

Bijlage Jaarrekening 2022 en (concept) begroting 2024-2027 Samenwerking de Liemers

Jaarrekening 2022

De Jaarstukken 2022 van SDL laten in totaal een positief resultaat zien van € 155.000. De jaarstukken geven inzicht in de doelen die behaald zijn in 2022 en hierover legt SDL verantwoording af. In de jaarrekening 2022 van de gemeente Duiven zijn de financiële effecten van SdL verwerkt.

Het jaar 2022 stond in het teken van Covid 19, de oorlog in Oekraïne en de daaruit voortvloeiende zaken: energiecrisis, opvang van vluchtelingen uit Oekraïne en het uitbetalen van de leefgelden.

De personeelstekorten op de arbeidsmarkt raakten SDL als werkgever. Dit laatste bood tegelijkertijd mogelijkheden voor klanten van de RSD. Daarnaast is op 1 januari 2022 de nieuwe wet inburgering in werking getreden.

Bestuur

De aanpassingen naar aanleiding van de wetswijziging op de Gemeenschappelijke Regeling zullen in 2023 aan het bestuur worden voorgelegd. Deelnemers van een gemeenschappelijke regeling hebben tot 1 juli 2024 de tijd om hun regeling in overeenstemming te brengen met de gewijzigde Wet gemeenschappelijke regelingen.

RID

Door het vertrek van een aantal medewerkers bij de RID en het feit dat er al hoge werkdruk was, zijn een deel van de geplande projecten niet in 2022 gerealiseerd. De onderschrijding bij de RID is voor het grootste deel op de post 'Onderhoud applicaties'. Een aantal projecten worden later opgeleverd. Hierdoor zijn er minder onderhoudslasten. Afgelopen jaar 2022 stond verder ook in het teken van de voorbereiding op de doorontwikkeling van de RID en de herijking van de samenwerking. Er hebben onder begeleiding van een externe partij, M&I en Partner een aantal workshop plaatsgevonden met betrokken partijen. De uitkomsten hiervan leveren input voor het adviesrapport dat in 2023 opgeleverd wordt.

Inkoop

Al eerder hebben 2 inkoopadviseurs gekozen voor een andere baan, deze vacatures zijn niet opgevuld in verband met het onderzoek naar de toekomst van de afdeling Inkoop. In plaats daarvan is gebruik gemaakt van 2 inhuurkrachten. Hiervoor is in de 2e tussenrapportage een inschatting gemaakt van de kosten, deze zijn uiteindelijk iets lager uitgevallen. In afwachting van nog te maken keuzes over de toekomst van de inkoop samenwerking zijn in 2022 weinig ontwikkelingen opgepakt.

RSD

Bij de RSD is een kleine overschrijding verantwoord van de personele kosten, doordat de afrekening van de gemeente Arnhem voor de bijdrage aan SROI (Social Return On Investment) hoger is uitgevallen.

(Concept)begroting 2024-2027

De meerjarenbegroting 2024 – 2027 van SDL bevat de begrotingsinformatie voor de samenwerking op het gebied van ICT, Inkoop en Werk & Inkomen in het kader van de Participatiewet van de gemeenten Duiven, Westervoort en Zevenaar. De richtlijnen voor de meerjarenbegroting zijn via de kaderbrief in december 2022 vastgesteld met de Liemerse gemeenten.

Vanwege de hoge inflatie zijn in 2023 de loonkosten geïndexeerd met 7% en de overige materiele kosten met 9%. In 2024 is de verwachting dat de inflatie zal stabiliseren en sluit SDL 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 totale begroting in 2024 laat een stijging zien van € 938.000 (7,8%) ten opzichte van de gewijzigde begroting 2023.

Voor een overzicht van de geraamde kosten per programma verwijzen we naar de staat hieronder. Het aantal wijzigingen is beperkt en wordt hieronder toegelicht.

In deze begroting zien we vele onzekere factoren, zoals de prijsontwikkeling en inflatie, de nieuwe wet op de Gemeenschappelijke Regeling, de doorontwikkeling van de RID en de nieuwe bestuurlijke opdracht van RSD. Evenwel maakt SDL een zo goed mogelijke inschatting van de noodzakelijke mutaties en de wensen vanuit de gemeenten om de gevraagde dienstverlening te kunnen bieden.

