Meerjarenbegroting 2026 – 2029

Gemeenschappelijke regeling
Samenwerking de Liemers

Concept

Versie 1.4
Datum 26 maart 2025

Inhoudsopgave

Inleiding **3**

Richtlijnen en uitgangspunten programmabegroting 2026 – 2029 ..... **4**

BELEIDSBEGROTING **6**

Programmaplan **7**

Bestuur *7*

Regionale ICT en Inkoopdiensten Centrum (RID) *8*

Inkoop *11*

Regionale Sociale Dienst (RSD) *12*

PARAGRAFEN **17**

Weerstandsvermogen en risicobeheersing *18*

Onderhoud kapitaalgoederen *20*

Financiering *20*

Bedrijfsvoering *21*

Wet open overheid *22*

Verbonden partijen *23*

FINANCIELE BEGROTING **24**

Overzicht van baten en lasten *25*

Programma Bestuur *26*

Programma RID *27*

Programma Inkoop *28*

Programma RSD *29*

Bijlage 1: Werk, inkomen en dienstverlening **31**

1.1 Participatiebudget *31*

1.2 Inkomensdeel *31*

1.3 Dienstverlening *32*

Bijlage 2: Geprognosticeerde meerjarenbalans **34**

Bijlage 3: Taakvelden SDL **35**

Bijlage 4: Totaaloverzicht KPI's RSD vanuit Bestuurlijke opdracht 2024-2026 ..... **36**

Concept

Inleiding

Voor u ligt de meerjarenbegroting 2026-2029 van de Gemeenschappelijke Regeling Samenwerking de Liemers (SDL). Deze begroting biedt inzicht in de financiële kaders voor de samenwerking op het gebied van Werk en Inkomen, en ICT voor de gemeenten Duiven, Westervoort en Zevenaar.

De komende jaren brengen onzekerheden met zich mee, zowel financieel als bestuurlijk. Naast de geopolitieke ontwikkelingen staan de gemeenten voor oplopende tekorten, met het 'ravijnjaar' 2026 als kritische mijlpaal.

Tegelijkertijd wordt regionaal nagedacht over de toekomst van gemeentelijke samenwerking, waarbij herindelingen niet worden uitgesloten. De impact hiervan op de Liemerse samenwerking is nog onduidelijk en wordt in deze begroting dan ook niet meegenomen. Wel is het mogelijk dat de samenwerking in de komende jaren een andere vorm krijgt.

De financiële druk bij de gemeenten heeft directe consequenties voor de SDL. Voor de periode 2025-2028 is een jaarlijkse besparing van 3% opgelegd. Wij verwachten deze taakstelling te realiseren door een scherpere focus op contractmanagement binnen zowel de RID als de RSD (LEON). Mocht dit onvoldoende zijn, dan zullen er verdere afwegingen nodig zijn om onze doelstellingen binnen de beschikbare middelen te behalen. De financiële vertaling hiervan is in deze begroting verwerkt.

Deze begroting begint met een Programmaplan, waarin per programma de doelstellingen en aanpak zijn uitgewerkt, inclusief beleidsindicatoren en de financiële consequenties. Vervolgens worden de verplichte paragrafen behandeld, waarna de Financiële Begroting per programma volgt. Hierin is de meerjarenraming opgenomen, inclusief de geprognosticeerde meerjarenbalans.

Met deze begroting leggen wij een solide basis voor de komende jaren, waarin we binnen de financiële mogelijkheden blijven werken aan een effectieve en toekomstbestendige samenwerking in de Liemers.

Concept

Algemeen Directeur SDL/Directeur RSD a.i.



Werner van der Linden

Adjunct-directeur SDL/Directeur RID



Patrick Marelis

Richtlijnen en uitgangspunten programmabegroting 2026 – 2029

Financiële dekking en reserves

- De GR Samenwerking de Liemers voert taken uit onder mandaat en heeft geen algemene dekkingsmiddelen, reserves of eigen vermogen. Alle kosten worden jaarlijks doorbelast aan de gemeenten.
- Sinds 2020 is een bestemmingsreserve Tozo ingesteld voor uitvoeringskosten van Tozo-uitkeringen en bedrijfskredieten. Ook na 2026 blijft de RSD verantwoordelijk voor terugvorderingen van deze kredieten.
- De bestuurlijke opdracht van de RSD loopt tot en met 2026. In de begrotingen 2024-2026 is hiervoor een verhoging van €400.000 opgenomen (van €1 miljoen naar €1,4 miljoen). In 2026 wordt met de bestuurders gesproken over de voortzetting na 2026; tot die tijd is het bedrag niet structureel doorgetrokken.
- De dienstverleningsovereenkomsten van de RSD worden jaarlijks geactualiseerd. In de meerjarenbegroting is uitgegaan van continuering van de huidige dienstverlening.
- Vrijvallende investeringskredieten in 2026 en daarna worden volledig opnieuw als investering meegenomen. De besteding van deze budgetten wordt gezamenlijk bepaald met de RID-contactpersonen.
- In deze begroting gaan we ervan uit dat de dienstverlening aan MGR-WSP na 2025 wordt gecontinueerd.

Samenwerking en inkoop

- Vanaf juli 2024 is de gemeente Zevenaar uit de Inkoopsamenwerking gestapt, maar blijft deelnemen aan gezamenlijke aanbestedingen en ICT. Hiervoor is een vast bedrag opgenomen in de begroting.
- De inkoopkosten voor 2026 en verder zijn doorgerekend op basis van de huidige bezetting. Omdat dit programma klein is en vrijwel volledig bestaat uit de personele kosten van twee medewerkers, is afgeweken van de septembercirculaire en jaarlijks met 2% geïndexeerd om een reëel beeld te geven van de kosten de komende jaren.

Overhead en personeelslasten

- De programma's Bestuur en Inkoop vallen volledig onder overhead; bij RID is dit deels het geval. Van de totale begrote kosten van € 16.247.649 voor 2026 wordt € 7.039.752 toegerekend aan overhead (43,33%), een stijging door de doorontwikkeling van RID.
- De personeelslasten houden rekening met periodieke loonstijgingen en bevorderingen per 1 januari 2025.
- In de begroting is uitgegaan van een snelle invulling van de functie Algemeen Directeur SDL/Directeur RSD.

Belastingen en financiële regelgeving

- Sinds 2018 valt de SDL niet meer onder de koepelvrijstelling en transparantieregeling, waardoor de gehele organisatie als BTW-ondernemer wordt beschouwd. De begroting is exclusief BTW opgesteld, aangezien deze voor SDL terug te vorderen is. Gemeenten kunnen echter niet altijd alle BTW compenseren, wat kan leiden tot hogere lasten per gemeente.
- De GR is vrijgesteld van vennootschapsbelasting (VPB) vanwege de objectvrijstelling voor samenwerkingsverbanden. De activiteiten worden uitsluitend uitgevoerd voor deelnemende overheidslichamen, zonder winstoogmerk of structurele overschotten.

Concept

Kapitaallasten en investeringen

- De financiële verordening van SDL is in 2024 geactualiseerd. Kapitaallasten bestaan uit afschrijvingslasten en rentetoerekening.
- Afschrijvingsperioden:
    - Gebouwen: 25-50 jaar
    - Meubilair: 5-15 jaar
    - ICT: 3-10 jaar
- Voor het glasvezelnetwerk is geparticipeerd in de Stichting Samenwerkingsverband Glasvezelnetwerk, wat een gebruiksrecht betreft en geen eigendom. Dit wordt afgeschreven in 15 jaar.
- Investeringen onder € 10.000 worden niet geactiveerd, tenzij het gronden of terreinen betreft of deel uitmaakt van een groter totaalproject.
- De omslagrente voor 2026 is vastgesteld op 0,4%.

Prijsstijgingen en onvoorziene kosten

- Waar mogelijk zijn kostenramingen gebaseerd op concrete bedragen. Voor overige kosten is een inflatiecorrectie toegepast op basis van de CPI uit de Septembercirculaire.
- Er is geen post voor onvoorzien opgenomen. Eventuele kostenoverschrijdingen worden via de tussenrapportage voorgelegd aan het bestuur.

Concept

BELEIDSBEGROTING

Concept

Programmaplan

Bestuur

Wat willen wij bereiken?

Het besturen van de Gemeenschappelijke regeling Samenwerking de Liemers, waarbij door samenwerking de dienstverlening op ICT-gebied en het terrein van Werk en Inkomen, aan de deelnemende gemeenten goed verzorgd en gegarandeerd wordt.

Wat gaan we daarvoor doen?

Het bestuur van de Gemeenschappelijke regeling Samenwerking de Liemers (SDL) bestaat ten tijde van het opmaken van deze meerjarenbegroting uit het algemeen bestuur en het dagelijks bestuur.

Het algemeen bestuur wordt gevormd door de colleges van de drie aangesloten gemeenten. Het algemeen bestuur komt twee keer per jaar bijeen. In het midden van het jaar om de jaarrekening, de meerjarenbegroting en de 1e tussenrapportage vast te stellen, nadat de drie gemeenteraden gelegenheid hebben gehad hun zienswijzen in te dienen. En in het najaar om de 2e tussenrapportage vast te stellen.

Het dagelijks bestuur vergadert minimaal drie keer per jaar, twee daarvan zijn voorbereidend voor het algemeen bestuur, enige weken voorafgaande aan de vergadering van het AB. De derde vergadering is aan het einde van het eerste kwartaal om de begroting en de jaarrekening voorlopig vast te stellen en voor zienswijze naar de raden te sturen.

De rol van voorzitter van AB en DB wordt bij toerbeurt ingevuld door een van de burgemeesters, telkens voor de duur van twee jaar. Met ingang van 2025 wordt deze functie vervuld door de burgemeester van Zevenaar en zal per 1-1-2027 overgedragen worden aan de burgemeester van Westervoort. De secretarisrol wordt vervuld door de algemeen directeur SDL.

Ondernemingsraad

De algemeen directeur SDL fungeert als bestuurder voor de ondernemingsraad van de SDL.

De ondernemingsraad (OR) komt op voor de belangen van de medewerkers in de organisatie en levert een bijdrage aan een betere besluitvorming. De OR doet dit door geluiden van de werkvloer mee te nemen in de overleggen met de WOR-bestuurder. Er wordt daarbij steeds gezocht naar een balans tussen het collectieve belang van medewerkers en het organisatiebelang. Deze raad vergadert ongeveer 5 keer per jaar.

Concept

Wanneer zijn we tevreden?

Gestreefd wordt naar een doelmatige en effectieve aansturing in samenspraak met de OR.

Wat mag het kosten?

Bestuur	Werkelijk 2024	Begroting 2025 nw	Begroting 2026	Meerjarenbegroting 2027	2028	2029
Lasten	33.892	52.300	51.800	52.100	52.000	54.000
Baten	33.892	52.300	51.800	52.100	52.000	54.000
Saldo	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Taakvelden	Werkelijk 2024	Begroting 2025 nw	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
0.4 Overhead	33.892	52.300	51.800	52.100	52.000	54.000
Totaal	**33.892**	**52.300**	**51.800**	**52.100**	**52.000**	**54.000**

Regionale ICT en Inkoopdiensten Centrum (RID)

Wat willen we bereiken?

