

Aan de gemeenteraden van
Duiven, Westervoort en Zevenaar

Datum: 26 maart 2021

Betreft: Zienswijze jaarstukken 2020 – Meerjarenbegroting 2022-2025 Samenwerking de Liemers

Beste Gemeenteraad,

Hierbij bieden wij u de Jaarstukken 2020 en de Meerjarenbegroting 2022-2025 van de Gemeenschappelijke regeling Samenwerking de Liemers (SDL) aan. Graag stellen wij u in de gelegenheid uw zienswijze kenbaar te maken op deze stukken.

Het is de planning dat, rekening houdende met de zienswijzen, het Dagelijks Bestuur op 7 juni 2021 besluit over het definitieve voorstel richting het Algemeen Bestuur van de SDL, dat op 22 juni 2021 beide stukken zal beoordelen. Graag ontvangen wij uw zienswijze uiterlijk 1 juni 2021.

Jaarstukken 2020

De Jaarstukken 2020 geven een positief resultaat van € 65.569,-. Door Covid-19 is het een heel bijzonder jaar geweest met een intelligente lock-down en de Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo).

De RID heeft versneld een aantal nieuwe voorzieningen gerealiseerd, waaronder het videobellen en de mogelijkheid dat Liemers breed iedereen thuis kan werken.

De RSD heeft de uitvoering van de Tozo zeer voortvarend en volledig digitaal opgepakt, waardoor de eerste aanvragen van zelfstandige ondernemers al eind maart 2020 zijn uitbetaald.

Meerjarenbegroting (MJB) 2022-2025

Hieronder geven we de uitgangspunten weer zoals deze ten tijde van het opstellen van de MJB zijn toegepast. Door het uitbreken van Covid-19 en alle maatregelen die daaruit voortvloeien, is het een meerjarenbegroting met veel aannames. Denk hierbij aan de verwachte toestroom aan uitkeringsgerechtigden en bijzondere bijstand aanvragen.

Uitgangspunten voor de MJB zijn: I-visie en I-strategie van de RID en voor de RSD loopt de Business Case af op 1 juli 2021. In de meerjarenbegroting is qua bestandsontwikkeling wel uitgegaan van voortzetting op basis van een nieuwe bestuurlijke opdracht die in juni 2021 aan u zal worden voorgelegd. In de lastenopstellingen is uitgegaan van de oude situatie. De personeelskosten en het Participatiebudget zijn opgenomen exclusief de nieuwe bestuurlijke opdracht RSD.

Wel heeft de RSD de uitbreiding van de dienstverleningsovereenkomsten met de adviesverlening aan zelfstandigen, de voorverkenning voor schuldhulpverlening aan zelfstandigen en de dienstverlening in het kader van de nieuwe Wet inburgering opgenomen in deze begroting.

De indexeringen die toegepast zijn in de MJB zijn conform de septembercirculaire 2020.

Hoofdpunten van wijzigingen:

- Organisatiewijziging SDL: Directie SDL en bestuurscommissies.
- RID activiteiten uitgebreid met Decos naar de Cloud en Datagedreven sturing.
- RSD heeft de personeelskosten per 1 juli 2021 teruggebracht in verband met beëindigen Business Case RSD.

Consolidatie Exploitatiekosten

op kostensoort

Lasten	Rekening	Primitieve begroting	Begroting	Begroting	Meerjaren begroting		
	2020	2021	2021 na wijz.	2022	2023	2024	2025
Bestuurskosten	40.640	37.250	45.660	46.500	47.000	47.500	48.000
Personele kosten	7.695.490	6.943.763	6.943.763	6.958.924	7.090.440	7.225.301	7.262.301
Huisvestingskosten	409.456	452.420	438.420	434.960	442.080	449.320	451.320
Automatiseringskosten	345.196	383.720	388.720	409.145	414.370	421.495	425.520
Onderhoud applicaties	1.182.568	1.188.430	1.247.430	1.349.400	1.349.100	1.339.000	1.386.800
Facilitaire zaken	116.669	123.800	111.800	113.750	115.800	117.250	117.250
Advies en Controle	28.695	46.100	46.100	56.150	53.200	53.250	53.250
Ondersteunende dienst	168.230	176.000	223.500	218.500	221.400	224.250	227.250
Overige kosten	27.590	28.000	28.000	29.000	30.000	31.000	31.500
Kapitaallasten	964.531	1.108.530	1.108.530	1.025.261	1.016.801	1.035.204	1.035.204
Totaal lasten	10.979.063	10.488.012	10.681.923	10.641.690	10.780.191	10.943.670	11.038.395

