

# Jaarstukken 2019

---

Gemeenschappelijke regeling  
Samenwerking de Liemers

Versie 0.1  
Datum 28-02-2020

|                                                  |    |
|--------------------------------------------------|----|
| INHOUD .....                                     |    |
| Inleiding.....                                   | 4  |
| 1. Programma Bestuur .....                       | 5  |
| 1.1. Netwerkdirectie .....                       | 5  |
| 1.1.1 Missie.....                                | 5  |
| 1.1.2 Visie .....                                | 5  |
| 1.2 Ondernemingsraad.....                        | 5  |
| 1.2.1 Missie .....                               | 5  |
| 1.2.2 Gespreksonderwerpen .....                  | 5  |
| 1.3 Wat heeft het gekost .....                   | 5  |
| <b>Jaarverslag</b>                               |    |
| 2. Programma RID .....                           | 6  |
| 2.1 Wat hebben we bereikt ?.....                 | 6  |
| 2.2 Wat hebben we ervoor gedaan?.....            | 8  |
| 2.2.1 Projecten uit Informatie Beleidsplan ..... | 8  |
| 2.2.2 ICT Projecten .....                        | 11 |
| 2.2.3 Maatwerk projecten.....                    | 12 |
| 2.2.4 Vervangingsprojecten.....                  | 12 |
| 2.3 Informatiebeveiliging .....                  | 13 |
| 2.3.1 BIO en ENSIA .....                         | 14 |
| 2.3.2 Audits .....                               | 14 |
| 2.3.3 Professionalisering en resultaten .....    | 15 |
| 2.4 Wat heeft het gekost.....                    | 15 |
| 3. Programma Inkoop.....                         | 15 |
| 3.1 Wat hebben we bereikt ?.....                 | 16 |
| 3.2 Wat hebben we ervoor gedaan ? .....          | 18 |
| 3.3 Wat heeft het gekost? .....                  | 21 |
| 4. Programma RSD .....                           | 22 |
| 4.1 Wat hebben we bereikt ?.....                 | 22 |
| 4.1.1 Missie RSD .....                           | 22 |
| 4.1.2 DNA .....                                  | 22 |
| 4.2 Wat hebben we ervoor gedaan?.....            | 22 |
| 4.3 Wat heeft het gekost? .....                  | 22 |
| PARAGRAFEN.....                                  | 23 |
| 5.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing.....  | 24 |
| 5.2 Onderhoud Kapitaalgoederen .....             | 24 |
| 5.3 Financiering.....                            | 24 |
| 5.4 Bedrijfsvoering .....                        | 25 |
| 5.4.1 Personeelsbeleid.....                      | 25 |
| 5.4.2 Planning – en controlcyclus.....           | 25 |
| 5.4.3 Rechtmatigheid .....                       | 25 |
| 5.5 Verbonden partijen.....                      | 25 |
| 5.6 Kostenverdelingsafspraken .....              | 26 |

## **Jaarrekening**

|                                                                                     |    |
|-------------------------------------------------------------------------------------|----|
| Overzicht van baten en lasten .....                                                 | 28 |
| 6. Overzicht van baten en lasten in de jaarrekening.....                            | 29 |
| 7. Toelichtingen op het overzicht van baten en lasten .....                         | 30 |
| 7.1 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling.....                           | 30 |
| 7.2 Wet normering bezoldiging Topfunctionarissen publieke en semipublieke sector .. | 30 |
| Balans .....                                                                        | 32 |
| 8. Balans .....                                                                     |    |
| 8.1 Toelichting op de balans per 31-12-2019 .....                                   | 33 |
| 8.2 Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen. ....                     | 34 |
| 8.3 Feiten en gebeurtenissen die na balansdatum bekend worden .....                 | 35 |
| 8.4 Specificatie balansposten per 31-12-2019.....                                   | 35 |
| 8.4.1 Activa .....                                                                  | 35 |
| 8.4.2 Passiva .....                                                                 | 36 |
| 9. Toelichting op het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening 2019 .....   |    |
| 9.1 Bestuur.....                                                                    | 38 |
| 9.2 RID.....                                                                        | 39 |
| 9.3 INKOOPI .....                                                                   | 39 |
| 9.4 RSD .....                                                                       | 43 |
| 10. Overzicht taakvelden .....                                                      | 43 |
| 11. Bijlagen .....                                                                  |    |
| Werk en inkomen .....                                                               | 46 |
| Beleidsindicatoren .....                                                            | 47 |
| SiSa -Verantwoordingsstaat 2019 .....                                               | 48 |

## Inleiding

Het jaar 2019 is beëindigd en hierover doen wij nu via deze jaarstukken de verantwoording. In deze jaarstukken geven wij inzicht over de gerealiseerde doelstellingen en de daarbij horende financiële verantwoording van de gemeenschappelijke regeling Samenwerking De Liemers.

In 2019 zijn twee tussenrapportages opgemaakt en voorgelegd, hierbij is al inzicht gegeven in de gewijzigde zaken.

Maar per saldo kan voor de gehele SDL een negatief saldo van € 18.894,= vermeld worden ten opzichte van de laatst bijgestelde begroting.

De RID heeft een financieel nadeel op de personeelslasten en de onderhoudslasten van de applicaties. Per saldo geeft het bij de RID een nadeel van € 42.482,=.

Bij de RSD hebben, met uitzondering van de personele kosten, alle onderdelen een voordeel behaald. Het totale voordeel is € 62.525,=.

Ook de programma's Bestuur (€ 1.786,=) en Inkoop (€ 18.980,=) hebben een kleine overschrijding. De overschrijding bij inkoop is het gevolg van extra inhuur.

Dit nadeel wordt gedekt door de participanten van de Gemeenschappelijke regeling Samenwerking de Liemers zijnde:

- Gemeente Duiven
- Gemeente Westervoort
- Gemeente Zevenaar

Deze jaarstukken zijn in lijn met het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV). De jaarstukken bestaan uit het jaarverslag en de jaarrekening en zijn ingedeeld in programma's:

|             |         |
|-------------|---------|
| Programma 1 | Bestuur |
| Programma 2 | RID     |
| Programma 3 | Inkoop  |
| Programma 4 | RSD     |

# 1. Programma Bestuur

## 1.1. Netwerkdirectie

### 1.1.1 Missie

Leiding geven aan de gemeenschappelijke regeling Samenwerking De Liemers, waarbij door samenwerking de dienstverlening op ICT-gebied, inkoop en het terrein van werk en inkomen, aan de deelnemende gemeenten goed verzorgd en gegarandeerd wordt.

### 1.1.2 Visie

Een goede dienstverlening op ICT-gebied, inkoop en het terrein van werk en inkomen.

Het bestuur van de Gemeenschappelijke Regeling Samenwerking De Liemers:

- Algemeen bestuur, bestaande uit leden van de colleges van de gemeenten, waaronder de voorzitter.
- Dagelijks bestuur bestaat uit 3 leden, bij voorkeur de burgemeesters; in 2019 waren dat burgemeester Van Riswijk van Zevenaar, burgemeester Van Hout van Westervoort en burgemeester De Lange van Duiven.
- De voorzitter van zowel het AB als het DB wordt door en uit het Algemeen bestuur gekozen. In 2019 was dat de heer L. van Riswijk.
- De netwerkdirectie bestond in 2019 uit de 3 gemeentesecretarissen van de deelnemende gemeenten.

Het Algemeen bestuur heeft twee keer en het dagelijks bestuur drie keer vergadert in 2019. De netwerkdirectie is in 2019 5 keer vergadert.

## 1.2. Ondernemingsraad

### 1.2.1 Missie

De OR-SDL is een gemeenschappelijke ondernemingsraad, waarin vertegenwoordigers van de RID en RSD zitting hebben. Zij wil fungeren als een betrouwbare, betrokken en transparante overlegpartner waarbij voortdurend gekeken wordt naar de balans tussen het collectieve belang van medewerkers en organisatie.

### 1.2.2 Gespreksonderwerpen

Onderwerpen waar de ondernemingsraad veel over gesproken heeft zijn:

- Uitvoering onderzoek naar de Psychosociale Arbeidsbelasting (PSA);
- Uitvoeren preventief medisch onderzoek;
- Geluidsoverlast bij de RSD;
- Risico Inventarisatie en Evaluatie (RI&E).

## 1.3 Wat heeft het gekost?

| Bestuur      | Rekening<br>2018 | Begroting<br>2019 prim. | Begroting<br>2019 nw | Rekening<br>2019 | Vershil<br>2019 |
|--------------|------------------|-------------------------|----------------------|------------------|-----------------|
| Lasten       | 38.054           | 36.500                  | 36.500               | 38.285           | 1.785           |
| Baten        | 38.054           | 36.500                  | 36.500               | 38.285           | 1.785           |
| <b>Saldo</b> | -                | -                       | -                    | -                | -               |

## 2. Programma RID

### 2.1 Wat hebben we bereikt?

#### Missie

De RID de Liemers is hét ICT en Inkoop Dienstencentrum van en voor de Liemerse gemeenten. Wij verbinden en versterken de gemeenten op het gebied van ICT en Inkoop.

Wij bieden moderne technologie en specialistische kennis die gericht is op de behoefte van vandaag en innovatie voor morgen mogelijk maakt. Wij maken het mogelijk dat de gemeenten hun doelstellingen op het vlak van efficiënte bedrijfsvoering en hoogwaardige dienstverlening behalen. Wij zorgen ervoor dat de gemeenten doelmatig en rechtmatig kunnen inkopen en optimaal gebruik kunnen maken van de kansen op de inkoopmarkt.

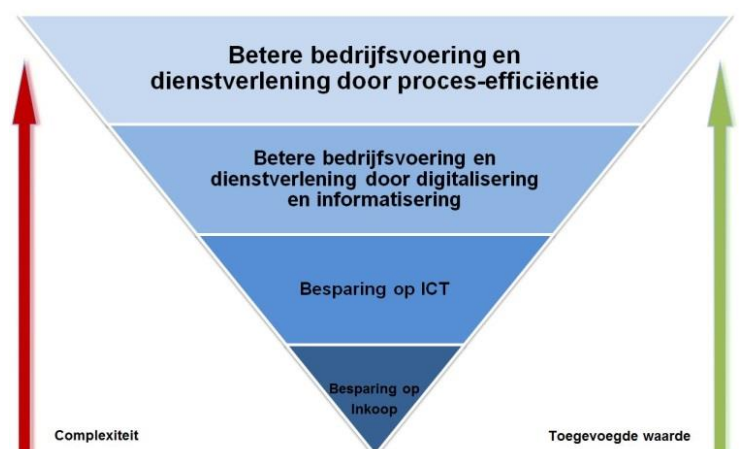
#### Visie

RID De Liemers is hét ICT en Inkoop Dienstencentrum van en voor de Liemerse gemeenten. Wij verbinden en versterken de gemeenten op de terreinen van ICT en Inkoop.

Als geen ander kennen en begrijpen wij de gemeenten en de doelen die zij willen bereiken. Als geen ander hebben wij specialistische kennis van ICT- en Inkoopontwikkelingen bij de centrale overheid, de gemeenten en de markt. Als geen ander zijn wij in staat om op het gebied van ICT en Inkoop proactief te adviseren en te begeleiden, regie te voeren en een informatieknooppunt te vormen. Daarmee bieden wij de gemeenten een uitstekende manier om de ambities en verantwoordelijkheid voor informatiemanagement, bedrijfsvoering, dienstverlening en inkoop dichtbij vorm te geven. Dit op een Liemerse schaal met hoge kwaliteit, efficiency, professionaliteit en flexibiliteit. Als strategisch partner van ICT diensten in eigen beheer, ontwikkelt RID de Liemers zich steeds meer naar ketenregisseur bij het organiseren van de ICT dienstverlening.

Belangrijk voor RID De Liemers is continu toegevoegde waarde te bieden aan de gemeenten en RSD. Waar dit in 2010 nog lag op stabiele en betrouwbare kantoorautomatisering, is dit steeds meer gedraaid naar Informatisering. Voor 2020 zal de ICT bijdrage aan het bedrijfsproces nog veel nadrukkelijker zijn. Het onderstaande plaatje geeft de beoogde verandering weer.

De samenwerking op het vlak van ICT en Inkoop is geboren vanuit besparen op gezamenlijke inkoop, besparingen realiseren op ICT door het gezamenlijk te 'doen'. Het Businessplan, de missie en visie van de RID raakt deels de digitalisering (Informatisering). Maar willen we écht toegevoegde waarde bieden, die ook werkelijk zichtbaar is, dan moet de RID kijken waar ze haar dienstverlening kan verbeteren en zodanig kan inzetten dat verderop in de keten ook besparingen optreden. Daarvoor is een proactieve houding nodig waarin we dichter bij de business en samen met de business kijken hoe we ICT en Inkoop kunnen inzetten om (bedrijfsvoerings) processen te verbeteren en daarmee de (digitale) dienstverlening aan de burger/bedrijven kunnen garanderen en verbeteren (het toevoegen van waarde door ICT).



Samen met de gemeenten ontwikkelen en leveren we producten en diensten die bij hen passen. We zoeken een juiste balans tussen betrouwbaarheid en beheersbaarheid enerzijds, en klantwensen en behoeftes vanuit de gemeenten anderzijds. Wij brengen vraag en aanbod bij elkaar door een brug te slaan tussen de gemeenten en die leveranciers die het beste bijdragen aan de gemeentelijke doelstellingen. Hierbij staat het creëren van optimale waarde tegen aanvaardbare risico's centraal.

## Evaluatie Jaarplan 2019

De RID hanteert een OGSM format voor zijn jaarplan. OGSM staat voor : Objective, Goals, Strategies en Measures.

Vrij vertaald : Hoe behaal je je Ambitie door Strategieën met daaraan gekoppelde Maatregelen. En : hoe maak je meetbaar in hoeverre je je Ambitie en Strategieën hebt behaald.

## Resultaat OGSM 2018-2019

| Doel                                                                                                                                                                                                       | RID is hét ICT & Inkoop Dienstencentrum van en voor de Liemerse gemeenten door hen in staat te stellen nu en in de toekomst efficiënt hoogwaardige diensten te verlenen. |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                     |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|
| Doelstellingen                                                                                                                                                                                             | Strategieën                                                                                                                                                              | Status                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                     |
|  <p>In 2018 waren de ICT-kosten per inwoners voor de Liemers <b>76 euro</b> (benchmark gemeente was <b>84 euro</b>)</p> | De beste match tussen vraag en aanbod realiseren door als geen ander in staat te zijn proactief te adviseren, te begeleiden en te realiseren                             | <div> <div>65,8%</div> <div>0% 100%</div> </div> <p>Successen:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Meenemen gemeenten in ontwikkelingen (I-visie/I-strategie).</li> <li>- Kennis van (landelijke) ontwikkelingen om pro-actief te adviseren.</li> <li>- Contractmanagement en spendanalyses.</li> </ul>     | <input checked="" type="checkbox"/> |
|                                                                                                                                                                                                            | Gemeenten ondersteunen bij realiseren van hun doelen en ambities door deze als uitgangspunt te nemen bij projecten en dienstverlening                                    | <div> <div>70,8%</div> <div>0% 100%</div> </div> <p>Successen:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Informatieveiligheid vanuit ambities gemeenten. Goede samenwerking.</li> <li>- De inkooptraining was een groot succes!</li> </ul>                                                                        | <input checked="" type="checkbox"/> |
|                                                                                                                                                                                                            | Klant zoekt zelf RID op door het aantonen van onze toegevoegde waarde en zichtbaar te zijn                                                                               | <div> <div>58,3%</div> <div>0% 100%</div> </div> <p>Successen:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ICT benchmark (de bestuurlijke waardering hierop)</li> <li>- Relatiebeheer</li> <li>- Blogs om aan te tonen wie zijn en welke ontwikkelingen er zijn</li> </ul>                                          | <input checked="" type="checkbox"/> |
|                                                                                                                                                                                                            | Slagkracht gemeenten vergroten door in de samenwerking te sturen op verkorting van doorlooptijden                                                                        | <div> <div>50%</div> <div>0% 100%</div> </div> <p>Successen:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Scrumpilots</li> <li>- Interne processen krijgen meer aandacht (ITIL, change management, demand management, portfoliomanagement)</li> </ul>                                                                | <input checked="" type="checkbox"/> |
|                                                                                                                                                                                                            | RID is in staat om Objective te realiseren door professionalisering planmatig aan te pakken                                                                              | <div> <div>50%</div> <div>0% 100%</div> </div> <p>Successen:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ICT Vervangingen + strategisch uitbesteden aan externen</li> <li>- Vorming van team Informatievoorziening geeft meer overzicht</li> <li>- Projectplan verbeterprogramma inkoop; 'The next step'</li> </ul> | <input checked="" type="checkbox"/> |

## 2.2 Wat hebben we ervoor gedaan?

### **Projecten**

De RID is naast een beheerorganisatie ook een projecten organisatie. Om dit goed te kunnen sturen en monitoren is projectmatig werken een voorwaarde. Daarbij wordt aangesloten bij de principes van Prince 2, dé standaard voor projectmatig werken. Het projectmatig werken is van belang, niet de volledige Prince 2 methodiek. De werkwijze van de RID is dan ook als volgt:

**Project opstart en initiatie:** Dit door middel van een vast te stellen Startnotitie, incl. op te leveren resultaten en financieel kader en dekking.