Op basis van de in 2023 vastgestelde Bestuurlijke opdracht voor de RID zal dit verder doorgang vinden in de komende jaren. Voor 2025 worden vanuit deze Bestuurlijke opdracht de volgende hoofdpunten voortgezet dan wel opgestart.

Wat gaan we daarvoor doen?

Zorgen voor een goede stabiele bezetting binnen de RID
Begin 2024 zijn de functiehuizen afgerond en zijn een aantal medewerkers in hun nieuwe rol gezet. Er is hard gewerkt om de toen nog ontbrekende formatie op orde te brengen. In de afgelopen jaren zijn er externen ingezet om gaten dicht te lopen binnen de organisatie. In 2024 hebben we een groot deel van de externen weten te vervangen naar vaste formatie en tevens versterking doorgevoerd gelijk aan de minimale variant waar de Raden tijdens de voorjaarsnota van 2024 voor gekozen hebben. De verwachting is dat de omzetting van de standaard formatie zonder externen rond de zomer van 2025 is afgerond. In 2026 en verder verwachten wij ook zonder structurele externe inzet door te kunnen.

Duidelijkheid in de visie van de technische toekomst RID
De Cloudvisie is geschreven en in begin 2024 bekrachtigd. In 2025 zal hier verder uitvoering aan gegeven worden. Een onderdeel hiervan is het uitrollen van MS365 voor alle gemeenten. Momenteel is de RID volledig over, heeft er een succesvolle pilot gedraaid bij Zevenaar en zullen de overige gemeenten en klanten volgens planning nog voor de zomer van 2025 overgaan.
De in de I&A benoemde onderdelen zijn geprioriteerd en gepland en lopen tot 2028 op basis van de gekozen minimale variant. Ondanks de beperkte formatie (minimale variant) en druk bij de gemeenten streven we continue naar de beste volgorde van de I&A onderdelen. Denk hierbij aan het opstarten van een AI-traject om medewerkers te ontzien in hun werkdruk zoals deze wordt ervaren intern als ook bij de gemeenten.

Concept

Security, toch nog een tandje erbij
Er zijn al flinke stappen gezet met betrekking tot het verhogen van de Informatiebeveiliging en privacy. Dit heeft ervoor gezorgd dat op een aantal vlakken beter inzichtelijk is waar de risico's zich nog bevinden en waar we verder aan moeten werken. Voor zover nog niet gerealiseerd, worden in 2025 alle procedures en bijbehorende verwachtingen en inzet uitgeschreven omtrent security. Dit doen we aan de hand van de nieuwe BIO2 en daar waar overlappingen zijn, zullen we optrekken met de gemeenten. Ook in 2026 en verder heeft security hoge prioriteit.

Meer samenwerking en standaardisatie
Vanaf de initiële start van de RID en door de jaren heen zijn er verschillen gebleven in de manier van werken tussen de gemeenten. In 2024 is er ingezet om intensiever samen te werken met en tussen de gemeenten aan de voorzijde van hun behoeftes. Dit heeft de start ingeluid tot o.a. meer eenduidige oplossingen voor iedereen. Een grote stap die hierin genomen is, is het gezamenlijk inzetten van informatiemanagers. Deze zijn deels in dienst bij de gemeenten en deel bij de RID. Met als doelstelling om per domein een gezamenlijke koers te varen.
Daarnaast wordt er een onderzoek gestart om duidelijk te maken waar nu echt de verschillen zitten en te kijken of we die kunnen verminderen. De regel moet worden **standaard tenzij absoluut noodzakelijk**. Dit zal de komende jaren verder worden bestendigd.

Digitale volwassenheid verhogen
Hoewel de RID van nature een digitale (ICT) organisatie is en daarmee de Digitale Volwassenheid gemiddeld hoger is dan binnen de gemeenten, zijn ook zeker hier stappen te nemen. Hier is rekening mee gehouden tijden het uitwerken van de functiehuizen. Duidelijke stappen die hierin genomen worden zijn:

- Meer inzet op security in de breedste zin van het woord;

- Meer inzet op een regie organisatie dan een beheer organisatie;
- Meer inzet op informatievoorziening aan de gemeenten

Naast dat dit duidelijke stappen zijn voor de RID, zijn er aansluitende stappen te nemen binnen de gemeenten. Alle partijen moeten hierop aanhaken om vooruitgang te kunnen boeken.

We zien dat de ontwikkelingen snel gaan zeker in het AI-landschap. Het zal best wat vergen van alle medewerkers om hierin, op een juiste manier, goed in mee te gaan. De RID zal hierom kennis gaan delen met de gemeenten om hen mee te krijgen in dit nieuwe tijdperk.

Algemene optimalisatie RID
Binnen de RID is in 2024 hard gewerkt aan optimalisatie van de organisatie wat zich zal vervolgen in 2025. Onderstaand een overzicht van de directe verbeteringen voor deze meerjarenbegroting.

Structuur organisatie
De nieuwe structuur die in 2024 is gerealiseerd en daarbij gehoopte stuur- en wendbaarheid van de organisatie geven goede verwachtingen voor 2025 en verder. Doel in deze is dat we inzichtelijk maken hoeveel aanvragen, lees changes/projecten, de RID aankan. Dit helpt alle partijen bij het prioriteren van het werk en geeft tevens verduidelijking in de eventueel extra benodigde ondersteuning van externen op projecten.

Security
Door de uitbreiding van ons securityteam en de werkzaamheden die ze hebben uitgevoerd, zijn we in goed in control op het vlak van security. Daar dit altijd aandacht zal blijven vragen, staan er ook weer voor 2026 diverse analyses gepland. We blijven werken aan de bewustwording van de medewerkers en we gaan samen met de gemeenten ook daar de medewerkers bewuster maken van hun rol in deze. Naast de analyses, verplichtingen en bewustwording zullen we in 2026 op verschillende manieren onze infrastructuur en medewerkers testen. Daarbij zal ook gekeken worden of de dan lopende procedures goed functioneren.

Portfolio
Nu we een meer geborgd proces en structuur hebben op ons portfolio, krijgen we steeds meer grip en kunnen we de verwachtingen beter duiden en onderbouwen richting de gemeenten. Dit zorgt voor meer zekerheid richting de gemeenten omtrent hun ICT-doelen.

Contractmanagement
Door de stappen die er genomen zijn op basis van contractmanagement kunnen we steeds duidelijker en indien nodig scherper communiceren met onze leveranciers. Dit helpt ons om meer waarde uit de dienstverlening te halen of in sommige gevallen de dienstverlening af te schalen. De eerste zichtbare besparingen hebben we in 2024 al weten te behalen wat zich, naar verwachting, de komende jaren alleen maar zal vervolgen.

Changemanagement
Gezien we goede stappen hebben gezet in het embedden van Changemanagement in de organisatie, met alle daarbij behorende processen, verwachten we in 2026 de positieve gevolgen daarvan te zien. Hierbij kan gedacht worden aan:
- Verbeterde communicatie (zowel intern als extern);
- Minder weerstand bij verandering door meer betrokkenheid van de medewerkers;
- Verbeterde efficiëntie;
- Verbeterde risicobeheersing;
- Verhoogde klanttevredenheid

Configuratie & Assetmanagement
Nu we uit de opstartfase van Configuratie & Assetmanagement zijn, gaan we de komende jaren vol inzetten op licentie beheer om op zoek te gaan naar kostenbesparingen. Hiervoor hebben we in 2024

Concept

de eerste stappen genomen met het testen voor het inzetten van geautomatiseerde oplossingen. Dit zullen we de komende jaren vervolgen en uiteindelijk inzetten rondom alle applicaties waarbij dit mogelijk is.
Omdat we met elkaar zeer veel applicaties delen, zal het langslopen van alle contracten met het ophalen van het werkelijke gebruik en toegevoegde waarde per gemeente naar verwachting een behoorlijk lange doorlooptijd hebben.

Herstructurering Investeringsbudget
Om beter en duidelijker te kunnen acteren op het budget wordt in 2025 het budget gedeeltelijk geherstructureerd (grootboek). Doel hiervan is dat we met minimale inspanning het budget kunnen volgen door het hele jaar heen. Dit zal leiden tot een snellere sturing en correctie van de werkzaamheden ten opzichte van het vastgestelde budget. Om dit mede mogelijk te maken gaan we strakker sturen op onze leveranciers om hun facturen als e-factuur te verzenden. Uiteindelijk willen we dat er vanuit het besteden van de budgetten meer sturing en advisering kan plaatsvinden.

Wanneer zijn wij tevreden?

- Wanneer de beveiliging is verbeterd en het risico op hacking aantoonbaar is verminderd. Dit houdt onder andere in dat we voor de BIO2 minimaal een 3 dienen te scoren (we zijn in control)
- Dat de volledige organisatie in control is van de uit te voeren werkzaamheden.
- Iedereen (intern en de klanten) elkaar goed weten te vinden en informeren over lopende en toekomstige zaken.
- De klanten ons minimaal een voldoende geven, bemerken dat de RID volwassener is geworden en een goed gevoel hebben over de toekomst met de RID.
- We samen met de klanten tot meer standaardisatie komen in de oplossingen.

Wat mag het kosten

RID	Werkelijk 2024	Begroting 2025 nw	Begroting 2026	Meerjarenbegroting 2027	2028	2029
Lasten	7.308.959	7.989.809	8.040.504	8.097.615	8.178.035	8.357.245
Baten	7.308.959	7.989.809	8.040.504	8.097.615	8.178.035	8.357.245
Saldo	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Taakvelden	Werkelijk 2024	Begroting 2025 nw	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
0.1 Bestuur	74.070	50.700	50.700	50.700	50.700	51.900
0.2 Burgerzaken	134.070	153.990	153.983	153.386	153.379	156.584
0.4 Overhead	6.051.016	6.669.473	6.721.452	6.786.397	6.867.501	7.032.644
0.61 OZB Woningen	210.359	219.038	219.020	217.474	217.456	221.571
2.1 Verkeer en vervoer	83.302	109.383	109.347	106.230	106.194	107.023
3.3 Bedrijfsloket	29.709	56.745	56.739	56.196	56.190	57.195
7.4 Milieubeheer	22.348	16.916	16.915	16.890	16.890	17.290
8.1 Ruimtelijke ordening	202.987	173.963	173.949	172.808	172.795	176.105
8.3 Wonen en Bouwen	51.097	89.602	88.399	87.533	86.930	86.932
Totaal	**6.858.959**	**7.539.809**	**7.590.504**	**7.647.615**	**7.728.035**	**7.907.245**

Verschil tussen totaaltelling in tabellen betreft de bijdrage RSD. Deze wordt op SDL-niveau geëlimineerd.

Concept

Inkoop

Wat willen we bereiken?

In 2023 heeft de gemeente Zevenaar aangegeven de Inkoopsamenwerking te willen beëindigen. 1Stroom heeft aangegeven de samenwerking te willen voortzetten. Na gesprekken met Zevenaar in de eerste helft van 2024 heeft de uittreding gestalte gekregen. In de basis kan Zevenaar nu haar eigen aanbesteding uitvoeren mits deze alleen voor Zevenaar is. Gezamenlijke aanbestedingen blijven via de RID lopen.