Baten	Rekening	Primitieve begroting	Begroting	Begroting	Meerjaren begroting		
	2020	2021	2021 na wijz.	2022	2023	2024	2025
Bijdrage Gemeente Duiven	2.972.299	2.983.855	3.011.437	2.976.113	3.022.459	3.069.110	3.103.138
Bijdrage Gemeente Westervoort	1.915.508	1.915.963	1.933.453	1.905.719	1.936.520	1.966.964	1.989.068
Bijdrage Gemeente Zevenaar	5.570.410	5.490.194	5.539.032	5.559.758	5.644.337	5.728.736	5.790.338
Bijdrage WSP MG	69.350	66.000	66.000	70.000	71.050	72.100	73.150
Bijdrage MGR	54.127	32.000	32.000	55.000	55.825	56.660	57.700
Onttrekking Bestemmingsreserve Tozo	397.369	-	-	75.000	50.000	50.000	25.000
Totaal Baten	10.979.063	10.488.012	10.681.923	10.641.690	10.780.191	10.943.670	11.038.395

Consolidatie op programmaniveau

Lasten	Rekening	Primitieve begroting	Begroting	Begroting	Meerjaren begroting		
	2020	2021	2021 na wijz.	2022	2023	2024	2025
Programma 1: Bestuur	40.640	37.250	45.660	46.500	47.000	47.500	48.000
Programma 2: RID	5.039.670	5.245.184	5.323.185	5.428.243	5.469.033	5.530.043	5.586.343
Programma 3: Inkoop	251.196	274.868	274.868	281.436	287.675	294.053	294.053
Programma 4: RSD	6.008.157	5.292.710	5.300.210	5.259.416	5.356.061	5.458.221	5.498.116
Eliminatie doorbelasting intern	-360.598	-362.000	-362.000	-374.005	-379.578	-386.247	-388.117
Totaal lasten	10.979.064	10.488.012	10.681.923	10.641.690	10.780.191	10.943.670	11.038.395

Baten	Rekening	Primitieve begroting	Begroting	Begroting	Meerjaren begroting		
	2020	2021	2021 na wijz.	2022	2023	2024	2025
Programma 1: Bestuur	40.640	37.250	45.660	46.500	47.000	47.500	48.000
Programma 2: RID	5.039.670	5.245.184	5.323.185	5.428.243	5.469.033	5.530.043	5.586.343
Programma 3: Inkoop	251.196	274.868	274.868	281.436	287.675	294.053	294.053
Programma 4: RSD	6.008.157	5.292.710	5.300.210	5.259.416	5.356.061	5.458.221	5.498.116
Eliminatie doorbelasting intern	-360.598	-362.000	-362.000	-374.005	-379.578	-386.247	-388.117
Totaal Baten	10.979.064	10.488.012	10.681.923	10.641.690	10.780.191	10.943.670	11.038.395

Bezuinigingen

Ons bestuur heeft een brief van de gemeente Zevenaar ontvangen met de verwoording van een besluit om vanaf 2022 bezuinigingen door te voeren. Het Algemeen Bestuur heeft dit verzoek overgenomen en gevraagd om zoveel mogelijk, in afstemming met de portefeuillehouders, te voldoen aan deze bezuinigingsopdracht. De meerjarenbegroting 2022-2025 is op totaalniveau in lijn met de Begroting na wijziging 2021. De stijging is in lijn met de indexeringen. De gerealiseerde bezuinigingen zijn doorgevoerd voor ruim € 200.000,=. Eerdergenoemde nieuwe projecten RID zijn, op verzoek van de gemeenten, toegevoegd.

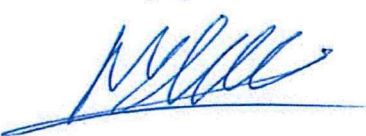
In deze meerjarenbegroting zijn de volgende structurele bezuinigingen doorgevoerd:

▪ Rentekosten maximaal gelijk aan omslagrente	-/- €	82.000,=
▪ Vrijval kapitaallasten (investering € 250.000,=)	-/- €	37.000,=
▪ Structurele bezuiniging applicaties (1e turap 2020)	-/- €	31.000,=
▪ Structureel aframes kosten SSGA	-/- €	4.000,=
▪ Structurele verlaging schoonmaakkosten RID	-/- €	8.000,=
▪ Structurele bezuiniging beveiliging RSD	-/- €	25.000,=
▪ Portokosten RSD	-/- €	10.000,=
▪ Koeriersdiensten Liemers	-/- €	5.400,=
▪ Totaal	-/- €	202.400,=

In de loop van 2022 zal, in overleg met de portefeuillehouders, nog verder worden beoordeeld op welke posten er mogelijk nog bezuinigingen doorgevoerd kunnen worden.

