Voorstel Dagelijks bestuur		
Onderwerp	**Concept Meerjarenbegroting 2024-2027 SDL**	
Ingediend door	Wilma Beuze/Wilfred Hekkers	Datum: 16 maart 2023
Bijlagen	- Meerjarenbegroting 2024-2027 SDL - Concept brief Zienswijze (=brief jaarstukken 2022)	
Bespreken op vergadering van	Donderdag 23 maart 2022 Dagelijks bestuur	
Status:	Vaststellen t.b.v. zienswijze gemeenten	
Beslispunten	1. In te stemmen met de MJB 2024-2027 SDL 2. Akkoord gaan dat de investeringsbudgetten gezamenlijk met de RID contactpersonen wordt toegewezen aan de noodzakelijke c.q. gewenste Liemers brede projecten. 3. MJB 2024-2027 SDL voor zienswijze voor leggen aan de gemeenteraden van de Liemerse gemeenten. 4. Conceptbrief Zienswijze vaststellen	
Financiering	*Ad.1 De meerjarenbegroting 2024 -2027 SDL heeft een kostenraming van* € 12.945.374,= dit is een stijging van *€ 938.088,= ten opzichte van de gewijzigde begroting 2023.* Ad.2 Jaarlijks vallen verschillende investeringsbudgetten vrij (voor 2024 € 823.000,=), op dit moment lijken de investeringsbudgetten toereikend. Ad.3 De MJB voorleggen aan de gemeenteraden. Ad.4 De conceptbrief gezamenlijk voor de jaarstukken 2022 en MJB 2024-2027 SDL vaststellen.	
Communicatie	Na de behandeling in het DB gaat de MJB 2024-2027 SDL voor zienswijze naar de Gemeenten. Nadat het DB kennis heeft genomen van de zienswijzen gaat een definitief voorstel naar het AB.	
Afstemming	De richtlijnen voor de MJB zijn via de kaderbrief in december vastgesteld met de Liemerse gemeenten.	
Toelichting door (extern)	Nvt	
Duur	15 min	

RSD DE LIEMERS
MAATWERK NAAR WERK EN INKOMEN

SDL
SAMENWERKING DE LIEMERS

RID De Liemers
REGIONAAL ICT EN INKOOP DIENSTENCENTRUM
voor de gemeenten Duiven, Westervoort en Zevenaar

Toelichting Voorstel Dagelijks Bestuur

1. Toelichting op de Meerjarenbegroting 2024-2027 SDL

Het zijn roerige tijden wereldwijd, o.a. door de oorlog in Oekraïne en de gevolgen die daar uit voortvloeien zoals de opvang van de Oekraïners en de inflatie. Maar ook de snelle ontwikkelingen op ICT gebied en de afweging in hoeverre wij daarin willen en kunnen meegaan. Daarnaast biedt de krappe arbeidsmarkt kansen en beperkingen. Al met al een lastige periode om een meerjaren-begroting op te stellen voor 2024 – 2027.

Daarom geven we eerst een overzicht van de vele onzekerheden.
Door de inflatie moesten wij eerst de meerjarenbegroting voor 2023 herzien om zo voor 2024-2027 een zo goed mogelijke begroting op te kunnen stellen.
In de MJB van 2023 is rekening gehouden met een indexering:

- voor lonen van 1,9% terwijl het principeakkoord voor de CAO 2023 ongeveer op 7% uitkomt
- voor overige kosten van 1,6% terwijl de aangekondigde prijsverhogingen eerder rond de 10% liggen.

Daarom hebben wij de MJB 2023 eerst aangepast aan een indexering van totaal:
7% voor lonen en 9% voor overige kosten.

Dat geeft een stijging van € 672.235,= en wordt in de MJB 2024-2027 weergegeven als 'Begroting 2023 nw' (nw=na wijziging).

Consolidatie Exploitatiekosten op kostensoort

Lasten	Rekening 2022	Begroting 2023 prim.	Begrotings wijzigingen	Begroting 2023 nw
Bestuurskosten	28.095	47.000	2.405	49.405
Personele kosten	7.471.932	7.395.334	441.187	7.836.521
Huisvestingskosten	447.490	440.430	48.452	488.882
Automatiseringskosten	403.167	418.719	41.602	460.320
Onderhoud applicaties	1.454.250	1.598.675	112.906	1.711.581
Facilitaire zaken	102.367	115.800	8.434	124.234
Advies en Controle	57.311	53.200	3.875	57.075
Ondersteunende dienst	198.072	222.700	11.146	233.846
Overige kosten	9.860	20.350	1.482	21.832
Kapitaallasten	1.007.387	1.022.844	745	1.023.589
Totaal lasten	**11.179.929**	**11.335.052**	**672.235**	**12.007.286**

Wij zijn optimistisch en gaan ervan uit dat de inflatie zal stabiliseren in 2024. Vandaaruit sluiten wij weer 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.