**Project uitvoering:** Actuele en 'levende' Actielijst, incl. Besluitenlijst, Risico-/Issue-log.

**Project oplevering:** Project opleveringsdocument.

Zowel de Startnotitie als de Projectoplevering zijn formele documenten die voorzien dienen te worden van een ondertekening door de RID contactpersonen ter akkoord. Indien het project niet opgenomen is binnen de begroting van de RID, zijn de gemeenten verantwoordelijk voor de dekking van dit project.

Deze werkwijze heeft ertoe geleid dat een flink aantal projecten, zowel op Automatisering als op Informatisering, uitgevoerd dan wel gaande zijn. Daarbij zijn de volgende typen projecten te benoemen:

Er zijn 4 soorten projecten:

1. Projecten uit het Informatie Beleidsplan: gezamenlijke projecten waar alle gemeenten in participeren. Projecten zijn benoemd in het vastgestelde Informatie Beleidsplan c.q. werkplan per jaar inclusief een financieel kader;
2. ICT-projecten: gezamenlijke projecten waar alle gemeente in participeren. Dit kunnen Automatiserings- en Informatiseringsprojecten zijn;
3. Maatwerk projecten: projecten waar niet alle gemeente in participeren. Dit kunnen Automatiserings- en Informatiseringsprojecten zijn.
4. Vervangingsinvesteringen: vervanging van hardware en software, dit op basis van vrijval van kapitaallasten.

Uit het merendeel van de projecten vloeien ook structurele onderhoudslasten. Bij de projecten uit het Informatie Beleidsplan zijn deze al opgenomen in de RID begroting. Voor ICT projecten en Maatwerk projecten geldt het volgende:

- In het geval van ICT projecten worden de structurele lasten overgeheveld naar de RID begroting. Gezien de gezamenlijkheid binnen ICT projecten kan dit conform de normale verdeelsleutel.
- In het geval van Maatwerk projecten is dit wisselend. Daar waar de RID als contractant naar de leverancier optreedt, zal de RID de betreffende onderhoudsbedragen voldoen. Afrekening met de deelnemende gemeenten vindt jaarlijks plaats op basis van de verdeelsleutel per maatwerk project.

### 2.2.1 Projecten uit Informatie Beleidsplan

Onderdeel van het Informatie Beleidsplan is een projectenlijst; het gaat dan om projecten met prioriteit en projecten zonder. Deze is gebaseerd op het projectendashboard en de overige bevindingen. Daarnaast zijn er recent geformuleerde projecten toegevoegd. Voor de projecten 1 tot en met 22 zijn hiervoor ook kapitaallasten geraamd en opgenomen in de RID begroting. De kosten voor het Werkplan 2015 zijn niet in de begroting opgenomen

maar betreffen verschuivingen van de gemeenten naar RID c.q. moeten verhaald worden via kostenbesparingen op andere projecten. Specifiek voor de IBP projecten uit het Werkplan 2016 is afgesproken dat de huidige jaarlijkse lasten als basis gelden voor het projectbudget. En dat, conform de convergentie doelstellingen uit de Businesscase van de RID, een verlaging van 10% van de huidige ICT-lasten het uitgangspunt is.

Voor de projecten uit het Werkplan 2017 geldt dat de projecten hetzij budget neutraal, hetzij reeds dekking hebben uit de lopende begroting, hetzij incidenteel extra geld vragen.

Voor de periode 2018 -2020 is een nieuw Informatiebeleidsplan vastgesteld waarbij de constatering is dat :

- Diverse projecten nog overlopen / gaande zijn;
- Diverse projecten nog uitgesteld zijn tot nader orde;
- Er ook veel tijd op zal gaan aan de doorontwikkeling van zaakgericht werken en digitale dienstverlening (nu nog in het op te leveren project IBP 1 : Digitale Dienstverlening);
- De nieuwe Omgevingswet zijn gevolgen zal kennen, maar waarbij de eerste gesprekken met de gemeenten leren dat de gemeenten dit willen financieren vanuit eigen (niet-RID) middelen.
- De nieuwe gemeente Zevenaar en de GR Duiven/Westervoort van start zijn gegaan, en zich ongetwijfeld nog verder moeten zetten en ontwikkelen.

| Projectcode   | Projecten Werkplan 2013                                                                | Status |
|---------------|----------------------------------------------------------------------------------------|--------|
| IBP-Project 0 | Strategische keuze                                                                     | Klaar  |
| IBP-Project 1 | (Digitale) dienstverlening                                                             | Klaar  |
| IBP-Project 2 | Verplicht gebruik BAG-gegevens. Ook: BAG-WOZ-koppeling en aansluiting basisregistratie | Klaar  |
| IBP-Project 3 | Modernisering GBA (incl. RNI) en convergentie van het systeem van Burgerzaken          | Klaar  |
| IBP-Project 4 | Convergentie personeels- en salarisadministratie                                       | Klaar  |
| IBP-Project 5 | Convergentie beheersystemen                                                            | Klaar  |

| Projectcode    | Projecten Werkplan 2014                        | Status                                 |
|----------------|------------------------------------------------|----------------------------------------|
| IBP-project 6  | Gegevensmagazijn en makelaar. En: geomagazijn  | Deels klaar, deels overgegaan in IBP31 |
| IBP-project 7  | Nieuw Handelsregister (NHR)                    | Klaar                                  |
| IBP-project 8  | Digikoppeling                                  | Klaar                                  |
| IBP-project 9  | Digilevering                                   | Klaar                                  |
| IBP-project 10 | Basisregistratie Grootchalige Topografie (BGT) | Oplevering begin 2020                  |
| IBP-project 11 | eHerkenning                                    | Overgegaan in IBP30                    |
| IBP-project 12 | DigiD Machtigen                                | Overgegaan in IBP30                    |
| IBP-project 13 | DigiD audit                                    | Klaar                                  |
| IBP-project 14 | Contractregistratie                            | Klaar                                  |
| IBP-project 15 | Het Nieuwe Werken (HNW)                        | Klaar                                  |
| IBP-project 16 | Convergentieplan/-notitie                      | Klaar                                  |
| IBP-project 17 | Antwoord voor bedrijven                        | Overgegaan in IBP30                    |
| IBP-project 18 | Basisregistratie kadaster                      | Klaar                                  |
| IBP-project 19 | Basisregistratie Topografie                    | Klaar                                  |
| IBP-project 20 | Basisregistratie Inkomen                       | Klaar                                  |
| IBP-project 21 | Basisregistratie WOZ                           | Klaar                                  |
| IBP-project 22 | Basisregistratie Voertuigen                    | Klaar                                  |

| Projectcode    | Projecten Werkplan 2015                              | Status |
|----------------|------------------------------------------------------|--------|
| IBP-project 23 | Decentralisaties : additionele verbeteringen         | Klaar  |
| IBP-project 24 | Lokale uitvoeringsdienst : additionele verbeteringen | Klaar  |
| IBP-project 25 | Verbeteringen beveiliging                            | Klaar  |
| IBP-project 26 | Uitbreiding technische faciliteiten (storage e.d.)   | Klaar  |

| Projectcode    | Projecten Werkplan 2016                          | Status                |
|----------------|--------------------------------------------------|-----------------------|
| IBP-project 27 | Decentralisaties: additionele verbeteringen 2016 | Klaar                 |
| IBP-project 28 | Convergentie Financiën                           | Klaar                 |
| IBP-project 29 | Convergentie Belastingen                         | Oplevering begin 2020 |

| Projectcode    | Projecten Werkplan 2017                                                                                                                                                                          | Status                                                                    |
|----------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|
| IBP-project 30 | Doorontwikkeling procesbeheer<br>*) Betalen en invorderen<br>*) Koppeling GWS – Decos Join                                                                                                       | Gaande                                                                    |
| IBP-project 30 | Doorontwikkeling procesbeheer / Digitale Overheid<br>*) Gebruik MijnOverheid.nl: WOZ-beschikkingen<br>*) Brede inzet van e-formulieren<br>*) eHerkenning, Ondernemersplein<br>*) DigiD machtigen | Klaar : Aansluiting<br>MijnOverheid.nl tbv WOZ<br>beschikkingen<br>Gaande |
| IBP-project 31 | Convergentie/sanering datadistributiesysteem                                                                                                                                                     | Gaande                                                                    |
| IBP-project 32 | Plan van Aanpak convergentie 'kleinere' toepassingen                                                                                                                                             | Op te starten in 2020                                                     |
| IBP-project 33 | Vernieuwing technische infrastructuur                                                                                                                                                            | Gaande                                                                    |
| IBP-project 34 | Single Sign On                                                                                                                                                                                   | Gaande                                                                    |
| IBP-project 35 | Samenwerkende gemeenten (fusies)                                                                                                                                                                 | Klaar                                                                     |

| Projectcode | Projecten Werkplan 2018 / 2019                     | Status |
|-------------|----------------------------------------------------|--------|
| IBP2018-1   | Wet Generieke Digitale Infrastructuur              | Klaar  |
| IBP2018-2   | Wet modernisering elektronisch bestuurlijk verkeer | Gaande |
| IBP2018-3   | Bekendmakingswet                                   | Gaande |
| IBP2018-4   | Wetgeving eld-stelsel                              | Klaar  |
| IBP2018-5   | Wet Digitale Overheid                              | Gaande |
| IBP2018-6   | E-factureren                                       | Klaar  |
| IBP2018-7   | Invoering IPv6                                     | Klaar  |
| IBP2018-8   | Algemene verordening Gegevensbescherming (AVG)     | Klaar  |
| IBP2018-9   | Wet Digitale Toegankelijkheid Overheid             | Gaande |
| IBP2018-10  | eIDAS                                              | Klaar  |
| IBP2018-11  | Omgevingswet                                       | Gaande |

Een aantal van de eerder genoemde projecten valt in het de categorie digitale dienstverlening. Om meer tempo gaan maken met de doorontwikkeling van digitale dienstverlening is ervoor gekozen een gebundeld en vooral praktisch uitvoeringsplan te maken met een overzicht van alle projecten waar we in 2018 en 2019 mee aan de gang moeten of willen. Tevens zijn hierbij ook ontwikkelingen opgenomen die ten tijde van het Informatiebeleidsplan nog niet bekend waren.

| Projectcode | Projecten Uitvoeringsplan doorontwikkeling digitale dienstverlening 2018 - 2019                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Status |
|-------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|
|             | *) Wet modernisering elektronisch bestuurlijk verkeer<br>*) Wet Digitale Overheid Hangt samen met: GDI en eID stelsel<br>*) AMvB: Besluit digitale toegankelijkheid (o.b.v. Europese richtlijn uit 2016<br>*) E-herkenning<br>*) eIDAS<br>*) MijnOverheid Berichtenbox (MOBB)<br>*) Strategische visie doorontwikkeling e-diensten<br>*) Verbeterplan website – uitvoeren verbeteracties<br>*) Ondernemersplein (voorheen Antwoord voor bedrijven)<br>*) Opstellen plan Meten en Monitoren<br>*) Betere koppeling KCS en Zaaksysteem<br>*) DigiD machtigen<br>*) DigiD Co-signing | Gaande |

## 2.2.2 ICT Projecten

In het onderstaande overzicht worden de ICT projecten aangegeven die de volgende kenmerken hebben:

- Alle gemeenten nemen deel.
- Er is een project begroting opgesteld en geaccordeerd door de RID Contactpersonen. Dit door middel van een Startnotitie.
- Projecten kennen incidentele investeringen, deze worden omgeslagen naar kapitaallasten. Veelal vloeien uit projecten ook structurele onderhoudslasten. Deze worden geboekt op Activiteit 5130, Onderhoud software.
- De projecten houden een overheveling in van het projectbudget naar de RID. Dit betekent dus een verhoging van de RID begroting. Gemeenten zijn verantwoordelijk voor de dekking van deze verhoging.
- De financiële verdeelsleutel is op basis van de geldende verdeelsleutel van de RID begroting, zijnde de inwoneraantallen per gemeente.
- Projecten < € 10.000,- worden niet geactiveerd.

In 2019 zijn de onderstaande gezamenlijke tussentijdse ICT projecten opgestart en deels al klaar:

| Tussentijdse ICT projecten             | Status |
|----------------------------------------|--------|
| Meldingen Openbare Ruimte              | Klaar  |
| Nieuwe Liemerse Werkplek               | Klaar  |
| Upgrade iWriter sjablonensysteem       | Klaar  |
| Pilot Management Informatie            | Gaande |
| Aanvraagformulieren Key2Financien      | Klaar  |
| Proof of Concept eDiensten Burgerzaken | Gaande |
| Mobile Device Management               | Gaande |
| Password Manager                       | Gaande |

### 2.2.3 Maatwerk projecten

In het onderstaande overzicht worden de maatwerk projecten aangegeven die de volgende kenmerken hebben:

- Niet alle gemeenten nemen deel.
- Er is een project begroting opgesteld en geaccordeerd door de RID Contactpersonen. Dit door middel van een Startnotitie.
- Projecten kennen incidentele investeringen, deze worden doorbelast aan de gemeenten en drukken niet op de RID begroting. Veelal vloeien uit projecten ook structurele onderhoudslasten. Deze worden geboekt op Activiteit 75xx, Onderhoud applicaties. De gemeenten die deel hebben genomen krijgen jaarlijks dit onderhoud doorbelast.
- De financiële verdeelsleutel is op basis van een nader af te spreken verdeelsleutel per project

In 2019 zijn de onderstaande maatwerk projecten opgestart en deels al klaar:

| Maatwerkprojecten                      |                                |                   |                   |                  |                   |                   |               |              |               |               |
|----------------------------------------|--------------------------------|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|---------------|--------------|---------------|---------------|
| Omschrijving                           | Budget na Begrotings wijziging | Realisatie 2019   | Duiven            | Wester voort     | 1Stroom           | Zeve-naar         | WSP           | MGR          | RSD           | RID           |
| CMG Duiven(K)                          | 71.000                         | 55.229,56         | 55.229,56         |                  |                   |                   |               |              |               |               |
| CMG Westervoort(K)                     | 41.000                         | 33.740,75         |                   | 33.740,75        |                   |                   |               |              |               |               |
| Onderhoud Bentley(K)                   | 15.000                         | 11.927,00         |                   |                  | 5.874,00          | 6.053,00          |               |              |               |               |
| Postcodetabel(K)                       | 1.500                          | -                 | -                 |                  |                   | -                 |               |              |               |               |
| BAG monitoringtool(K)                  | 6.000                          | 6.000,00          | 3.000,00          | 3.000,00         |                   |                   |               |              |               |               |
| Software Centric(K)                    | 35.000                         | 29.751,62         |                   |                  |                   | 29.751,62         |               |              |               |               |
| DVO WSP-MG(K)                          | 4.000                          | 2.620,08          |                   |                  |                   |                   | 2.620         |              |               |               |
| Squit2Go(K)                            | 166.240                        | 166.240,24        | 55.598,12         | 32.652,87        |                   | 77.989,25         |               |              |               |               |
| GovRoam(K)                             | 6.000                          | -                 | -                 | -                |                   | -                 |               |              |               |               |
| Applicatie burgerzaken (K)             | 96.839                         | 97.265,91         | 27.419,81         | 17.695,32        |                   | 52.150,78         |               |              |               |               |
| Gebruikerslicenties                    | 436.347                        | 436.346,62        | 4.855,80          | 1.752,96         | 164.160,00        | 167.883,00        | 12.996        | 9.234        | 34.288        | 41.177        |
| POC e-Diensten                         | 40.000                         | 38.475,06         | 9.618,77          | 9.618,77         |                   | 19.237,53         |               |              |               |               |
| Transitie RO                           | 24.400                         | -                 |                   |                  |                   |                   |               |              |               |               |
|                                        |                                |                   |                   |                  |                   |                   |               |              |               |               |
| <b>Totaal</b>                          | <b>943.326</b>                 | <b>877.596,84</b> | <b>155.722,06</b> | <b>98.460,66</b> | <b>170.034,00</b> | <b>353.065,18</b> | <b>15.616</b> | <b>9.234</b> | <b>34.288</b> | <b>41.177</b> |
| Gebruikerslicenties reeds gefactureerd |                                |                   | 4.855,80          | 1.752,96         | 164.160,00        | 167.883,00        | 12.996        | 9.234        | 34.288        | 41.177        |
| <b>Nog te betalen</b>                  |                                | <b>438.630,14</b> | <b>150.866,26</b> | <b>96.707,70</b> | <b>5.874,00</b>   | <b>185.182,18</b> | <b>2.620</b>  | <b>-</b>     | <b>-</b>      | <b>-</b>      |

### 2.2.4 Vervangingsprojecten

In het onderstaande overzicht worden de vervangingsprojecten aangegeven die de volgende kenmerken hebben:

- Betreft vervanging van hardware en software op basis van vrijval van kapitaallasten.
- Projecten kennen incidentele investeringen, deze worden omgeslagen naar kapitaallasten. Veelal vloeien uit projecten ook structurele onderhoudslasten. Deze worden geboekt op Activiteit 5130, Onderhoud software.
- De projecten worden gedekt op basis van vrijval van kapitaallasten in de begroting van de RID.
- De financiële verdeelsleutel is op basis van de geldende verdeelsleutel van de RID begroting, zijnde de inwoneraantallen per gemeente.
- Projecten < € 10.000,- worden niet geactiveerd.

