Voorstel Dagelijks Bestuur		
Onderwerp	***Jaarstukken 2020 SDL***	
Ingediend door:	Wilma Beuze	Datum: 18 maart 2021
Bijlagen:	- Jaarstukken 2020 SDL - Infograhic - Accountantsverslag 2020 SDL	
Bespreken op vergadering van:	DB 25 maart 2021	
Status:	Vastgesteld in werkoverleg netwerkdirectie van 8 maart	
Beslispunten	1. In te stemmen met de Jaarstukken 2020 SDL 2. Jaarstukken 2020 SDL voor zienswijze voorleggen aan de gemeenteraden Liemerse gemeenten. Conceptbrief vaststellen. 3. AB adviseren de overschrijding van 2 investeringsbudgetten te accorderen. 4. AB adviseren de Bestemmingsreserve Tozo vast te stellen. 5. AB adviseren akkoord te gaan met de niet benutte re-integratiegelden door te schuiven naar 2021	
Financiering	*Ad. 1 De Jaarstukken geven een voordeel van € 65.569,=. Dit is al terug betaald aan de Gemeenten;* *Ad.2 Concept brief zienswijze* *Ad.3 Twee investeringsbudgetten zijn samen in totaal met € 15.438,= overschreden. Dit geeft een extra kapitaallast van € 3.260,= voor de komende jaren (zie pagina 34 van de jaarstukken);* *Ad.3 Nog niet benutte uitvoeringskosten Tozo € 202.630,= zijn cf. richtlijnen Ministerie in een nieuwe bestemmingsreserve gestopt;* *Ad.4 Door Corona niet benutte re-integratie gelden € 494.892,= doorschuiven naar 2021.*	
Communicatie	*Na behandeling gaat voorstel voor zienswijze naar gemeenten. Nadat het Dagelijks Bestuur kennis heeft genomen van de zienswijzen gaat een definitief voorstel naar het Algemeen Bestuur.*	

	Het accountantsverslag n.a.v. de accountantscontrole is bijgevoegd.
Afstemming	*De jaarstukken zijn tot stand gekomen in samenwerking met de (Plv)managers RID en RSD.*
Toelichting door (extern):	*nvt*
Duur:	*15 minuten*

Toelichting Voorstel Dagelijks Bestuur

Met enige trots presenteren wij u de Jaarstukken 2020 van de Gemeenschappelijke regeling Samenwerking de Liemers.

De Jaarstukken 2020 SDL geeft een positief resultaat van € 65.569,=.
Door Covid-19 is het een heel bijzonder jaar geweest. Door de intelligente lock-down moesten wij zoveel mogelijk thuiswerken en werd er een extra uit te voeren regeling voor inkomensondersteuning ingevoerd.

De RID heeft versneld een aantal nieuwe voorzieningen gerealiseerd, waaronder het videobellen en Liemers breed voor iedereen thuis kunnen werken.
De RSD heeft met hulp van de E-formulieren specialist van de RID de Tijdelijke overbruggingsregeling Zelfstandige ondernemer volledig digitaal uitgezet voordat de definitieve richtlijnen van het Ministerie bekend waren.

Voor al deze werkzaamheden zijn ook meer mensen c.q. meer uren ingezet dan begroot. Daardoor zijn er bij zowel de RID als RSD op de post Personele kosten beperkte overschrijdingen gerealiseerd.

In mei is de gehele Liemers getroffen door een grote ICT-storing. Onderzoek naar de oorzaak heeft aangegeven dat er een ontwerpfout was welke gerepareerd moet worden. Verder is de RID bezig met de basis op orde te krijgen. De belangrijkste projecten: implementatie Citrix is afgerond, uitfasering Internet Explorer loopt nog, Releasebeheer loopt nog, Oracle update loopt nog.
Daarnaast is het datagebruik door het thuiswerken explosief gestegen waardoor deze kosten zijn gestegen. De onderhoudskosten zijn hierdoor met € 25.000,= overschreden, de verwachting is dat dit structureel is.