Gemeente Duiven
gemeente Westervoort
ZEVENAAR

De begroting 2024 is grotendeels een indexering van de kostenramingen van 2023. Wel hebben wij extra kosten opgenomen in 2024, die via de 1e tussenrapportage 2023 ook nog voorgelegd zullen worden voor 2023.

- Er zijn extra onderhouds-/beveiligingscontracten afgesloten door de RID voor € 100.000,=.
- Bij Inkoop zijn wij ervan uitgegaan dat in 2023 en grotendeel 2024 de bezetting nog zal plaatsvinden met behulp van inhuur, hiervoor hebben wij € 50.000,= extra kosten meegenomen in 2024.
- De kosten voor de bedrijfsgezondheidsdienst stijgen aanzienlijk en hebben wij voor € 40.000,= verhoogd.
- Bij de RSD is de formatie uitgebreid (2,2 fte) in verband met de extra werkzaamheden in het kader van de dienstverleningsovereenkomst (DVO) (€ 200.000,=) en loonkostensubsidie (LKS)-werkzaamheden. Voor de uitvoering van de LKS werkzaamheden (€ 150.000,=) ontvangen de gemeente extra gelden via de algemene uitkering.

Met deze wijzigingen is in de meerjarenbegroting 2024 al wel rekening gehouden en zijn de kosten geïndexeerd. De overige stijging is het gevolg van de indexeringen van loonkosten en overige kosten op basis van de septembercirculaire 2022.

Consolidatie op programmaniveau

Lasten	Rekening 2022	Begroting 2023 prim.	Begroting 2023 nw	Begroting 2024	Meerjarenbegroting 2025	2026	2027
Programma 1: Bestuur	28.095	47.000	49.405	51.200	53.100	54.900	56.800
Programma 2: RID	5.566.684	5.938.039	6.236.596	6.566.274	6.755.624	6.932.424	7.070.804
Programma 3: Inkoop	336.559	287.675	302.090	354.700	290.700	302.200	314.100
Programma 4: RSD	5.628.034	5.447.712	5.816.653	6.395.817	6.714.530	6.950.857	7.195.622
Eliminatie doorbelasting intern	-379.444	-385.374	-397.457	-422.617	-436.568	-449.463	-462.795
Totaal lasten	**11.179.929**	**11.335.052**	**12.007.286**	**12.945.374**	**13.377.386**	**13.790.919**	**14.174.531**

Baten	Rekening 2022	Begroting 2023 prim.	Begroting 2023 nw	Begroting 2024	Meerjarenbegroting 2025	2026	2027
Programma 1: Bestuur	28.095	47.000	49.405	51.200	53.100	54.900	56.800
Programma 2: RID	5.566.684	5.938.039	6.236.596	6.566.274	6.755.624	6.932.424	7.070.804
Programma 3: Inkoop	336.559	287.675	302.090	354.700	290.700	302.200	314.100
Programma 4: RSD	5.408.034	5.397.712	5.766.653	6.345.817	6.689.530	6.925.857	7.170.622
Eliminatie doorbelasting intern	-379.444	-385.374	-397.457	-422.617	-436.568	-449.463	-462.795
Totaal Baten	**10.959.929**	**11.285.052**	**11.957.286**	**12.895.374**	**13.352.386**	**13.765.919**	**14.149.531**
Resultaat voor Bestemming	**-220.000**	**-50.000**	**-50.000**	**-50.000**	**-25.000**	**-25.000**	**-25.000**
Bestemmingsreserve Tozo	-75.000	-50.000	-50.000	-50.000	-25.000	-25.000	-25.000
Bestemmingsreserve Jongerenloket	-145.000						
Resultaat na Bestemming	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

De dienstverleningsovereenkomst van de RID met Modulaire Gemeenschappelijke Regeling (MGR) is voor 2023 verlengd (dit zal ook in de 1e tussenrapportage als voordeel vermeld worden) en MGR heeft de intentie uitgesproken ook vanaf 2024 de ICT dienstverlening in te kopen bij de RID. Hierbij zijn wel andere prijsafspraken gemaakt, die gekoppeld zijn aan de exploitatiekosten van de RID in relatie tot het aantal accounts. Hierdoor worden de kosten voor verbetering van het algemeen proces en de beveiliging ook doorbelast naar de MGR.

In de begroting van de RID zijn **niet** de extra benodigde gelden (€ 560.000,= voor 2023 en € 530.000,= voor 2024) voor de Bestuurlijke opdracht RID verwerkt, omdat dit nieuw beleid betreft wat nog niet is voorgelegd aan het bestuur/raden.

