gemeente Rheden

B en W-voorstel

portefeuillehouder	begrotingsprogramma	draagt bij aan Global Goal(s)
T.A.F.A. Klomberg	7 Overhead	17 Partnerschappen om doelstellingen te bereiken

b en w-vergadering	agendapunt	bijlage(n)
		2

rol raad
Ter kennisneming

onderwerp
2e Berap 2022 De Connectie

INHOUD VOORSTEL
Kennisnemen van de 2e Bestuursrapportage 2022 (bijlage 1).

1 Wat is de aanleiding?

Het bestuur van De Connectie rapporteert tweemaal per boekjaar aan de colleges van de drie gemeenten over de voortgang van de uitvoering van de begroting, inclusief een doorkijk van de te verwachten ontwikkelingen voor het desbetreffende jaar. Op 7 september heeft het bestuur de 2e bestuursrapportage 2022 (verder te noemen de Berap) van de Connectie aangeboden aan onze gemeente (bijlage 2).

2 Wat is het bestaand beleid c.q. kader?

- De Wet gemeenschappelijke regelingen;
- De gemeenschappelijke regeling Intergemeentelijke Uitvoeringsorganisatie;
- Het Bedrijfsplan De Connectie.

3 Wat willen wij bereiken op de genoemde Global Goal(s)

Dit voorstel beoogt inzicht te geven in de uitvoering van aan De Connectie overgedragen taken en inzicht te geven in de financiële ontwikkelingen binnen de Connectie.

4 Wat gaan wij ervoor doen?

Met de Berap geeft De Connectie inzicht in de inhoudelijke en financiële resultaten over de eerste helft van 2022 met een prognose van het te verwachten resultaat. In deze Berap worden geen begrotingswijzingen voorgesteld. Over deze Berap heeft ambtelijke afstemming plaatsgevonden tussen de gemeenten en De Connectie.

De raportage beoogt daarnaast een beeld te geven van de inhoudelijke en geprognotiseerde resultaten over 2022.

Deze Berap valt uiteen in drie delen:

- de ontwikkelingen Programmaplan uiteenvallend per overgedragen taak;
- de ontwikkelingen Connectie (Risicoprofiel, financiering en bedrijfsvoering)en
- de ontwikkelingen in de realisatie van de begroting 2022.

De 2e Berap is hoofdzakelijk een afwijkingenrapportage. Afwijkingen worden gerapporteerd op bestuurlijke relevantie. In de toekomst wordt er een formele financiële ondergrens waarboven afwijkingen worden gerapporteerd vastlegd in de financiële verordening. Hierna worden deze onderdelen toegelicht.

Ontwikkelingen Programmaplan

In de 2e Berap worden diverse belangrijke ontwikkelingen in het programmaplan benoemd. We lichten er een aantal uit.

ICT
De in de Berap genoemde ontwikkelingen bij ICT moeten een positief effect laten zien op de dienstverlening. De Connectie heeft de opdracht om door harmonisatie van het applicatielandschap kosten te besparen aan de hand van de harmonisatieagenda. Het onderhoud van geharmoniseerde (lees minder) applicaties geeft immers een positief effect op capaciteit en kosten.

Een aantal applicaties zijn al geharmoniseerd, er wordt gewerkt om de gewenste situatie en het plan van aanpak compleet te maken. De vakapplicaties blijven in beginsel buiten scope, omdat die nauw zijn verweven met de primaire processen.

DIV
Binnen de 3 gemeenten zijn er trajecten gestart om de zaaksystemen te vervangen. Voor het harmoniseren van het achterliggende centraal digitaal archief (RMA) wordt een business case opgesteld. De verwachting is dat hiermee de formatie bij DIV in de toekomst toereikend is om de 3 gemeenten te bedienen.

Frontoffice
Door de 'reis van de klant' te volgen zijn de processen van de frontoffice vereenvoudigd en wordt er meer gebruik gemaakt van ICT om het proces te ondersteunen en voortgang te moniteren. Dit heeft als uitkomst dat de dienstverlening naar de interne klant verbetert (medewerkers en raadsleden).

Basisregistraties
De Omgevingswet, het Digitaal Stelsel Omgevingswet (DSO), veranderende regelgeving en een toename van het aantal uitgegeven omgevingsvergunningen hebben impact op de eisen aan de basisregistraties en vragen om een kwaliteitsslag. De Connectie wil hier nog in 2022 mee beginnen waardoor er zowel in 2022 als in 2023 extra inzet en middelen worden gevraagd. Op dit moment is nog niet duidelijk of dit vanuit de lopende begroting van de Connectie en/of de partner gemeenten kan worden gedekt.

Belastingen
Met ingang van het jaar 2021 verzorgt Belastingen, in samenwerking met een externe partner, maatwerk voor inwoners die de belastingaanslag (nog) niet betaald hebben. Deze werkwijze vervangt de 'vroegsignalering' die vanwege AVG-regelgeving niet meer kan worden uitgevoerd. Inwoners worden gebeld en er wordt samen gezocht naar een oplossing als de betaling van de belastingschuld lastig blijkt.