Graag zien wij uw zienswijze uiterlijk 1 juni 2021 tegemoet, wilt u de zienswijze mailen naar:
Finance-controlSDL@rsddeliemers.nl

Met vriendelijke groet,
Het Dagelijks Bestuur van GR Samenwerking de Liemers



W. Hekkers
Secretaris



drs. A.J. van Hout
Voorzitter

The first part of the report deals with the general situation of the country and the position of the various groups. It is a very interesting and well-written account of the country and its people. The second part of the report deals with the economic situation and the position of the various groups. It is a very interesting and well-written account of the country and its people.

1. The first part of the report deals with the general situation of the country and the position of the various groups. It is a very interesting and well-written account of the country and its people.	2. The second part of the report deals with the economic situation and the position of the various groups. It is a very interesting and well-written account of the country and its people.
3. The third part of the report deals with the social situation and the position of the various groups. It is a very interesting and well-written account of the country and its people.	4. The fourth part of the report deals with the political situation and the position of the various groups. It is a very interesting and well-written account of the country and its people.
5. The fifth part of the report deals with the cultural situation and the position of the various groups. It is a very interesting and well-written account of the country and its people.	6. The sixth part of the report deals with the religious situation and the position of the various groups. It is a very interesting and well-written account of the country and its people.
7. The seventh part of the report deals with the educational situation and the position of the various groups. It is a very interesting and well-written account of the country and its people.	8. The eighth part of the report deals with the health situation and the position of the various groups. It is a very interesting and well-written account of the country and its people.
9. The ninth part of the report deals with the housing situation and the position of the various groups. It is a very interesting and well-written account of the country and its people.	10. The tenth part of the report deals with the transportation situation and the position of the various groups. It is a very interesting and well-written account of the country and its people.



Voorstel Dagelijks Bestuur		
Onderwerp	Jaarstukken 2020 SDL	
Ingediend door:	Wilma Beuze	Datum: 18 maart 2021
Bijlagen:	- Jaarstukken 2020 SDL - Infograhic - Accountantsverslag 2020 SDL	
Bespreken op vergadering van:	DB 25 maart 2021	
Status:	Vastgesteld in werkoverleg netwerkdirectie van 8 maart	
Beslispunten	1. In te stemmen met de Jaarstukken 2020 SDL 2. Jaarstukken 2020 SDL voor zienswijze voorleggen aan de gemeenteraden Liemerse gemeenten. Conceptbrief vaststellen. 3. AB adviseren de overschrijding van 2 investeringsbudgetten te accorderen. 4. AB adviseren de Bestemmingsreserve Tozo vast te stellen. 5. AB adviseren akkoord te gaan met de niet benutte re-integratiegelden door te schuiven naar 2021	
Financiering	<i>Ad. 1 De Jaarstukken geven een voordeel van € 65.569,=. Dit is al terug betaald aan de Gemeenten;</i> <i>Ad.2 Concept brief zienswijze</i> <i>Ad.3 Twee investeringsbudgetten zijn samen in totaal met € 15.438,= overschreden. Dit geeft een extra kapitaallast van € 3.260,= voor de komende jaren (zie pagina 34 van de jaarstukken);</i> <i>Ad.3 Nog niet benutte uitvoeringskosten Tozo € 202.630,= zijn cf. richtlijnen Ministerie in een nieuwe bestemmingsreserve gestopt;</i> <i>Ad.4 Door Corona niet benutte re-integratie gelden € 494.892,= doorschuiven naar 2021.</i>	
Communicatie	<i>Na behandeling gaat voorstel voor zienswijze naar gemeenten. Nadat het Dagelijks Bestuur kennis heeft genomen van de zienswijzen gaat een definitief voorstel naar het Algemeen Bestuur.</i>	

	<i>Het accountantsverslag n.a.v. de accountantscontrole is bijgevoegd.</i>
Afstemming	<i>De jaarstukken zijn tot stand gekomen in samenwerking met de (Plv)managers RID en RSD.</i>
Toelichting door (extern):	<i>nvt</i>
Duur:	<i>15 minuten</i>

Toelichting Voorstel Dagelijks Bestuur

Met enige trots presenteren wij u de Jaarstukken 2020 van de Gemeenschappelijke regeling Samenwerking de Liemers.

