

Voorstel Dagelijks bestuur		
Onderwerp	Concept Meerjarenbegroting 2026-2029 SDL	
Ingediend door	Marco Sluiter/Werner van der Linden	Datum: 27 maart 2025
Bijlagen	- Meerjarenbegroting 2026-2029 SDL - Concept brief Zienswijze	
Bespreken op vergadering van	Donderdag 3 april 2025 Dagelijks bestuur	
Status:	Vaststellen t.b.v. zienswijze gemeenten	
Beslispunten	1. In te stemmen met de MJB 2026-2029 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 2026-2029 SDL voor zienswijze voor leggen aan de gemeenteraden van de Liemerse gemeenten. 4. Conceptbrief Zienswijze vaststellen	
Financiering	<i>Ad.1 De meerjarenbegroting 2026 -2029 SDL heeft een kostenraming 2026 van € 16.257K. Een daling van € 64K ten opzichte van de gewijzigde begroting 2025.</i> Ad.2 Jaarlijks vallen verschillende investeringsbudgetten vrij, op dit moment lijken de investeringsbudgetten toereikend.	
Communicatie	Na de behandeling in het DB gaat de MJB voor zienswijze naar de Gemeenten. Nadat het DB kennis heeft genomen van de zienswijzen gaat een definitief voorstel naar het AB. De MJB wordt niet gepubliceerd op de website van de SDL. Wel is deze publiekelijk inzichtelijk via de stukken van de openbare raadsvergaderingen.	
Afstemming	De richtlijnen voor de MJB zijn via de kaderbrief in december vastgesteld met de Liemerse gemeenten.	
Toelichting door (extern)	Nvt	
Duur	15 min	

Toelichting Voorstel Dagelijks Bestuur

1. Toelichting op de Meerjarenbegroting 2026-2029 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 meerjarenbegroting op te stellen voor 2026 – 2029.

In de meerjarenbegroting zijn de volgende aanpassingen verricht:

2025

De begrotingswijzigingen over 2025 bedragen 146K en bestaan uit het volgende:

- /- 20K Hogere interne doorbelasting (RSD naar RID)
- /- 30K Wijziging als gevolg van de septembercirculaire, zoals aangegeven in de kaderbrief
- /- 194K Verminderen begroting inkoop a.g.v. terugtrekking Zevenaar
- +50K Inhuur interim directeur RSD/algemeen directeur SDL
- +78K Wijziging in reiskostenvergoeding SDL
- +262K Extra kosten door additionele door gemeenten afgenomen dienstverlening van de RSD

De extra kosten bestaan dus uit de inhuur van een interim directeur RSD/algemeen directeur SDL als gevolg van de uitval van de vorige directeur. De wijziging in reiskostenvergoeding is medio 2024 door het bestuur geaccordeerd om de arbeidsvoorwaarden van de SDL op hetzelfde niveau te krijgen als het minimale van de drie moedergemeenten. Tot slot heeft de RSD enkele werkzaamheden overgenomen van de gemeenten, o.a. op het gebied van Bijzondere Bijstand en de ROOO. Deze extra kosten worden geschat op 262K en worden via dienstverleningsovereenkomst afgerekend.

Van de 146K wordt 50K gedragen door hogere overige bijdragen. De gezamenlijke extra last voor de gemeenten is 96K.

Consolidatie Exploitatiekosten op kostensoort

Lasten	Begroting 2025 prim.	Begrotings wijzigingen	Begroting 2025 nw
Bestuurskosten	51.900	400	52.300
Personele kosten	11.636.370	94.700	11.731.070
Huisvestingskosten	528.200	-2.900	525.300
Automatiseringskosten	417.400	-12.600	404.800
Onderhoud applicaties	2.040.039	50.600	2.090.639
Facilitaire zaken	124.700	7.700	132.400
Advies en Controle	59.600	400	60.000
Ondersteunende dienst	246.800	2.100	248.900
Overige kosten	22.700	200	22.900
Kapitaallasten	1.046.900	5.400	1.052.300
Totaal lasten	16.174.609	146.000	16.320.609

2026-2029

Conform de kaderbrief sluiten wij ons aan bij de indexeringen die genoemd zijn in de septembercirculaire 2024.

In de meerjarenbegroting van vorig jaar was een bezuinigingstaakstelling van 3% verwerkt. Deze zit er nog steeds in.

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	7.308.959	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	7.308.959	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		25.000	25.000	25.000	25.070	0
Resultaat na Bestemming	0	0	0	0	0	0	0	0

Consolidatie Exploitatiekosten

op kostensoort

Lasten	Werkelijk 2024	Begroting 2025 prim.	Begrotings wijzigingen	Begroting 2025 nw	Begroting 2026	Meerjarenbegroting		
						2027	2028	2029
Bestuurskosten	33.892	51.900	400	52.300	51.800	52.100	52.000	54.000
Personele kosten	11.420.113	11.636.370	94.700	11.731.070	11.589.452	10.250.031	10.234.458	10.635.118
Huisvestingskosten	545.065	528.200	-2.900	525.300	525.300	525.300	525.300	537.300
Automatiseringskosten	389.000	417.400	-12.600	404.800	404.800	404.800	404.800	424.600
Onderhoud applicaties	1.754.894	2.040.039	50.600	2.090.639	2.169.997	2.253.177	2.339.708	2.382.308
Facilitaire zaken	128.999	124.700	7.700	132.400	132.400	132.400	132.400	135.400
Advies en Controle	25.044	59.600	400	60.000	60.000	60.000	60.000	61.400
Ondersteunende dienst	215.435	246.800	2.100	248.900	248.900	248.900	248.900	254.700
Overige kosten	11.931	22.700	200	22.900	22.900	22.900	22.900	23.400
Kapitaallasten	648.723	1.046.900	5.400	1.052.300	1.051.800	1.008.700	1.008.200	1.008.600
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
Bijdrage Gemeente Duiven	3.959.290	4.255.160	60.550	4.315.710	4.299.613	3.935.210	3.957.141	4.105.229
Bijdrage Gemeente Westervoort	2.600.528	2.745.760	59.230	2.804.990	2.792.163	2.537.936	2.550.731	2.648.563
Bijdrage Gemeente Zevenaar	7.360.137	7.983.689	-23.780	7.959.909	7.925.573	7.245.161	7.280.725	7.548.033
Bijdrage WSP MG	74.129	95.000	-20.000	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000
Bijdrage MGR	141.812	70.000	70.000	140.000	140.000	140.000	140.000	140.000
Overige bijdragen	1.005.200	1.000.000	-	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
Totaal Baten	15.141.096	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

2. Gezamenlijke vaststelling benutting investeringskredieten

In verleden jaren zijn de investeringskredieten niet volledig gebruikt. In 2024 is begonnen met een opschoonactie van de activa. Bij de eerste tussenrapportage 2025 zal een DB-voorstel komen waarbij een veel scherper inzicht wordt gemaakt van de benodigde kredieten en daaraan gelieerde kapitaallasten in de exploitatie. Daarnaast zullen de omschrijvingen duidelijker zijn voor de gebruiker van de tussenrapportage/begroting/jaarrekening.

In de meerjarenbegroting is bij berekening van de kapitaallasten uitgegaan dat de budgetten volledig gebruikt worden.

3. MJB 2025-2028 voor zienswijze voorleggen aan de Liemerse gemeenteraden

Overeenkomstig de Financiële verordening SDL 2024 wordt de raden van de deelnemende gemeenten gevraagd binnen 12 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, verzoek om deze vast te stellen.