HRM
Door de invoering van het nieuwe e-HRM systeem krijgt de ambtelijke organisatie van de gemeente Rheden een modern en efficiënt personeels- en salarissysteem. De Connectie en de gemeenten Arnhem, Renkum en Rheden werken samen aan het vormgeven van de functionaliteit en de implementatie van het nieuwe e-HRM systeem.

Ontwikkelingen Connectie

Een belangrijke ontwikkeling is de schaarste op de arbeidsmarkt. Net als als voor de gemeente Rheden is schaarste op de arbeidsmarkt een grote uitdaging voor de Connectie. Dit brengt zowel continuïteitrisico's als risico's in de doorontwikkeling met zich.

Een ontwikkeling met een financieel effect is de voorziening bovenwettelijke verlof (pagina 22). Met ingang van 1 januari 2022 geeft CAO recht op het opbouwen van bovenwettelijk verlof. Er wordt nog uitgezocht of de voorziening met terugwerkende kracht gevormd moet worden. In de Berap is nu rekening gehouden met een voorziening voor zowel oud bovenwettelijk verlof (stuwmeren) als nieuw bovenwettelijk verlof miv 2022 waardoor het jaarrekening resultaat voordeliger uit zou kunnen vallen

dan deze prognose voorspelt. Dit vraagt wel dat het management van de Connectie actief stuurt op het opmaken van 'oud' verlof van voor 1 januari 2022.

Tot slot valt op dat het ziekteverzuim ten opzichte van eerdere jaren fors lager ligt. Voor de maand juli is dit zelfs onder de norm uitgekomen. Het lijkt er sterk op dat er sprake is van een positieve trendbreuk ten op zichte van eerdere jaren.

Realisatie begroting 2022
Er worden geen begrotingswijzigingen voorgesteld met deze 2e Berap. Er zijn echter wel een aantal onderwerpen benoemd die nog niet financieel zijn vertaald en daardoor een financieel risico met zich brengen:

DIV
Aankondiging van de businesscase centraal archief (RMA). De financiële effecten voor de gemeenten zijn vooralsnog niet duidelijk.

Basisregistraties
Maatwerkafspraken verwerken effecten 'uitval' mutatiesignalering 2022 (wel structureel verwerkt in programmabegroting 2023).

Belastingen
Het betreft hier meerwerkafspraken over de effecten van de areaaluitbreiding. Ook is de piek in de afhandeling van fiscale beroepszaken niet op te vangen binnen de bestaande capaciteit. Proceskostenvergoedingen stijgen tot slot als gevolg van een stijgend aantal gegronde bezwaren. De verwachting is dat extra kosten worden doorberekend (maatwerk).

5 Wat zijn de financiële consequenties?

Aan dit voorstel zijn vooralsnog geen financiële consequenties verbonden.

De prognose van het jaarrekeningresultaat komt uit op € -586.000 (negatief). Dit wordt grotendeels veroorzaakt door de te vormen voorziening voor bovenwettelijk verlof (€800.000). Zonder deze voorziening zou het verwachte jaarrekeningresultaat positief zijn.

Ondanks begrip voor de aanwijsbare oorzaak van het negatieve resultaat, is het wenselijk te sturen op de nullijn. Deze opdracht heeft de Connectie vanuit het Bestuur meegekregen.

6 Wat zijn de risico's?

Een relatief nieuw risico dat steeds relevanter wordt, is de schaarste op de arbeidsmarkt, zoals ook al benoemd onder *Ontwikkelingen* hierboven.

Zoals eerder in dit voorstel aangegeven, wordt in de tweede bestuursrapportage ook een eerste voorzichtige indicatie gegeven van het te verwachten eindejaarsresultaat. De voorzichtigheid geldt met name omdat er sprake is van uitzonderlijke prijsontwikkelingen en toenemende inflatie.

Daarnaast zijn er geen nieuwe risico's benoemd, terwijl met name de risico's op het gebied van Informatiebeveiliging aandacht vragen. We houden hier aandacht voor in de diverse gremia en de CISO's van de 3 gemeenten onderhouden intensief contact.

7 Wat is het draagvlak voor dit voorstel?

De weergave van de actuele (financiële) situatie bij De Connectie is afgestemd met de drie gemeenten binnen het Opdrachtgeversoverleg en het concern controllersoverleg.

8 Hoe en met wie wordt er gecommuniceerd?

Dit voorstel wordt ter kennis gebracht van de raad.

9 Wordt er een evaluatie uitgevoerd?

De berap geeft een beeld van de te verwachten ontwikkelingen en prognoses. In de jaarstukken 2022 zal blijken in hoeverre deze prognoses zich daadwerkelijk hebben voorgedaan en in welke mate.

De Steeg,