De Jaarstukken 2020 SDL geeft een positief resultaat van € 65.569,=.

Door Covid-19 is het een heel bijzonder jaar geweest. Door de intelligente lock-down moesten wij zoveel mogelijk thuiswerken en werd er een extra uit te voeren regeling voor inkomensondersteuning ingevoerd.

De RID heeft versneld een aantal nieuwe voorzieningen gerealiseerd, waaronder het videobellen en Liemers breed voor iedereen thuis kunnen werken.

De RSD heeft met hulp van de E-formulieren specialist van de RID de Tijdelijke overbruggingsregeling Zelfstandige ondernemer volledig digitaal uitgezet voordat de definitieve richtlijnen van het Ministerie bekend waren.

Voor al deze werkzaamheden zijn ook meer mensen c.q. meer uren ingezet dan begroot. Daardoor zijn er bij zowel de RID als RSD op de post Personele kosten beperkte overschrijdingen gerealiseerd.

In mei is de gehele Liemers getroffen door een grote ICT-storing. Onderzoek naar de oorzaak heeft aangegeven dat er een ontwerpfout was welke gerepareerd moet worden. Verder is de RID bezig met de basis op orde te krijgen. De belangrijkste projecten: implementatie Citrix is afgerond, uitfasering Internet Explorer loopt nog, Releasebeheer loopt nog, Oracle update loopt nog. Daarnaast is het datagebruik door het thuiswerken explosief gestegen waardoor deze kosten zijn gestegen. De onderhoudskosten zijn hierdoor met € 25.000,= overschreden, de verwachting is dat dit structureel is.

De kantoren zijn aangepast aan de Covid-19 richtlijnen en er zijn kantoorprotocollen ontwikkeld. Door het vele thuiswerken zijn op de facilitaire zaken incidentele voordelen behaald.

Het extra budget ad € 25.000,= dat was toegekend in de 1^e tussenrapportage voor de projectgroep om de nieuwe Governance SDL te onderzoeken, is maar beperkt (€ 6.500,=) gebruikt.

In de 2^e tussenrapportage zijn de budgetten voor de Ondersteunende diensten van 1Stroom verhoogd naar aanleiding van de eerste conceptovereenkomsten.

Na de 2^e tussenrapportage is duidelijk geworden dat het nieuwe contract pas per 1 juli 2020 is ingegaan, waardoor hier nu een incidenteel voordeel is behaald van € 51.658,=.

De overschrijding op Advies en Controle is een verschuiving omdat de kosten van de accountantscontrole nog niet zijn ontvangen.

Specificatie van de afwijkingen op kostensoort

Lasten	Begroting 2020	Realisatie 2020	afwijking 2020
Bestuurskosten	71.393	40.640	-30.753
Personele kosten	7.652.225	7.695.490	43.265
Huisvestingskosten	410.521	409.456	-1.065
Automatiseringskosten	342.100	345.196	3.096
Onderhoud applicaties	1.157.100	1.182.568	25.468
Facilitaire zaken	155.000	116.669	-38.331
Advies en Controle	41.584	28.695	-12.889
Ondersteunende dienst	219.888	168.230	-51.658
Overige kosten	27.000	27.590	590
Kapitaallasten	967.822	964.531	-3.291
Totaal lasten	11.044.633	10.979.064	-65.569

TOZO uitvoeringskosten

Tozo 2020	Duiven	Westervoort	Zevenaar	RSD
Uitvoeringskosten	275.000	195.350	533.350	1.003.700
Door RSD gefactureerd	170.701	113.262	316.037	600.000
Lasten in JR 2020	113.815	73.813	209.743	397.370
Bestemmingsreserve RSD 31-12-2020	56.886	39.449	106.294	202.630
Planning onttrekking				
2022	21.056	14.601	39.343	75.000
2023	14.037	9.734	26.229	50.000
2024	14.037	9.734	26.229	50.000
2025	7.757	5.379	14.494	27.630
RSD Saldo 31-12-2025	-0	-0	-0	-0
Bestemmingsreserve gemeenten	104.299	82.088	217.313	403.700

Voor de besluiten genomen op de aanvragen Tozo wordt een vaste onkostenvergoeding verstrekt: de uitvoeringskosten.

In totaal is er Liemers breed recht op ruim 1 miljoen uitvoeringskosten, in lijn met de afspraken is € 600.000,- door de RSD gefactureerd, waarvan € 400.000,- al als lasten is verwerkt in de jaarstukken. Voor het restant van € 200.000,- is een bestemmingsreserve gevormd.