In 2019 zijn de onderstaande vervangingsprojecten opgestart en deels al klaar:

| Vervangingsprojecten                           | Status                |
|------------------------------------------------|-----------------------|
| <b>Software</b>                                |                       |
| Topdesk                                        | Klaar                 |
| Vernieuwing Oracle software                    | Gaande                |
| Vervanging CMS                                 | Gaande                |
|                                                |                       |
| <b>Hardware / werkplek omgeving</b>            |                       |
| Overgang naar Office 365                       | Oplevering begin 2020 |
| Vernieuwing Citrix werkplek / Windows 10       | Oplevering begin 2020 |
|                                                |                       |
| <b>Centrale computerruimte</b>                 |                       |
| Vervanging Netwerk componenten edge            | Oplevering begin 2020 |
| Citrix GPU licenties / implementatie / FSLogic | Klaar                 |
| Upgrade server OS                              | Op te starten in 2020 |
| Uitbreiding storage                            | Klaar                 |
| Upgrade Exchange                               | Klaar                 |
|                                                |                       |

## 2.3 Informatiebeveiliging

Goede informatiebeveiliging is binnen de Nederlandse overheid een noodzaak. Het spreekt voor zich dat ook de lokale overheid de informatiebeveiliging op orde moet hebben. De gegevens van inwoners, bedrijven en ketenpartners dienen veilig en vertrouwelijk te zijn opgeslagen. De systemen moeten voldoen aan de gestelde eisen voor informatiebeveiliging en ook de medewerkers van dienen op de hoogte te zijn van, en te handelen naar de gestelde richtlijnen. Informatiebeveiliging is een ruim begrip en kan op vele manieren worden geïnterpreteerd. Voor de Nederlandse gemeenten is daarom in 2013 de Baseline Informatiebeveiliging Nederlandse Gemeenten (BIG) opgesteld.

Met de BIG werd het mogelijk om gemeenten op een vergelijkbare manier efficiënt te laten werken met informatiebeveiliging en werd de gemeenten een belangrijk hulpmiddel geboden. De Liemerse gemeenten en de SDL zijn in 2015 gestart met het BIG-project. Dit met de bedoeling de betreffende organisaties binnen drie jaar 'BIG-proof' te maken. Thans is het BIG-project afgerond.

Inmiddels heeft de BIG een opvolger in de vorm van de BIO gekregen. BIO staat voor '*Baseline Informatiebeveiliging Overheid*'. De BIO is strikt genomen vanaf 2020 van toepassing; 2019 mag worden gezien als een overgangsjaar.

Vanaf 2016 de Eenduidige Normatiek Single Information Audit (ENSIA) in gebruik. Het betreft een nieuw opgezette verantwoordingssystematiek rond informatieveiligheid voor diverse deelgebieden. RID De Liemers ondersteunt gemeenten bij het gebruik van de verantwoordingsmethodiek door de nodige input te geven. De aanvullende Suwinet- en DigiD-audits worden door RID De Liemers gecoördineerd. Daarnaast voorziet de RID de auditors van informatie. Meer over BIO en ENSIA in paragraaf 2.3.1.

### 2.3.1 BIO en ENSIA

2019 heeft in het teken gestaan van de implementatie van de BIO. BIO is de vervanger van de sectorale baselines. Dat zit als volgt.

De BIG was speciaal bedoeld voor gemeenten, de Baseline Informatiebeveiliging Rijksoverheid (BIR) voor de rijksoverheid, de Baseline Informatiebeveiliging Waterschappen (BIWA) voor waterschappen en de Interprovinciale Baseline Informatiebeveiliging (IBI) voor de provincies. Qua inhoud waren de verschillen tussen deze sectorale baselines gering maar op het gebied van detaillering waren de verschillen erg groot. Vervanging door de BIO zou tot meer eenduidigheid moeten leiden tussen de verschillende overheidslagen.

In vergelijking met de BIG is de BIO een wat compacter. Daarbij zijn de BIO-maatregelen verplicht voor overheden, maar tegelijkertijd is er op detail- of uitvoeringsniveau vaak wel sprake van enige keuzevrijheid.

In 2019 is de RID samen met de gemeenten en RSD De Liemers begonnen met de implementatie van de BIO. Intussen voldoen de RID, gemeenten en de RSD al voor een groot deel aan deze nieuwe baseline, maar er zijn wel restpunten die pas later kunnen worden aangepakt. Daarbij gaat het vooral om zaken die te maken hebben met monitoring/logging. Dat vraagt om de inzet van een SIEM en/of SOC en daar kan de RID pas op een later moment over beschikken.

SIEM staat voor '*Security Information & Event Management*' en is te beschouwen als een proces dat alle beschikbare informatie binnen de ICT-infrastructuur, dat een relatie heeft met informatie beveiliging, verzamelt en analyseert. Op basis van deze analyses kunnen kwetsbaarheden ontdekt worden en kunnen aanvallen en verdacht gedrag in een vroeg stadium worden gesignaleerd. SOC betekent '*Security Operations Center*' en mag worden gezien als een stuk aanvullende dienstverlening om IT-security gerelateerde zaken te begeleiden en uitvoeren. Een SOC maakt gebruik van een SIEM.

Met betrekking tot de inzet van een SIEM en/of SOC heeft de meerderheid van de Nederlandse gemeenten meegedaan aan de collectieve aanbesteding voor het verwerven van een portfolio van producten en diensten op het gebied van operationele informatiebeveiliging, waaronder de inzet van een SIEM-SOC. Inmiddels is de opdracht voor een SIEM-SOC aan KPN gegund. Helaas heeft het aanbestedingstraject vertraging opgelopen en dat betekent vertraging voor twee tot driehonderd gemeenten. In de meeste gemeenten moet de implementatie nog gestart worden – '*alles kan niet in en keer*' – en daarbij wordt begonnen met de monitoring van een deel van de systeem- en netwerkomgeving. Toepassingen – lees: applicaties – volgen naar verwachting pas in 2021 of later.

Samen met de gemeenten en de RSD worden de restpunten in 2020 verder opgepakt.

### 2.3.2 Audits

Ook in 2019 zijn er weer Suwinet- en gemeentelijke DigiD-audits geweest en hebben de Liemerse gemeenten de audits succesvol doorstaan.

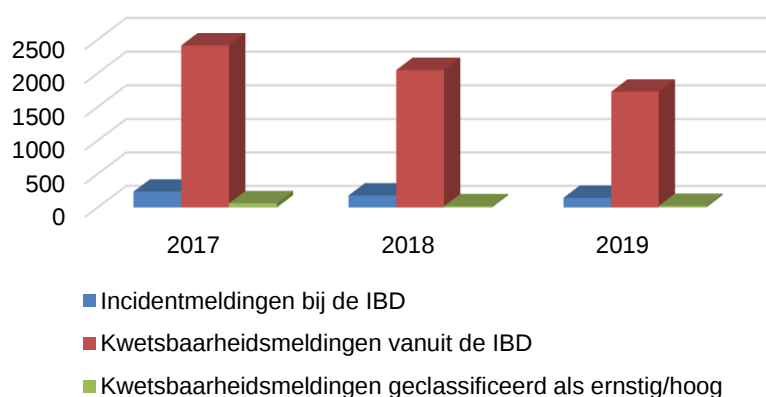
### 2.3.3 Professionalisering en resultaten

Alle een hele tijd wordt de gemeentelijke informatiebeveiliging verder geprofessionaliseerd. Nagenoeg in alle gemeenten zijn informatiebeveiligingsspecialisten aangesteld en dat geldt ook voor de Gemeenschappelijke Regelingen in het lokaal bestuur. De lokale specialisten worden bijgestaan door de Informatiebeveiligingsdienst voor gemeenten (IBD).

De IBD is voor gemeenten het schakelpunt met het Nationaal Cyber Security Centrum (NCSC) en levert veel beveiligingsproducten, waaronder een uitgebreid ondersteuningspakket ter verhoging van de digitale weerbaarheid. De professionalisering begint haar vruchten af werpen en dat komt in cijfers tot uitdrukking.

|                                                          | 2017 | 2018 | 2019 |
|----------------------------------------------------------|------|------|------|
| Incidentmeldingen bij de IBD                             | 236  | 179  | 144  |
| Kwetsbaarheidsmeldingen vanuit de IBD                    | 2413 | 2049 | 1728 |
| Kwetsbaarheidsmeldingen geclassificeerd als ernstig/hoog | 62   | 18   | 23   |

Uit de cijfers blijkt een daling op meerdere fronten; alleen de 'Kwetsbaarheidsmeldingen geclassificeerd als ernstig/hoog' laat een lichte stijging zien. De daling is goed zichtbaar in het volgende diagram.



Bij RID De Liemers komen jaarlijks vanuit de IBD veel zgn. VCIB-meldingen binnen.<sup>1</sup> Eind 2019 was daar een melding over een kwetsbaarheid in Citrix bij. Een vrij ernstige kwetsbaarheid, die ook in de pers uitvoerig aan bod geweest. In verband met het Citrix-probleem zijn door RID de Liemers risicoafwegingen gemaakt, zijn controles uitgevoerd en in overeenstemming met de 'landelijke adviezen' diverse mitigerende maatregelen getroffen. Nadien heeft de organisatie de nodige patches geïnstalleerd.

### 2.4 Wat heeft het gekost?

|              | Rekening 2018 | Begroting 2019 prim. | Begroting 2019 nw | Rekening 2019 | Vershil 2019 |
|--------------|---------------|----------------------|-------------------|---------------|--------------|
| <b>RID</b>   |               |                      |                   |               |              |
| Lasten       | 4.384.106     | 4.856.768            | 4.659.918         | 4.702.400     | 42.482       |
| Baten        | 4.384.106     | 4.856.768            | 4.659.918         | 4.702.400     | 42.482       |
| <b>Saldo</b> | -             | -                    | -                 | -             | -            |

<sup>1</sup> Deze meldingen zijn bedoeld voor de 'Vertrouwde Contactpersonen Informatiebeveiliging' binnen een organisatie.

## 3. Programma Inkoop

### 3.1 Wat hebben we bereikt ?

Naast reguliere taken heeft RID inkoop in 2019 samen met de gemeenten ingezet op doorontwikkeling van professioneel en slim inkopen. Leveranciers kunnen immers substantieel bijdragen aan ambities van gemeenten als kostenbesparing en leveren van maatschappelijk verantwoorde producten en diensten. Naast de cijfermatige resultaten daarom ook een korte opsomming van de initiatieven en resultaten op gebied van inkoopverbetering.

#### Inkoopresultaat

##### Aanbestedingsadvies en begeleiding

RID inkoop is in 2019 bij ongeveer 41 aanbestedingen betrokken geweest. De inkoopadviseurs hebben ofwel geadviseerd over de aanbesteding ofwel het gehele aanbestedingsproces ondersteund. Ondanks dit pittige aantal is het afgesproken service niveau over advies en begeleiding in vrijwel alle gevallen gehaald.

In totaal zijn 60 adviesverzoeken afgehandeld waarvan slechts 2 buiten de afgesproken tijdsmarge.

| Betrokken aanbestedingen 2019            |                                       |
|------------------------------------------|---------------------------------------|
| Wegenzout en pekkel                      | div straatwerk                        |
| Subsidieadviseur                         | Tractor Werf                          |
| Groenonderhoud A,G,L                     | Fiscale Handhaving                    |
| Groenonderhoud                           | WMO hulpmiddelen                      |
| Onderhoud sportvelden                    | Meubilair                             |
| Renovatie kunstgras voetbalvelden        | Warme Dranken                         |
| Ontwerp Rijksweg gemeente Duiven         | Concessie overeenkomst Kermis         |
| Vrachtwagen                              | Inzameling Textiel                    |
| Onkruidbestrijding verhardingen          | Wagenpark werf, auto's en bussen      |
| Raambestek Asfalt                        | Herinrichting enkele straten Groessen |
| Reconstructie Hengelder 180357-HW        | Woonrijp maken Middag Oost Babberich  |
| Onderhoud grasvegetaties Gelders Eiland  | Kraakperswagen                        |
| PSA en PMO onderzoek medewerkers         | Accountantsdiensten                   |
| Maaien bermen en kruidenstroken 2019     | Technische toetsing bouwaanvragen     |
| Doelgroepenvervoer regio Arnhem Nijmegen | Fietstunnel                           |
| Bermen 2020-2021                         | Maaien bermen en kruidenstroken 2020  |

|                                                 |                                 |
|-------------------------------------------------|---------------------------------|
| Bomen                                           | Onkruidbestrijding verhardingen |
| Data distributie (Key2data)                     | Groenonderhoud Zevenaar         |
| Uitbesteden gegevensbeheer BGT BAG              | E-Depot                         |
| Reconstructie Hengelderweg Zevenaar             |                                 |
| Horeca Exploitatie                              |                                 |
| Waterpasserende bestrating De Nieuweling Duiven |                                 |

### Afgeronde aanbestedingen 2019 inclusief resultaat

In onderstaand overzicht de aanbestedingen die met begeleiding van RID inkoop zijn afgerond in 2019. Er zijn weer mooie resultaten behaald!

