

Raadsvoorstel

onderwerp	Zienswijze SDL meerjarenbegroting 2026-2029
zaaknummer	Z/25/492212
documentnummer	INT/25/1252546
portefeuillehouder	L. van Riswijk
portefeuille	Bestuurlijke samenwerking, ICT en Sociale zaken

1. Samenvatting

De Gemeenschappelijke Regeling Samenwerking De Liemers (hierna: SDL) heeft de gemeenteraad per brief gevraagd om zijn mening (zienswijze) kenbaar te maken over de jaarstukken 2024 en de meerjarenbegroting 2026-2029. Met dit raadsvoorstel doet het college een voorstel voor een zienswijze.

2. Raadsvoorstel

Wij stellen u voor om:

1. Kennis te nemen van de jaarstukken 2024 van de Gemeenschappelijke Regeling Samenwerking De Liemers;
2. In te stemmen met de conceptbegroting 2026-2029 van de Gemeenschappelijke Regeling Samenwerking De Liemers;
3. Bijgevoegde zienswijze vast te stellen en het college te verzoeken deze aan te bieden aan de Gemeenschappelijke Regeling Samenwerking De Liemers.

3. Waarom naar de raad

Volgens artikel 35 van de Wet gemeenschappelijke regelingen en artikel 21, derde lid van de gemeenschappelijke regeling kunnen de raden van de deelnemende gemeenten bij het dagelijks bestuur van de SDL hun zienswijze over de begroting naar voren brengen.

4. Doelstelling en beoogd resultaat

Wij willen u in de gelegenheid stellen om uw zienswijze te geven over de begroting om invloed te houden op de taken, te behalen doelstellingen en financiën van de SDL.

5. Argumenten en alternatieven

Argumenten

1.1 Middels bijgevoegde jaarrekening legt de SDL verantwoording af over de inkomsten en uitgaven over 2024

In lijn met artikel 34b van de Wet gemeenschappelijke regelingen (hierna: Wgr) en artikel 23 van de SDL legt het Dagelijks bestuur over elk kalenderjaar verantwoording af over de inkomsten en uitgaven onder overlegging van de daarbij behorende bescheiden.

Jaarrekening 2024

De jaarstukken 2024 van de SDL laten in totaal een negatief resultaat zien van € 32.000. Dit is echter het resultaat na bestemming. Er wordt een bedrag onttrokken uit de bestemmingsreserve Tozo. Gelden die aan het eind van de Tozo looptijd nog in de reserve zitten, vallen volledig vrij en worden terugbetaald aan de gemeenten.

De RSD heeft € 160.000 minder uitgegeven dan begroot en de gemaakte resultaatafspraken uit de bestuurlijke opdracht zijn in 2024 volledig of grotendeels gehaald.

De RID heeft € 502.000 minder uitgegeven dan begroot. Dit is het resultaat van de doorontwikkeling RID in minimale variant en de beperkte personele capaciteit maar ook onduidelijkheden over de projectadministratie. Daarnaast is op onderhoud applicaties een voordeel behaald van € 250.000. De applicaties zijn uiterst scherp doorgenomen door sterk verbeterd contractmanagement. Overbodige licenties zijn opgeheven en de RID is consequent met leveranciers het gesprek aangegaan om tariefsverhogingen te mitigeren.

De jaarstukken 2024 geven inzicht in de ontwikkelingen, behaalde doelen en financiële verantwoording. Het jaar 2024 stond in het teken van de continuerende oorlog in Oekraïne en daaruit voortvloeiende werkzaamheden, de nieuwe Bestuurlijke Opdracht RSD en de doorontwikkeling van de RID. Maar ook de personeelstekorten op de arbeidsmarkt voor SDL als werkgever speelden een grote rol. Dit laatste bood ook mogelijkheden voor klanten van de RSD en biedt perspectieven op een hogere uitstroom.

Consolidatie op programmaniveau

Lasten	Realisatie 2023	Begroting 2024 prim.	Begroting 2024 nw	Realisatie 2024	Verschil 2024	I/S
Programma 1: Bestuur	37.225	51.200	52.200	33.892	-18.308	I
Programma 2: RID	6.601.464	6.566.274	7.811.130	7.308.959	-502.171	I/S
Programma 3: Inkoop	346.446	354.700	246.661	257.029	10.368	I/S
Programma 4: RSD	7.595.816	6.395.817	8.183.500	8.023.217	-160.283	I
Eliminatie doorbelasting intern	-387.589	-422.617	-430.000	-450.000	-20.000	I
Totaal lasten	14.193.363	12.945.374	15.863.491	15.173.096	-690.395	
Baten	Realisatie 2023	Begroting 2024 prim.	Begroting 2024 nw	Realisatie 2024	Verschil 2024	I/S
Programma 1: Bestuur	37.225	51.200	52.200	33.892	-18.308	I
Programma 2: RID	6.601.464	6.566.274	7.811.130	7.308.959	-502.171	I/S
Programma 3: Inkoop	346.446	354.700	246.661	257.029	10.368	I/S
Programma 4: RSD	7.545.816	6.345.817	8.133.500	7.991.217	-142.283	I
Eliminatie doorbelasting intern	-387.589	-422.617	-430.000	-450.000	-20.000	I
Totaal Baten	14.143.363	12.895.374	15.813.491	15.141.096	-672.395	
Resultaat voor Bestemming	-50.000	-50.000	-50.000	-32.000	18.000	
Bestemmingsreserve Tozo	-50.000	-50.000	-50.000	-32.000	18.000	
Resultaat	0	0	0	0	0	