De overige € 400.000,- is bij de gemeenten in een bestemmingsreserve opgenomen. Als na beëindiging van de Tozo (na afhandeling bedrijfskredieten in 2025/2026) deze gelden niet zijn besteed kan de bestemmingsreserve vrijvallen ten gunste van de algemene middelen.

Bezuinigingsopdracht

Naar aanleiding van een aankondigingsbrief van de Gemeente Zevenaar om vanaf 2022 een bezuiniging te realiseren, is dit besproken in het Algemeen Bestuur. Het Algemeen Bestuur heeft dit verzoek overgenomen. Het Algemeen bestuur heeft de managers gevraagd een plan op te stellen met bezuinigingsvoorstellen. In de meerjarenbegroting 2022-2025 wordt hier nader op ingegaan.

In 2020 zijn de onderstaande structurele bezuinigingen al doorgevoerd:

RID	Bedrag
Schoonmaakkosten	8.000
Papierloos vergaderen	14.000
Onderhoud iWriter	17.000
Totaal RID	39.000
RSD	
Beveiliging	25.000
Portokosten	10.000
Totaal RSD	35.000
Totaal SDL	74.000

Jaarstukken 2020

Gemeenschappelijke regeling
Samenwerking de Liemers



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

Inhoud

Inleiding	5
JAARVERSLAG	6
PROGRAMMAVERANTWOORDING.....	6
Algemene dekkingsmiddelen	7
Overhead	7
Vennootschapsbelasting	7
Onvoorzien.....	7
1. Programma Bestuur	8
1.1. <i>Netwerkdirectie</i>	8
1.1.1 Missie	8
1.1.2 Visie	8
1.2. <i>Ondernemingsraad</i>	9
1.2.1 Missie	9
1.2.2 Gespreksonderwerpen	9
1.3 <i>Wat heeft het gekost?</i>	9
2. Programma RID.....	10
2.1 <i>Wat hebben we bereikt?</i>	10
2.2 <i>Wat hebben we ervoor gedaan?</i>	15
2.2.1 Lopende IBP & I-Visie projecten	16
2.2.2 ICT Projecten	17
2.2.3 Maatwerk projecten.....	17
2.2.4 Vervangingsprojecten	17
2.3 <i>Informatiebeveiliging</i>	18
2.3.1 BIO en ENSIA	18
2.3.2 Professionalisering en resultaten	19
2.4 <i>Wat heeft het gekost?</i>	20
3. Programma Inkoop	21
3.1 <i>Wat hebben we bereikt ?</i>	21
3.2 <i>Wat hebben we ervoor gedaan</i>	22
3.3 <i>Wat heeft het gekost?</i>	23
4. Programma RSD	24
4.1 <i>Wat hebben we bereikt?</i>	24
4.1.1 Missie RSD	24
4.1.2 DNA	24
4.2 <i>Wat hebben we ervoor gedaan?</i>	24
4.3 <i>Wat heeft het gekost?</i>	25
Beleidsindicatoren	26
PARAGRAFEN	27
5.1 <i>Weerstandsvermogen en risicobeheersing</i>	28
5.1.1 Kengetallen.....	28
5.1.2 Coronavirus	28
5.2 <i>Onderhoud Kapitaalgoederen</i>	29

5.3	<i>Financiering</i>	29
5.3.1	Leningen/Krediet/Schatkistbankieren.....	29
5.3.2	Emu-saldo.....	30
5.3.3	Renterisicobeheer.....	30
5.4	<i>Bedrijfsvoering</i>	32
5.4.1	Personeelsbeleid	32
5.4.2	Integriteit.....	32
5.4.3	Ziekte verzuim.....	32
5.4.4	Planning – en controlcyclus.....	33
5.4.5	Rechtmatigheid	33
5.4.5.1	Begrotingscriterium.....	33
5.4.5.2	Kredietoverschrijdingen	34
5.4.5.3	Rechtmatigheid Europese aanbestedingen.....	34
5.5	<i>Verbonden partijen</i>	34
5.6	<i>Kostenverdelingsafspraken</i>	35
JAARREKENING		37
OVERZICHT VAN BATEN EN LASTEN		37
6. Overzicht van baten en lasten in de jaarrekening		38
7. Toelichtingen op het overzicht van baten en lasten		40
7.1	<i>Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling</i>	40
7.2	<i>Bezuinigingsopdracht</i>	40
7.2	<i>Wet normering bezoldiging Topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT)</i>	41
BALANS		43
8. Balans		44
8.1	<i>Toelichting op de balans per 31-12-2020</i>	44
8.2	<i>Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen</i>	45
8.3.	<i>Feiten en gebeurtenissen die na balansdatum bekend worden</i>	46
8.4.	<i>Specificatie balansposten per 31-12-2020</i>	46
8.4.1.	Activa	46
8.4.2.	Passiva.....	47
9. Toelichting op het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening - Boekjaar 2020		49
9.1	<i>Bestuur</i>	49
9.2	<i>RID</i>	50
9.3	<i>Inkoop</i>	53
9.4	<i>RSD</i>	54
10. Overzicht Taakvelden		56
11. Bijlagen		58
11.1	<i>Werk en Inkomen</i>	58
11.2	<i>Tozo</i>	59
11.3	<i>SiSa- Verantwoordingsstaat 2020</i>	61