Wat gaan we daarvoor doen?

De komende tijd zullen er herijkte afspraken gemaakt worden met 1Stroom. Zij hebben in 2024 een onderzoek laten uitvoeren naar hun inkoopproces. In 2025 zullen we samen vervolgen of en hoe we de benoemde verbeteringen in dit rapport zullen doorvoeren. Tevens heeft een andere gemeente interesse getoond om ook samen te werken op dit vlak. Na het eerste basis onderzoek lijkt dit passend te zijn echter heeft het bestuur van de SDL verdere verzoeken bij de gemeente neergelegd voordat dit vervolgd kan worden.

Wanneer zijn we tevreden?

De RID is tevreden wanneer de opdrachtgevers tevreden zijn over de gezamenlijke uitvoering van het Inkoopbeleid en de samenwerking op de thema's duurzaamheid, maatschappelijke verantwoording en Social Return on Investment.
Maar ook als we aantoonbaar een efficiëntieverbetering en een kostenbesparing hebben kunnen realiseren.

Concept

Wat mag het kosten

Inkoop	Werkelijk 2024	Begroting 2025 nw	Begroting 2026	Meerjarenbegroting 2027	2028	2029
Lasten	257.029	175.100	178.200	181.500	184.800	188.900
Baten	257.029	175.100	178.200	181.500	184.800	188.900
Saldo	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Taakvelden	Werkelijk 2024	Begroting 2025 nw	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
0.4 Overhead	257.029	175.100	178.200	181.500	184.800	188.900
Totaal	**257.029**	**175.100**	**178.200**	**181.500**	**184.800**	**188.900**

Regionale Sociale Dienst (RSD)

Wat willen we bereiken?

Vanuit onze verantwoordelijkheid voor de uitvoering van de Participatiewet, werken wij samen met partners in het sociaal domein en zijn wij de verbindende factor. Als netwerkorganisatie zijn wij de regisseur van de (door)ontwikkeling van de inclusieve Liemerse arbeidsmarkt.

De visie van de RSD op de dienstverlening aan de inwoners van de gemeenten gaat uit van kernwaarden die de RSD, als onderdeel van haar DNA, heeft vastgesteld. In deze waarden zijn de uitgangspunten voor de nieuwe opdracht van de RSD herkenbaar. Deze waarden zijn:

Perspectief We zoeken samen met de inwoners naar een aantrekkelijk perspectief en doen een beroep op zelfstandigheid en eigen kracht.

Maatwerk We onderzoeken gezamenlijk met de individuele inwoner en onze netwerkpartners de behoeften en de mogelijkheden van individuele inwoners en doen wat nodig is.

Vakmanschap Wij zijn professionals. We werken methodisch en bieden continuïteit. Onze medewerkers zijn (zelf)kritisch, hebben een lerende houding en zoeken actief de samenwerking met de netwerkpartners.

Concept

Wat gaan we daarvoor doen?

De RSD is voor de gemeenten de uitvoeringorganisatie voor de volgende wetten en regelingen:

- De Participatiewet
- De wet Inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (Ioaw)
- De wet Inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (Ioaz)
- Het Besluit bijstand zelfstandigen (Bbz) tot 1 januari 2020
- Besluit bijstand zelfstandigen onderdeel BUIG na 1 januari 2020
- Loonkostensubsidie (LKS)
- Studietoeslag
- Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo).

Daarnaast voert de RSD, op basis van dienstverleningsovereenkomsten, in opdracht van de deelnemende gemeenten, de volgende taken structureel uit:

- De wet Kinderopvang
- Uitbetaling bijzondere bijstand, minimaregelingen
- Uitbetalingen voorzieningen Wmo, Wmo-begeleiding en Jeugdzorg
- Adresonderzoeken voor zowel Bijzondere Bijstand als Wmo
- Participatie binnen de diverse sociale teams
- Advisering zelfstandig ondernemers
- Eerste aanspreekpunt voor zelfstandig ondernemers met schulden
- Onderdelen van de Wet inburgering met ingang van 01-01-2022
- Uitkeren van de energietoeslag aan klanten in de algemene bijstand
- Uitkeren Woon- en leefgelden en contact met Oekraïense vluchtelingen
- Terugvorderen eigen bijdragen Oekraïense vluchtelingen

Bestuurlijke opdracht 2024-2026
Naast genoemde (wettelijke) taken die besloten liggen in de regeling is er de bestuurlijke opdracht 2024-2026. Deze bestuurlijke opdracht is verwoord in het document "Investeer in mensen met onbenut arbeidspotentieel". Afgesproken is dat de RSD dit doet voor alle klantgroepen van de RSD. Er is speciale aandacht voor mensen met perspectief op werk, met name op mensen met een arbeidsbeperking, mensen met een migratieachtergrond en jongeren tot 27 jaar. Het instrument loonkostensubsidie zal hierbij zoveel mogelijk worden ingezet. Daarnaast zijn afspraken gemaakt om ook meer zorgklanten actief te begeleiden.

Bij de uitvoering van deze opgaven zetten we specifiek in op:

Unit Werk
Unit Werk richt zich op het werk-fit maken van klanten, bemiddeling naar werk en begeleiding tijdens en na plaatsing. Binnen Unit Werk werken gespecialiseerde klantmanagers, jobcoaches en een accountmanager Werken met Behoud van Uitkering.

- Klanten starten met een diagnosefase en ontvangen een plan van aanpak.
- Er wordt nazorg geboden om uitval te voorkomen en herplaatsing te vergemakkelijken.
- Klanten met loonkostensubsidie (LKS) worden tot twee jaar na plaatsing gevolgd.
- Niet-uitkeringsgerechtigden (NUG) kunnen ondersteuning aanvragen en komen in aanmerking voor dezelfde voorzieningen als andere klanten.

LEON (Leer- en Ontwikkel Netwerk)
LEON biedt een breed aanbod aan trajecten via 40 partners en 123 instrumenten:

- **Op maat**: Individuele programmaonderdelen.
- **Modulair**: Opeenvolgende fasen verzorgd door een netwerkpartner.
- **Integraal**: Gehele traject onder begeleiding van één netwerkpartner.

Vanaf 2026 wordt ingezet op verdere professionalisering en kwaliteitsbewaking, met extra aandacht voor monitoring, resultaatmeting en transparante rapportages.

Jongerenloket
Het Jongerenloket begeleidt jongeren tot 27 jaar naar werk of school en verstrekt uitkeringen en loonkostensubsidies.

- In samenwerking met Scalabor wordt een pilot gestart voor re-integratie van jongeren.
- De RSD onderzoekt samen met Scalabor de mogelijkheden van een Beroepentuin.

Zorg en Ondersteuning
Voor klanten met een onoverbrugbare afstand tot de arbeidsmarkt biedt de RSD:

- Basisdienstverlening, inclusief rechtmatige uitkeringsverstrekking en doorverwijzing naar dagbesteding of vrijwilligerswerk.
- Actieve begeleiding van 30% van deze klanten (per 01-01-24) om de kans op maatschappelijke participatie te vergroten.

Werken in de keten
De RSD werkt nauw samen met andere hulpverleners om integrale ondersteuning te bieden. Dit gebeurt via multidisciplinaire overleggen en sociale teams.

- Verbindingsconsulenten zorgen voor afstemming tussen RSD en sociale teams.
- Onder regie van gemeenten wordt gestreefd naar een gezamenlijke loketfunctie.

Inkomensondersteuning

- Structurele voorlichtingsbijeenkomsten over Rechten en Plichten helpen misbruik van uitkeringen te verminderen.
- Thematische controles (zoals op schulden) blijven een speerpunt in de periode 2025-2027.

Liemers Ondernemersloket

- Biedt ondersteuning aan zelfstandige ondernemers met financiële problemen.
- Begeleidt klanten bij uitstroom naar zelfstandig ondernemerschap.

Concept

- Voert regie over schuldhulpverlening voor zelfstandigen.

Dienstverleningsconcept en communicatie
- Digitale dienstverlening wordt verbeterd via de website en e-formulieren met DigiD.
- In lijn met de Wet modernisering elektronisch bestuurlijk verkeer (Wmebv) worden werkprocessen aangepast.
- Fysieke alternatieven blijven beschikbaar voor klanten met beperkte digitale vaardigheden.
- Communicatie wordt op B1-niveau aangeboden en medewerkers worden getraind in begrijpelijke taal.

Met deze plannen werkt de RSD aan een toekomstbestendige dienstverlening, waarbij de nadruk ligt op begeleiding naar werk, integrale samenwerking en het versterken van re-integratievoorzieningen.

Relevante ontwikkelingen komende jaren
Bij de uitvoering van onze taken houden we rekening met een aantal relevante ontwikkelingen die op ons afkomen en accentverschillen die door de opdracht gevende gemeenten zijn meegegeven. Hieronder vatten wij de belangrijkste voor de komende jaren samen:

Invoering Participatiewet in Balans
De Participatiewet in Balans is een wetswijziging die gemeenten meer ruimte geeft om maatwerk te bieden aan mensen in de bijstand. Belangrijke wijzigingen zijn soepeler regels voor bijverdienen, minder strenge verplichtingen en meer aandacht voor begeleiding naar werk. Het doel is om de wet menselijker en effectiever te maken. De invoering is uitgesteld en staat nu gepland per 1 januari 2026.

Nieuw Beschut werk
Bij de invoering van de Participatiewet hebben de gemeenten in de regio Midden-Gelderland ervoor gekozen om het instrument Nieuw Beschut Werk (hierna BW) beperkt in te zetten. Het Rijk heeft iedere gemeente een indicatieve taakstelling gegeven voor plaatsingen binnen BW (momenteel is dat 68 plaatsingen voor de drie gemeenten gezamenlijk). Tot nu toe blijft de regio Midden-Gelderland achter bij deze taakstelling.

De drie Liemerse gemeenten hebben inmiddels een andere koers ingezet. De behoefte aan een versterkte inzet op BW wordt steeds duidelijker, mede door een gewijzigde bestuurlijke visie. Daarom hebben de gemeenten, de wens uitgesproken om BW actiever in te zetten, met name voor inwoners met een bijstandsuitkering die momenteel geen werk hebben.

In de komende jaren gaan we daarom trachten deze kloof te dichten in het belang van onze inwoners. Dit zal wel tot gevolg hebben dat de kosten hiervan oplopen. Naast loonkostensubsidie wordt immers ook een begeleidingsvergoeding ingezet. De som van beiden overstijgt vaak het bedrag van een reguliere uitkering. Dat betekent dat er door intensivering van Nieuw Beschut werk een extra druk komt op de BUIG- en participatiebudgetten die hiervoor worden ingezet.

Focus op werk en Direct Werk
In het kader van het project ‘Focus op werk’ is ervoor gekozen om de werkprocessen binnen de RSD aan te passen. We passen de intake aan zodat mensen die kunnen werken en zich melden voor een uitkering, direct een werkaanbod krijgen. Daarvoor intensiveren we onder andere de samenwerking met Scalabor. In de komende jaren zal deze aanpassing ertoe moeten leiden dat de druk op de BUIG budgetten van de gemeenten verder afneemt.