- \* In totaal is ten opzichte van de raming vooraf voor € 340.000,= lager ingeschreven. Blijkt wel dat vooral grote projecten soms moeilijk te ramen zijn.
- \* Het totale verschil van alle afgeronde aanbestedingen tussen de duurste inschrijver en de uiteindelijke winnaar is in totaal maar liefst ruim € 6.000.000,=!
- \* Zeker zo mooi is dat tegelijkertijd is voldaan aan het streven van de gemeenten om maatschappelijk verantwoord in te kopen. Een prima financieel resultaat kan dus hand in hand gaan met inzet van social return en inkoop van duurzame producten en diensten.
- \* Waar mogelijk zijn regionale ondernemers uitgenodigd om in te schrijven.
- \* Administratieve lasten voor zowel gemeenten als inschrijvers zijn beperkt door in bijna alle gevallen het aanbestedingsproces helemaal digitaal te laten verlopen.

| Afgeronde aanbestedingen RID inkoop 2019        |                   |                                                                       |                               |               |          |                       |
|-------------------------------------------------|-------------------|-----------------------------------------------------------------------|-------------------------------|---------------|----------|-----------------------|
| Onderwerp                                       | Gegund aan        | Resultaat aanbesteding (verschil tussen raming minus de inschrijfsom) | Duurste inschrijver - winnaar | Social return | Duurzaam | Regionaal uitgevraagd |
| Wegenzout en pekkel                             | Eurosalt          | 182.759,00                                                            | 785.464,00                    | nee           | ja       | nee                   |
| Subsidieadviseur                                | Hezelburcht       | 44.985,60                                                             | 1.785,60                      | ja            | nee      | ja                    |
| Groenonderhoud A,G,L                            | Sight             | -30.258,19                                                            | 195.741,81                    | ja            | ja       | ja                    |
| Renovatie kunstgras voetbalvelden               | CSC Ceelen        | 15.300,00                                                             | 17.300,00                     | nee           | ja       | nee                   |
| Ontwerp Rijksweg Duiven                         | Poelmans Reesink  | 12.370,00                                                             | 42.160,00                     | nee           | ja       | nee                   |
| Vrachtwagen                                     | MAN               | 6.500,00                                                              | 6.500,00                      | nee           | ja       | ja                    |
| Onkruidbestrijding verhardingen                 | Sight             | -9.500,00                                                             | 175.498,66                    | nee           | nee      | ja                    |
| Raambestek Asfalt                               | Schagen infra     | 970.986,00                                                            | 1.192.986,00                  | nee           | nee      | ja                    |
| Reconstructie Hengelder                         | Dusseldorp        | 59.618,75                                                             | 29.000,00                     | nee           | ja       | ja                    |
| Onderhoud grasvegetaties Gelders Eiland         | Kummeling         | -17.580,25                                                            | 55.000,00                     | nee           |          | ja                    |
| PSA en PMO onderzoek                            | Zorg voor de Zaak | 0,00                                                                  | 0,00                          | nee           | nee      | nee                   |
| Maaien bermen en kruidenstroken                 | Loef              | 25.095,18                                                             | 46.495,18                     | nee           | nee      | ja                    |
| Reconstructie Hengelderweg                      | Van Gelder        | -1.000.000,00                                                         | 613.000,00                    | ja            | ja       | nvt                   |
| Horeca Exploitatie                              | Horeca HAL12 i.o. | 0,00                                                                  |                               | ja            | ja       | nvt                   |
| Waterpasserende bestrating De Nieuweling Duiven | Liemers Wegenbouw | 138.400,00                                                            | 96.700,00                     | nee           | nee      | ja                    |
| div straatwerk                                  |                   | -23.500,00                                                            | 49.500,00                     | ?             | ?        | ?                     |
| Tractor Werf                                    | Marmix            | 7.000,00                                                              | 3.000,00                      | nee           | ja       | ja                    |
| Woonrijp maken Middag Oost                      | Van Dalen Infra   | Raming?                                                               | 20.620,00                     | nee           | ??       | nee                   |

## 3.2 Wat hebben we ervoor gedaan

### Inkoopontwikkeling

RID inkoop ziet kansen om het inkoopproces te verbeteren. Door een slimme inrichting in het nieuwe financiële systeem en het inrichten van een contractbeheersysteem beschikken we inmiddels over betere informatie over inkoopstromen en kunnen we in beeld brengen waar de grootste kansen liggen op besparingen door bundeling en terugbrengen van het aantal

leveranciers en facturen. Verder kunnen leveranciers ook een belangrijke bijdrage leveren aan maatschappelijk ambities van de gemeente.

In een plan dat is gepresenteerd aan de netwerkdirectie is een eerste aanzet gedaan om samen met de gemeenten te benoemen en prioriteren wat de ambities zijn op gebied van inkoop. Dit zal een vervolg krijgen in 2020. In 2019 zijn op dit gebied twee pilots gestart.

#### **Pilot 'Inhuur tijdelijk personeel'**

In 2018 zijn Zevenaar en RID inkoop gestart met een pilot waarbij voor het werven van tijdelijk personeel gebruik wordt gemaakt van het digitale platform [www.werkeningelderland.nl](http://www.werkeningelderland.nl).

Tot 1-1-2020 zijn 20 opdrachten geplaatst en ook met goed resultaat 20 kandidaten geselecteerd. 1Stroom en RID hebben ieder 1 opdracht geplaatst. Binnen RSD is ook interesse om aan te haken. In 2019 heeft RID inkoop op verschillende onderdelen het proces verder geprofessionaliseerd. Zo is de doorlooptijd van teruggebracht van 5 weken naar 3 weken en de investeringstijd van RID Inkoop per inhuuropdracht van 12 naar 8 uur. Gemiddeld leverde een uitvraag 13 inschrijvingen per inhuuropdracht op.

Inmiddels heeft Zevenaar het proces rondom inhuur geëvalueerd. De rechtmatigheid van inhuur is verbeterd door het gebruik van de inhuurmodule en de procesondersteuning van RID inkoop. In 2020 wordt het proces nog verder doorontwikkeld om het duidelijker (rolverdeling) en efficiënter te maken. Zo laten we een nieuwe inhuur overeenkomst opstellen (gemeente/RID breed) en onderzoeken we de inrichting van een inhuurdesk (wens vanuit Zevenaar).

#### **Pilot 'Contractmanagement door KPI score card'**

RID inkoop is een pilot gestart met een aantal contracteigenaren om te borgen dat gemaakte contractafspraken (beter) worden nagekomen. Een KPI (kritische prestatie indicatoren) score card is een hulpmiddel dat dit mogelijk maakt. De pilot moest duidelijk maken of contracteigenaren zich gesteund voelen in het managen van hun contracten door het gebruik van dit model en of contractafspraken op deze wijze beter worden nagekomen.

Bij 5 contracten is een KPI score card ingevuld met de contracteigenaar. Er is door dit geringe aantal en de relatief korte tijd dat contracten lopen nog niet veel te zeggen over de resultaten. De ervaring is dat het wel tijd kost en dat dit daarom niet consequent door betrokken contracteigenaren wordt opgepakt. De kans dat niet de gevraagde kwaliteit wordt geleverd is daardoor mogelijk in het geding. Mogelijk is meer ondersteuning nodig voor contracteigenaren. We blijven dit volgen in 2020.

#### **Relatiebeheer**

In 2019 heeft RID inkoop in samenwerking met de Zevenaar academie een basistraining Inkoop ontwikkeld en verzorgt voor medewerkers van de gemeente Zevenaar. Doel is medewerkers beter bekend te maken met inkoopbeleid en -regelgeving en met de diensten die RID inkoop kan bieden om ze te ondersteunen.

Deze is zeer goed ontvangen en er zijn plannen om deze training een vast onderdeel te maken van het inwerkprogramma voor nieuwe medewerkers.

Ook zijn regelmatig nieuwtjes over inkoopzaken gedeeld via Binnenshuis en Wies.

### Maatschappelijk verantwoord inkopen

RID inkoop heeft het initiatief genomen om samen met beleidsadviseurs van 1Stroom en Zevenaar de behoefte te inventariseren om maatschappelijk verantwoord inkopen te verankeren in het Liemerse inkoopbeleid. Leveranciers, en de wijze waarop gemeenten en SDL opdracht geven of een aanbesteding in de markt zetten, kunnen een belangrijke bijdrage leveren aan de gemeentelijke ambities rondom energietransitie, CO2 reductie en circulaire economie. We hebben vastgesteld dat de route van 1Stroom, Zevenaar en SDL naar een duurzaam inkoopbeleid niet helemaal synchroon loopt. In 2020 worden de contouren duidelijker en kunnen we zien welke verdere stappen we kunnen zetten naar een (al dan niet gezamenlijk) beleid ten aanzien van maatschappelijk verantwoord inkopen en hoe we kunnen borgen dat medewerkers dit beleid kennen en gaan toepassen.

De strategisch inkoopadviseur is in 2019 gestart met de Circulaire Inkoop Academie (CIA).

1Stroom heeft een aantal pilotprojecten benoemd om circulair aan te besteden. Bij een aantal projecten is RID inkoop betrokken zoals alle groen gerelateerde aanbestedingen en de aanbesteding Rijksweg Duiven. Het is belangrijk om ervaring op te doen dus in 2020 wil inkoop zich hier samen met 1Stroom en Zevenaar verder in ontwikkelen. Voor de aanbesteding meubilair wordt onderzocht of de RCC (Rapid Circular Contracting) methode toegepast kan worden. Deze methodiek helpt om zoveel mogelijk circulariteit toe te passen binnen beschikbaar budget. Voor 1Stroom en Zevenaar loopt een pilot om circulariteit toe te passen bij onderhoud en vervanging van de openbare verlichting.

### Social return

In 2019 is bij alle 7 Europese aanbestedingen die in dit jaar zijn afgerond een vorm van Social Return toegepast. Daarnaast is ook bij onderhandse aanbestedingen een aantal maal social return als contracteis opgenomen. Maatwerk per aanbesteding is hierin van belang maar de mogelijkheid om social return mee te nemen wordt door RID inkoop bij elke aanbesteding aan de orde gesteld. Door de samenwerking tussen RID inkoop en de medewerkers van RSD de Liemers (projectgroep Social Return) is per aanbesteding bekeken wat de beste toepassing is, voor de betreffende aanbesteding. Vanuit deze aanbestedingen zijn concrete banen, trainingen en werkervaringsplekken gecreëerd. Door ruimte te bieden voor een meer creatieve invulling is social return ook mogelijk gebleken bij inkooptrajecten met een lagere opdrachtwaarde en stelt dit MKB bedrijven in staat om maatschappelijk verantwoord te ondernemen en opdrachten bij de lokale overheid te verkrijgen. Verder speelt de projectgroep een actieve rol om de samenwerking met regiogemeenten en Provincie te bevorderen en gezamenlijk nog meer resultaten te realiseren de komende jaren. In 2019 is een start gemaakt om een regionaal social return beleid vorm te geven. In het 1<sup>e</sup> kwartaal 2020 wordt dit nieuwe beleid voorgelegd aan de colleges. Hierna zal dit beleid opgenomen worden in het inkoopbeleid. Hiermee wordt bewerkstelligd dat binnen de hele regio eenzelfde werkwijze wordt gehanteerd, zodat ondernemers meer duidelijkheid krijgen. Zo wordt de bouwblokkenmethode gelijk getrokken.

### 3.3 Wat heeft het gekost?

| <b>Inkoop</b> | <b>Rekening<br/>2018</b> | <b>Begroting<br/>2019 prim.</b> | <b>Begroting<br/>2019 nw</b> | <b>Rekening<br/>2019</b> | <b>Verschil<br/>2019</b> |
|---------------|--------------------------|---------------------------------|------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Lasten        | 260.803                  | 250.025                         | 275.025                      | 294.005                  | 18.980                   |
| Baten         | 260.803                  | 250.025                         | 275.025                      | 294.005                  | 18.980                   |
| <b>Saldo</b>  | -                        | -                               | -                            | -                        | -                        |

## 4. Programma RSD

### 4.1 Wat hebben we bereikt?

#### 4.1.1 Missie RSD

Vanuit onze verantwoordelijkheid voor de uitvoering van de participatiewet, werken wij integraal 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.

#### 4.1.2 DNA

Ons DNA heeft 3 kernwaarden:



**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.

### 4.2 Wat hebben we ervoor gedaan?

In 2019 is de nieuwe opdracht begonnen met het actualiseren van het gehele klantenbestand, de inrichting van de unit Werk, de positionering van de RSD en het opzetten van LEON (Leer En Ontwikkel Netwerk). Regelmatig overleg met de accountmanagers en portefeuillehouders heeft geresulteerd in nieuwe afspraken over hoe de RSD inzicht geeft in de resultaten. De vastgestelde KPI's zijn in 2019 allemaal gerealiseerd. Begin 2020 heeft een evaluatie plaatsgevonden met de bestuurders en is de richting bepaald voor 2020 en 2021. De evaluatie 2019 met de Raden vindt de komende maanden plaats. Voor verdere informatie wordt verwezen naar de Evaluatie Bestuurlijke opdracht 2019 'De Liemerse klant centraler dan ooit'.

### 4.3 Wat heeft het gekost?

| RSD          | Rekening<br>2018 | Begroting<br>2019 prim. | Begroting<br>2019 nw | Rekening<br>2019 | Vershil<br>2019 |
|--------------|------------------|-------------------------|----------------------|------------------|-----------------|
| Lasten       | 4.904.589        | 4.716.032               | 5.715.262            | 5.652.737        | -62.525         |
| Baten        | 4.904.589        | 4.716.032               | 5.715.262            | 5.652.737        | -62.525         |
| <b>Saldo</b> | -                | -                       | -                    | -                | -               |

**JAARVERSLAG**

**PARAGRAFEN**

## 5.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

De GR heeft geen eigen vermogen, voorzieningen of reserves.

De exploitatielasten incl. eventueel niet begrote kosten worden volledig door de 3 deelnemende gemeenten gedragen.

Er wordt jaarlijks een begroting opgesteld die via twee tussenrapportages wordt gemonitord. Afwijkingen ten opzichte van de begroting worden dan voorgelegd aan het bestuur en aan het bestuur van de deelnemende gemeenten.

## 5.2 Onderhoud Kapitaalgoederen

Onder onderhoud kapitaalgoederen wordt in de GR Samenwerking De Liemers het Informatie Beleidsplan opgenomen.

Het Informatie Beleidsplan is in december 2012 door de gemeenteraden van de 4 gemeenten geaccordeerd. Verder wordt jaarlijks een werkplan ICT voorgelegd aan de ICT contactpersonen, die dit na akkoord inbrengen bij de deelnemende gemeenten.

De kosten van de al lopende projecten worden aan het eind van het jaar geactiveerd. Het eerste jaar worden er alleen rente lasten berekend. Vanaf T+1 wordt er op afgeschreven. Een deel van een jaar wordt hier gelijkgesteld met een half kalenderjaar, rente wordt het eerste jaar toegerekend met een marktconform rentepercentage voor een half jaar.

Structurele onderhoudslasten voor deze kapitaalgoederen worden jaarlijks in de exploitatie opgenomen.

## 5.3 Financiering

### *Lening*

Er is 1 langlopende lening afgesloten in 2012 groot € 700.000,-. De lening heeft een looptijd van 15 jaar tegen een rentepercentage van 3,15%. Het saldo van de lening bedraagt ultimo 2018 € 458.307,=.

Eind oktober 2019 is een tweede lening afgesloten groot € 3.500.000,= met een looptijd van 10 jaar en een rentepercentage van 0,07%.

### *Kredietlimiet*

Met ingang van 1 januari 2011 is met de BNG bank is een financieringsovereenkomst aangegaan voor een bepaalde tijd tot 1-01-2012, waarna deze overeenkomst stilzwijgend wordt verlengd met telkens een jaar. De kredietlimiet is € 2.500.000,-.

Tot aan de limiet wordt 1 maand-Euribor plus 30 basispunten in rekening gebracht door de BNG bank.

### *Schatkistbankieren*

Het saldo van de BNG rekening wordt door de BNG 's middags rond 15.00 uur afgeraamd. De volgende ochtend wordt het saldo dan door ons weer handmatig teruggeboekt.

Het drempelbedrag is 0,75% van begrotingssaldo en is vastgesteld op € 250.000,-.

### *Bankgarantie*

Er zijn geen bankgaranties meer uitgegeven.

## 5.4 Bedrijfsvoering

### 5.4.1 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 burgers, 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, die 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.

Er is in overleg met de Ondernemingsraad een nieuw modern personeelsbeleid ontwikkeld.

### 5.4.2 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 2 tussenrapportages opgesteld en het jaarverslag inclusief jaarrekening. De begroting voor jaar T+1 wordt in maart aan de Netwerkdirectie voorgelegd. De 1<sup>e</sup> tussenrapportage wordt in mei aan de Netwerkdirectie voorgelegd, de 2<sup>e</sup> in september. Het jaarverslag en de jaarrekening worden in maart na afloop van het boekjaar voorgelegd aan de Netwerkdirectie. Alle stukken worden na de Netwerkdirectie voorgelegd aan het Dagelijks Bestuur en Algemeen Bestuur. Voordat de stukken in het Algemeen Bestuur komen worden ze voorgelegd aan de deelnemende gemeente met verzoek om een zienswijze.

### 5.4.3 Rechtmatigheid

In 2019 is het controleprotocol en het normenkader geactualiseerd en vastgesteld.

