

*Z0344B312

54*



Raadsvoorstel

Z/19/329060 INT/19/899873

Onderwerp	Jaarrekening 2018 en begroting 2020-2023 Samenwerking de Liemers (SdL)
Zaaknummer	Z/19/329060
Documentnummer	INT/19/899873
Portefeuillehouder	L. van Riswijk
Portefeuille	Intergemeentelijke Samenwerking
Behandelend ambtenaar/afdeling	Astrid Peters
Telefoon	0316-595349
E-mail	A.Peters@zevenaar.nl

1. Samenvatting

De Gemeenschappelijke Regeling Samenwerking de Liemers (SdL) heeft de gemeenteraad schriftelijk verzocht om haar mening (zienswijze) over de jaarrekening 2018 en de begroting 2020-2023 te geven. De zienswijze van de gemeente Zevenaar wordt vooraf ter instemming aan de gemeenteraad voorgelegd.

2. Raadsvoorstel

Wij stellen u voor om:

1. in te stemmen met de jaarrekening 2018 van de Gemeenschappelijke Regeling Samenwerking de Liemers;
2. in te stemmen met de conceptbegroting 2020-2023 van de Gemeenschappelijke Regeling Samenwerking de Liemers;
3. het college op te dragen de zienswijze van de raad over de jaarrekening 2018 en de conceptbegroting 2020-2023 kenbaar te maken aan de SdL.

3. Waarom naar de raad

De SdL voert in opdracht van de 3 Liemerse gemeenten taken uit op het gebied van ICT, Inkoop en Sociale Zekerheid. De SdL bestaat uit twee organisatieonderdelen (de RID en RSD) en heeft een eigen planning & controlcyclus. In deze cyclus krijgt uw raad de gelegenheid om zienswijzen in te dienen op de jaarrekening en de begroting.

4. Doelstelling en beoogd resultaat

Door uw zienswijzen kenbaar te maken kunt u invloed uitoefenen op de afwegingen en besluitvorming in het begrotingsproces en de financiële huishouding van de SdL. Met als beoogd resultaat dat de taken van SdL op een effectieve en efficiënte wijze worden uitgevoerd.

5. Argumenten en alternatieven

Argumenten

1.1. Conform artikel 25 en 27 van de gemeenschappelijke regeling "Samenwerking de Liemers" dient de raad in de gelegenheid te worden gesteld zijn zienswijze te geven.

De raad van Zevenaar dient geïnformeerd te worden over de inhoudelijke en financiële stand van zaken bij de SdL. In artikel 25 van de gemeenschappelijke regeling "Samenwerking de Liemers" is opgenomen dat de deelnemende gemeenten in de gelegenheid worden gesteld om hun zienswijze over de concept jaarrekening en de concept begroting aan te geven.

De zienswijze van de raad kunnen het dagelijks en het algemeen bestuur van SdL meenemen in hun besluitvorming. De voorgestelde zienswijze treft u aan in de conceptbrief aan de SdL.

1.2 In de jaarrekening 2018 legt SDL verantwoording af over het afgelopen jaar.

Het boekjaar 2018 komt uit op een voordelig saldo van € 73.610 (ter vergelijking het resultaat van 2017: € 550.560 V). Bij de RID is vergeleken met de bijgestelde begroting 2018 een voordeel ontstaan van € 88.000. Dit voordeel bestaat uit met name lagere kapitaallasten.

Bij de RSD wordt een voordeel van € 34.000 verantwoord, dit houdt met name verband met een meevaller in de kosten van automatisering.

De programma's Bestuur en Inkoop laten geen bijzonderheden zien.

In de jaarrekening 2018 van de gemeente Zevenaar is het voordeel van SdL financieel verwerkt.

Resultaat SDL over 2018 per programma (afgerond):

Bestuur	€ - 5.000 N
RID	€ 88.000 V
Inkoop	€ 2.000 V
RSD	€ 34.000 V
Interne doorbelasting	€ - 45.000 N
totaal voordeel	€ 74.000 V