Inleiding

Het jaar 2020 is beëindigd en zal als een zeer bijzonder jaar in de boeken geregistreerd worden. Met als kernwoorden Covid 19, thuiswerken en Tozo (Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers). Met deze jaarstukken geven wij inzicht in hoe wij zeer flexibel zijn omgegaan met deze omstandigheden en leggen wij verantwoording af aan het bestuur.

In deze jaarstukken geven wij inzicht in de gerealiseerde doelstellingen en de daarbij behorende financiële verantwoording van de gemeenschappelijke regeling Samenwerking De Liemers.

In 2020 zijn twee tussenrapportages opgemaakt en vastgesteld. In beide tussenrapportages hebben wij al aangegeven dat het lastig is een goede prognose te maken van de resultaten, gezien de vele wijzigingen die buiten de beïnvloedingssfeer van de SDL liggen. Als organisatie hebben wij alles op alles gezet de resultaten te behalen. In 2020 is Liemers breed thuiswerken mogelijk gemaakt en zijn de Liemerse ondernemers adequaat ondersteund door de uitvoering van de Tozo-regelingen en het Liemers Ondernemersportaal.

Door deze gebeurtenissen is 2020 lastig te vergelijken met andere jaren.

Wij zijn er trots op dat wij ondanks alle extra aanpassingen en werkzaamheden een positief resultaat kunnen laten zien. De overschrijding op de personeelskosten en automatiseringskosten, veroorzaakt door de extra werkzaamheden, kunnen wij compenseren met incidentele besparingen op huisvesting en facilitaire kosten. Onder deze extra werkzaamheden vallen o.a.

- op grote schaal thuiswerken faciliteren,
- digitaal vergaderen implementeren
- de uitvoering van de Tozo-regelingen.

De kosten ondersteunende dienst waren in de tweede tussenrapportage behoorlijk opgeplust maar dat is nog niet nodig geweest omdat het contract pas op 1 juli is ingegaan.

Per saldo kan voor de gehele SDL een positief saldo van € 65.569,= 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 € 43.402,=.

Bij de RSD hebben, met uitzondering van de personele kosten, alle onderdelen een voordeel behaald. Het totale voordeel is € 103.805,=.

De programma's Bestuur en Inkoop hebben een kleine onderschrijding. Bij bestuur was in de loop van 2020 € 25.000,= extra beschikbaar gesteld om de omzetting van de GR te onderzoeken. Deze gelden zijn maar voor € 6.500,= gebruikt.

Dit voordeel wordt, conform de verdeelsleutel verdeeld over 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

JAARVERSLAG

PROGRAMMAVERANTWOORDING

Algemene dekkingsmiddelen

De Gemeenschappelijke regeling Samenwerking de Liemers (SDL) voert de werkzaamheden voor Werk en Inkomen gemandateerd uit. Dit houdt in dat SDL geen algemene dekkingsmiddelen ontvangt.

Met ingang van maart 2020 is de Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo) ingevoerd. Deze wordt ook door de RSD via mandaat uitgevoerd voor de 3 gemeenten.

De voorschotten van deze Specifieke Uitkering worden niet door de SDL ontvangen.

De gemaakte kosten voor de exploitatie worden via vooraf vastgestelde verdeelsleutels doorbelast naar de deelnemende gemeenten van de Gemeenschappelijke regeling. De gemaakte kosten in verband met het verstrekken van uitkeringen worden op basis van de werkelijke uitbetalingen per gemeente doorbelast.