Bij de uitvoering van de Interne controle wordt gewerkt met steekproeven die door de accountant worden bepaald. Hierdoor is de onpartijdigheid gewaarborgd.

Het Interne Controleplan van de RSD is uitgevoerd en een verslag van opgemaakt.

Er heeft ook een controle op het inkoop- en aanbestedingsbeleid plaatsgevonden, hierbij zijn geen onrechtmatigheden geconstateerd.

De werkprocessen bij Debiteuren en Crediteurenadministratie zijn veelal via het systeem afgedwongen. Daar waar dat niet het geval is wordt dit via de werkprocessen geregeld.

## 5.5 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. Doel van de deelneming is het ten behoeve van haar deelnemers (allen non-profit) in eigendom verwerven en/of beheren en/of exploiteren van een glasvezelinfrastructuur. Eind 2010 is hiervoor een Intentieverklaring afgegeven. De Gemeenschappelijke Regeling Samenwerking De Liemers is sinds 2011 een van de deelnemers.

De constructie is dusdanig dat bij groei van het aantal deelnemers de gezamenlijke lasten dalen en er mogelijkheden zijn voor restitutie van trekkingsrechten en correcties op investeringen.

Deze overeenkomst heeft een initiële looptijd van 15 jaar. De totale toetredingskosten bedroegen € 630.000,-. De periodieke kosten voor 2019 zijn € 11.844,=.

Stichting Samenwerkingsverband Glasvezelnetwerk Arnhem is statutair gevestigd te Arnhem.

## 5.6 Kostenverdelingsafspraken

### Bestuur

De bestuurskosten en de kosten voor de Ondernemingsraad worden gelijkelijk over de drie gemeenten verdeeld.

### RID

De inwoneraantallen zijn het uitgangspunt voor de kostenverdeling naar de deelnemende gemeenten.

De RID heeft naast de 4 gemeenten, nog drie klanten de RSD, het Werkgeversservicepunt Midden-Gelderland (WSP MG) en de Modulair Gemeenschappelijke Regeling Midden Gelderland (MGR).

De dienstverleningsovereenkomst met WSP MG en de MGR zijn contracten met vaste prijsafspraken. Deze worden conform de afspraken gefactureerd.

De afspraken inzake de toerekening van de kosten aan de RSD zijn in de 2<sup>e</sup> tussenrapportage 2013 bijgesteld.

De toerekening van de ICT kosten aan de RSD bestaat uit 2 onderdelen:

De directe kosten voor software/licenties/kapitaallasten voor de RSD en

Een doorbelasting van de exploitatiekosten RID gebaseerd op een prijs per werkplek:

Exploitatiekosten minus de post Onderhoud applicaties, Kosten ondersteuning en kapitaallasten;

Saldo wordt dan gedeeld door het totaal aantal werkplekken in beheer bij RID;

Prijs per werkplek maal het aantal bij de RSD in gebruik zijnde werkplekken.

De gefactureerde bijdrage van WSP MG, MGR en de RSD bijdrage in de RID kosten worden in mindering gebracht op de totale exploitatiekosten van de RID. Het restant wordt aan de vier gemeenten in rekening gebracht conform de afgesproken verdeelsleutel.

| Gemeente    | Inwoners per 01-01-2019 | Aandeel RID (in %) |
|-------------|-------------------------|--------------------|
| Duiven      | 25.332                  | 30,24              |
| Westervoort | 14.944                  | 17,84              |
| Zevenaar    | 43.488                  | 51,92              |

### **Inkoop**

De verdeelsleutel voor de exploitatiekosten van de inkoop is gebaseerd op het aantal toe te rekenen uren van de inkoopadviseur.

| <b>Gemeente</b> | <b>Aandeel RID (in %)</b> |
|-----------------|---------------------------|
| Duiven          | 33,33                     |
| Westervoort     | 16,67                     |
| Zevenaar        | 50,00                     |

### **RSD**

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

50% op basis van het aantal inwoners (vastgesteld CBS-cijfer)

50% op basis van het aantal cliënten

| <b>Gemeente</b> | <b>Inwoners per 01-01-2019</b> | <b>Cliënten per 01-01-2019</b> | <b>Percentage</b> |
|-----------------|--------------------------------|--------------------------------|-------------------|
| Duiven          | 25.332                         | 435                            | 28,26             |
| Westervoort     | 14.944                         | 356                            | 19,67             |
| Zevenaar        | 43.488                         | 865                            | 52,08             |

## **JAARREKENING**

### **Overzicht van baten en lasten**

## 6. Overzicht van baten en lasten in de jaarrekening

### Consolidatie op programmaniveau

| Lasten                          | Rekening<br>2018 | Begroting<br>2019 prim. | Begroting<br>2019 nw | Rekening<br>2019  | Verschil<br>2019 |
|---------------------------------|------------------|-------------------------|----------------------|-------------------|------------------|
| Programma 1: Bestuur            | 38.054           | 36.500                  | 36.500               | 38.285            | 1.785            |
| Programma 2: RID                | 4.384.106        | 4.856.768               | 4.659.918            | 4.702.400         | 42.482           |
| Programma 3: Inkoop             | 260.803          | 250.025                 | 275.025              | 294.005           | 18.980           |
| Programma 4: RSD                | 4.904.589        | 4.716.032               | 5.715.262            | 5.652.737         | -62.525          |
| Eliminatie doorbelasting intern | -309.382         | -369.891                | -393.983             | -375.811          | 18.172           |
| <b>Totaal lasten</b>            | <b>9.278.170</b> | <b>9.489.434</b>        | <b>10.292.722</b>    | <b>10.311.616</b> | <b>18.894</b>    |
|                                 |                  |                         |                      |                   |                  |
| Baten                           | Rekening<br>2018 | Begroting<br>2019 prim. | Begroting<br>2019 nw | Rekening<br>2019  | Verschil<br>2019 |
| Programma 1: Bestuur            | 38.054           | 36.500                  | 36.500               | 38.285            | 1.785            |
| Programma 2: RID                | 4.384.106        | 4.856.768               | 4.659.918            | 4.702.400         | 42.482           |
| Programma 3: Inkoop             | 260.803          | 250.025                 | 275.025              | 294.005           | 18.980           |
| Programma 4: RSD                | 4.904.589        | 4.716.032               | 5.715.262            | 5.652.737         | -62.525          |
| Eliminatie doorbelasting intern | -309.382         | -369.891                | -393.983             | -375.811          | 18.172           |
| <b>Totaal Baten</b>             | <b>9.278.170</b> | <b>9.489.434</b>        | <b>10.292.722</b>    | <b>10.311.616</b> | <b>18.894</b>    |

### Consolidatie Exploitatiekosten

op kostensoort

| Lasten                        | Rekening<br>2018 | Begroting<br>2019 prim. | Begroting<br>2019 nw | Rekening<br>2019  | Verschil<br>2019 |
|-------------------------------|------------------|-------------------------|----------------------|-------------------|------------------|
| Bestuurskosten                | 38.054           | 36.500                  | 36.500               | 38.285            | 1.785            |
| Personele kosten              | 5.843.662        | 6.037.019               | 7.187.358            | 7.274.348         | 86.990           |
| Huisvestingskosten            | 431.429          | 471.111                 | 466.562              | 412.901           | -53.661          |
| Automatiseringskosten         | 325.609          | 300.654                 | 355.715              | 345.902           | -9.813           |
| Onderhoud applicaties         | 927.555          | 1.271.764               | 1.011.308            | 1.050.887         | 39.579           |
| Facilitaire zaken             | 112.568          | 134.518                 | 134.518              | 112.639           | -21.879          |
| Advies en Controle            | 55.326           | 40.437                  | 57.200               | 47.349            | -9.851           |
| Ondersteunende dienst         | 158.304          | 147.107                 | 152.107              | 145.354           | -6.753           |
| Overige kosten                | 25.211           | 26.000                  | 30.000               | 32.426            | 2.426            |
| Kapitaallasten                | 751.684          | 1.024.324               | 861.454              | 851.527           | -9.927           |
| Project ESF                   | 608.769          | -                       | -                    | -                 | -                |
| <b>Totaal lasten</b>          | <b>9.278.171</b> | <b>9.489.434</b>        | <b>10.292.722</b>    | <b>10.311.616</b> | <b>18.894</b>    |
|                               |                  |                         |                      |                   |                  |
| Baten                         | Rekening<br>2018 | Begroting<br>2019 prim. | Begroting<br>2019 nw | Rekening<br>2019  | Verschil<br>2019 |
| Bijdrage Gemeente Duiven      | 2.534.097        | 2.693.021               | 2.905.906            | 2.920.983         | 15.077           |
| Bijdrage Gemeente Westervoort | 1.637.423        | 1.757.040               | 1.891.231            | 1.887.091         | -4.140           |
| Bijdrage Gemeente Zevenaar    | 4.681.646        | 4.942.681               | 5.371.626            | 5.392.651         | 21.025           |
| Bijdrage WSP MG               | 78.860           | 64.990                  | 71.552               | 63.268            | -8.284           |
| Bijdrage MGR                  | 26.572           | 31.702                  | 43.907               | 47.624            | 3.717            |
| Bijdrage ESF subsidie         | 304.385          | -                       | -                    | -                 | -                |
| Voordeel kapitaallasten       | 15.189           | -                       | 8.500                | -                 | -8.500           |
| <b>Totaal Baten</b>           | <b>9.278.171</b> | <b>9.489.434</b>        | <b>10.292.722</b>    | <b>10.311.616</b> | <b>18.894</b>    |

## 7. Toelichtingen op het overzicht van baten en lasten

### 7.1 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

#### **Besluit Begroting en Verantwoording**

De jaarrekening is opgesteld met inachtneming van de voorschriften die het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten daarvoor geeft.

#### **Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening**

De waardering van de activa en passiva en de bepaling van het resultaat vindt plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij het desbetreffende balanshoofd anders is vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarden.

De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Baten worden slechts genomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het begrotingsjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden. De GR kent geen winsten of verliezen omdat per jaar het exploitatiesaldo wordt afgerekend met de deelnemende gemeenten.

Personeelslasten worden in principe toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben. Als gevolg van het formele verbod op het opnemen van voorzieningen c.q. schulden uit hoofde van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume, worden sommige personele lasten echter toegerekend aan de periode waarin uitbetaling plaatsvindt.

### 7.2 Wet normering bezoldiging Topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT)

De Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) is in werking getreden met ingang van 1 januari 2013. De WNT regelt niet alleen de openbaarmaking van topinkomens in de publieke en semipublieke sector, maar stelt ook maxima aan de hoogte van de bezoldiging van topfunctionarissen en tevens aan de ontslagvergoedingen.

Met ingang van 1 januari 2015 is de Wet verlaging Bezoldigingsmaximum WNT (hierna WNT-2) in werking getreden. De WNT is van toepassing op gemeenten volgens art. 1.2 WNT. En bij of krachtens publiekrecht ingestelde rechtspersonen vallen onder de werkingssfeer van de WNT, zoals GR Samenwerking De Liemers.

De maximale bezoldiging mag voor een topfunctionaris in dienstverband niet meer bedragen dan € 189.000,- per jaar (algemene maximum 2018).

De WNT definieert het begrip topfunctionaris voor instellingen in de (semi)publieke sector als: De leden van de hoogste uitvoerende en toezichthoudende organen;

De hoogste ondergeschikte of de leden van de groep hoogste ondergeschikten aan dat orgaan;

Degene of degenen belast met de dagelijkse leiding.

De leden van de netwerkdirectie, dagelijks bestuur en algemeen bestuur van GR Samenwerking De Liemers ontvangen geen bezoldiging en geen onkostenvergoeding van GR Samenwerking De Liemers.

Conform de beleidsregels toepassing WNT hebben wij in onderstaande tabel voor alle topfunctionarissen de voorgeschreven informatie opgenomen. Voor niet-topfunctionarissen is er geen informatie opgenomen omdat geen enkele medewerker boven de norm uitkomt. De in de tabel genoemde functionarissen zijn onbezoldigd bij de GR Samenwerking De Liemers.

| <b>a</b>             | <b>b</b>          | <b>c</b> | <b>d</b> | <b>e</b> | <b>f</b> | <b>g</b> | <b>h</b> | <b>i</b> |
|----------------------|-------------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|
| A.J.van Hout         | Bestuurslid AB/DB | n.v.t    | n.v.t    | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| L.J.E.M. van Riswijk | Bestuurslid AB/DB | n.v.t    | n.v.t    | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| H.B.I. de Lange      | Bestuurslid AB/DB | n.v.t    | 2019     | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| J.P. Breunissen      | Bestuurslid AB    | n.v.t    | n.v.t    | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| T.Krampschreur       | Bestuurslid AB    | n.v.t    | n.v.t    | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| H.Sluite             | Bestuurslid AB    | n.v.t    | n.v.t    | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| R. Raaijman          | Bestuurslid AB    | n.v.t    | n.v.t    | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| N.van Dellen         | Bestuurslid AB    | n.v.t    | n.v.t    | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| A.van Loon           | Bestuurslid AB    | n.v.t    | 2019     | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| B.Elferink           | Bestuurslid AB    | n.v.t    | n.v.t    | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| C.Koers              | Bestuurslid AB    | n.v.t    | n.v.t    | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| H.Winters            | Bestuurslid AB    | n.v.t    | n.v.t    | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| T.Spaargaren         | Bestuurslid AB    | n.v.t    | n.v.t    | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| J.Goossen            | Bestuurslid AB    | n.v.t    | n.v.t    | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| I.Knuiman            | Bestuurslid AB    | n.v.t    | n.v.t    | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| G.Tiedink-Koning     | Bestuurslid AB    | n.v.t    | n.v.t    | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |

Verklaring van de letters:

- a. de naam
- b. de functie
- c. de duur en omvang van het dienstverband
- d. het jaar waarin het dienstverband is geëindigd
- e. de beloning
- f. door de werkgever vrijwillig betaalde sv-premies
- g. de belastbare vaste en variabele onkostenvergoedingen
- h. de in het boekjaar verrichte uitkeringen wegens beëindiging van het dienstverband
- i. de voorzieningen ten behoeve van beloningen betaalbaar op termijn

# Jaarrekening

## Balans

## 8.1 Toelichting op de balans per 31-12-2019

### Balans

| Activa                                                      | 31-12-2018       | 31-12-2019       | Passiva                                                                 | 31-12-2018       | 31-12-2019       |
|-------------------------------------------------------------|------------------|------------------|-------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| <b>Vaste activa</b>                                         |                  |                  | <b>Vaste passiva</b>                                                    |                  |                  |
| <i>Materiele vaste activa</i>                               |                  |                  | <i>Vaste schulden met een rentetypische looptijd &gt; 1jr</i>           |                  |                  |
| Investerings met economisch nut                             | 3.839.683        | 3.877.960        | <i>Overige lening met een rentetypische looptijd &gt; 1jr</i>           | 458.307          | 3.913.469        |
| <b>Totaal vaste activa</b>                                  | <b>3.839.683</b> | <b>3.877.960</b> | <b>Totaal vaste passiva</b>                                             | <b>458.307</b>   | <b>3.913.469</b> |
| <b>Vlottende activa</b>                                     |                  |                  | <b>Vlottende passiva</b>                                                |                  |                  |
| <i>Uitzettingen met een rentetypische looptijd &lt; 1jr</i> |                  |                  | <i>Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd &gt; 1jr</i> |                  |                  |
| Uitzettingen SKB                                            | 19.958           | 5.291.929        | Kasgeldlening                                                           | 3.500.000        | -                |
| Overige vorderingen                                         | 2.889.882        | 80.703           | Overige schulden                                                        | 653.063          | 2.927.821        |
| Liquide middelen                                            | 177.958          | 296.503          | <i>Overlopende passiva</i>                                              |                  |                  |
| <i>Overlopende activa</i>                                   |                  |                  | Verplichtingen begrotingsjaar, betaald                                  |                  |                  |
| Overige nog te ontv. Bedragen                               | 49.959           | 32.357           | volgend begrotingsjaar                                                  | 2.366.070        | 2.738.162        |
| <b>Totaal vlottende activa</b>                              | <b>3.137.757</b> | <b>5.701.492</b> | <b>Totaal vlottende passiva</b>                                         | <b>6.519.133</b> | <b>5.665.983</b> |
| <b>Totaal</b>                                               | <b>6.977.440</b> | <b>9.579.452</b> | <b>Totaal</b>                                                           | <b>6.977.440</b> | <b>9.579.452</b> |

\* Presentatiewijziging t.o.v. 2018, betreft saldering liquide middelen

### Grondslagen

#### **Vaste activa; overige investeringen met economisch nut**

Alle materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de aanschaffings- of vervaardigingsprijs verminderd met bijdragen van derden. De normale jaarlijkse afschrijvingen zijn gebaseerd op de geschatte levensduur. Over de investeringen wordt, rekening houdende met de levensduur, annuïtair afgeschreven. Er wordt afgeschreven vanaf het begrotingsjaar dat volgt op gereedkoming. Op de toetredingsbijdrage SGGA wordt lineair afgeschreven.