Consolidatie op programmaniveau					
Lasten	Rekening 2017	Begroting 2018	Begroting NW 2018	Rekening 2018	Verschil
Programma 1: Bestuur	32.342	43.400	33.400	38.054	-4.654
Programma 2: RID	3.857.751	4.264.011	4.472.375	4.384.106	88.269
Programma 3: Inkoop	247.538	237.378	262.378	260.803	1.575
Programma 4: RSD	4.456.654	4.325.652	4.938.627	4.904.589	34.038
Eliminatie doorbelasting intern	-348.331	-355.000	-355.000	-309.382	-45.618
Totaal lasten	8.245.954	8.515.441	9.351.780	9.278.169	73.610
Baten	Rekening 2017	Begroting 2018	Begroting NW 2018	Rekening 2018	Verschil
Programma 1: Bestuur	32.342	43.400	33.400	38.054	-4.654
Programma 2: RID	3.857.751	4.264.011	4.472.375	4.384.106	88.269
Programma 3: Inkoop	247.538	237.378	262.378	260.803	1.575
Programma 4: RSD	4.456.654	4.325.652	4.938.627	4.904.589	34.038
Eliminatie doorbelasting intern	-348.331	-355.000	-355.000	-309.382	-45.618
Totaal Baten	8.245.954	8.515.441	9.351.780	9.278.170	73.610

Bijzonderheden RSD

De economische recessie is achter de rug en het aantal uitkeringsgerechtigden in de Liemers is met 3,9% gedaald in 2018. Specifiek voor Zevenaar is de daling 4,1%.

De gemeente Zevenaar heeft een tekort op het budget Inkomensdeel van 2,9%. Dit is aanmerkelijk lager dan voorgaande jaren. De voornaamste reden hiervan is dat de budgetten door het ministerie van SZW in 2018 behoorlijk naar boven zijn bijgesteld. Daarnaast heeft een daling van het aantal uitkeringsgerechtigden een positief effect op het percentage. We hoeven geen beroep te doen op de Vangnetuitkering.

Bijzonderheden RID

De RID heeft ten opzichte van de bijgestelde begroting een financieel voordeel doordat er geen rentekosten zijn betaald. Bij het aantrekken van kortlopende geldleningen werd een vergoeding



ontvangen van de financier in plaats van dat er rente betaald werd. De verhoging van het budget in verband met de structurele uitbreiding van de formatie inzake is over 2018 effectief gebleken en als zodanig ook ingezet. In 2018 is de invoering van de Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG) afgerond, als onderdeel van het BIG-project (Baseline Informatiebeveiliging Gemeenten).

2.1 In de begroting 2020-2023 wordt het meerjarenperspectief van SDL geschetst.

Begroting RID

De begroting van de RID laat een stabiel financieel beeld zien. Grootste toename van de stijging zit in de personeelslasten. De salariskosten zijn verhoogd met 2,0% als inschatting voor een nieuw af te sluiten cao. Tevens inbegrepen zijn kosten voor salarisadministratie, bedrijfsgezondheidsdienst en de kosten voor HR21. De RID heeft 26,9 vaste formatieplaatsen. In 2018 is besloten deze formatie structureel te verruimen met twee extra formatieplaatsen ten behoeve van Informatiebeveiliging. Zevenaar gaat volgens de voorliggende begroting in 2020 € 2.289.000 betalen. Het opwaartse effect bestaat hoofdzakelijk uit loon- en prijsindexering.

Begroting RSD

Bij de RSD stijgen in 2020 ten opzichte van 2019 met name de personeelslasten. Rond de zomer 2018 is de definitieve besluitvorming rondom de Business Case (nieuwe bestuurlijke opdracht RSD) beklonken. In de businesscase wordt voorgesteld dat RSD zich omvormt tot de netwerkorganisatie voor Werk en Participatie binnen de Liemers. Deze kosten zijn in de voorliggende meerjarenbegroting opgenomen. De financiële impact is dat de exploitatiekosten in deze begroting voor een bedrag van € 709.000 (exclusief cao-stijgingen) zijn gestegen i.v.m. de extra benodigde formatie bij de RSD t.b.v. deze nieuwe bestuurlijke opdracht. Aangezien de extra middelen voor 2,5 jaar zijn toegekend aan de RSD, lopen de personele kosten RSD vanaf halverwege 2021 weer terug.

(In deze meerjarenbegroting zit vanaf 2020 voor 3 jaar een stijging van kapitaallasten verwerkt van € 56.000 vanwege een investering in nieuwe mobiele devices en mobiele telefonie.)

Alternatieven

N.v.t.

6. Hoe gaan we dat bereiken en is evaluatie nodig?

Op SdL is een bepaalde mate van grip en sturing van belang, omdat de gemeente jaarlijks een substantiële bijdrage afdraagt voor het naar behoren uitvoeren van de afgesproken dienstverlening. De gemeente verwacht hiervoor een verantwoorde afweging tussen inzet van middelen enerzijds en de uitvoering van taken anderzijds.

7. Klimaat en duurzaamheid

Binnen het programma Inkoop is vanuit de adviserende rol aandacht voor het thema duurzaamheid en maatschappelijk verantwoord inkopen.