Bij de RSD is **wel** de in voorbereiding zijnde Bestuurlijke opdracht 2024-2026 opgenomen, waarvoor in het najaar 2023 een Raadsvoorstel komt. Dit uiteraard onder voorbehoud van het besluit van de gemeenteraden. Dit betreft doorontwikkeling huidig beleid.

De versterkte bedrijfskredieten Tozo zullen ook in 2024 en verder ingevorderd worden, een vergoeding voor deze werkzaamheden was verdisconteerd in de uitvoeringskosten die bij de toekenning Bedrijfskrediet Tozo zijn ontvangen en gedeeltelijk in een Bestemmingsreserve Tozo zijn gestopt.
Daarom hebben wij in de MJB ook al de structurele onttrekking van de Bestemmingsreserve Tozo meegenomen, om de kosten hiervan te dekken.

Consolidatie Exploitatiekosten op kostensoort

Lasten	Rekening 2022	Begroting 2023 prim.	Begroting 2023 nw	Begroting 2024	Meerjarenbegroting 2025	2026	2027
Bestuurskosten	28.095	47.000	49.405	51.200	53.100	54.900	56.800
Personele kosten	7.471.932	7.395.334	7.836.521	8.616.300	8.882.762	9.218.995	9.567.727
Huisvestingskosten	447.490	440.430	488.882	521.050	534.600	545.800	557.300
Automatiseringskosten	403.167	418.719	460.320	413.700	499.000	507.700	516.600
Onderhoud applicaties	1.454.250	1.598.675	1.711.581	1.862.600	1.910.600	1.950.600	1.991.300
Facilitaire zaken	102.367	115.800	124.234	122.900	126.400	129.400	132.400
Advies en Controle	57.311	53.200	57.075	58.700	60.400	61.800	63.400
Ondersteunende dienst	198.072	222.700	233.846	243.500	253.200	262.700	272.500
Overige kosten	9.860	20.350	21.832	22.400	23.000	23.500	24.000
Kapitaallasten	1.007.387	1.022.844	1.023.589	1.033.024	1.034.324	1.035.524	992.504
Totaal lasten	**11.179.929**	**11.335.052**	**12.007.286**	**12.945.374**	**13.377.386**	**13.790.919**	**14.174.531**

Baten	Rekening 2022	Begroting 2023 prim.	Begroting 2023 nw	Begroting 2024	Meerjarenbegroting 2025	2026	2027
Bijdrage Gemeente Duiven	3.132.569	3.189.388	3.359.071	3.618.051	3.741.445	3.856.307	3.962.072
Bijdrage Gemeente Westervoort	1.882.169	2.052.064	2.166.254	2.335.876	2.421.561	2.496.694	2.566.608
Bijdrage Gemeente Zevenaar	5.808.791	5.916.725	6.270.173	6.768.082	7.009.642	7.227.076	7.428.687
Bijdrage WSP MG	57.200	71.050	-	-	-	-	-
Bijdrage MGR	79.200	55.825	161.788	173.364	179.738	185.841	192.165
Totaal Baten	**10.959.929**	**11.285.052**	**11.957.286**	**12.895.374**	**13.352.386**	**13.765.919**	**14.149.531**
Resultaat voor Bestemming	**-220.000**	**-50.000**	**-50.000**	**-50.000**	**-25.000**	**-25.000**	**-25.000**
Bestemmingsreserve Tozo	-75.000	-50.000	-50.000	-50.000	-25.000	-25.000	-25.000
Bestemmingsreserve Jongerenloket	-145.000						
Resultaat na Bestemming	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

2. **Gezamenlijke vaststelling benutting investeringskredieten**

Op het moment van het opmaken van de meerjarenbegroting is de intentie uitgesproken door te gaan met de RID via een bestuurlijke opdracht waar het opmaken van een I-vise/I-strategie, de cloudvisie en de architectuur dan de eerst uit te voeren opdrachten zijn. Afhankelijk van de keuzes die hieruit voortvloeien zal in samenspraak met de RID-contactpersonen en via de tussenrapportages de bestemming van de investeringskredieten (vrijval totaal € 823.000,= in 2024) vastgesteld worden.
In de meerjarenbegroting is in verband met het berekening van de kapitaallasten uitgegaan dat de budgetten volledig gebruikt worden voor herinvesteringen.

3. MJB 2023-2026 voor zienswijze voorleggen aan de Liemerse gemeenteraden

Overeenkomstig artikel 25 van de Gemeenschappelijke regeling SDL en artikel 4 lid 3 van de Financiële verordening SDL 2021 wordt de raden van de deelnemende gemeenten gevraagd binnen 8 weken na het verzoek, bij het dagelijks bestuur hun zienswijze over de ontwerpbegroting naar voren te brengen.

4. Conceptbrief Verzoek om zienswijze

Bijgevoegd is de conceptbrief, deze graag vaststellen.