#### **Activeringsbeleid**

De definitie van investering: een uitgave waarvan het nut zich over enkele jaren uitstrekt. Wanneer wordt een investering geactiveerd en wat er wordt verstaan onder aanschaffings- en vervaardigingsprijs:

- Activa met een verkrijgingsprijs- of vervaardigingsprijs die hoger is dan € 10.000,-.
- Activa met een aanschaffings- of vervaardigingsprijs lager dan € 10.000,- worden niet geactiveerd maar ten laste gebracht van de exploitatie, uitgezonderd gronden en terreinen.
- Deelinvesteringen lager dan € 10.000,- die onderdeel zijn van een totaalkrediet worden wel als zodanig geactiveerd.
- De verkrijgingsprijs omvat de inkoopprijs en de bijkomende kosten.
- De vervaardigingsprijs omvat de aanschaffingskosten van de gebruikte grond- en hulpstoffen en de overige kosten, die rechtstreeks aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend.
- Zowel de vlottende activa als passiva worden opgenomen tegen de nominale waarde.
- Bij debiteuren wordt rekening gehouden met oninbaarheid voor zover aanwezig.

### *Afschrijvingstermijnen*

Voor de afschrijvingen hanteert de Gemeenschappelijke regeling Samenwerking De Liemers de volgende afschrijvingstermijnen:

- 3 jaar:       apparatuur t.b.v. de mobiele werkplek;
- 4 jaar:       overige automatiseringsapparatuur;
- 4 jaar:       ICT techniek voor decentrale computerruimte;
- 4 jaar:       hardware;
- 5 jaar:       netwerk en bekabeling;
- 5 jaar:       apparatuur t.b.v. de decentrale vaste werkplek;;
- 7 jaar:       software;
- 10 jaar       software kernapplicaties;
- 15 jaar:       kantoormeubilair;
- 15 jaar:       glasvezel

### *Rente*

Over geïnvesteerde activa is in 2019 geen rente berekend.

### **Materiele vaste activa**

#### *Deelneming SSGA*

De RID heeft een deelneming in Stichting Samenwerkingsverband Glasvezelnetwerk Arnhem. Deze overeenkomst heeft een initiële looptijd van 15 jaar. De totale toetredingskosten bedroegen € 630.000,-. Naast de afschrijvingslasten, rentelasten in verband met de lening zijn de periodieke kosten voor 2019 zijn € 13.456,=.

### **Vlottende activa**

#### *Vorderingen en overlopende activa*

De vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Er is tot op heden nog geen reden geweest om een voorziening voor oninbaarheid te vormen.

### **Liquide middelen en overlopende posten**

Deze activa worden tegen nominale waarde opgenomen.

### **Vaste schulden**

Vaste schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde, verminderd met gedane aflossingen. De vaste schulden hebben een rente typische looptijd van één jaar of langer.

### **Vlottende passiva**

De vlottende passiva worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

## **8.2 Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen.**

Sinds 1 januari 2011 is er met de BNG bank een financieringsovereenkomst aangegaan voor een bepaalde tijd tot 1-01-2012, waarna deze overeenkomst stilzwijgend wordt verlengd met telkens een jaar. De kredietlimiet is € 2.500.000,=.

De RID heeft met de gemeente Westervoort een huurovereenkomst afgesloten voor de periode van 1 mei 2017 tot en met 30 april 2027. De huurprijs bedraagt jaarlijks € 49.500,= plus jaarlijkse indexatie. Huurlast 2019 € 53.816,=.

De RSD heeft een huurovereenkomst met de gemeente Zevenaar gesloten voor de periode van 1 juli 2017 tot en met 30 juni 2027. De huurprijs voor 2019 is € 126.500,= deze wordt jaarlijkse geïndexeerd.

Bij de jaarcontrole 2018 is al geconstateerd dat bij 2 leveranciers zijn de Europese aanbestedingsnormen zijn overschreden. Het betrof inhuur, dezelfde medewerkers zijn ook in 2019 nog ingehuurd dus hier geldt ook voor 2019 overschrijding.

### 8.3. Feiten en gebeurtenissen die na balansdatum bekend worden

Er zijn geen bijzondere gebeurtenissen te noemen.

### 8.4. Specificatie balansposten per 31-12-2019

#### 8.4.1. Activa

##### Vaste activa

| Omschrijving       | Beginbalans      | Investering    | Afschrijving   | Eindbalans       |
|--------------------|------------------|----------------|----------------|------------------|
| Economisch nut RID | 3.291.510        | 911.666        | 825.422        | 3.377.754        |
| Economisch nut RSD | 211.977          | 22.500         | 28.443         | 206.034          |
| Deelname SSGA      | 336.196          |                | 42.024         | 294.172          |
| <b>Totaal</b>      | <b>3.839.683</b> | <b>934.166</b> | <b>895.889</b> | <b>3.877.960</b> |

##### Vlottende activa

| Omschrijving             | Balanswaarde 2018 | Balanswaarde 2019 |
|--------------------------|-------------------|-------------------|
| Schatkistbankieren (SKB) | 19.958            | 5.291.929         |
| <b>Totaal</b>            | <b>19.958</b>     | <b>5.291.929</b>  |
| Te vord.. BTW RSD-RID    | 4.967             |                   |
| Debiteuren               | 211.259           |                   |
| Staat O                  | 2.673.656         | 51.520            |
| Crediteuren oudere jaren |                   | 29.183            |
| <b>Totaal</b>            | <b>2.909.840</b>  | <b>5.372.632</b>  |

**Schatkistbankieren:** Het drempelbedrag is 0,75% en is vastgesteld op € 250.000,-( artikel 2, vierde lid, van de Wet financiering decentrale overheden)

| Berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren (bedragen x € 1000)                       |                                                                                                         |            |            |            |            |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|------------|------------|
| Verslagjaar                                                                                     |                                                                                                         |            |            |            |            |
| (1)                                                                                             | Drempelbedrag                                                                                           | 250        |            |            |            |
|                                                                                                 |                                                                                                         | Kwartaal 1 | Kwartaal 2 | Kwartaal 3 | Kwartaal 4 |
| (2)                                                                                             | Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen                               | 55         | 109        | 114        | 134        |
| (3a) = (1) > (2)                                                                                | Ruimte onder het drempelbedrag                                                                          | 195        | 141        | 136        | 116        |
| (3b) = (2) > (1)                                                                                | Overschrijding van het drempelbedrag                                                                    | -          |            |            | -          |
| <b>(1) Berekening drempelbedrag</b>                                                             |                                                                                                         |            |            |            |            |
| Verslagjaar                                                                                     |                                                                                                         |            |            |            |            |
| (4a)                                                                                            | Begrotingstotaal verslagjaar                                                                            | 8.515      |            |            |            |
| (4b)                                                                                            | Het deel van het begrotingstotaal dat kleiner of gelijk is aan € 500 miljoen                            | 8.515      |            |            |            |
| (4c)                                                                                            | Het deel van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat                                    | -          |            |            |            |
| (1) = (4b)*0,0075 + (4c)*0,002 met een minimum van €250.000                                     | Drempelbedrag                                                                                           | 250        |            |            |            |
| <b>(2) Berekening kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen</b> |                                                                                                         |            |            |            |            |
| Verslagjaar                                                                                     |                                                                                                         |            |            |            |            |
|                                                                                                 |                                                                                                         | Kwartaal 1 | Kwartaal 2 | Kwartaal 3 | Kwartaal 4 |
| (5a)                                                                                            | Som van de per dag buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen (negatieve bedragen tellen als nihil) | 4.965      | 9.877      | 10.527     | 12.355     |
| (5b)                                                                                            | Dagen in het kwartaal                                                                                   | 90         | 91         | 92         | 92         |
| (2) - (5a) / (5b)                                                                               | Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen                               | 55         | 109        | 114        | 134        |

#### Liquide middelen

| Omschrijving      |  | Balanswaarde<br>2018 | Balanswaarde<br>2019 |
|-------------------|--|----------------------|----------------------|
| BNG 028.51.57.795 |  | 7.992.066            | 19.866.743           |
| BNG 028.51.50.332 |  | -7.814.106           | -19.570.240          |
| <b>Totaal</b>     |  | <b>177.960</b>       | <b>296.503</b>       |

#### Overlopende activa

| Omschrijving               |  | Balanswaarde<br>2018 | Balanswaarde<br>2019 |
|----------------------------|--|----------------------|----------------------|
| Salarisadm. netto salaris  |  | 8.198                | 3.934                |
| Tussenrekening afronding   |  |                      | 6                    |
| Voorschotten GWS           |  | 22.868               | 10.946               |
| Terug te vord voorschotten |  | 18.782               | 17.360               |
| Inhouding tbv debiteuren   |  | 111                  | 111                  |
| <b>Totaal</b>              |  | <b>49.959</b>        | <b>32.357</b>        |

#### 8.4.2. Passiva

##### Vaste passiva

| Omschrijving         |  | Beginbalans    | Verstrekking     | Aflossing     | Eindbalans       |
|----------------------|--|----------------|------------------|---------------|------------------|
| Lening BNG 40.107442 |  | 458.307        |                  | 40.838        | 417.469          |
| Lening BNG 40.113263 |  | -              | 3.500.000        | -             | 3.500.000        |
| <b>Totaal</b>        |  | <b>458.307</b> | <b>3.500.000</b> | <b>40.838</b> | <b>3.917.469</b> |

De lening van BNG betreft onderhandse lening van openbare lichamen. De rentelast voor 2019 is € 14.436,68. De lening is afgesloten tegen 3,15%. Per 30 oktober 2019 is bij de BNG een 'Overeenkomst tot geldlening' afgesloten voor € 3.500.000,= met een looptijd van 10 jaar en tegen 0.07% rente.

**Vlottende passiva**

| Omschrijving             |  | Balanswaarde<br>2018 | Balanswaarde<br>2019 |
|--------------------------|--|----------------------|----------------------|
| Kasgeldlening            |  | 3.500.000            | -                    |
| <b>Totaal</b>            |  | <b>3.500.000</b>     | <b>-</b>             |
|                          |  |                      |                      |
| Debiteuren:              |  |                      |                      |
| - Gemeente Duiven        |  |                      | (197.428)            |
| - Gemeente Westervoort   |  |                      | (61.707)             |
| - Gemeente Zevenaar      |  |                      | 2.956.593            |
| - Overig                 |  |                      | (185.275)            |
| <b>Totaal</b>            |  |                      | <b>2.512.183</b>     |
|                          |  |                      |                      |
| Staat N                  |  | 219.290              | 17.506               |
| Crediteuren oudere jaren |  | 7.125                | -                    |
| Crediteuren              |  | 426.647              | 398.132              |
| <b>Totaal</b>            |  | <b>653.063</b>       | <b>2.927.821</b>     |

**Overlopende passiva**

| Omschrijving                 |  | Balanswaarde<br>2018 | Balanswaarde<br>2019 |
|------------------------------|--|----------------------|----------------------|
| Af te dr.BTW RSD-RID         |  | 185.904              | 114.053              |
| Salarisadm loonbelasting     |  | 318.150              | 441.763              |
| Salarisadm. hypotheke        |  | 25.490               | 30.005               |
| Netto betalingen uitkeringen |  | 1.308.715            | 2.147.097            |
| Af te dragen premies LH      |  | 445.905              |                      |
| Te betalen voorschotten      |  | 13.300               | 3.415                |
| Saladm. Afdr, abp            |  | 66.620               |                      |
| Sal.adm. Arb.ongev.verzek    |  | 134                  |                      |
| Tussenrekening algemeen      |  | 190                  |                      |
| Debiteuren                   |  | 1.662                | 1.829                |
| <b>Totaal</b>                |  | <b>2.366.070</b>     | <b>2.738.162</b>     |

## 9. Toelichting op het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening

### Boekjaar 2019

#### 9.1 Bestuur

##### Bestuurskosten

|                               | Rekening<br>2018 | Begroting<br>2019 prim. | Begroting<br>2019 nw | Rekening<br>2019 | Verschil<br>2019 | I/S |
|-------------------------------|------------------|-------------------------|----------------------|------------------|------------------|-----|
| <b>Lasten</b>                 |                  |                         |                      |                  |                  |     |
| Bestuurskosten                |                  | 5.000                   | -                    | 4.300            | 4.300            | I   |
| Ondernemingsraad              | 38.054           | 30.000                  | 35.000               | 33.985           | -1.015           | I   |
| Onvoorzien                    | -                | 1.500                   | 1.500                | -                | -1.500           | I   |
| <b>Totaal lasten</b>          | <b>38.054</b>    | <b>36.500</b>           | <b>36.500</b>        | <b>38.285</b>    | <b>1.785</b>     |     |
|                               |                  |                         |                      |                  |                  |     |
| <b>Baten</b>                  |                  |                         |                      |                  |                  |     |
| Bijdrage Gemeente Duiven      | 9.514            | 9.125                   | 9.125                | 9.571            | 446              |     |
| Bijdrage Gemeente Westervoort | 9.514            | 9.125                   | 9.125                | 9.571            | 446              |     |
| Bijdrage Gemeente Zevenaar    | 19.027           | 18.250                  | 18.250               | 19.143           | 893              |     |
| <b>Totaal Baten</b>           | <b>38.054</b>    | <b>36.500</b>           | <b>36.500</b>        | <b>38.285</b>    | <b>1.785</b>     |     |

Toelichting:

In 2019 heeft het bestuur een extern advies bureau ingehuurd om onderzoek te doen naar de mogelijkheden om de governance van de Gemeenschappelijk regeling effectiever te maken.

Naar aanleiding van dit onderzoek is een interne werkgroep onder leiding van de Netwerkdirectie ingesteld om een voorstel in te dienen voor de omzetting naar 2 bedrijfsvoering organisaties.

## 9.2 RID

### RID

| Lasten                        | Rekening<br>2018 | Begroting<br>2019 prim. | Begroting<br>2019 nw | Rekening<br>2019 | Verschil<br>2019 | I/S |
|-------------------------------|------------------|-------------------------|----------------------|------------------|------------------|-----|
| Personele kosten              | 2.111.486        | 1.948.370               | 2.115.334            | 2.146.987        | 31.653           | S   |
| Huisvestingskosten            | 172.174          | 215.276                 | 210.727              | 193.732          | -16.995          | S   |
| Audits/Externe deskundigheid  | 87.788           | 61.000                  | 77.000               | 70.717           | -6.283           | I   |
| Dir.kosten RSD                | 131.531          | 163.654                 | 176.715              | 172.548          | -4.167           | S   |
| Datacomm.SSGA/Leasekst        | 106.290          | 76.000                  | 102.000              | 102.637          | 637              | S   |
| Onderhoud applicaties         | 927.555          | 1.271.764               | 1.011.308            | 1.050.887        | 39.579           | S   |
| Overige kosten                | 25.211           | 26.000                  | 30.000               | 32.426           | 2.426            | I   |
| Ondersteunende dienst         | 70.387           | 70.380                  | 75.380               | 80.940           | 5.560            | S   |
| Kapitaallasten                | 751.684          | 1.024.324               | 861.454              | 851.527          | -9.927           | I/S |
| <b>Totaal lasten</b>          | <b>4.384.106</b> | <b>4.856.768</b>        | <b>4.659.918</b>     | <b>4.702.400</b> | <b>42.482</b>    |     |
|                               |                  |                         |                      |                  |                  |     |
| Baten                         | Rekening<br>2018 | Begroting<br>2019 prim. | Begroting<br>2019 nw | Rekening<br>2019 | Verschil<br>2019 |     |
| Bijdrage Gemeente Duiven      | 1.199.505        | 1.333.436               | 1.256.497            | 1.274.916        | 18.419           |     |
| Bijdrage Gemeente Westervoort | 708.018          | 787.052                 | 741.659              | 752.106          | 10.447           |     |
| Bijdrage Gemeente Zevenaar    | 2.046.580        | 2.269.697               | 2.143.820            | 2.188.676        | 44.856           |     |
| Bijdrage RSD                  | 309.382          | 369.891                 | 393.983              | 375.811          | -18.172          |     |
| Bijdrage WSP MG               | 78.860           | 64.990                  | 71.552               | 63.268           | -8.284           |     |
| Bijdrage MGR                  | 26.572           | 31.702                  | 43.907               | 47.624           | 3.717            |     |
| Voordeel kapitaallasten       | 15.189           | -                       | 8.500                | -                | -8.500           |     |
| <b>Totaal Baten</b>           | <b>4.384.106</b> | <b>4.856.768</b>        | <b>4.659.918</b>     | <b>4.702.400</b> | <b>42.482</b>    |     |

#### Personele kosten

Via de eerste tussenrapportage 2018 is, in lijn met de meerjarenbegroting 2019 en verder, toestemming verkregen voor een verhoging van de personele kosten van de RID. Het betrof een structurele uitbreiding van de formatie inzake Informatiebeveiliging en de centralisatie van het Applicatiebeheer voor het financiële systeem bij de RID.

