw zienswijze voor 2 juni a.s. tegemoet.

Met vriendelijke groet,

W. (Wilfred) Hekkers
Secretaris / Algemeen Directeur SDL

mr H.J. Hieltjes
Voorzitter Dagelijks Bestuur SDL

Gemeente Duiven

gemeente Westervoort

ZEVENAAR

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

Consolidatie Exploitatiekosten op kostensoort

Lasten	Rekening 2022	Begroting 2023 prim.	Begrotings wijzigingen	Begroting 2023 nw
Bestuurskosten	28.095	47.000	2.405	49.405
Personele kosten	7.471.932	7.395.334	441.187	7.836.521
Huisvestingskosten	447.490	440.430	48.452	488.882
Automatiseringskosten	403.167	418.719	41.602	460.320
Onderhoud applicaties	1.454.250	1.598.675	112.906	1.711.581
Facilitaire zaken	102.367	115.800	8.434	124.234
Advies en Controle	57.311	53.200	3.875	57.075
Ondersteunende dienst	198.072	222.700	11.146	233.846
Overige kosten	9.860	20.350	1.482	21.832
Kapitaallasten	1.007.387	1.022.844	745	1.023.589
Totaal lasten	**11.179.929**	**11.335.052**	**672.235**	**12.007.286**

Wij zijn optimistisch en gaan ervan uit dat de inflatie zal stabiliseren in 2024. Vandaaruit sluiten wij weer aan bij de indexeringen die genoemd zijn in de septembercirculaire 2022.
Voor 2024 is dat 4,2% voor lonen en 2,4% voor overige kosten.

De begroting 2024 is grotendeels een indexering van de kostenramingen van 2023. Wel hebben wij extra kosten opgenomen in 2024, die via de 1e tussenrapportage 2023 ook nog voorgelegd zullen worden voor 2023.

- Er zijn extra onderhouds-/beveiligingscontracten afgesloten door de RID voor € 100.000,=.
- Bij Inkoop zijn wij ervan uitgegaan dat in 2023 en grotendeel 2024 de bezetting nog zal plaatsvinden met behulp van inhuur, hiervoor hebben wij € 50.000,= extra kosten meegenomen in 2024.
- De kosten voor de bedrijfsgezondheidsdienst stijgen aanzienlijk en hebben wij met € 40.000,= verhoogd.
- Bij de RSD is de formatie uitgebreid (2,2 fte) in verband met de extra werkzaamheden in het kader van de dienstverleningsovereenkomst (DVO) (€ 200.000,=) en Loonkostensubsidie (LKS)-werkzaamheden. Voor de uitvoering van de LKS werkzaamheden (€ 150.000,=) ontvangen de gemeente extra gelden via de algemene uitkering.

Met deze wijzigingen is in de meerjarenbegroting 2024 al wel rekening gehouden en zijn de kosten geïndexeerd. De overige stijging is het gevolg van de indexeringen van loonkosten en overige kosten op basis van de septembercirculaire 2022.

De dienstverleningsovereenkomst van de RID met MGR is voor 2023 verlengd (dit zal ook in de 1e tussenrapportage als voordeel vermeld worden). MGR heeft de intentie uitgesproken ook vanaf 2024 de ICT dienstverlenging in te kopen bij de RID. Hierbij zijn wel andere prijsafspraken gemaakt, die gekoppeld zijn aan de exploitatiekosten van de RID in relatie tot het aantal accounts.
Hierdoor worden de kosten voor verbetering van het algemeen proces en de beveiliging ook doorbelast naar de MGR.

Gemeente Duiven
gemeente Westervoort
ZEVENAAR