Bestuur

De aanpassingen naar aanleiding van de wetswijziging op de Gemeenschappelijke Regeling zijn in 2024 aan u voorgelegd. Deelnemers van een gemeenschappelijke regeling hadden tot 1 juli 2024 de tijd om hun regeling in overeenstemming te brengen met de gewijzigde Wet gemeenschappelijke regelingen. Er waren geen juridische consequenties verbonden aan het niet halen van de datum van 1 juli 2024. Echter voor een rechtmatige en doelmatige bedrijfsvoering was spoedige aanpassing essentieel. Inmiddels heeft besluitvorming plaatsgevonden en is de gemeenschappelijke regeling gewijzigd.

RID

De RID presenteert een voordeel van € 502.000 in 2024, dit komt door lagere uitgaven voor onderhoud aan software en lagere kapitaallasten. Op onderhoud applicaties is een voordeel behaald door verbeterd contractmanagement en het opheffen van overbodige licenties. Hier ligt een verband met de uitvoering



van de I&A visie en -strategie waarin aan een robuuste en toekomstbestendige RID wordt gebouwd. Daarnaast zijn vanwege capaciteitsgebrek bij de RID minder projecten uitgevoerd hetgeen tot lagere kapitaallasten heeft geleid. De doorontwikkeling van de ICT samenwerking is op basis van de 'minimale variant' in gang gezet, en mede door het gebrek aan personele capaciteit zijn de doelen voor 2024 deels behaald.

In 2024 is de implementatie van de Liemerse I&A visie voortvarend van start gegaan. De gemeenteraden hebben ingestemd met deze minimale variant van de doorontwikkeling. Daarnaast is succesvol gestuurd op het omzetten van tijdelijke inhuur naar vaste formatie, wat naar verwachting medio 2025 volledig zal zijn afgerond.

Inkoop

Medio 2024 zijn wij uit de inkoop samenwerking getreden met het oog op het professionaliseren van de inkoopfunctie. De inkoopfunctie is inmiddels in eigen huis georganiseerd. Dit met als doel beter in control te komen op het complexe inkoopproces en het waarmaken van de ambities en opgaven in het collegeprogramma (duurzaamheid, social return en regionale inkoop). We willen meer grip krijgen op het inkoopproces door rechtmatig en doelmatig aan te besteden.

De inkoop samenwerking met 1Stroom blijft door SDL onverminderd voortgezet worden.

RSD

Vanuit de RSD valt op dat de kosten € 160.000 lager uitvallen vergeleken met de bijgestelde begroting. Dit voordeel is behaald door enerzijds verbeterd liquiditeitsmanagement waardoor er minder rente betaald is en anderzijds door personele wisselingen waarbij bij bepaalde vacatures een starter op de arbeidsmarkt is aangetrokken waar een ervaren kracht was begroot. Daarnaast waren de overige inkomsten zoals subsidiegelden hoger door goede resultaten.

Het jaar 2024 stond bij RSD in het teken van de start van de nieuwe bestuurlijke opdracht 2024-2026: "Investeer in mensen met onbenut arbeidspotentieel". In de bestuurlijke opdracht zijn ook resultaatafspraken opgenomen: onder meer klanten werkfit maken, plaatsingen met loonkostensubsidie en duurzame plaatsingen zijn in 2024 volledig of grotendeels gehaald.

Ondanks de goede resultaten, werd in het voorjaar van 2024 duidelijk dat er grotere financiële tekorten op de BUIG-budgetten van de Liemerse gemeenten dreigden te ontstaan. In samenspraak met de Liemerse gemeenten heeft de RSD daarom een actieplan gemaakt met de naam "focus op werk".

Dit heeft ertoe geleid dat de uiteindelijke tekorten op de BUIG lager zijn uitgevallen dan begroot en ook lager dan voorgaande jaren. Naast deze maatregelen heeft de incidentele verhoging van het BUIG-budget door het rijk tevens bijgedragen aan een vermindering van het tekort. De vermindering van het BUIG-tekort heeft tot gevolg dat over het jaar 2024 geen Vangnetuitkering aangevraagd dient te worden.