Er is sprake van een overschrijding op het totaal aan personeelskosten. In de begroting was uitgegaan van een indexatie van 2% de werkelijk Cao-afspraken komen voor 2019 uit op 2,06%. In 2019 is een groter beroep gedaan op externe inhuur voor ondersteuning bij projecten en tijdelijke invulling van vacatures.

#### Huisvestingskosten

De kosten voor de huisvesting zijn iets lager uitgevallen. Specifiek op de post verzekeringen en schoonmaakkosten valt een structureel voordeel te constateren. In de meerjaren begroting 2020 zullen de begrote bedragen hierop aangepast worden.

#### Audits/Externe deskundigheid

Hieronder vallen de kosten ten behoeve van audits en inhuur van externe deskundigheid. Geen bijzonderheden.

#### Dir.kosten RSD

Hieronder vallen de software kosten van de RSD. Geen bijzonderheden.

#### Lease / Datacommunicatie / SSGA

Geen bijzonderheden.

### Onderhoud applicaties

Uit het merendeel van de projecten vloeien ook structurele onderhoudslasten . Bij de projecten uit het Informatie Beleidsplan zijn deze al opgenomen in de RID begroting. Voor ICT projecten en Maatwerk projecten geldt het volgende :

- In het geval van ICT projecten worden de structurele lasten overgeheveld naar de RID begroting. Gezien de gezamenlijkheid binnen ICT projecten kan dit conform de normale verdeelsleutel.
- In het geval van Maatwerk projecten is dit wisselend. Daar waar de RID als contractant naar de leverancier optreedt, zal de RID de betreffende onderhoudsbedragen voldoen. Afrekening met de deelnemende gemeenten vindt jaarlijks plaats op basis van de verdeelsleutel per maatwerk project.

In de tweede tussenrapportage 2019 is het volgende gemeld op dit onderdeel :

| <i>Software onderhoud</i>                                               | <i>Bedrag per jaar</i> | <i>Prognose</i> | <i>Structureel /<br/>incidenteel</i> |
|-------------------------------------------------------------------------|------------------------|-----------------|--------------------------------------|
| Werkplek licenties                                                      | 260.000                | 90.000          | I                                    |
| Belastingen applicatie                                                  | 90.000                 | 25.000          | I                                    |
| Grafische bewerkings software                                           | 0                      | 23.000          | I/S                                  |
| Aanvraagformulieren financiële applicatie                               | 0                      | 8.785           | S                                    |
| RO-View                                                                 | 46.920                 | 68.200          | S                                    |
| Licentiekosten iBabs                                                    | 43.000                 | 52.000          | I                                    |
| Cognos onderhoud                                                        | -                      | 13.000          | S                                    |
| Diverse aanpassingen in prognoses bij reeds bestaand software onderhoud |                        | - 54.517        | I                                    |
| <b>Totaal</b>                                                           | <b>439.920</b>         | <b>225.468</b>  |                                      |

Overeenkomstig is de begroting aangepast met een netto verlaging van het onderhoud applicaties met € 225.468,=.

Er is sprake van een overschrijding. Dit is deels te verklaren vanuit indexering van onderhoudsbedragen die in totaliteit een effect hebben. Deels is dit te verklaren vanuit hoger uitgevallen doorontwikkelingskosten. Ook is een aantal onderhoudsbedragen op basis van nacalculatie van gebruik zoals iBabs. Hier is een flinke stijging waar te nemen die niet voorzien was.

### Overige kosten

Geen bijzonderheden.

### Ondersteunende dienst

Geen bijzonderheden.

### **Kapitaallasten**

Dit jaar zijn er geen rentekosten doorberekend. Er is sprake van een positieve renteopbrengst. Dit is het gevolg van een evenwicht tussen de uitgaven en de voorschotten die van de deelnemende gemeenten zijn ontvangen. Op het moment dat er een liquiditeitsstekort was, is dit tijdelijk gefinancierd. Bij het aantrekken van kortlopende geldlening werd er een vergoeding ontvangen van de financier in plaats van dat er rente betaald diende te worden.

### **Baten**

#### **Regionale Sociale Dienst de Liemers (RSD):**

De bijdrage van de RSD in de exploitatiekosten van de RID bestaat uit twee componenten:

- 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. Deze verhouding wordt toegepast op de vaste exploitatie onderdelen van de RID, zoals personeelskosten, huisvestering etc.

De baten van de RSD aan de begroting van de RID bedragen € 375.811,=.

#### **Werkgevers Servicepunt Gelderland Midden (WSP MG) en MGR:**

De bijdragen van het WSP MG en MGR aan de begroting van de RID worden gebaseerd op een afgesloten Dienstverlenings Overeenkomst (DVO). Hierbij wordt een vast bedrag per account in rekening gebracht.

De exploitatielasten RID worden eerst verlaagd met de bovengenoemde baten, het restant wordt conform de verdeelsleutel toegerekend aan de deelnemende gemeenten.

De baten van het WSP en de MGR aan de begroting van de RID bedragen € 110.892,=.

## 9.3 Inkoop

### Inkoop

|                               | Rekening<br>2018 | Begroting<br>2019 prim. | Begroting<br>2019 nw | Rekening<br>2019 | Verschil<br>2019 | I/S |
|-------------------------------|------------------|-------------------------|----------------------|------------------|------------------|-----|
| <b>Lasten</b>                 |                  |                         |                      |                  |                  |     |
| Personele kosten              | 260.803          | 250.025                 | 275.025              | 294.005          | 18.980           | I   |
| <b>Totaal lasten</b>          | <b>260.803</b>   | <b>250.025</b>          | <b>275.025</b>       | <b>294.005</b>   | <b>18.980</b>    |     |
|                               |                  |                         |                      |                  |                  |     |
| <b>Baten</b>                  |                  |                         |                      |                  |                  |     |
| Bijdrage Gemeente Duiven      | 86.926           | 83.342                  | 83.431               | 98.001           | 14.570           |     |
| Bijdrage Gemeente Westervoort | 43.476           | 41.671                  | 49.246               | 49.001           | -245             |     |
| Bijdrage Gemeente Zevenaar    | 130.401          | 125.013                 | 142.348              | 147.003          | 4.655            |     |
| <b>Totaal Baten</b>           | <b>260.803</b>   | <b>250.025</b>          | <b>275.025</b>       | <b>294.005</b>   | <b>18.980</b>    |     |

### Salariskosten Inkoop

In 2019 is een fors beroep gedaan op de capaciteit van Inkoop. Ter illustratie :

- 2015 13 aanbestedingen (9 Europees)
- 2016 18 aanbestedingen (5 Europees)
- 2017 50 aanbestedingen (16 Europees)
- 2018 42 aanbestedingen (13 Europees)
- 2019 41 aanbestedingen (12 Europees)

Deze toename is te verklaren uit het steeds meer vinden en gebruiken van de Inkoop advisering door de gemeenten. En deels ook uit de diverse aanbestedingen die vanuit de ambtelijke en bestuurlijke fusies zijn voortgekomen.

In 2019 heeft RID inkoop een fors aantal aanbestedingen begeleid. Er zijn weer mooie financiële resultaten behaald.

- \* In totaal is ten opzichte van de raming vooraf voor € 340.000,= lager ingeschreven. Blijkt wel dat vooral grote projecten soms moeilijk te ramen zijn.
- \* Het totale verschil van alle afgeronde aanbestedingen tussen de duurste inschrijver en de uiteindelijke winnaar is in totaal maar liefst ruim € 6.000.000,=!
- \* Zeker zo mooi is dat tegelijkertijd is voldaan aan het streven van de gemeenten om maatschappelijk verantwoord in te kopen. Een prima financieel resultaat kan dus hand in hand gaan met inzet van social return en inkoop van duurzame producten en diensten.
- \* Waar mogelijk zijn regionale ondernemers uitgenodigd om in te schrijven.
- \* Administratieve lasten voor zowel gemeenten als inschrijvers zijn beperkt door in bijna alle gevallen het aanbestedingsproces helemaal digitaal te laten verlopen.

In 2019 zijn ook een drietal pilots gestart op het vlak van :

1. Inkoopbesparing- & verbetering;
2. Inhuur tijdelijk personeel
3. Contractmanagement

Door de combinatie van een fors aantal aanbestedingen en invulling van de pilots is vaker een beroep gedaan op externe ondersteuning. Dit heeft uiteindelijk geleid tot een overschrijding van € 18.980,=. Inmiddels is de externe ondersteuning afgerond.

## 9.4 RSD

### RSD

|                                   | Rekening<br>2018 | Begroting<br>2019 prim. | Begroting<br>2019 nw* | Rekening<br>2019 | Verschil<br>2019 | I/S |
|-----------------------------------|------------------|-------------------------|-----------------------|------------------|------------------|-----|
| <b>Lasten</b>                     |                  |                         |                       |                  |                  |     |
| Personele kosten                  | 3.471.373        | 3.838.624               | 4.796.999             | 4.833.356        | 36.357           | I/S |
| Huisvestingskosten                | 259.255          | 255.835                 | 255.835               | 219.169          | -36.666          | I   |
| Automatiseringskosten             | 309.382          | 369.891                 | 393.983               | 375.811          | -18.172          | I   |
| Facilitaire zaken                 | 112.568          | 134.518                 | 134.518               | 112.639          | -21.879          | S   |
| Advies en Controle                | 55.326           | 40.437                  | 57.200                | 47.349           | -9.851           | I   |
| Ondersteunende dienst             | 87.917           | 76.727                  | 76.727                | 64.414           | -12.313          | I   |
| Project ESF                       | 608.769          | -                       | -                     | -                | -                |     |
| <b>Totaal lasten</b>              | <b>4.904.589</b> | <b>4.716.032</b>        | <b>5.715.262</b>      | <b>5.652.737</b> | <b>-62.525</b>   |     |
|                                   |                  |                         |                       |                  |                  |     |
| <b>Baten</b>                      |                  |                         |                       |                  |                  |     |
| Duiven: bijdrage exploitatie      | 1.097.156        | 1.218.324               | 1.501.596             | 1.491.624        | -9.972           |     |
| bijdrage projecten                | 85.740           |                         |                       |                  | -                |     |
| bijdrage dienstverlening          | 55.257           | 48.794                  | 55.257                | 46.871           | -8.386           |     |
| Westervoort: bijdrage exploitatie | 770.315          | 869.271                 | 1.045.299             | 1.038.593        | -6.706           |     |
| bijdrage projecten                | 60.198           |                         |                       |                  | -                |     |
| bijdrage dienstverlening          | 45.902           | 49.921                  | 45.902                | 37.820           | -8.082           |     |
| Zevenaar: bijdrage exploitatie    | 2.027.513        | 2.251.168               | 2.767.528             | 2.749.869        | -17.660          |     |
| bijdrage projecten                | 158.446          |                         |                       |                  | -                |     |
| bijdrage dienstverlening          | 299.679          | 278.553                 | 299.679               | 287.960          | -11.719          |     |
| ESF subsidie                      | 304.385          |                         |                       |                  | -                |     |
| <b>Totaal Baten</b>               | <b>4.904.589</b> | <b>4.716.032</b>        | <b>5.715.262</b>      | <b>5.652.737</b> | <b>-62.525</b>   |     |

De RSD heeft een voordeel van € 62.525,= behaald. Dit is als volgt te specificeren:

#### Personele kosten

Alleen op dit punt is een overschrijding van de kosten, met name doordat bij de begroting was uitgegaan van een indexering van 2%, terwijl de CAO-afspraken gemiddeld wat hoger zijn uitgekomen.

#### Huisvestingskosten:

Het voordeel betreft hier een incidenteel voordeel van € 25.000,= in verband met de definitieve afrekening van de servicekosten over 2017 en 2018. Daarnaast een voordeel van € 4.555,= omdat er geen rente is berekend over de investeringen. De overige posten geven allemaal een klein voordeel.

#### Automatiseringskosten:

In de tweede tussenrapportage was een inschatting gemaakt en is er bijgeraamd. De uiteindelijke bijdrage is iets voordeliger uitgevallen.

#### Facilitaire kosten:

De facilitaire kosten zijn beduidend lager uitgevallen dan begroot. Het grote verschil zit met name in de lagere portokosten. Dit was ook het geval in 2018, maar is toen aangemerkt als incidenteel. Door de nieuwe werkwijze, de inzet van de RSD app en meer direct klantcontact gaan wij ervan uit dat de portokosten structureel verlaagd kunnen worden.

**Advies en controle:**

Deze kosten zijn incidenteel iets lager uitgevallen met name doordat minder externe adviesbureaus zijn geraadpleegd.

**Ondersteunende dienst:**

De RSD heeft in 2018 een deel van de financiële dienstverlening op zich genomen. Dit is in 2019 uitgebreid met de volledige financiële administratie en advisering. Daardoor is helemaal geen gebruik meer gemaakt van de ondersteunende dienst op het gebied van financiën. De post is toch als incidenteel aangemerkt omdat het conceptvoorstel voor de Ondersteunende dienst 2020 en verder een sterke verhoging aangeeft en de uiteindelijke uitkomst hiervan willen afwachten.