Concept

Loonkostensubsidie (LKS)
Met ingang van 2022 is de financieringssystematiek van loonkostensubsidie (LKS) gewijzigd. Dit was eerder onderdeel van het BUIG budget en wordt nu apart gefinancierd op basis van de realisatie van het jaar ervoor. Deze verandering stimuleert gemeenten om loonkostensubsidie actiever in te zetten. Deze extra inzet op LKS betekent ook dat de RSD veel klanten heeft die geen uitkering (meer) ontvangen, maar veel aandacht vragen om deze mensen aan het werk te houden. Dit is meegenomen in de bestuurlijke opdracht 2024-2026.

Wanneer zijn we tevreden?

Wij zijn tevreden als we voldoen aan onze ambitie om voor inwoners van meerwaarde te zijn, door ze perspectief en werk en als laatste vangnet ook een inkomen te verstrekken. Omdat dat moeilijk meetbaar is, vertalen we deze ambitie naar meetbare grootheden die onder andere zijn vervat in de vastgestelde bestuurlijke KPI's voor 2025. Als we daaraan voldoen (inclusief een klanttevredenheidsscore van een 8) zijn we voor de bestuurlijke opdracht tevreden.

Daarnaast nemen we vanaf 2025 ook deel aan de DIVOSA Benchmark. We zijn pas tevreden als we op alle onderdelen beter scoren dan de groep van vergelijkbare gemeenten.

Wat mag het kosten?

Uitgangspunten begroting

- De meerjarenbegroting 2026-2029 volgt de deelprojecten die de RSD in het implementatieplan heeft ingericht. Deze worden vanuit de kostenplaats exploitatie gevoed;
- In deze begroting 2026 is het Participatiebudget geïndexeerd op basis van de september-circulaire 2024 voor het activeren, re-integreren en aan het werk helpen van haar klanten;
- De bijdrage aan het Regionaal Werkgeversservicepunt wordt door de individuele gemeenten separaat in hun gemeentebegroting opgenomen.
- Voor de doorrekening naar het programma Dienstverlening zijn de gerealiseerde dienstverleningsovereenkomsten 2024 het uitgangspunt. Deze bijdrage is doorgetrokken voor de periode 2026-2029.

Concept

	Werkelijk	Begroting	Begroting	Meerjarenbegroting		
RSD	**2024**	**2025 nw**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**
Lasten	8.023.217	8.553.400	8.436.845	7.077.093	7.063.831	7.366.681
Baten	7.991.217	8.528.400	8.411.845	7.052.093	7.038.761	7.366.681
Saldo	**-32.000**	**-25.000**	**-25.000**	**-25.000**	**-25.070**	**0**

Taakvelden	Werkelijk 2024	Begroting 2025 nw	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
0.4 Overhead	96.286	98.000	98.000	98.000	98.000	98.000
6.1 Samenkracht en burgerpartic	139.584	147.000	147.000	147.000	147.000	147.000
6.2 Toegang en eerstelijnsvoorz	136.432	112.500	112.500	112.500	112.500	112.500
6.3 Inkomensregelingen	2.749.546	3.252.260	3.205.638	2.661.737	2.656.433	2.777.572
6.5 Arbeidsparticipatie	4.584.830	4.621.140	4.551.207	3.735.356	3.727.399	3.909.108
6.6 Maatwerkvoorzieningen WM	22.226	22.500	22.500	22.500	22.500	22.500
6.71a Huishoudelijke hulp (Wmo)	22.226	22.500	22.500	22.500	22.500	22.500
6.71b Begeleiding (Wmo)	22.226	22.500	22.500	22.500	22.500	22.500
6.72a Jeugdhulp begeleiding	66.679	67.500	67.500	67.500	67.500	67.500
6.72b Jeugdhulp behandeling	55.566	56.250	56.250	56.250	56.250	56.250
6.74b Jeugdhulp crisis	33.339	33.750	33.750	33.750	33.750	33.750
6.1 ROOO	94.276	97.500	97.500	97.500	97.500	97.500
	8.023.217	**8.553.400**	**8.436.845**	**7.077.093**	**7.063.831**	**7.366.681**

Beleidsindicatoren Sociaal Domein

GR SDL					INDICATOREN MJB 2026-2029			
nr	taakveld	naam indicator	eenheid	bron	Realisatie 2024	Begroting 2025 prim	Begroting 2025 nw	Begroting 2026
1	0. bestuur en ondersteuning	Formatie	FTE per 1.000 inwoners	eigen gegevens	1,20	1,30	1,33	1,33
2	0. bestuur en ondersteuning	Bezetting	FTE per 1.000 inwoners	eigen gegevens	1,40	1,46	1,46	1,46
3	0. bestuur en ondersteuning	Apparaatskosten	Kosten per inwoner	eigen jaarstukken/ begroting	178,71	186,10	191,86	191,12
4	0. bestuur en ondersteuning	Externe inhuur	Kosten als % van totale loonsom + totale kosten inhuur externen	eigen jaarstukken/ begroting	22%	8%	7%	7%
5	0. bestuur en ondersteuning	Overhead	% van totale lasten (SDL)	eigen jaarstukken/ begroting	42,71%	43,31%	42,86%	43,36%
19	4. Onderwijs	Vroegtijdig schoolverlaters zonder startkwalificatie (VSV-ers)	% deelnemers aan het VO en MBO onderwijs	Waar staat je gemeente.nl	Duiven 2,3% Westervoort 2,8% Zevenaar 2,5%	Duiven 1,3% Westervoort 2,5% Zevenaar 1,8%	Duiven 1,3% Westervoort 2,5% Zevenaar 1,8%	Duiven 1,3% Westervoort 2,5% Zevenaar 1,8%
21	6. Sociaal domein	Banen	Aantal per 1.000 inwoners in de leeftijd 15-64 jaar	Waar staat je gemeente.nl	Duiven 1.001,7 Westervoort 275,2 Zevenaar 577,9	Duiven 905,2 Westervoort 249,2 Zevenaar 529,9	Duiven 905,2 Westervoort 249,2 Zevenaar 529,9	Duiven 905,2 Westervoort 249,2 Zevenaar 529,9
23	6. Sociaal domein	Kinderen in uitkeringsgezin	% kinderen tot 18 jaar	Waar staat je gemeente.nl	Duiven 4% Westervoort 7% Zevenaar 4%	Duiven 4% Westervoort 8% Zevenaar 4%	Duiven 4% Westervoort 8% Zevenaar 4%	Duiven 4% Westervoort 8% Zevenaar 4%
24	6. Sociaal domein	Netto arbeids participatie	% werkzame beroepsbevolking tov de beroepsbevolking	Waar staat je gemeente.nl	Duiven 74,3% Westervoort 71,6% Zevenaar 71,7%	Duiven 74,0% Westervoort 70,6% Zevenaar 71,0%	Duiven 74,0% Westervoort 70,6% Zevenaar 71,0%	Duiven 74,0% Westervoort 70,6% Zevenaar 71,0%
26	6. Sociaal domein	werkloze jongeren	% 16 t/m 22 jarigen	Waar staat je gemeente.nl	Duiven 2% Westervoort 2% Zevenaar 2%	Duiven 1% Westervoort 2% Zevenaar 2%	Duiven 1% Westervoort 2% Zevenaar 2%	Duiven 1% Westervoort 2% Zevenaar 2%
27	6. Sociaal domein	Personen met een bijstandsuitkering	Aantal per 10.000 inwoners	Waar staat je gemeente.nl	Duiven 263,0 Westervoort 331,6 Zevenaar 252,0	Duiven 310,2 Westervoort 399,2 Zevenaar 313,4	Duiven 310,2 Westervoort 399,2 Zevenaar 313,4	Duiven 310,2 Westervoort 399,2 Zevenaar 313,4
28	6. Sociaal domein	Lopende re-intgratievoor-zieningen	Aantal per 10.000 inwoners 15-64 jr	Waar staat je gemeente.nl	Duiven 203,0 Westervoort 222,2 Zevenaar 216,9	Duiven 246,6 Westervoort 308,4 Zevenaar 261,0	Duiven 246,6 Westervoort 308,4 Zevenaar 261,0	Duiven 246,6 Westervoort 308,4 Zevenaar 261,0

Concept

Als gevolg van de doorontwikkeling RID stijgt het aantal FTE per 1.000 inwoners. Ook de stijging van de apparaatskosten is het gevolg van de doorontwikkeling RID. Omdat de RID vrijwel volledig wordt gekenmerkt als overhead, stijgt deze indicator ook.

PARAGRAFEN

Concept

Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Weerstandscapaciteit
De deelnemende gemeenten staan garant voor de exploitatietekorten. De Gemeenschappelijke regeling heeft normaliter geen eigen vermogen, maar sinds 2020 wel een bestemmingsreserve Tozo. Verder zijn er geen voorzieningen.

De bestemmingsreserve is gereserveerd voor de uitvoeringskosten van de Tozo. Deze tijdelijke regeling bevatte naast de inkomensregeling ook de mogelijkheid onder bijzondere voorwaarden een bedrijfskrediet aan te vragen onder gunstige omstandigheden waarbij de terugbetaling dan binnen 3 jaar moet plaatsvinden. Door verlenging van de regeling en uitstel van de start van de terugbetaling kan de afhandeling van deze bedrijfskredieten doorlopen tot in 2027. De kosten die hiervoor ook in de toekomst gemaakt moeten worden, zijn verwerkt in de uitvoeringsbijdrage per aanvraag. Daarom is voor een deel van deze bijdrage een bestemmingsreserve Tozo gevormd. De onttrekkingen zijn inschattingen. Indien er in 2027 nog gelden in de bestemmingsreserve zitten, vallen deze vrij ten gunste van de algemene middelen.

De financiële risico's worden gemonitord door de begroting en twee tussenrapportages.
In de meerjarenbegroting wordt voor dit deel van de kosten, een onttrekking van deze bestemmingsreserve, als een structurele dekking begroot. Omdat de vergoeding bij het afgeven van de beschikkingen is toegekend maar de werkzaamheden nog zeker noodzakelijk zijn tot 2027.

Meerjarenbegroting 2026-2029

Kengetallen	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
Netto Schuldquote	12,01%	13,89%	14,66%	14,82%
Gecorrigeerd voor verstrekte leningen	12,01%	13,89%	14,66%	14,82%
Solvabiliteitsratio	1,55%	0,75%	0,00%	0,00%
Structurele exploitatieruimte	0%	0%	0%	0%
Grondexploitatie	nvt	nvt	nvt	nvt
Belastingcapaciteit	nvt	nvt	nvt	nvt

Concept

RID
Het grootste risico binnen de RID zit op het beveiligingsniveau en de risico's op ransomware.
Dit is door de directeur van de VNG landelijk uitgezet via 'de brief van Van Zanen'.
In 2022 is er incidenteel 1 ton extra beschikbaar gesteld, vanaf 2023 is structureel 2 ton aan lasten opgenomen om deze plannen structureel te borgen. Het risicomanagement focust zich op drie onderdelen: preventie (voorkomen van), detectie (tijdig ontdekken van) en respons (naar behoren reageren/maatregelen treffen).

