

Voorstel Dagelijks bestuur		
Onderwerp	Jaarstukken 2024 SDL	
Ingediend door	Marco Sluiter/Werner van der Linden	Datum: 27 maart 2025
Bijlagen	- Jaarstukken SDL 2024 - Concept brief Zienswijze	
Bespreken op vergadering van	Donderdag 3 april 2025 Dagelijks bestuur	
Status:	Vaststellen t.b.v. Algemeen Bestuur	
Beslispunten	1. In te stemmen met de Jaarstukken SDL 2024; 2. Jaarstukken SDL 2024 voor zienswijze voorleggen aan de gemeenteraden Liemerse Gemeenten. Conceptbrief vaststellen. 3. AB adviseren de overschrijding van 1 investeringsbudget ad €13 K te accorderen. 4. AB adviseren de Onttrekking aan de Bestemmingsreserve Tozo ad € 32K te accorderen. 5. AB adviseren akkoord te gaan met het doorschuiven van de restant investeringsbudgetten naar 2025.	
Financiering	<i>Ad.1 De Jaarstukken geven een resultaat voor bestemming van € -/- 32K. Deze wordt gefinancierd met de onttrekking van de bestemmingsreserve Tozo.</i> Ad.3 Investeringsoverschrijding leidt tot een hogere kapitaallast van <1K.	
Communicatie	Na de behandeling in het DB gaan de Jaarstukken voor zienswijze naar de Gemeenten. Nadat het DB kennis heeft genomen van de zienswijzen gaat een definitief voorstel naar het AB. In het DB zal de secretaris een mondeling verslag geven. Voor verzending naar gemeenten voor zienswijze zal het concept accountantsverslag ontvangen zijn. Deze zal dan worden meegezonden. Een verkorte versie wordt na ondertekening accountant gepubliceerd op de website van de SDL.	
Afstemming	Concept is vooraf gedeeld met contactpersonen van Zevenaar en 1Stroom	
Toelichting door (extern)	Nvt	
Duur	15 min	

Toelichting Voorstel Dagelijks Bestuur

1. Toelichting op Jaarstukken SDL 2024

Het resultaat voor bestemming is € -/- 32K. Dit bedrag wordt onttrokken uit de Bestemmingsreserve Tozo. Ten opzichte van de tweede tussenrapportage zijn er lagere lasten gerealiseerd van € 690K.

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

Geen bijzonderheden.

RID

De RID heeft 502K minder uitgegeven dan begroot. Hiervan is 80% een overschot op de kapitaalslasten. Dit is het resultaat van de doorontwikkeling RID in minimale variant en de beperkte personele capaciteit maar ook onduidelijkheden over de projectadministratie. Deze is nu opgeschoond en er is een DB voorstel in de maak om de investeringskredieten te herindelen in logischere en duidelijkere projecten waardoor het efficiënter en gericht ingezet kan worden.

Inkoop

Medio 2024 is Zevenaar uit de inkoop samenwerking getreden. Hierdoor is afscheid genomen van externe inhuur waardoor de realisatie ten opzichte van de primitieve begroting sterk lager is.

RSD

De RSD heeft 160K minder uitgegeven dan begroot. Dit voordeel is behaald door enerzijds verbeterd liquiditeitsmanagement waardoor er minder debetrente betaald is en anderzijds door personele wisselingen waarbij geregeld een starter werd aangetrokken waar een ervaren kracht was begroot. Dit overschot pakt voor de gemeenten nog hoger uit omdat de overige inkomsten (o.a. subsidiegelden) hoger waren dan begroot door goede resultaten.

Consolidatie Exploitatiekosten

Lasten	Realisatie 2023	Begroting 2024 prim.	Begroting 2024 nw	Realisatie 2024	Verschil 2024	I/S
Bestuurskosten	37.225	51.200	52.200	33.892	-18.308	I
Personele kosten	10.199.982	8.616.300	11.378.811	11.420.113	41.302	I
Huisvestingskosten	498.833	521.050	522.700	545.065	22.365	I
Automatiseringskosten	549.815	413.700	421.800	389.000	-32.800	I
Onderhoud applicaties	1.722.653	1.862.600	2.005.680	1.754.894	-250.786	I/S
Facilitaire zaken	146.164	122.900	125.200	128.999	3.799	I
Advies en Controle	92.858	58.700	59.800	25.044	-34.756	I
Ondersteunende dienst	222.664	243.500	222.300	215.435	-6.865	I
Overige kosten	2.194	22.400	22.800	11.931	-10.869	I
Kapitaallasten	720.974	1.033.024	1.052.200	648.723	-403.477	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
Bijdrage Gemeente Duiven	3.626.099	3.618.051	4.148.320	3.959.290	-189.030	I/S
Bijdrage Gemeente Westervoort	2.323.106	2.335.876	2.706.365	2.600.528	-105.837	I/S
Bijdrage Gemeente Zevenaar	6.773.408	6.768.083	7.758.806	7.360.137	-398.669	I/S
Overige bijdragen	1.420.751	173.364	1.200.000	1.221.141	21.141	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	

De accountantscontrole is nog niet afgerond, maar er zijn tot nu toe geen materiële afwijkingen geconstateerd. Hierdoor is ook nog geen concept accountantsverslag beschikbaar. Bij het DB van juni is deze wel beschikbaar.

