

Onderwerp

Jaarstukken 2024, 1e bestuursrapportage 2024 en MJPB 2026-2029 De Connectie

Datum raadsvergadering	24 juni 2025
Thema programmabegroting	Regionale samenwerking en internationale betrekkingen
Portefeuillehouder	Dorus Klomberg
Zaaknummer	

Samenvatting

Op 28 april 2025 ontving gemeente Rheden van het bestuur van De Connectie de Jaarstukken 2024, de eerste Bestuursrapportage 2025 en de Meerjarenprogramma-begroting (MJPB) 2026-2029. De stukken zijn voorzien van een aanbiedingsbrief en bestuurlijke samenvattingen.

De Jaarstukken 2024 geven een overzicht van het resultaat over het boekjaar 2024. Het resultaat voor bestemming bedraagt € 1,2 miljoen negatief (1.155.000). Dit wordt grotendeels verklaard door een niet ingevulde taakstelling. Het negatieve resultaat komt niet ten laste van de gemeenten maar wordt in 2025 gecompenseerd.

De eerste Bestuursrapportage is een afwijkingenrapportage ten opzichte van de begroting en bevat de te verwachten ontwikkelingen voor het lopende jaar. De structurele effecten zijn vertaald naar en opgenomen in de MJPB 2026-2029.

De MJPB laat zien wat De Connectie in 2026 en de jaren daarna wil bereiken met de hiervoor beschikbare middelen. Deze begroting is gebaseerd op continuïteit van de huidige samenwerkingsvorm op het gebied van bedrijfsvoering.

De gemeenten Arnhem, Renkum en Rheden van De Connectie hebben eind 2024 de wens uitgesproken om De Connectie om te vormen naar een enkelvoudige centrumregeling en vanaf 1 januari 2026 volledig onder te brengen bij de gemeente Arnhem. De MJPB beschrijft ambities die ook in de nieuwe samenwerkingsvorm relevant blijven.

Voorgesteld besluit

1. Kennis te nemen van de Jaarstukken 2024 van De Connectie de daarop afgegeven goedkeurende accountantsverklaring;
2. Kennis te nemen van de inzet van bestemmingsreserves en de stelpost kapitaallasten om het negatieve resultaat van € 1,2 miljoen te dekken.
3. Instemmen met de zienswijze conform bijgevoegde conceptbrief aan het bestuur van De Connectie op de eerste Bestuursrapportage 2025 van De Connectie en het college opdragen het bestuur van De Connectie van deze zienswijze in kennis te stellen.
4. Instemmen met de zienswijze conform bijgevoegde conceptbrief aan het bestuur van De Connectie op de Meerjarenprogrammabegroting (MJPB) 2026-2029 en het college opdragen het bestuur van De Connectie van deze zienswijze in kennis te stellen.

Inleiding

Het resultaat zoals beschreven in de jaarstukken 2024 bedraagt 1,2 miljoen negatief. Dit wordt grotendeels verklaard door een niet ingevulde taakstelling, een taakstelling die inmiddels wel is ingevuld. Een andere verklaring ligt in de prijsstijging van een nieuw postcontract. De gemeenten hebben op de begroting gereduceerd door keuzes te maken in de dienstverlening. De Connectie heeft bespaard op de interne bedrijfsvoering.

Ten aanzien van de meerjarenprogrammabegroting 2026-2029 lichten wij graag het volgende uit:

- De begroting van het programma bedrijfsvoering neemt met € 400.000,-- toe ten opzichte van vorig jaar. Een belangrijke oorzaak voor de toename van de begroting is de autonome prijsontwikkeling. De indexatie van de materiele budgetten bedraagt 2,1% ten opzichte van het prijspeil 2025. De kapitaallasten stijgen in 2026 als gevolg van een hoger investeringsvolume en hogere omslagrente. Daarnaast is de taakstelling op applicatiebeheer vanaf 2027 teruggedraaid.
- De begrote lasten van het programma belastingen neemt af met € 32.000,-- . Dit komt onder andere door afname van het in 2025 toegekende opleidingsbudget welke in 2026 op het programma Algemene dekkingsmiddelen en overheid is begroot.
- Het risicoprofiel is met € 2.390.000 toegenomen ten opzichte van de MJPB 2025-2028. Een belangrijke reden voor deze toename van het risicoprofiel zijn nieuwe risico's die te maken hebben met de voorgenomen omvorming van De Connectie. Daarnaast zijn bepaalde risico's hoger ingeschat dan voorheen.