Voor de Tozo-regelingen worden de kosten in verband met het verstrekken van de uitkeringen op basis van de werkelijke uitbetalingen per gemeente doorbelast. In de Tozo-regelingen zijn all-in afspraken vastgelegd als vergoeding per toekennings- en afwijzingsbesluiten. Deze worden per gemeente geregistreerd en via de SiSa verantwoord. Op basis van vooraf gemaakte afspraken wordt een bedrag van deze uitvoeringskosten in rekening gebracht bij de gemeenten. Een deel van deze vergoeding zal via een bestemmingsreserve op de balans worden opgenomen. Dit omdat er ook de komende jaren werkzaamheden voortvloeien uit deze Tozo-regelingen.

Overhead

De kosten zijn conform de Iv3-informatievoorschrift-2020 aan de taakvelden toegerekend.

In hoofdstuk 10 (pagina 56 en 57) wordt een overzicht van de taakvelden per programma en geconsolideerd weergegeven.

De totale lasten 2020 zijn € 10.979.064,=. Hiervan is € 4.308.268,= toe te rekenen aan Overhead, dit is 39%.

Vennootschapsbelasting

In het resultaat is geen bedrag opgenomen voor de VPB omdat de uitvoeringstaken van de GR, aan de deelnemende gemeenten, vallen onder de Objectvrijstelling Vpb voor samenwerkingsverbanden aanzien:

- De activiteiten verricht worden voor de in het samenwerkingsverband participerende overheidslichamen;
- De activiteiten onbelast zouden zijn als ze door de participant zelf zouden zijn verricht;
- De participanten naar evenredigheid van de afname van de activiteiten bijdragen aan het samenwerkingsverband;
- De dienstverleningsovereenkomsten zijn van geringe omvang, hebben geen winstoogmerk of het doel om structurele overschotten te behalen.

Onvoorzien

In de begroting was geen expliciet bedrag voor onvoorzien opgenomen.

In de jaarstukken is de Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo) verwerkt. De Tozo was niet voorzien maar geheel kostendekkend door extra middelen.

1. Programma Bestuur

1.1. Netwerkdirectie

1.1.1 Missie

Leiding geven aan de Gemeenschappelijke regeling Samenwerking de Liemers (SDL), 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.

Governance

Eind 2019 heeft het Algemeen Bestuur een opdracht verstrekt aan de netwerkdirectie om een onderzoek in te stellen naar een efficiëntere Governance voor de SDL.

Na een vooronderzoek is gekeken naar de mogelijkheid om de GR om te zetten naar twee bedrijfsvoeringsorganisaties. Voorwaarde was wel om dit efficiënt en budgetneutraal uit te kunnen voeren. Eind 2020 is het besluit genomen dat het een GR blijft maar dat de netwerkdirectie wordt vervangen door bestuurscommissies. De managers krijgen de rol van Algemeen Directeur en Adjunct Directeur SDL.

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 2020 waren dat burgemeester Van Riswijk van Zevenaar, burgemeester Van Hout van Westervoort en burgemeester Hieltjes van Duiven.
- De voorzitter van zowel het AB als het DB wordt door en uit het Algemeen bestuur gekozen. In 2020 was dat de heer L. van Riswijk.
- De netwerkdirectie bestond tot september 2020 uit de 3 gemeentesecretarissen van de deelnemende gemeenten. Na het vertrek van de gemeentesecretaris van Westervoort is deze functie beperkt en deeltijd ingevuld met een a.i.. De tijdelijke vervanger heeft niet geparticipeerd in GR SDL.

Het Algemeen bestuur heeft twee keer en het dagelijks bestuur drie keer vergaderd in 2020.

De netwerkdirectie heeft in 2020 4 keer vergaderd.

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);
- Governance GR SDL

1.3 Wat heeft het gekost?

Bestuur	Rekening 2019	Begroting 2020 prim.	Begrotings wijzigingen	Begroting 2020	Realisatie 2020	Verschil 2020
Lasten	38.285	36.500	34.893	71.393	40.640	-30.753
Baten	38.285	36.500	34.893	71.393	40.640	-30.753
Saldo	0	0	0	0	0	0

Programma bestuur, bestaande uit hoofdzakelijk de Ondernemingsraad valt volledig onder Taakveld 0.4 Overhead. Zie voor het volledige overzicht van de taakvelden hoofdstuk 10, pag. 56 en 57.

2. Programma RID

2.1 Wat hebben we bereikt?

I-Visie en I-Strategie

Begin 2019 is ingezet op een *strategische* koers van de Liemers op het gebied van informatisering, bestaande uit twee onderdelen: een I-visie en een I-strategie. Deze twee onderdelen vormen de gedeelde strategische koers van de gemeenten Duiven, Westervoort, Zevenaar en Samenwerking de Liemers (SDL) – bestaande uit het Regionaal ICT- en Inkoopdienstencentrum (RID) en de Regionale Sociale Dienst (RSD) – op het gebied van informatisering.