De kantoren zijn aangepast aan de Covid-19 richtlijnen en er zijn kantoorprotocollen ontwikkeld.
Door het vele thuiswerken zijn op de facilitaire zaken incidentele voordelen behaald.

Het extra budget ad € 25.000,= dat was toegekend in de 1e tussenrapportage voor de projectgroep om de nieuwe Governance SDL te onderzoeken, is maar beperkt (€ 6.500,=) gebruikt.

In de 2e tussenrapportage zijn de budgetten voor de Ondersteunende diensten van 1Stroom verhoogd naar aanleiding van de eerste conceptovereenkomsten.
Na de 2e tussenrapportage is duidelijk geworden dat het nieuwe contract pas per 1 juli 2020 is ingegaan, waardoor hier nu een incidenteel voordeel is behaald van € 51.658,=.

De onderschrijding op Advies en Controle is een verschuiving omdat de kosten van de accountantscontrole nog niet zijn ontvangen.

Specificatie van de afwijkingen op kostensoort

Lasten	Begroting 2020	Realisatie 2020	afwijking 2020
Bestuurskosten	71.393	40.640	-30.753
Personele kosten	7.652.225	7.695.490	43.265
Huisvestingskosten	410.521	409.456	-1.065
Automatiseringskosten	342.100	345.196	3.096
Onderhoud applicaties	1.157.100	1.182.568	25.468
Facilitaire zaken	155.000	116.669	-38.331
Advies en Controle	41.584	28.695	-12.889
Ondersteunende dienst	219.888	168.230	-51.658
Overige kosten	27.000	27.590	590
Kapitaallasten	967.822	964.531	-3.291
Totaal lasten	**11.044.633**	**10.979.064**	**-65.569**

TOZO uitvoeringskosten

Tozo 2020	Duiven	Westervoort	Zevenaar	RSD
Uitvoeringskosten	275.000	195.350	533.350	1.003.700
Door RSD gefactureerd	170.701	113.262	316.037	600.000
Lasten in JR 2020	113.815	73.813	209.743	397.370
Bestemmingsreserve RSD 31-12-2020	**56.886**	**39.449**	**106.294**	**202.630**
Planning onttrekking				
2022	21.056	14.601	39.343	75.000
2023	14.037	9.734	26.229	50.000
2024	14.037	9.734	26.229	50.000
2025	7.757	5.379	14.494	27.630
RSD Saldo 31-12-2025	**-0**	**-0**	**-0**	**-0**
Bestemmingsreserve gemeenten	**104.299**	**82.088**	**217.313**	**403.700**

Voor de besluiten genomen op de aanvragen Tozo wordt een vaste onkostenvergoeding verstrekt: de uitvoeringskosten.
In totaal is er Liemers breed recht op ruim 1 miljoen uitvoeringskosten, in lijn met de afspraken is € 600.000,= door de RSD gefactureerd, waarvan € 400.000,= al als lasten is verwerkt in de jaarstukken. Voor het restant van € 200.000,= is een bestemmingsreserve gevormd.
De overige € 400.000,= is bij de gemeenten in een bestemmingsreserve opgenomen. Als na beëindiging van de Tozo (na afhandeling bedrijfskredieten in 2025/2026) deze gelden niet zijn besteed kan de bestemmingsreserve vrijvallen ten gunste van de algemene middelen.

Bezuinigingsopdracht

Naar aanleiding van een aankondigingsbrief van de Gemeente Zevenaar om vanaf 2022 een bezuiniging te realiseren, is dit besproken in het Algemeen Bestuur. Het Algemeen Bestuur heeft dit verzoek overgenomen. Het Algemeen bestuur heeft de managers gevraagd een plan op te stellen met bezuinigingsvoorstellen. In de meerjarenbegroting 2022-2025 wordt hier nader op ingegaan.

In 2020 zijn de onderstaande structurele bezuinigingen al doorgevoerd:

RID	**Bedrag**
Schoonmaakkosten	8.000
Papierloos vergaderen	14.000
Onderhoud iWriter	17.000
Totaal RID	**39.000**
RSD	
Beveiliger	25.000
Portokosten	10.000
Totaal RSD	**35.000**
Totaal SDL	**74.000**