## 10. Overzicht Taakvelden

| Taakvelden               | Begroting<br>2018 | Begroting<br>NW 2018 | Rekening<br>2018 | Verschil      |
|--------------------------|-------------------|----------------------|------------------|---------------|
|                          |                   |                      |                  | -             |
| 0,1 Bestuur              | 47.000            | 47.000               | 66.903           | -19.903       |
| 0.2 Burgerzaken          | 122.000           | 51.000               | 58.396           | -7.396        |
| 0.4 Overhead             | 8.017.429         | 8.941.568            | 8.958.297        | -16.729       |
| 0.5 Treasury             | 117.012           | 114.212              | 617              | 113.595       |
| 0.61 OZB woningen        | 64.000            | 59.000               | 52.762           | 6.238         |
| 2.1 Verkeer en vervoer   | 20.000            | 46.000               | 46.210           | -210          |
| 3.3 Bedrijfsloket        | 30.000            | -                    | -                | -             |
| 7.4 Milieubeheer         | 12.000            | 12.000               | 12.333           | -333          |
| 8.1 Ruimtelijke ordening | 56.000            | 56.000               | 51.467           | 4.533         |
| 8.3 Wonen en bouwen      | 30.000            | 25.000               | 31.184           | -6.184        |
|                          |                   |                      |                  |               |
| <b>Saldo</b>             | <b>8.515.441</b>  | <b>9.351.780</b>     | <b>9.278.170</b> | <b>73.610</b> |

## 11. Bijlagen

### Werk en Inkomen

| Duiven: Werk, Inkomen en dienstverlening |  | Realisatie 2018  | Begroting 2019   | Bijgestelde begroting 2019 | Realisatie 2019  |
|------------------------------------------|--|------------------|------------------|----------------------------|------------------|
| Uitkeringen inkomensdeel                 |  | 6.237.147        | 6.171.968        | 6.369.600                  | 6.337.926        |
| Uitkeringen Bbz gev. Zelfst.             |  | 41.926           | 20.221           | 13.000                     | 18.797           |
| Uitgaven Werk                            |  | 342.855          | 526.432          | 581.404                    | 581.404          |
| Uitgaven Bijz. bijst. + WMO              |  | 150.368          | 85.564           | 150.000                    | 113.899          |
| <b>Uitgaven Duiven</b>                   |  | <b>6.772.296</b> | <b>6.804.185</b> | <b>7.114.004</b>           | <b>7.052.026</b> |
|                                          |  |                  |                  |                            |                  |
| <b>Bijdrage Duiven</b>                   |  | <b>6.772.296</b> | <b>6.804.185</b> | <b>7.114.004</b>           | <b>7.052.026</b> |

| Westervoort: Werk, Inkomen en dienstverlening |  | Realisatie 2018  | Begroting 2019   | Bijgestelde begroting 2019 | Realisatie 2019  |
|-----------------------------------------------|--|------------------|------------------|----------------------------|------------------|
| Uitkeringen inkomensdeel                      |  | 4.951.725        | 4.952.636        | 5.042.900                  | 4.904.718        |
| Uitkeringen Bbz gev. Zelfst.                  |  | (7.826)          | 16.151           | 2.000                      | (23.023)         |
| Uitgaven Werk                                 |  | 321.026          | 360.262          | 421.137                    | 498.411          |
| Uitgaven Bijz. bijst. + WMO                   |  | 92.844           | 126.153          | 92.000                     | 98.860           |
| <b>Uitgaven Westervoort</b>                   |  | <b>5.357.769</b> | <b>5.455.202</b> | <b>5.558.037</b>           | <b>5.478.966</b> |
|                                               |  |                  |                  |                            |                  |
| <b>Bijdrage Westervoort</b>                   |  | <b>5.357.769</b> | <b>5.455.202</b> | <b>5.558.037</b>           | <b>5.478.966</b> |

| Zevenaar: Werk, Inkomen en dienstverlening |  | Realisatie 2018   | Begroting 2019    | Bijgestelde begroting 2019 | Realisatie 2019   |
|--------------------------------------------|--|-------------------|-------------------|----------------------------|-------------------|
| Uitkeringen inkomensdeel                   |  | 12.163.059        | 12.199.770        | 12.275.300                 | 12.153.895        |
| Uitkeringen Bbz gev. Zelfst.               |  | 67.874            | 10.933            | 5.000                      | 20.913            |
| Uitgaven Werk                              |  | 923.362           | 951.924           | 1.069.560                  | 1.069.560         |
| Uitgaven Bijz. bijstand                    |  | 1.573.938         | 1.528.100         | 1.795.563                  | 1.759.931         |
| Uitgaven WMO voorzieningen                 |  | 4.607.124         | 4.047.236         | 5.406.000                  | 5.598.592         |
| Uitgaven WMO begeleiding                   |  | 3.332.512         | 3.406.140         | 4.918.000                  | 4.068.510         |
| Uitgaven Jeugdzorg                         |  | 11.677.947        | 7.510.089         | 14.988.000                 | 12.514.542        |
| <b>Uitgaven Zevenaar</b>                   |  | <b>34.345.816</b> | <b>29.654.192</b> | <b>40.457.423</b>          | <b>37.185.943</b> |
|                                            |  |                   |                   |                            |                   |
| <b>Bijdrage Zevenaar</b>                   |  | <b>34.345.816</b> | <b>29.654.192</b> | <b>40.457.423</b>          | <b>37.185.943</b> |

#### Inkomen

In 2019 is zowel in het aantal uitkeringsdossiers als het aantal klanten een daling zichtbaar.

| Aantal uitkeringsdossiers |  | 31-12-2018 | 31-12-2019 | % ontwikkeling |
|---------------------------|--|------------|------------|----------------|
| Duiven                    |  | 435        | 425        | -2,30%         |
| Westervoort               |  | 356        | 340        | -4,49%         |
| Zevenaar                  |  | 865        | 847        | -2,08%         |

\* Dit betreft het aantal uitkeringsdossiers, niet het aantal klanten. Een uitkeringsdossier kan uit meerdere klanten bestaan.

#### Werk

In de Evaluatie Bestuurlijke opdracht wordt uitgebreid ingegaan op hoe de budgetten zijn besteed en wat de effecten hiervan zijn geweest.

## Beleidsindicatoren:

| nr | taakveld                    | naam indicator                      | eenheid                                                            | bron                         | Indicator                                               |
|----|-----------------------------|-------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|------------------------------|---------------------------------------------------------|
| 1  | 0. bestuur en ondersteuning | formatie                            | FTE per 1.000 inwoners                                             | eigen gegevens               | 0,88                                                    |
| 2  | 0. bestuur en ondersteuning | Bezetting                           | FTE per 1.000 inwoners                                             | eigen gegevens               | 0,90                                                    |
| 3  | 0. bestuur en ondersteuning | Apparaatskosten                     | Kosten per inwoner                                                 | eigen begroting              | 110,65                                                  |
| 4  | 0. bestuur en ondersteuning | Externe inhuur                      | Kosten als % van totale loonsom +<br>totale kosten inhuur externen | eigen begroting              | 28%                                                     |
| 5  | 0. bestuur en ondersteuning | Overhead                            | % van totale laten                                                 | eigen begroting              | 97%                                                     |
| 6  | 6. Sociaal domein           | Banen                               | Aantal per 1.000 inwoners in de<br>leeftijd 15-64 jaar             | Waar staat je<br>gemeente.nl | Duiven: 852,5<br>Westervoort: 249<br>Zevenaar: 505,9    |
| 7  | 6. Sociaal domein           | Kinderen in uitkeringsgezin         | % kinderen tot 18 jaar                                             | Waar staat je<br>gemeente.nl | Duiven: 4,26%<br>Westervoort: 10,07%<br>Zevenaar: 5,31% |
| 8  | 6. Sociaal domein           | Werkloze jongeren                   | % 16 t/m 22 jarigen                                                | Waar staat je<br>gemeente.nl | Duiven: 0,83%<br>Westervoort: 0,7%<br>Zevenaar: 0,64%   |
| 9  | 6. Sociaal domein           | Personen met een bijstandsuitkering | Aantal per 1.000 inwoners                                          | Waar staat je<br>gemeente.nl | Duiven: 28,5<br>Westervoort: 38,5<br>Zevenaar: 30,5     |
| 10 | 6. Sociaal domein           | Lopende re-integratievoorzieningen  | aantal per 10.000 inwoners 15-64 jr                                | Waar staat je<br>gemeente.nl | Duiven: 8,6<br>Westervoort: 14,5<br>Zevenaar: 9,7       |

# SiSa- bijlage



| SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2019 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 16 januari 2020 |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                                                                                     |                                                                                                                          |                                                                                                                              |                                                                                                                              |                                                                                                                          |                                                                                     |  |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|--|
| SZW                                                                                                                                   | G2B | Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet, deel openbaar lichaam 2019<br><br>Openbaar lichaam o.g.v. Wgr (SiSa tussen medeoverheden)<br><br>Het openbaar lichaam verantwoordt hier per gemeente over het deel van de regeling dat in (jaar T) door het openbaar lichaam is uitgevoerd. | Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen | Besteding (jaar T) algemene bijstand                                                                                     | Baten (jaar T) algemene bijstand (exclusief Rijk)                                                                            | Besteding (jaar T) IOAW                                                                                                      | Baten (jaar T) IOAW (exclusief Rijk)                                                                                     | Besteding (jaar T) IOAZ                                                             |  |
|                                                                                                                                       |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Deel openbaar lichaam I.1 Participatiewet (PW)                                                                                      | Deel openbaar lichaam I.1 Participatiewet (PW)                                                                           | Deel openbaar lichaam I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)       | Deel openbaar lichaam I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)       | Deel openbaar lichaam I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ) |                                                                                     |  |
|                                                                                                                                       |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Aard controle R Indicatornummer: G2B / 01                                                                                           | Aard controle R Indicatornummer: G2B / 02                                                                                | Aard controle R Indicatornummer: G2B / 03                                                                                    | Aard controle R Indicatornummer: G2B / 04                                                                                    | Aard controle R Indicatornummer: G2B / 05                                                                                | Aard controle R Indicatornummer: G2B / 06                                           |  |
|                                                                                                                                       |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 1 060226 Gemeente Duiven                                                                                                            | € 5.525.248                                                                                                              | € 97.242                                                                                                                     | € 706.618                                                                                                                    | € 12.425                                                                                                                 | € 29.084                                                                            |  |
|                                                                                                                                       |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 2 060293 Gemeente Westervoort                                                                                                       | € 4.532.713                                                                                                              | € 107.640                                                                                                                    | € 325.175                                                                                                                    | € 760                                                                                                                    | € 9.136                                                                             |  |
|                                                                                                                                       |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 3 060299 Gemeente Zevenaar                                                                                                          | € 10.793.744                                                                                                             | € 242.800                                                                                                                    | € 1.072.955                                                                                                                  | € 4.495                                                                                                                  | € 79.511                                                                            |  |
|                                                                                                                                       |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Hieronder verschijnt de gemeente(code) conform de keuzes gemaakt bij G2B / 01                                                       | Baten (jaar T) IOAZ (exclusief Rijk)                                                                                     | Besteding (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud beginnende zelfstandigen                                                         | Baten (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud beginnende zelfstandigen                                                             | Baten (jaar T) WWIK (exclusief Rijk)                                                                                     |                                                                                     |  |
|                                                                                                                                       |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen                                                    | Deel openbaar lichaam I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ) | Deel openbaar lichaam I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud beginnende zelfstandigen) (Bbz 2004) | Deel openbaar lichaam I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud beginnende zelfstandigen) (Bbz 2004) | Deel openbaar lichaam I.6 Wet werk en inkomen kunstenaars (WWIK)                                                         |                                                                                     |  |
|                                                                                                                                       |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Aard controle n.v.t. Indicatornummer: G2B / 07                                                                                      | Aard controle R Indicatornummer: G2B / 08                                                                                | Aard controle R Indicatornummer: G2B / 09                                                                                    | Aard controle R Indicatornummer: G2B / 10                                                                                    | Aard controle R Indicatornummer: G2B / 11                                                                                |                                                                                     |  |
|                                                                                                                                       |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 1 060226 Gemeente Duiven                                                                                                            | € 0                                                                                                                      | € 0                                                                                                                          | € 1.428                                                                                                                      | € 0                                                                                                                      |                                                                                     |  |
|                                                                                                                                       |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 2 060293 Gemeente Westervoort                                                                                                       | € 0                                                                                                                      | € 20.086                                                                                                                     | € 0                                                                                                                          | € 0                                                                                                                      |                                                                                     |  |
|                                                                                                                                       |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 3 060299 Gemeente Zevenaar                                                                                                          | € 0                                                                                                                      | € 48.429                                                                                                                     | € 27.516                                                                                                                     | € 0                                                                                                                      |                                                                                     |  |
|                                                                                                                                       |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Hieronder verschijnt de gemeente(code) conform de keuzes gemaakt bij G2B / 01                                                       | Besteding (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet                                                    | Baten (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet (excl. Rijk)                                               |                                                                                                                              |                                                                                                                          |                                                                                     |  |
|                                                                                                                                       |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen                                                    | Deel openbaar lichaam I.7 Participatiewet (PW)                                                                           | Deel openbaar lichaam I.7 Participatiewet (PW)                                                                               |                                                                                                                              |                                                                                                                          |                                                                                     |  |
|                                                                                                                                       |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Aard controle n.v.t. Indicatornummer: G2B / 12                                                                                      | Aard controle R Indicatornummer: G2B / 13                                                                                | Aard controle R Indicatornummer: G2B / 14                                                                                    |                                                                                                                              |                                                                                                                          |                                                                                     |  |
|                                                                                                                                       |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 1 060226 Gemeente Duiven                                                                                                            | € 190.335                                                                                                                | € 2.265                                                                                                                      |                                                                                                                              |                                                                                                                          |                                                                                     |  |
|                                                                                                                                       |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 2 060293 Gemeente Westervoort                                                                                                       | € 129.371                                                                                                                | € 3.363                                                                                                                      |                                                                                                                              |                                                                                                                          |                                                                                     |  |
|                                                                                                                                       |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 3 060299 Gemeente Zevenaar                                                                                                          | € 433.901                                                                                                                | € 2.567                                                                                                                      |                                                                                                                              |                                                                                                                          |                                                                                     |  |
| SZW                                                                                                                                   | G3B | Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (exclusief levensonderhoud beginnende zelfstandigen), deel openbaar lichaam 2019                                                                                                                                                                             | Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen | Besteding (jaar T) levensonderhoud gevestigde zelfstandigen (exclusief Bob)                                              | Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking (exclusief Bob)                                                                      | Baten (jaar T) levensonderhoud gevestigde zelfstandigen (exclusief Bob) (exclusief Rijk)                                     | Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (exclusief Bob) (exclusief Rijk)                                                     | Besteding (jaar T) aan onderzoek als bedoeld in artikel 56 Bbz 2004 (exclusief Bob) |  |
|                                                                                                                                       |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Deel openbaar lichaam I.7 Participatiewet (PW)                                                                                      | Deel openbaar lichaam I.7 Participatiewet (PW)                                                                           | Deel openbaar lichaam I.7 Participatiewet (PW)                                                                               | Deel openbaar lichaam I.7 Participatiewet (PW)                                                                               | Deel openbaar lichaam I.7 Participatiewet (PW)                                                                           | Deel openbaar lichaam I.7 Participatiewet (PW)                                      |  |
|                                                                                                                                       |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Aard controle n.v.t. Indicatornummer: G3B / 01                                                                                      | Aard controle R Indicatornummer: G3B / 02                                                                                | Aard controle R Indicatornummer: G3B / 03                                                                                    | Aard controle R Indicatornummer: G3B / 04                                                                                    | Aard controle R Indicatornummer: G3B / 05                                                                                | Aard controle R Indicatornummer: G3B / 06                                           |  |
|                                                                                                                                       |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 1 060226 Gemeente Duiven                                                                                                            | € 35.447                                                                                                                 | € 0                                                                                                                          | € 600                                                                                                                        | € 18.710                                                                                                                 | € 2.660                                                                             |  |
|                                                                                                                                       |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 2 060293 Gemeente Westervoort                                                                                                       | € 0                                                                                                                      | € 0                                                                                                                          | € 940                                                                                                                        | € 22.083                                                                                                                 | € 0                                                                                 |  |
|                                                                                                                                       |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 3 060299 Gemeente Zevenaar                                                                                                          | € 43.109                                                                                                                 | € 0                                                                                                                          | € 4.972                                                                                                                      | € 22.545                                                                                                                 | € 5.320                                                                             |  |
|                                                                                                                                       |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Hieronder verschijnt de gemeente(code) conform de keuzes gemaakt bij G3B / 01                                                       | Besteding (jaar T) Bob                                                                                                   | Baten (jaar T) Bob (exclusief Rijk)                                                                                          | Besteding (jaar T) aan uitvoeringskosten Bob als bedoeld in artikel 56 Bbz 2004                                              |                                                                                                                          |                                                                                     |  |
|                                                                                                                                       |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen                                                    |                                                                                                                          |                                                                                                                              |                                                                                                                              |                                                                                                                          |                                                                                     |  |
|                                                                                                                                       |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Aard controle n.v.t. Indicatornummer: G3B / 07                                                                                      | Aard controle R Indicatornummer: G3B / 08                                                                                | Aard controle R Indicatornummer: G3B / 09                                                                                    | Aard controle R Indicatornummer: G3B / 10                                                                                    |                                                                                                                          |                                                                                     |  |
|                                                                                                                                       |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 1 060226 Gemeente Duiven                                                                                                            | € 0                                                                                                                      | € 0                                                                                                                          | € 0                                                                                                                          |                                                                                                                          |                                                                                     |  |
|                                                                                                                                       |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 2 060293 Gemeente Westervoort                                                                                                       | € 0                                                                                                                      | € 0                                                                                                                          | € 0                                                                                                                          |                                                                                                                          |                                                                                     |  |
|                                                                                                                                       |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 3 060299 Gemeente Zevenaar                                                                                                          | € 0                                                                                                                      | € 0                                                                                                                          | € 0                                                                                                                          |                                                                                                                          |                                                                                     |  |