Bestuur

Ten tijde van het opstellen van deze begroting vervult de algemeen directeur SDL ook tijdelijk de rol van directeur RID. Op het moment dat de herijkte bestuurlijke opdracht RID is bepaald, zal er een vacature worden opengesteld voor adjunct directeur SDL/directeur RID. De algemeen directeur SDL is ook secretaris van het DB SDL en AB SDL. De netwerkdirectie is in 2021 vervangen door de directeurs van 1Stroom en Zevenaar. Het Dagelijks Bestuur en Algemeen Bestuur blijven in stand.

RID

De begroting 2024 is grotendeels een indexering van de kostenramingen van 2023. De lopende kosten voor personeel, infrastructuur en applicaties zijn begroot in lijn met het verleden. De RID heeft 27,03 vaste formatieplaatsen, waarvan een deel vacatureruimte is die ingezet wordt voor inhuur en payroll.

Er zijn extra onderhouds-/beveiligingscontracten afgesloten door de RID voor € 100.000. Dit zijn hoofdzakelijk extra contracten die nodig zijn om de bedrijfsvoering van de RID uit te kunnen voeren en aan eisen rondom informatiebeveiliging te voldoen. De inrichting van SIEM SOC is hierin een belangrijk onderdeel en vereist vanuit wet en regelgeving (BIO).

Doorontwikkeling RID

Het algemeen bestuur van SdL heeft de huidige samenwerking van de Regionale ICT-Dienst (RID) herijkt. De SdL zet op basis van de rapportage 'Toekomstvisie RID de Liemers' van M&I/partners de huidige ICT-samenwerking voort en intensificeert deze. Op de schaal van de huidige ICT-samenwerking met 85.000 inwoners is wel degelijk een RID met een robuuste en toekomstgerichte ICT-dienstverlening mogelijk. Daarbij geldt wel als uitgangspunt dat er een omschakeling plaats vindt van kostengedreven naar focus op de professionaliteit en toegevoegde waarde van de RID. Hiervoor dienen de deelnemende partijen in de samenwerking het belang van blijvend investeren in ICT te zien en daar ook met het beschikbaar stellen van middelen naar handelen.

Denk daarbij aan informatieveiligheid en het opstellen van een actuele visie, onder meer met een cloudstrategie, heldere governance en digitale volwassenheid van de verschillende organisaties.

In de begroting van de RID zijn de extra benodigde gelden (€ 560.000,= voor 2023 en € 530.000,= voor 2024 voor de Bestuurlijke opdracht RID nog niet opgenomen. Dit betreft nieuw beleid en wordt nog afzonderlijk op inhoud voorgelegd aan het bestuur en gemeenteraden.

Inkoop

Het programma inkoop is in lijn met de afgelopen jaren begroot, in afwachting van het besluit over de toekomst van Inkoop. Uitgangspunt is dat in 2023 en grotendeel 2024 de bezetting nog zal plaatsvinden met de inzet van inhuur, hiervoor heeft de SdL € 50.000 extra kosten meegenomen in 2024.

RSD

In 2024 is uitbreiding van de formatie opgenomen met structureel 3,54 fte. Van 65,45 naar 68,99 fte. De stijging van het aantal fte's is een gevolg van extra werkzaamheden in kader van LKS, meer kwaliteitscontroles, meer DVO-taken (onder meer Oekraïne) en het ESF-project. Hiermee is een structureel bedrag van € 275.000 gemoeid.

De verstrekte bedrijfskredieten Tozo zullen ook in 2024 en verder ingevorderd worden. Om de kosten hiervan te dekken is een onttrekking aan de bestemmingsreserve Tozo geraamd.

Bij de RSD is 2023 het laatste jaar van de huidige Bestuurlijke Opdracht. De huidige bestuurlijke opdracht RSD loopt per 1-1-2024 formeel af. De nieuwe bestuurlijke opdracht wordt momenteel voorbereid in nauwe samenwerking tussen RSD en de 3 gemeenten. De SDL begroting is gebaseerd op het voortzetten van minimaal de huidige bestuurlijke opdracht. De extra financiële middelen voor de re-integratieactiviteiten, het werkfit maken van cliënten, zijn in de begroting doorgetrokken. Dit betreft doorontwikkeling van het huidige beleid. De voorliggende meerjarenbegroting wordt 4 juli in het AB vastgesteld. Echter eerst in het najaar 2023 zal de nieuwe bestuurlijke opdracht RSD 2024-2026 worden voorgelegd aan de raden en volgt een besluit.

In deze nieuwe begroting zit het risico dat het besluit over de nieuwe bestuurlijke opdracht nog genomen moet worden door de raad.