Maatregelen die worden en of reeds zijn uitgevoerd:
1. Up-to-date houden van de hard- en software;
   Er is eerder al bij de RID een verbetering doorgevoerd waarbij we van kwartaal naar maandelijkse updates zijn gegaan. Tevens zullen kritische updates als incident behandeld worden en asap worden doorgevoerd.
2. Twee- of meer factorauthenticatie;
   Dit is doorgevoerd indien men niet op ons eigen netwerk werkt. Dit is vanuit de best praktisch methode met instemming van security doorgevoerd.
3. Netwerksegmentatie;
   Een van de projecten die loopt zal hiervoor zorgdragen;
4. Alle nieuwe en lopende projecten en of changes worden ook beoordeeld vanuit het oogpunt van security.

5. Robuuste back-ups en het toetsen van het terugzetten van die back-ups;
   Deze is gerealiseerd waarbij we een verbeterslag willen maken in toegankelijkheid van de back-up.
6. Testen en oefenen van ICT-crisisplannen;
   Dit gebeurt intern bij de RID en als alles correct staat, gaan we dit grootschalig ook testen over en bij de gemeenten.

De kapitaalmarktrente en arbeidsmarktkrapte zijn ook risico's. De kapitaalmarktrente heeft grote implicaties op de investeringscapaciteit van de RID terwijl de arbeidsmarktkrapte kan leiden tot hogere personeelsuitgaven voor externe inhuur.
Maatregelen tegen deze twee risico's zijn verbeterd liquiditeitsmanagement, positionering van de SDL als goed werkgever alsmede binding met (jonge) werknemers.

RSD
Financieel risico op Inkomensdeel
Gemeenten ontvangen van het Rijk een gebundelde uitkering (BUIG) voor het bekostigen van uitkeringen en loonkostensubsidie. Voor de verdeling van de gebundelde uitkering wordt gebruikgemaakt van het verdeelmodel inkomensdeel Participatiewet. Dit model gebruikt onder meer kenmerken van (inwoners van) een gemeente om de hoogte van het BUIG-budget van een gemeente te bepalen.
Regiokenmerken zoals beschikbaarheid van werk, aandeel mensen die onder hun niveau werken en hoeveelheid overlast in de buurt, zijn bedoeld om wijk-, gemeente- en regiogebonden verschillen in de gemeentelijke bijstandsopgaven te verwerken in de objectieve budgetten. Met name deze regiokenmerken spelen een grote rol bij de budgetfluctuaties. Daarom is er in 2022 door Ministerie van SZW onderzoek gedaan naar deze fluctuaties en afwijkingen ten opzichte van de bestedingen. Dit onderzoek heeft voor Zevenaar geen inzicht gegeven in de oorzaak van de overschrijdingen.

Gemeenten die tekorten hebben op hun budget, moeten deze tekorten opvangen uit eigen middelen. Gemeenten die een omvangrijk tekort hebben, kunnen in aanmerking komen voor een aanvullend budget: de vangnetuitkering. Daarvoor moet onder meer het tekort op de gebundelde uitkering over het lopende jaar groter zijn dan 7,5%. Daarbij moet er over de twee voorliggende jaren en het lopende boekjaar sprake zijn van een gecumuleerd tekort dat meer bedraagt dan 7,5%.

In 2024 heeft dit zich niet voortgedaan bij de drie gemeenten. Alle drie bleven zij onder de 7,5% tekort of hadden een overschot.

Risicoparagraaf huidige bestuurlijke opdracht RSD
De in de bestuurlijke opdracht beschreven investeringen en resultaten zijn afhankelijk van een aantal factoren die mede bepalen of de opdracht van de RSD succesvol kan worden uitgevoerd.
De in de bestuurlijke opdracht genoemde factoren vallen grotendeels buiten de invloedsfeer van de RSD. Waar de RSD wel invloed heeft, zal ze deze aanwenden om de gevolgen van de risico's tot een minimum te beperken. De RSD informeert de opdrachtgevers maandelijks over de resultaten in relatie tot de afgesproken KPI's. Voorts voert de RSD haar wettelijke taken, die buiten de bestuurlijke opdracht vallen, naar behoren uit.

Daarnaast is er een risico dat de bestuurlijke opdracht niet wordt verlengd. Omdat deze al lange tijd structureel loopt, is hier structurele formatie voor aangetrokken. De RSD tracht deze risico's te mitigeren door bepaalde arbeidscontracten aan te bieden en middels natuurlijk verloop te herplaatsen binnen de organisatie.

Concept

Schema met een inschatting van het benodigde weerstandsvermogen:

Omschrijving risico	Beheersmaatregel(en)	Kans	Jaarlijks/ Incidenteel	Benodigd Weerstands-vermogen
Onvoorziene andere politieke keuze Door verkiezingen of wijz.beleid	-Bestuurlijke opdracht -Regelmatige overlegstructuur en rapportage	Middel	Incidenteel	€ 250.000,=
Onvoorziene stijging bestand	-Maandelijkse rapportage/inzicht -Netwerkorganisatie -Ondernemersloket	Middel	Incidenteel	€ 250.000,=
ICT-systemen niet beschikbaar	-Regelmatig back-ups en uitwijk -Firewall	Hoog	Incidenteel	€ 500.000,=

Onderhoud kapitaalgoederen

Binnen de GR zijn geen kapitaalgoederen zoals benoemd in art. 12 van de BBV.

Financiering

De deelnemende gemeenten dragen er zorg voor dat Samenwerking de Liemers over voldoende middelen beschikt om aan al zijn verplichtingen jegens derden te voldoen. Voor de organisatiekosten van de dienstverlening van het basispakket worden voorschotnota's aan de deelnemende gemeenten opgemaakt. De basis hiervoor vormt de begroting van het betreffende jaar.
Twee keer per jaar wordt een tussenrapportage opgemaakt waarbij wordt besloten of bijstelling noodzakelijk is. In het kader van de liquiditeit wordt per kwartaal afgerekend. Zodoende hoeft er minder externe financiering aangetrokken te worden tegen relatief hoge rentepercentages.

Concept

Lening
In 2012 is er een lening afgesloten bij de BNG bank om een aantal investeringen en de deelname in Stichting Samenwerkingsverband Glasvezelnetwerk (SSGA) te bekostigen.
De lening is groot € 630.000, heeft een looptijd van 15 jaar tegen een rentepercentage van 3,15%.

Eind oktober 2019 is, om de liquiditeit te verbeteren, een lening afgesloten met een looptijd van 10 jaar, groot € 3.500.000 tegen een rentepercentage van 0,07%.

Kredietlimiet
Met ingang van 1 januari 2011 is met de BNG bank een financieringsovereenkomst aangegaan voor een bepaalde tijd tot 01-01-2012, waarna deze overeenkomst stilzwijgend wordt verlengd met telkens een jaar. De kredietlimiet is € 3.000.000.

Bankgarantie
Er zijn geen lopende bankgaranties.

Renterisicobeheer
In deze meerjarenbegroting wordt ervan uitgegaan dat er geen kasgeldleningen of nieuw aan te trekken leningen noodzakelijk zijn. De investeringen worden lineair afgeschreven, met een gehanteerde omslagrente. De omslagrente voor 2026 komt in deze begroting uit op <1%.

Bedrijfsvoering

Bestuur
De Gemeenschappelijke regeling Samenwerking de Liemers kent de bestuurscomponenten:
- Algemeen Bestuur
- Dagelijks Bestuur

Binnen de Gemeenschappelijke regeling Samenwerking de Liemers is een eigen Ondernemingsraad actief. De ambtelijk secretaris OR wordt geleverd door de Ondersteunende dienst van 1Stroom.
De kosten voor de ambtelijk secretaris en voor opleiding en training van de OR-leden wordt verantwoord onder Bestuurskosten. De bestuurskosten en de kosten voor de Ondernemingsraad worden voor ieder 25% toegerekend aan Duiven en Westervoort en voor 50% aan Zevenaar.

Planning- en Controlcyclus
Voor de gemeenschappelijke regeling is een Financiële verordening op grond van artikel 212 van de Gemeentewet opgesteld.
Naast de Begroting worden er twee tussenrapportages en de jaarrekening opgesteld.
De meerjarenbegroting wordt in maart/april aan het Dagelijks Bestuur en in juli aan het Algemeen Bestuur voorgelegd. De eerste tussenrapportage wordt in mei/juni aan het Dagelijks Bestuur voorgelegd, de tweede in september/oktober. Aan het Algemeen Bestuur in juli respectievelijk november.
Het jaarverslag en de jaarrekening worden als de Jaarstukken na afloop van het boekjaar samen met de meerjarenbegroting in maart/april voorgelegd aan het Dagelijks Bestuur.
Het Dagelijks Bestuur vraagt de deelnemende gemeenten om hun zienswijze voordat de stukken worden voorgelegd aan het Algemeen Bestuur.

Personeelsbeleid
GR Samenwerking de Liemers heeft behoefte aan eigentijdse, moderne arbeidsvoorwaarden en personeelsbeleid die passen bij een veranderende omgeving. Samenwerking de Liemers heeft immers te maken met een veranderende vraag van inwoners, veranderende taken en een veranderende arbeidsmarkt.
Als uitgangspunten voor het personeelsbeleid zijn geformuleerd:
- SDL werkt nadrukkelijk aan de dienstverlening, de klant- en servicegerichtheid staat Centraal
- SDL gaat uit van een grote mate van flexibiliteit, dit betekent maatwerk
- SDL wil een competentiegericht gestuurde organisatie zijn
- SDL wil een organisatie zijn met medewerkers die bij voorkeur flexibel en breed inzetbaar zijn
- SDL gaat uit van vakmanschap en ondernemerschap gericht op actie
- SDL is resultaatgericht
- SDL geeft het personeel de mogelijkheid zich te ontwikkelen (RSD leernetwerk, RID academie).

De formatie van de RSD blijft stabiel ten opzichte van vorig jaar en volgt de bestandsontwikkeling van de klantdossiers.

RID
De regionale ICT en Inkoop Dienstencentrum werkt via een SLA voor de deelnemende gemeenten.

De inwoneraantallen zijn het uitgangspunt voor de kostenverdeling naar de deelnemende gemeenten. Naast de deelnemende gemeenten worden de diensten verleend aan de RSD die intern verrekend worden.
Er is een dienstverleningsovereenkomst met het Werkgeversservicepunt Midden-Gelderland en de Modulaire Gemeenschappelijke Regeling. Zij betalen een vast bedrag per licentie omdat zij niet gebruik maken van alle applicaties. Deze bijdrage wordt in mindering gebracht op de bijdrage van de gemeenten.

Concept

De toerekening van de ICT kosten aan de RSD bestaat uit twee onderdelen: de directe kosten voor software/licenties/kapitaallasten voor de RSD alsmede een doorbelasting van de exploitatiekosten RID gebaseerd op een prijs per werkplek.

Deze RSD-bijdrage in de RID-begroting wordt in mindering gebracht op de totale exploitatiekosten van de RID. Het restant wordt aan de drie gemeenten in rekening gebracht conform de afgesproken verdeelsleutel, gebaseerd op de inwonersaantallen.
Voor deze begroting worden de laatst vastgestelde CBS-gegevens - per 01-01-2024 – gehanteerd.