2.1 De gemeenteraad moet in de gelegenheid worden gesteld om zijn zienswijze kenbaar te maken.

Op grond artikel 21, derde lid van de SDL kan de raad, binnen twaalf weken, zijn zienswijzen over de ontwerp-begroting kenbaar maken aan het Dagelijks bestuur. Het Dagelijks bestuur van de SDL betreft de zienswijze van de raden in hun besluitvorming over deze financiële stukken, overeenkomstig artikel 35, derde lid van de Wet gemeenschappelijke regelingen.

De meerjarenbegroting 2026 - 2029 van SDL bevat de begrotingsinformatie voor de samenwerking op het gebied van ICT, Inkoop (excl. Zevenaar) 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 januari 2025 vastgesteld. De SDL volgt volgens afspraak de indexcijfers voor loon- en prijsontwikkelingen uit de septembercirculaire 2024.

Verder is conform de kaderbrief een correctie doorgevoerd van 3% als een uitwerking van de bezuinigingsdoelstelling op de overige kosten. In de reactie op de zienswijze van gemeenten in 2024 heeft de SDL aangegeven met een aantal scenario's te komen om vanaf 2026 verdere bezuinigingen door te voeren. Omdat er tot dusver nog geen aanvullende bezuinigingsscenario's zijn aangeleverd zal hier aandacht voor worden gevraagd in bijgevoegde zienswijze brief.

Door het vertrek van de algemeen directeur is een interim directeur aangetrokken. De kosten zijn in 2024 binnen de bestaande begroting door de SDL gedragen. Voor 2025 is € 50.000 beschikbaar gesteld door het DB, deze is in de voorliggende meerjarenbegroting verwerkt.

Voor een overzicht van de geraamde kosten per programma verwijzen we naar de staat hieronder.

Consolidatie op programmaniveau								
Lasten	Werkelijk 2024	Begroting 2025 prim.	Begrotings wijzigingen	Begroting 2025 nw	Begroting 2026	Meerjarenbegroting		
						2027	2028	2029
Programma 1: Bestuur	33.892	51.900	400	52.300	51.800	52.100	52.000	54.000
Programma 2: RID	7.306.959	7.932.209	57.600	7.989.809	8.040.504	8.097.615	8.178.035	8.357.245
Programma 3: Inkoop	257.029	368.800	-193.700	175.100	178.200	181.500	184.800	188.900
Programma 4: RSD	8.023.216	8.251.700	301.700	8.553.400	8.436.845	7.077.093	7.063.831	7.366.681
Eliminatie doorbelasting intern	-450.000	-430.000	-20.000	-450.000	-450.000	-450.000	-450.000	-450.000
Totaal lasten	15.173.096	16.174.609	146.000	16.320.609	16.257.349	14.958.308	15.028.666	15.516.826
Baten	Werkelijk 2024	Begroting 2025 prim.	Begrotings wijzigingen	Begroting 2025 nw	Begroting 2026	Meerjarenbegroting		
						2027	2028	2029
Programma 1: Bestuur	33.892	51.900	400	52.300	51.800	52.100	52.000	54.000
Programma 2: RID	7.306.959	7.932.209	57.600	7.989.809	8.040.504	8.097.615	8.178.035	8.357.245
Programma 3: Inkoop	257.029	368.800	-193.700	175.100	178.200	181.500	184.800	188.900
Programma 4: RSD	7.991.217	8.226.700	301.700	8.528.400	8.411.845	7.052.093	7.038.761	7.366.681
Eliminatie doorbelasting intern	-450.000	-430.000	-20.000	-450.000	-450.000	-450.000	-450.000	-450.000
Totaal Baten	15.141.097	16.149.609	146.000	16.295.609	16.232.349	14.933.308	15.003.596	15.516.826
Resultaat voor Bestemming	-32.000	-25.000	0	-25.000	-25.000	-25.000	-25.070	0
Bestemmingsreserve Tozo	32.000	25.000	0	25.000	25.000	25.000	25.070	0
Resultaat na Bestemming	0	0	0	0	0	0	0	0

Bestuur

Binnen de regio zijn ontwikkelingen die mogelijk een bestuurlijke herindeling tot gevolg kunnen hebben. Dit kan dus gevolgen hebben voor de SDL. De impact hiervan op de Liemerse samenwerking is nog onduidelijk en wordt in deze begroting niet meegenomen.