2. Vaststellen van de Conceptbrief voor de zienswijze

Bijgevoegd is de conceptbrief, verzoek om deze vast te stellen.

3. Investeringsoverschrijding accorderen

Op één project is een overschrijdingen gerealiseerd.

Project	Begroot	Realisatie	Verschil	Toelichting
Centrale server hardware/VX-rail 2025 tm 2028(K)	34.274	47.349	-13.075	Duurder dan verwacht
Overschrijding			-13.075	
Financieel gevolg			<1K	Hogere kapitaallasten per jaar

4. Akkoord te gaan met een onttrekking aan de bestemmingsreserve Tozo

De bestemmingsreserve Tozo is gevormd door de niet benutte vergoedingen vanuit het ministerie voor de besluiten Tozo. In 2024 zijn nog controles op de juistheid van de Tozo levensonderhoud bij directeur/grotaandeelhouders BV's uitgevoerd. Deze tijd wordt vergoed vanuit de Bestemmingsreserve Tozo. De onttrekking bedraagt € 32K en is daarmee lager dan begroot. Indien er aan het einde van Tozo nog gelden in de reserve staan, vallen deze vrij in het resultaat.

5. Akkoord te gaan met het doorschuiven van de investeringsbudgetten naar 2025

De werkdruk bij de RID is nog altijd erg hoog waardoor niet alle geplande projecten op dit moment zijn gestart omdat eerst andere (eerdere) projecten afgerond moeten zijn. De geplande projecten zijn wel noodzakelijk. Het verzoek om de nog niet benutte investeringsbudgetten ultimo 2024 door te schuiven naar 2025 of later.

Om niet onnodig nieuwe kredieten aan te hoeven vragen willen wij de vervangingsbudgetten reserveren bij de RID en daarmee aanvragen voor nieuwe budgetten beperken. Ook willen wij bij de eerste tussenrapportage 2025 alle kredieten in huidige vorm teruggeven om vervolgens deze terug te vragen. Waarbij deze dan wel duidelijker en scherper gedefinieerd worden en waarbij ieder krediet een duidelijk plan heeft en de noodzakelijke investeringen gedaan kunnen worden.

Project	Investerings- budget	Realisatie 2024	Toelichting	Budget naar 2025	Vrijval
Impl. gegevensmag.-kaartviewer (IPB 6B)(K)	58.112	-		58.112	-
Centrale storage(K)	220.600	-		220.600	-
Project Topdesk Facilitair 2025/2030(K)	8.764	-		8.764	-
Mobiele telefoons RSD 2019(K)	41.694	-	Offertes ontvangen, aanschaf in 2025	41.694	-
Mobile devices RSD(K)	136.995	32.180	Aanschaf in 2025	104.815	-
4.17.2 ICT Fouttolerantie(K)	107.000	-		107.000	-
Doorontwikkeling M365(K)	133.685	133.685	Volledig benut	-	-
Citrix GPU Licenties/imp/FSLogic(K)	70.768	-		70.768	-
4.4.3 Toptaken website(K)	56.564	24.932		31.632	-
4.17.3 Vervanging Oracle Hardware 2025(K)	67.270	-		67.270	-
Centrale Software VMWare 2025 tm 2031(K)	31.747	-		31.747	-
Project Meldingen Openbare Ruimte 2026 tm 2032(K)	23.310	-		23.310	-
Nieuwe Liemerse werkplek 2024-2028(K)	124.550	9.712	Project gestart in 2024	114.838	-
4.18.1 Netwerksegmentatie 2025/2028(K)	136.380	4.412	Project gestart in 2024	131.969	-
4.17.2 Serververvanging 2026 tm 2029(K)	5.757	-		5.757	-
Centrale server hardware/VX-rail 2025 tm 2028(K)	34.274	47.349	Overschrijding		
Firewall gasteninternet 2025 tm 2029(K)	1.278	799		479	-
4.10.1 Vervanging Laptops RID 2026 tm 2028(K)	120.089	18.488	Verdere aanschaf in 2025	101.602	-
Mobiele telefoons RID 2026 tm 2028(K)	37.165	633	Verdere aanschaf in 2025	36.532	-
4.4. Innovatiebudget (IBP1)(K)	241.764	169.283	Vooramelijk projecten mbt M365	72.481	-
BMC Implementatie(K)	26.120	-		26.120	-
Totaal	1.683.886	441.473		1.255.488	-