Gemeente	Inwoners per 01-01-2024	Aandeel RID
Duiven	24.872	29,24%
Westervoort	15.151	17,81%
Zevenaar	45.041	52,95%

Inkoop
De verdeelsleutel voor de exploitatiekosten van de inkoop is: Duiven (2/3) en Westervoort (1/3). De kosten van Zevenaar voor de gezamenlijke aanbestedingen worden op uurbasis afgerekend en verrekend met de bijdrage van Duiven en Westervoort.

RSD
De kostenverdeling die voor de exploitatiekosten van de RSD wordt gebruikt is gebaseerd op:

1. 50% op basis van het aantal inwoners
2. 50% op basis van het aantal cliënten

Gemeente	Inwoners per 01-01-2024	Cliënten per 01-01-2024	Percentage
Duiven	24.872	382	28,19%
Westervoort	15.151	299	19,53%
Zevenaar	45.041	726	52,27%

Voor de begroting 2026 - 2029 wordt ook gebruik gemaakt van de gegevens per 1-1-2024 omdat de gegevens per 1-1-2025 nog niet zijn vastgesteld.

Bezuinigingstaakstelling
De SDL heeft een taakstelling gekregen om gedurende de periode 2025-2028 jaarlijks 3% te bezuinigen. Wij verwachten aan deze taakstelling te kunnen voldoen door een betere focus op contractmanagement, zowel bij de RSD (LEON) als de RID. Mocht dit niet afdoende blijken om aan de taakstelling te voldoen, gaan wij afwegingen maken om onze doelstellingen zo goed mogelijk te behalen met de middelen die tot onze beschikking staan. Deze bedragen zijn in de begroting verwerkt.

Wet open overheid

Op 1 mei 2022 is de Wet open overheid (Woo) officieel ingegaan. De Woo is de opvolger van de Wet openbaarheid van bestuur (Wob) en regelt het recht van burgers op informatie van de overheid. Zo krijgt iedereen meer inzicht in het handelen van de overheid.
Een belangrijk verschil met de Wob is dat de Woo naast informatieverstrekking op verzoek (passief) overheidsorganisaties ook verplicht zelf informatie gefaseerd openbaar te maken (actief). Uitgangspunt hierbij is dat iedereen recht heeft op toegang tot publieke informatie en dat alle overheidsinformatie in beginsel openbaar is. Alleen in uitzonderingsgevallen wordt hiervan afgeweken.

Binnen de SDL is de Juridisch beleidsadviseur aangewezen als contactfunctionaris voor externen.
De SDL publiceert reeds de meeste relevante informatie op de eigen website en specifieke informatie wordt conform de Wet elektronische publicaties via lokale regelgeving.overheid.nl gepubliceerd.

Concept

Aangezien de uitvoering van de werkzaamheden gemandateerd zijn, worden verordeningen e.d. door de gemeenten zelf vastgesteld en gepubliceerd.

In de afgelopen jaren zijn geen Woo verzoeken ingediend.

Verbonden partijen

Met ´verbonden partijen´ worden gemeenschappelijke regelingen, stichtingen, verenigingen en vennootschappen bedoeld waarin de Gemeenschappelijke regeling Samenwerking de Liemers een bestuurlijk én financieel belang heeft. Onder bestuurlijk belang wordt verstaan: een zetel in het bestuur en/of het hebben van een stemrecht. Met financieel belang wordt bedoeld: een gemeentelijke bijdrage in de netto exploitatielasten van het samenwerkingsverband. Het risico bestaat dat de gemeente de betaalde bijdragen kwijt is bij een faillissement en/of dat de verbonden partij financiële problemen op de gemeente kan verhalen. Bij deelname in een vennootschap is het financiële belang het in bezit hebben van aandelen en het ontvangen van dividend.

De RID heeft een deelneming in Stichting Samenwerkingsverband Glasvezelnetwerk Arnhem (SSGA).

Bij de oprichting van SSGA in 2003 werd door de oprichters bepaald dat alleen deelnemers uit de publieke sector op het netwerk worden toegelaten. Dit is nogmaals vastgesteld in 2015 door het DB en AB. Ook besloot SSGA dat het aan deelnemers uitsluitend toegestaan is om verbindingen ten behoeve van de eigen organisatie te gebruiken. Door deze voorwaarde is SSGA uitsluitend aan de vraagzijde actief, vormt het SSGA-netwerk een ‘gesloten’ netwerk en valt SSGA als aanbieder van infrastructuur niet onder toezicht van de ACM.
SSGA concentreert zich op het hebben van infrastructuur in eigendom in Arnhem en omgeving. Er wordt niet actief geacquireerd om het aantal deelnemers te vergroten binnen het huidige verzorgingsgebied. De stichting verzorgt naast de aansluiting op het netwerk ook het beheer en onderhoud.

SSGA heeft nu een regionaal netwerk met 27 deelnemers. In het Algemeen Bestuur van de stichting zijn alle deelnemers aan het netwerk vertegenwoordigd. RID neemt voor 5,39% deel in SSGA, op basis van de toerekeningsfactoren zijn de jaarlasten voor de RID voor 2026 begroot op € 13K.

Concept

FINANCIELE BEGROTING

Concept

Overzicht van baten en lasten

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**

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**

Concept

Programma Bestuur

Lasten	Werkelijk 2024	Begroting 2025 prim.	Begrotings wijzigingen	Begroting 2025 nw	Begroting 2026	Meerjarenbegroting 2027	2028	2029
Bestuurskosten	33.040	11.100	17.000	28.100	27.800	28.000	27.900	29.000
Ondernemingsraad	-	37.200	-14.000	23.200	23.000	23.100	23.100	24.000
Overige kosten	851	3.600	-2.600	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Totaal lasten	**33.892**	**51.900**	**400**	**52.300**	**51.800**	**52.100**	**52.000**	**54.000**

Baten	Werkelijk 2024	Begroting 2025 prim.	Begrotings wijzigingen	Begroting 2025 nw	Begroting 2026	Meerjarenbegroting 2027	2028	2029
Bijdrage Gemeente Duiven	8.473	12.975	100	13.075	12.950	13.025	13.000	13.500
Bijdrage Gemeente Westervoort	8.473	12.975	100	13.075	12.950	13.025	13.000	13.500
Bijdrage Gemeente Zevenaar	16.946	25.950	200	26.150	25.900	26.050	26.000	27.000
Totaal Baten	**33.892**	**51.900**	**400**	**52.300**	**51.800**	**52.100**	**52.000**	**54.000**

Algemeen
Voor 2025 is de begroting licht bijgesteld conform de kaderbrief overige kosten.

Bestuurskosten
Er is een algemeen directeur SDL die tevens de rol vervuld van directeur RSD. Daarnaast is er een adjunct directeur SDL die tevens fungeert als directeur RID. De algemeen directeur SDL is ook secretaris van het DB SDL en AB SDL.

Normaal gesproken vergadert het DB 3 keer per jaar en het AB 2 keer.

Ondernemingsraad
De algemeen directeur SDL is de WOR bestuurder voor overleg met de Ondernemingsraad.
De secretaris voor de OR wordt geleverd via de dienstverleningsovereenkomst met 1Stroom.
Hiervoor is een fixed price afgesproken gebaseerd op 8 uur ondersteuning per week.

Concept

Programma RID

Lasten	Werkelijk 2024	Begroting 2025 prim.	Begrotings wijzigingen	Begroting 2025 nw	Begroting 2026	Meerjarenbegroting 2027	2028	2029
Personele kosten	4.171.886	4.053.370	-5.200	4.048.170	4.020.007	4.037.038	4.031.427	4.149.337
Huisvestingskosten	239.584	246.900	2.100	249.000	249.000	249.000	249.000	254.600
Audits/Externe deskundigheid	99.435	98.100	800	98.900	98.900	98.900	98.900	101.200
Dir.kosten RSD	197.988	188.700	1.600	190.300	190.300	190.300	190.300	194.700
Datacomm.SSGA	82.978	110.400	1.000	111.400	111.400	111.400	111.400	114.000
Onderhoud applicaties	1.800.471	2.040.039	50.600	2.090.639	2.169.997	2.253.177	2.339.708	2.382.308
Overige kosten	21.182	22.700	200	22.900	22.900	22.900	22.900	23.400
Ondersteunende dienst	101.540	125.100	1.100	126.200	126.200	126.200	126.200	129.100
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	**7.363.787**	**7.932.209**	**57.600**	**7.989.809**	**8.040.504**	**8.097.615**	**8.178.035**	**8.357.245**

Baten	Werkelijk 2024	Begroting 2025 prim.	Begrotings wijzigingen	Begroting 2025 nw	Begroting 2026	Meerjarenbegroting 2027	2028	2029
Bijdrage Gemeente Duiven	1.963.139	2.150.212	-8.499	2.141.713	2.156.536	2.173.234	2.196.748	2.249.148
Bijdrage Gemeente Westervoort	1.189.537	1.303.217	1.426	1.304.643	1.313.673	1.323.845	1.338.169	1.370.088
Bijdrage Gemeente Zevenaar	3.545.170	3.883.781	-5.328	3.878.453	3.905.296	3.935.536	3.978.118	4.073.009
Bijdrage RSD	450.000	430.000	20.000	450.000	450.000	450.000	450.000	450.000
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
Totaal Baten	**7.363.787**	**7.932.209**	**57.600**	**7.989.809**	**8.040.504**	**8.097.615**	**8.178.035**	**8.357.245**

Personele kosten
De mutatie betreft de aanpassing naar aanleiding van de septembercirculaire (+32K) en de toevoeging van de aanpassing in de reiskostenvergoeding (+26K). Een deel hiervan (20K) wordt intern doorbelast (hogere bijdrage RSD). Door een hogere bijdrage van niet-gemeenten (RSD, MGR-WSP) daalt de bijdrage van de gemeenten.

Met betrekking tot de doorontwikkeling RID zit een bedrag van 1.058K in de cijfers 2025. Dit is gebaseerd op de minimale variant en was al reeds begroot.

Huisvesting
De gemeente Westervoort is de verhuurder van de huisvesting van de RID. Binnen deze post vallen ook de kosten voor verzekeringen, servicekosten, huur van de centrale computerruimte, overige huisvestingskosten.

Audits/externe deskundigheid
In het kader van security blijven de vereiste audits noodzakelijk. Derhalve blijft deze post gehandhaafd.

Kosten software RSD
Deze kosten zijn gerelateerd aan de RSD en worden daarom één op één doorberekend.

Datacommunicatie/SSGA
Onder meer gezamenlijke internetaansluiting, Gemnet-aansluiting, (vaste) telefonie gesprekskosten, gezamenlijke databundel en abonnementen.

Onderhoud applicaties
Betreft onderhoud op software vanuit :

- de vastgestelde Informatie Beleidsprojecten (IBP), met een onderhoudscomponent
- tussentijdse gezamenlijke projecten
- software en contract convergenties
- onderhoud op software ten behoeve van centraal gegevensbeheer en geo informatie
- de stijging komt voor een deel door extra onderhoudsovereenkomsten in het kader van de beveiliging

Het betreft in de regel onderhoudskosten die voortvloeien uit projecten en opdrachtverstrekking door de gemeenten.