RID

De inwonerbijdrage voor Zevenaar in 2026 op de RID is € 3,9 miljoen, dit is exclusief eventueel maatwerk. De doorontwikkeling van de RID zien we terug bij de begrotingsonderdelen personeel, extra informatiebeveiliging en extra capaciteit op beleid en advies. Daarnaast wordt het extra budget gebruikt om applicaties over te brengen naar de 'cloud', waardoor de RID op termijn haar eigen infrastructuur kan afschalen. Ook geeft dit de mogelijkheid om mee te bewegen met de ontwikkelingen in de markt. Omdat de RID een hogere bijdrage vanuit de andere partners (RSD, MGR en WSP MG) ontvangt, stijgt de bijdrage vanuit de gemeenten minder sterk.



Inkoop

In 2024 heeft de gemeente Zevenaar de inkoop samenwerking beëindigd met de SDL. Zevenaar heeft nog wel haar aandeel via de gezamenlijke RSD-RID aanbestedingen.

RSD

De huidige Bestuurlijke Opdracht RSD loopt tot 2027. Vanaf 2027 zijn er geen bedragen meer doorgetrokken in afwachting van het formele bestuursvoorstel. In de begrotingen 2024-2026 is hiervoor een verhoging van €400.000 opgenomen (van €1 miljoen naar €1,4 miljoen). In 2026 wordt met de bestuurders gesproken over de voortzetting na 2026.

De formatie van de RSD blijft stabiel ten opzichte van vorig jaar en volgt de bestandsontwikkeling van de klantdossiers.

3.1 de voorgestelde zienswijze over de concept meerjarenbegroting 2026-2029 is opgenomen in de conceptbrief

Hierin zullen we mededelen dat wij hebben kennisgenomen van de jaarstukken 2024 en in kunnen stemmen met de meerjarenbegroting 2026-2029. Hierbij zal wel worden opgemerkt dat wij, in lijn met de reactie op de zienswijze van gemeenten in 2024, nog verwachten dat de SDL komt met een aantal scenario's om vanaf 2026 verdere bezuinigingen door te voeren.

Alternatieven

Niet van toepassing.

6. Hoe gaan we dat bereiken en is evaluatie nodig?

In lijn met artikel 22 van de gemeenschappelijke regeling stelt het Dagelijks bestuur minimaal één keer per jaar een bestuursrapportage op voor het Algemeen bestuur. Na vaststelling door het Algemeen bestuur wordt deze rapportage via het college aangeboden aan de raad.

Daarnaast is de SDL aangemerkt als een gemeenschappelijke regeling met een hoog toezichtsarrangement. Voor de SDL wordt de raad ook bij de gemeentelijke kadernota en bij de voortgangsrapportage geïnformeerd over financiële en algemene beleidsmatige ontwikkelingen.

7. Klimaat en duurzaamheid

Niet van toepassing.

8. Communicatie

Na behandeling en besluitvorming in de gemeenteraad zal bijgevoegde concept zienswijzebrief worden aangeboden aan de Dagelijks bestuur van de SDL. Het Algemeen bestuur vergadert op 15 juli waarna de begroting zal worden vastgesteld.

9. Kosten, baten en dekking

De bijdragen van de gemeente Zevenaar aan de verschillende programma's van de SDL in 2026 worden verwerkt in de Kadernota 2026-2029.

10. Bijlagen

De volgende bijlagen horen bij dit voorstel:

Volgorde	Documentnummer	Naam
1.	1252011	Aanbiedingsbrief SDL
2.	1252014	Jaarstukken 2024 SDL
3.	1252028	Concept meerjarenbegroting 2026-2029
4.	1252029	Concept zienswijzebrief aan SDL
5.	1252030	Dashboard SDL

Burgemeester en wethouders van Zevenaar

De secretaris	De burgemeester
Danielle Jansen	Lucien van Riswijk



Raadsbesluit

onderwerp Zienswijze SDL meerjarenbegroting 2026-2029
zaaknummer Z/25/492212
documentnummer INT/25/1252546

De raad van de gemeente Zevenaar;

overwegende dat overwegende dat de gemeenteraad een zienswijze kan indienen ten aanzien van de concept meerjarenbegroting 2026-2029 van de Gemeenschappelijke Regeling Samenwerking De Liemers;

gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders van Zevenaar:

Gelet op artikel 35, derde lid van de Wet gemeenschappelijke regelingen en artikel 21, derde lid van de Gemeenschappelijke Regeling Samenwerking De Liemers.

besluit:

1. Kennis te nemen van de jaarstukken 2024 van de Gemeenschappelijke Regeling Samenwerking De Liemers;
2. In te stemmen met de conceptbegroting 2026-2029 van de Gemeenschappelijke Regeling Samenwerking De Liemers;
3. Bijgevoegde zienswijze vast te stellen en het college te verzoeken deze aan te bieden aan de Gemeenschappelijke Regeling Samenwerking De Liemers.

Aldus besloten in de openbare vergadering van de raad van de gemeente Zevenaar, gehouden op 21 mei 2025.

De griffier
Lennart Sluis

De burgemeester
Lucien van Riswijk