8. Communicatie

Het AB van SDL is vervroegd naar 25 juni. De raadsvergadering in Zevenaar is 3 juli; daarom is het niet mogelijk de zienswijzeprocedure tijdig via de raad af te wikkelen. Daarom stellen wij de volgende werkwijze voor: na behandeling in de commissie middelen op 20 juni verwoorden wij de (voorlopige) zienswijze vanuit de raad richting SdL aan de hand van bijgevoegde conceptbrief.

9. Kosten, baten en dekking

De bijdragen van de gemeente Zevenaar aan de verschillende programma's in 2020 en verder leest u terug in onderstaand overzicht. De bijdragen zijn onderdeel van de verschillende budgetten (bijdrage GR – SdL) in onze meerjarenbegroting 2020-2023.

Consolidatie op programmaniveau

Lasten	Rekening 2018	Begroting 2019 nw	Begroting 2020	Meerjaren begroting		
				2021	2022	2023
Programma 1: Bestuur	38.054	43.400	36.500	36.500	36.500	36.500
Programma 2: RID	4.384.107	4.993.738	4.905.331	4.967.684	5.014.882	5.004.301
Programma 3: Inkoop	260.803	250.025	255.702	260.000	264.940	269.974
Programma 4: RSD *	4.904.590	4.724.064	5.609.577	5.192.628	4.990.317	4.993.933
Eliminatie doorbelasting intern	-309.382	-380.762	-386.224	-395.554	-403.396	-407.629
Totaal lasten	9.278.172	9.630.465	10.420.885	10.061.257	9.903.243	9.897.079

Baten	Rekening 2018	Begroting 2019 nw	Begroting 2020	Meerjaren begroting		
				2021	2022	2023
Programma 1: Bestuur	38.054	43.400	36.500	36.500	36.500	36.500
Programma 2: RID	4.384.107	4.993.738	4.905.331	4.967.684	5.014.882	5.004.301
Programma 3: Inkoop	260.803	250.025	255.702	260.000	264.940	269.974
Programma 4: RSD *	4.904.590	4.724.064	5.609.577	5.192.628	4.990.317	4.993.933
Eliminatie doorbelasting intern	-309.382	-380.762	-386.224	-395.554	-403.396	-407.629
Totaal Baten	9.278.172	9.630.465	10.420.885	10.061.257	9.903.243	9.897.079

Kanttekeningen

Op grond van de eerste managementrapportage over 2019 van de RSD verwachten wij dat de schadelastbeperking zoals opgenomen in de Businesscase van de RSD behorend bij de 'Nieuwe opdracht van de RSD' niet volledig wordt gerealiseerd. Een aanpassing van de verwachte schadelastbeperking tot 65% wordt noodzakelijk geacht. Dit komt neer op een bijstelling van de schadelastvermindering van 35% van € 864.000 = € 302.000 nadeel, oftewel hogere uitkeringslasten. Dit nadeel is verwerkt in de Kadernota 2020-2023. In de brief met zienswijze hebben wij deze zorg opgenomen.

10. Bijlagen

De volgende bijlagen horen bij dit voorstel:

Volgorde	Documentnummer	Naam
1.	897942	Jaarrekening 2018 SDL
2.	897943	Meerjarenbegroting 2020-2023 SDL
3.	899724	Brief aan SDL met zienswijze
4.	900733	Dashboard SDL

Burgemeester en wethouders van Zevenaar

De secretaris	De burgemeester
Michel Tromp	Lucien van Riswijk

Raadsbesluit

Onderwerp	Jaarrekening 2018 en begroting 2020-2023 Samenwerking de Liemers (SDL)
Zaaknummer	Z/19/329060
Documentnummer	INT/19/899873

De raad van de gemeente Zevenaar;

Gelet op artikel 25 en 27 van de Gemeenschappelijke Regeling Samenwerking de Liemers wordt aan de raden van de deelnemende gemeenten gevraagd hun zienswijze over de ontwerpbegroting en jaarrekening aan te geven;

gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders van Zevenaar:

besluit:

1. In te stemmen met de jaarrekening 2018 van de Gemeenschappelijke Regeling Samenwerking de Liemers;
2. In te stemmen met de conceptbegroting 2020-2023 van de Gemeenschappelijke Regeling Samenwerking de Liemers;
3. Het college op te dragen de zienswijze van de raad over de jaarrekening 2018 en de conceptbegroting 2020-2023 kenbaar te maken aan de SdL.

Aldus besloten in de openbare vergadering van de raad van de gemeente Zevenaar, gehouden op.

De griffier
E.M. Geldorp

De burgemeester
L.J.E.M. van Riswijk