Concept

Ook is, in het kader van de doorontwikkeling RID en op basis van het M&I rapport een bedrag van € 152K in 2025, oplopend tot € 403K in 2028 en 2029 toegevoegd aan de begroting (minimale variant).

Ondersteunende diensten
De ondersteunende diensten worden door 1Stroom en de RSD verricht. Het betreft de salarisadministratie, de werkzaamheden omtrent het personeel (P&O), informatievoorziening en de facilitaire ondersteuning inclusief juridisch zaken. De RSD verzorgt de ondersteunende dienst Financiën en Planning & Control.

Deze kosten worden binnen de SDL grotendeels verdeeld op basis van fte's. De verhouding is veelal 2/3 ten laste van de RSD en 1/3 ten laste van de RID.

Kapitaalslasten
Door de doorontwikkeling RID worden de komende jaren meer projecten gestart. De prognose is dan ook dat de kapitaalslasten hoger zullen liggen dan de realisatie van afgelopen jaren.

Baten
Regionale Sociale Dienst de Liemers (RSD)
De bijdrage van de RSD aan de begroting van de RID bestaat uit twee componenten:
- Directe kosten zoals software die gebruikt wordt door de RSD;
- Bijdrage op basis van aantal werkplekken bij de RSD, afgezet tegen het totaal aan werkplekken in de Liemers.

Modulaire Gemeenschappelijke Regeling (MGR) / Werkgeversservicepunt (WSP)
De MGR heeft de intentie uitgesproken dat zij de ICT dienstverlening via de RID willen continueren. Omdat dit telkens voor één jaar wordt vastgelegd o.b.v. de werkelijke kosten zijn voor eenvoud de baten gelijkgetrokken.

De bovengenoemde baten wordt eerst in mindering gebracht op de exploitatielasten RID. Het restant wordt conform de verdeelsleutel toegerekend aan de 3 gemeenten.
Een hogere bijdrage RSD en MGR-WSP betekent dus een netto lagere bijdrage per gemeente aan de begroting RID.

Concept

Programma Inkoop

Lasten	Werkelijk 2024	Begroting 2025 prim.	Begrotings wijzigingen	Begroting 2025 nw	Begroting 2026	Meerjarenbegroting 2027	2028	2029
Personele kosten	257.029	368.800	-193.700	175.100	178.200	181.500	184.800	188.900
Totaal lasten	**257.029**	**368.800**	**-193.700**	**175.100**	**178.200**	**181.500**	**184.800**	**188.900**

Baten	Werkelijk 2024	Begroting 2025 prim.	Begrotings wijzigingen	Begroting 2025 nw	Begroting 2026	Meerjarenbegroting 2027	2028	2029
Bijdrage Gemeente Duiven	89.687	122.933	-39.533	83.400	85.467	87.667	89.867	92.600
Bijdrage Gemeente Westervoort	61.933	61.467	-19.767	41.700	42.733	43.833	44.933	46.300
Bijdrage Gemeente Zevenaar	83.261	184.400	-184.400	-	-	-	-	-
Bijdrage dienstverlening Zevenaar	22.149	-	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Totaal Baten	**257.029**	**368.800**	**-193.700**	**175.100**	**178.200**	**181.500**	**184.800**	**188.900**

Door de uittreding van Zevenaar halverwege 2024 zijn er voor inkoop grote wijzigingen zichtbaar. Waar voorheen door onzekerheid twee externen werden ingehuurd, wordt het werk in 2025 en verder verricht door twee vaste krachten. Dit is aanzienlijk voordeliger waardoor de nieuwe begroting 2025 ruim gehalveerd wordt ten opzichte van de primitieve begroting. Daar inkoop vrijwel volledig uit personele lasten bestaat, is niet met de septembercirculaire begroot maar is een reële inschatting gemaakt van de stijgende loonlast als gevolg van cao- en periodiek-stijgingen. Hierbij is de bijdrage dienstverlening Zevenaar gelijk gehouden.

Programma RSD

Lasten	Werkelijk 2024	Begroting 2025 prim.	Begrotings wijzigingen	Begroting 2025 nw	Begroting 2026	Meerjarenbegroting 2027	2028	2029
Personele kosten	6.991.198	7.214.200	293.600	7.507.800	7.391.245	6.031.493	6.018.231	6.296.881
Huisvestingskosten	305.481	281.300	-5.000	276.300	276.300	276.300	276.300	282.700
Automatiseringskosten	458.599	450.200	4.000	454.200	454.200	454.200	454.200	464.700
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	113.895	121.700	1.000	122.700	122.700	122.700	122.700	125.600
Totaal lasten	**8.023.216**	**8.251.700**	**301.700**	**8.553.400**	**8.436.845**	**7.077.093**	**7.063.831**	**7.366.681**

Baten		Werkelijk 2024	Begroting 2025 prim.	Begrotings wijzigingen	Begroting 2025 nw	Begroting 2026	Meerjarenbegroting 2027	2028	2029
Duiven:	bijdrage exploitatie	1.715.133	1.867.340	15.183	1.882.523	1.849.661	1.466.284	1.462.526	1.554.981
	bijdrage dienstverlening	198.929	101.700	93.300	195.000	195.000	195.000	195.000	195.000
Westervoort:	bijdrage exploitatie	1.201.142	1.307.601	-3.530	1.304.071	1.281.307	1.015.732	1.013.129	1.077.175
	bijdrage dienstverlening	149.180	60.500	81.000	141.500	141.500	141.500	141.500	141.500
Zevenaar:	bijdrage exploitatie	3.180.893	3.462.559	27.747	3.490.306	3.429.377	2.718.576	2.711.607	2.883.025
	bijdrage dienstverlening	540.739	427.000	88.000	515.000	515.000	515.000	515.000	515.000
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		**7.991.217**	**8.226.700**	**301.700**	**8.528.400**	**8.411.845**	**7.052.093**	**7.038.761**	**7.366.681**
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**

Personele lasten
De mutatie betreft de aanpassing naar aanleiding van de septembercirculaire (reductie van 62K), nieuwe door gemeenten afgenomen dienstverlening (+262K), aanpassing in de reiskostenvergoeding (+52K) alsmede inhuur interim Algemeen Directeur SDL/Directeur RSD (+50K). De bijdrage in de exploitatielast voor de drie gemeenten stijgt met 39K (+0,6%).

De structurele formatie bestaat uit de volgende functies:

Management Team (MT)	4,89 fte
Beleid en ondersteuning	21,42 fte
Team Rechtmatigheid	21,31 fte
Team Doelmatigheid	28,50 fte
Bedrijfsvoering	3,33 fte
	79,44 fte

De structurele externe inhuur neemt verder af. Doelstelling is alleen bij piek en ziek in te huren. Een deel van de functies (directeur, bedrijfsvoering) wordt ook ingezet voor SDL, RID, bestuurs- en inkooptaken en worden derhalve deels intern doorbelast.

Concept

Huisvestingskosten
RSD is gehuisvest in de Turmac Cultuurfabriek in Zevenaar, het huurcontract is aangegaan in 2017 voor een periode 10 jaar. Naast de huur en servicekosten vallen hier de toiletbenodigdheden, catering, afvalkosten, WOZ-kosten en afschrijvingskosten van de inrichting onder.

Automatiseringskosten
De bijdrage die de RSD betaalt voor de dienstverlening van de RID is de grootste kostenpost.

Facilitaire zaken
Hieronder vallen onder andere de kosten van vakliteratuur, abonnementen, multi kopieer, verzekeringen, drukwerk, portokosten en koeriersdienst.

Advies en Controle
Hierin zitten de advieskosten, kosten voor de cliëntenraad, accountantskosten, juridische- en advieskosten alsmede de rentelasten (en rente opbrengsten).

Ondersteunende dienst
GR 1Stroom voert voor de SDL ondersteunende diensten uit op het gebied van:

Salarisadministratie, HRM, Telefonie, Facilitair e.d. Hiervoor is een dienstverleningsovereenkomst opgesteld dat voor een deel bestaat uit fixed price afspraken en anders op basis van gemaakte uren maal tarief.

Concept

Bijlage 1: Werk, inkomen en dienstverlening

1.1 Participatiebudget

Om de participatie van de inwoners in de samenleving te bevorderen, ontvangen gemeenten Participatiebudget. De RSD heeft in 2019 een start gemaakt met het LEON (Leer- En Ontwikkel Netwerk). Bij de inrichting van LEON is gebruik gemaakt van het werklandschap van VNG. Het werklandschap bestaat uit verschillende dienstverleningstegels, die gemeenten bieden om inwoners te ondersteunen in re-integratie en plaatsing op werk. Op al deze onderdelen is instrumentarium aanbesteed, zodat we passend aanbod klaar hebben liggen, die klantmanagers direct kunnen inzetten in de begeleiding.

In 2024 is gestart met de nieuwe Bestuurlijke Opdracht voor de RSD. Deze heeft een looptijd van drie jaar. Voor de uitvoering van de Bestuurlijke Opdracht ontvangt de RSD jaarlijks 1,1 miljoen euro. Dit bedrag wordt, in het kader van de taakstelling tot bezuinigen niet jaarlijks geïndexeerd gedurende de looptijd. Naast de 1,1 miljoen zijn er twee speerpunten aangewezen waarvoor een jaarlijkse vergoeding van ieder 150K (samen 300K) wordt ontvangen.

Voor 2025 blijft het primaire budget gehandhaafd. Voor 2026 en verder wordt gemuteerd met de nationale consumentenprijsindex (cpi) uit de septembercirculaire 2024.

Participatie-budget	Begroot 2025	Begroting 2025 nw	Begroot 2026	Meerjarenbegroting 2027	2028	2029
Duiven	814.875	814.875	834.432	853.624	873.257	893.342
Westervoort	571.950	571.950	585.677	599.147	612.928	627.025
Zevenaar	1.512.900	1.512.900	1.549.210	1.584.841	1.621.293	1.658.583
Totaal RSD	**2.899.725**	**2.899.725**	**2.969.318**	**3.037.613**	**3.107.478**	**3.178.950**

Concept

1.2 Inkomensdeel

Gemeenten ontvangen van het Rijk een gebundelde uitkering (BUIG) voor het bekostigen van de uitkeringen in het kader van de Participatiewet, IOAW, IOAZ en Bbz 2004 en voor de inzet van loonkostensubsidie. Het budget is ongeoormerkt: een gemeente mag een overschot vrij besteden, maar moet een tekort in beginsel ook zelf opvangen. De financieringssystematiek van loonkostensubsidie is t+1, waardoor investeren in loonkostensubsidie (op termijn) financieel gunstig is. Middels de Focus op Werk zet de RSD daar de komende jaren ook fors op in.