Met de beoogde omvorming bevinden we ons in een bijzondere situatie. Er is wel een MJPB opgesteld, omdat definitieve besluitvorming over de omvorming nog plaats zal vinden. Deze MJPB vormt het uitgangspunt voor een vervolg in de mogelijk nieuwe gemeenschappelijke regeling, een enkelvoudige centrumregeling waarbij gemeente Arnhem gastheer zal zijn en de gemeenten Rheden en Renkum gast. Besluitvorming over de omvorming staat gepland voor de raad van september.

Beoogd effect

Met dit voorstel wordt uitvoering gegeven aan de versterking van de regionale samenwerking en wordt beoogd uw raad in de gelegenheid te stellen een zienswijze te geven op de eerste Bestuursrapportage en MJPB 2026-2029 en deze zienswijzen tijdig te berichten aan het bestuur van De Connectie. Door de Jaarstukken, de eerste Bestuursrapportage en de MJPB tegelijkertijd aan u aan te bieden, stelt dit uw raad in staat deze in samenhang te behandelen.

Argumenten

1. *Verantwoording aan bestuur*
Het bestuur van De Connectie legt met de jaarstukken verantwoording af aan uw raad over het gevoerde beleid.
2. *Geen nadeel voor deelnemende gemeenten*
Door inzet van de reserve ten behoeve van het negatieve resultaat komt dit nadeel niet ten laste van de gemeenten, maar wordt in 2025 gecompenseerd
3. *Invulling controlerende rol*
De eerste Bestuursrapportage 2025 is een afwijkingenrapportage ten opzichte van de begroting van het lopende boekjaar, 2025. Voor deze concept Bestuursrapportage geldt dat uw raad binnen de wettelijke 12 weken na ontvangst van de conceptbegrotingen een

zienswijze kenbaar kan maken aan het bestuur van De Connectie. In haar bestuursvergadering behandelt het bestuur van De Connectie vervolgens de zienswijzen van de drie gemeenten.

4. *Tijdige vaststelling van meerjarenprogrammabegroting*

De structurele effecten van de afwijkingen worden vertaald naar en opgenomen in de MJPB 2026-2029.

5. Voor deze concept MJPB geldt dat uw raad binnen de wettelijke 12 weken na ontvangst van de conceptbegrotingen een zienswijze kenbaar kan maken aan het bestuur van De Connectie. In haar bestuursvergadering behandelt het bestuur van De Connectie vervolgens de zienswijzen van de drie gemeenten. De ontwerp-MJPB wordt daarna, onder toevoeging van de zienswijzen, de reactie van het bestuur hierop en een eventuele nota van wijzigingen, opnieuw aan de raden verzonden. Daarop volgt definitieve vaststelling van de meerjarenbegroting door het bestuur van De Connectie en toezending van de begroting aan gedeputeerde Staten van Gelderland.

Op deze wijze kan het bestuur van De Connectie tijdig de begroting vaststellen en toezenden aan Gedeputeerde Staten.

Kanttekeningen en/of risico's

1. *Beschreven in jaarstukken*

De risico's zijn terug te lezen in de bijgevoegde jaarstukken van De Connectie (MJPB pagina 18) waarbij wij in het bijzonder de volgende risico's bij u onder de aandacht brengen:

- Nr. 1 toenemende externe dreiging op het gebied van informatieveiligheid en privacy
- Nr. 9 risico van verstoring van de dienstverlening en/of schade door overgang van het financiële systeem Unitf4 naar een Saas oplossing

Financiën

In onderstaande tabel leest u de financiële consequenties van de 1^e Berap 2025 en MJPB 2026-2029 voor de gemeente Rheden (x € 1.000,-).

	Bedrag (€)	Jaarschijf / jaarschijven
Eenmalige uitgaaf:		
Investering:	+223 +213	2026 2027 t/m 2029
Structurele lasten:	9.387 9.353	2026 2027 t/m 2029

Uitvoering

U wordt als Raad in de gelegenheid gesteld een zienswijze te geven op de MJPB en de eerste Bestuursrapportage.

Participatie en communicatie

n.v.t.

Bijlagen

1. Aanbiedingsbrief Jaarstukken 2024, eerste Berap 2025, MJPB 2026-2029
2. Bestuurlijke samenvatting Jaarstukken De Connectie
3. Jaarstukken 2024 De Connectie
4. Accountantsverslag 2024 De Connectie
5. Eerste Bestuursrapportage 2025 De Connectie
6. Bestuurlijke samenvatting MJPB 2026-2029 De Connectie
7. Meerjaren Programmabegroting 2026-2029 De Connectie
8. Brief zienswijze De Connectie

De Steeg, 20 mei 2025

Burgemeester en wethouders van Rheden,

Carol van Eert,
burgemeester

Bart Drewes,
gemeentesecretaris