De RSD zet daarom stevig in op uitstroom/(part-time) plaatsingen indien noodzakelijk met behulp van loonkostensubsidie en/of jobcoaching om een verlaging c.q. stabilisatie van het aantal uitkeringsgerechtigden te realiseren. Maar zelfs bij stabilisatie blijven de gevolgen voor het saldo van het I-deel onduidelijk. In het algemeen geldt dat wanneer de RSD beter presteert dan het landelijk gemiddelde het budget toereikend zou moeten zijn. Indien de RSD slechter presteert dan is de kans reëel dat er tekorten ontstaan. Het landelijke verdeelmodel is echter niet optimaal. Hierdoor blijft het lastig om het toekomstige saldo van het I-deel correct te ramen.

Bestands-ontwikkeling	Definitief 2024	Begroot 2025	Begroting 2025 nw	Begroot 2026	Meerjarenbegroting 2027	2028	2029
% tov T-1	-0,6%	1,4%	0,7%	1,9%	1,7%	2,3%	2,1%
Klantdossiers	1407	1465	1417	1444	1468	1502	1534

De bestandsontwikkeling is gebaseerd op de meest recente septembercirculaire.

Relaties tussen de geldstromen

De verschillende geldstromen staan niet los van elkaar. Ze hebben invloed op elkaar:

- Het Participatiebudget beïnvloedt de andere uitgavenposten. Met het Participatiebudget financiert de gemeente haar re-integratie-inspanningen. Wanneer men een groot deel van het Participatiebudget beschikbaar stelt aan de RSD kunnen er meer re-integratieactiviteiten worden

ingezet met als verwacht resultaat dat er meer klanten zullen uitstromen. Hierdoor wordt de druk op het Inkomensdeel verminderd.

- Met ingang van 1 januari 2022 is er een apart budget voor de verstrekkingen van de Loonkostensubsidies (LKS). Dit budget is uit het BUIG budget gehaald en wordt gebaseerd op de werkelijk gemaakte kosten. De toepassing van LKS zal breder worden ingezet. Voorheen werd LKS alleen ingezet als er een loonwaardemeting was met een registratie in het doelgroep register. Nu is regionaal beleid opgesteld waarbij ook gekeken wordt naar de duur dat iemand al in de uitkering zit. Dus een aanzienlijke verruiming van de toepassing. In de nieuwe bestuurlijke opdracht is de focus op de LKS dan ook verhoogd.
- Het Participatiebudget beïnvloedt ook de uitvoeringskosten. Een deel van de uitvoering (gericht op re-integratie) mag ten laste van het Participatiebudget worden gebracht. Deze kosten komen daarmee niet meer ten laste van de budgetten voor de uitvoeringskosten. Door het beperkte Participatiebudget t.b.v. de RSD zal hier nauwelijks gebruik van kunnen worden gemaakt.
- Tussen de uitvoeringskosten en het inkomensdeel bestaat een vergelijkbare relatie als tussen het Participatiebudget en het inkomensdeel. De uitvoeringskosten en de uitgaven ten laste van het inkomensdeel zijn over het algemeen positief met elkaar gecorreleerd. Meer geld voor de uitvoering kan leiden tot een kwalitatief betere uitvoering en daardoor minder mensen die afhankelijk zijn van een uitkering.

1.3 Dienstverlening

De RSD voert op verzoek van gemeenten ook extra werkzaamheden uit die buiten de kerntaken vallen. Hiervoor werkt de RSD met dienstverleningsovereenkomsten.

De RSD oriënteert zich op de ontwikkelingen en op de mogelijkheden om de bestaande dienstverleningsovereenkomsten verder uit te breiden en onderzoekt de mogelijkheden voor eventuele samenwerking met andere gemeenten.

De te leveren diensten worden vastgelegd in een dienstverleningsovereenkomst (DVO).
De taken en activiteiten van de dienstverleningsovereenkomst zijn o.a.:

- Opmaak uitkeringsdossier, verzorging betalingen
- Controle facturen
- Beleidsadvies, aanvragen kinderopvang incl. SMI
- Afhandelen aanvragen Bijzondere bijstand/Minimabeleid
- Uitvoeren van huisbezoeken in het kader van de Bijzondere bijstand
- Verzorging debiteurenadministratie
- Doorvoering van Gemeentelijke Basis Administratiemutaties in Suite
- BRP-onderzoek/Adresonderzoeken
- Applicatiebeheer S4SD en S2SR
- Cognosbeheer
- Ontwikkelen Cognos rapportages
- Suwinet beheer, audits
- Detachering sociaal team
- Adviesondersteuning zelfstandigen
- Advies en schuldhulpverlening zelfstandigen
- Wet inburgering
- Studietoeslag
- ROOO
- Invordering bijzondere bijstand
- Werkzaamheden met betrekking tot Jeugd/Wmo

Uitgangspunt is dat de te leveren diensten kostendekkend moeten zijn. Voor de meeste onderdelen worden prijsafspraken gebaseerd op tijdsbesteding maal tarief.

Concept

In 2024 zijn extra werkzaamheden verricht met betrekking tot de ROOO, invordering eigen bijdrage, invordering bijzondere bijstand en handhaving. De hieronder opgenomen voorschotten zijn gebaseerd op de werkelijke uitgaven 2024.

Omschrijving	**Duiven**	**Westervoort**	**Zevenaar**	**RSD**
Inkomensregelingen	50.000	35.000	70.000	155.000
Samenkracht en burgerparticipatie	30.000	20.000	60.000	110.000
Samenkracht en burgerparticipatie	10.000	7.000	20.000	37.000
Inkomensregelingen	1.500	1.200	3.000	5.700
Inkomensregelingen	2.000	1.800	7.000	10.800
Overhead	15.000	10.000	7.000	32.000
Overhead	8.000	4.000	32.000	44.000
Overhead	6.000	5.000	11.000	22.000
Toegang en eerstelijnsvoorzieningen	37.500	37.500	37.500	112.500
ROOO	35.000	20.000	42.500	97.500
Maatwerkvoorzieningen (Wmo)	-	-	22.500	22.500
Huishoudelijke hulp (Wmo)	-	-	22.500	22.500
Begeleiding (Wmo)	-	-	22.500	22.500
Jeugdhulp begeleiding	-	-	67.500	67.500
Jeugdhulp behandeling	-	-	56.250	56.250
Jeugdhulp crisis	-	-	33.750	33.750
	195.000	**141.500**	**515.000**	**851.500**

Concept

Bijlage 2: Geprognosticeerde meerjarenbalans

Activa	31-12-2026	31-12-2027	31-12-2028	31-2029	Passiva	31-12-2026	31-12-2027	31-12-2028	31-12-2029
Vaste activa					**Eigen vermogen**				
					Bestemmingsreserve Tozo	50.070	25.070	0	0
					Totaal Eigen vermogen	**50.070**	**25.070**	**0**	**0**
Materiele vaste activa					Overige lening met rentetypische				
Investeringen met economische nut	2.000.000	2.100.000	2.200.000	2.300.000	looptijd > 1 jr	1.107.464	700.000	350.000	0
Totaal vaste activa	**2.000.000**	**2.100.000**	**2.200.000**	**2.300.000**	**Totaal vaste passiva**	**1.107.464**	**700.000**	**350.000**	**0**
Vlottende activa					**Vlottende passiva**				
Uitzettingen met een rente typische looptijd < 1 jr					Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd > 1 jr				
Uitzettingen SKB	500.000	500.000	500.000	500.000	Kasgeldlening				
Overige vorderingen	400.000	400.000	400.000	400.000	Overige schulden	1.500.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000
Liquide middelen	250.000	250.000	250.000	250.000	**Overlopende passiva**				
Overlopende activa					Verplichtingen begrotingsjaar,				
Overige nog te ontv. Bedragen	75.000	75.000	75.000	75.000	betaald volgend begrotingsjaar	567.466	1.099.930	1.575.000	2.025.000
Totaal vlottende activa	**1.225.000**	**1.225.000**	**1.225.000**	**1.225.000**	**Totaal vlottende passiva**	**2.067.466**	**2.599.930**	**3.075.000**	**3.525.000**
Totaal	**3.225.000**	**3.325.000**	**3.425.000**	**3.525.000**	**Totaal**	**3.225.000**	**3.325.000**	**3.425.000**	**3.525.000**

Bestemmingsreserve Tozo

Datum	Toevoeging	Onttrekking	Saldo
31-12-2020	202.630		202.630
31-12-2021	54.440		257.070
31-12-2022		75.000	182.070
31-12-2023		50.000	132.070
31-12-2024		32.000	100.070
31-12-2025		25.000	75.070
31-12-2026		25.000	50.070
31-12-2027		25.000	25.070
31-12-2028		25.070	0

De onttrekkingen zijn een inschatting van de werkelijke urenbesteding aan Tozo.

EMU-saldo

Voor een gemeenschappelijke regeling zijn geen referentiewaarde vastgesteld, daarom heeft een berekening van het EMU-Saldo geen toegevoegde waarde.

Concept

Bijlage 3: Taakvelden SDL

Taakvelden	Werkelijk 2024	Begroting 2025 nw	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
0.1 Bestuur	74.070	50.700	50.700	50.700	50.700	51.900
0.2 Burgerzaken	134.070	153.990	153.983	153.386	153.379	156.584
0.4 Overhead	6.438.223	6.994.873	7.049.452	7.117.997	7.202.301	7.373.544
0.61 OZB Woningen	210.359	219.038	219.020	217.474	217.456	221.571
2.1 Verkeer en vervoer	83.302	109.383	109.347	106.230	106.194	107.023
3.3 Bedrijfsloket	29.709	56.745	56.739	56.196	56.190	57.195
6.1 Samenkracht en burgerpartic	139.584	147.000	147.000	147.000	147.000	147.000
6.2 Toegang en eerstelijnsvoorz	136.432	112.500	112.500	112.500	112.500	112.500
6.3 Inkomensregelingen	2.749.546	3.252.260	3.205.638	2.661.737	2.656.433	2.777.572
6.5 Arbeidsparticipatie	4.584.830	4.621.140	4.551.207	3.735.356	3.727.399	3.909.108
6.6 Maatwerkvoorzieningen WM	22.226	22.500	22.500	22.500	22.500	22.500
6.71a Huishoudelijke hulp (Wmo)	22.226	22.500	22.500	22.500	22.500	22.500
6.71b Begeleiding (Wmo)	22.226	22.500	22.500	22.500	22.500	22.500
6.72a Jeugdhulp begeleiding	66.679	67.500	67.500	67.500	67.500	67.500
6.72b Jeugdhulp behandeling	55.566	56.250	56.250	56.250	56.250	56.250
6.74b Jeugdhulp crisis	33.339	33.750	33.750	33.750	33.750	33.750
7.4 Milieubeheer	22.348	16.916	16.915	16.890	16.890	17.290
8.1 Ruimtelijke ordening	202.987	173.963	173.949	172.808	172.795	176.105
8.3 Wonen en Bouwen	51.097	89.602	88.399	87.533	86.930	86.932
6.1 ROOO	94.276	97.500	97.500	97.500	97.500	97.500
Totaal	**15.173.096**	**16.320.609**	**16.257.349**	**14.958.308**	**15.028.666**	**15.516.826**

Concept

Bijlage 4: Totaaloverzicht KPI's RSD vanuit Bestuurlijke opdracht 2024-2026



Concept