Er is voor een gedeelde visie en strategie gekozen omdat er op het gebied van informatisering zo veel gebeurt, dat we niet anders kunnen dan onze krachten bundelen. Dit wil echter niet zeggen dat er binnen de gemeenten en RSD geen ruimte bestaat om hun *couleur locale* te bepalen.

De visie en strategie zijn overkoepelende documenten die het gemeenschappelijke bundelen.

De I-visie en I-strategie vormen het vervolg op het informatiebeleidsplan 2018-2020, maar heeft een andere vorm gekregen. Dit omdat wij ons binnen de Liemers realiseren dat de wereld om ons heen met zo een enorme snelheid aan het veranderen is, dat wij niet langer tot op de letter nauwkeurig kunnen voorspellen wat de vak-gerelateerde ontwikkelingen de komende jaren zullen zijn. Om deze reden bevatten de documenten niet slechts een set aan (uitvoerende) projecten en ontwikkelingen, maar geven ze richting aan de hand van strategische hoofdlijnen voor de komende twee jaar.

Dit is een wezenlijk verschil met het voorgaande informatiebeleidsplan, waarin de focus voornamelijk lag op dat wat wettelijk gerealiseerd moest worden. Daarnaast was het voorgaande informatiebeleidsplan een plan van fuserende gemeenten. Nu de fusie van de gemeente Zevenaar en voormalige gemeente Rijnwaarden en de ambtelijke fusie van de gemeente Duiven en gemeente Westervoort (gemeenschappelijke regeling 1Stroom) een feit is, kunnen de gemeenten zich op het gebied van informatisering richten op doorontwikkeling. De visie en strategie gaan verder in op deze ambities (die in het kader van de fusie naar de achtergrond zijn geschoven).

In de **I-visie** ligt de focus op het *waarom (why)*. Waarom doen we wat we doen? Hierbij zijn twee strategische doelen geformuleerd, namelijk:

- Wij zetten informatisering in om onze burgers en bedrijven zo goed mogelijk te bedienen en onze wettelijke taken zo goed mogelijk uit te voeren.
- Wij zetten informatisering in om de ambities van de Liemerse organisaties tot uitvoer te brengen.

Om deze doelen tot uitvoer te brengen, zijn een vijftal uitgangspunten geformuleerd. Dit zijn de uitgangspunten waar vanuit we willen werken en vormen het kader waarbinnen we opereren. De vijf uitgangspunten zijn: digitaal waar dat zinvol is, toegankelijk, integraal, flexibel en betrouwbaar & transparant.

In het tweede deel van het document is de **I-strategie** te vinden. De I-strategie omschrijft *hoe* de I-visie tot uitvoer gebracht gaat worden, uitgesplitst in twee onderdelen: strategische kaders en strategische keuzes. De *strategische kaders* beschrijven het speelveld waarbinnen we ons zullen bevinden. Aan de hand van *strategische keuzes* geven de Liemerse organisaties aan waar ze zich de komende jaren op willen focussen. De strategie eindigt met een projectenlijst waarin staat *wat* we gaan doen in 2020-2021.

Onze strategische doelen : I-visie

De kern van de I-visie is de doelstelling. In deze paragraaf geven we antwoord op de *waarom*-vraag; waarom doen we wat we doen? En wat willen we bereiken? Deze vragen kennen voor het vakgebied informatisering een tweeledig antwoord, namelijk;

- Informatisering inzetten om onze burgers en bedrijven zo goed mogelijk te bedienen en onze wettelijke taken zo goed mogelijk te uitvoeren;
- Informatisering inzetten om de ambities van de Liemerse organisaties tot uitvoer te brengen.

Hieronder wordt toegelicht waarom juist deze twee doelen zo belangrijk zijn.

Centraal stellen van burgers en bedrijven

De eerste doelstelling is het inzetten van informatisering om burgers en bedrijven zo goed mogelijk te bedienen en onze wettelijke taken zo goed mogelijk uit te voeren.



De publieke waarde van de digitale overheid ligt immers in het leveren van kwalitatief hoogwaardige diensten. Hiertoe behoort ook het realiseren van de voor de gehele samenleving wenselijke doelstellingen zoals economische groei, betere gezondheid en het verbeteren van de leefomgeving. Naast dienstverlening raken dus vrijwel alle wettelijke taken van de gemeente de burger en ondernemer. Daarom staan burgers en bedrijven in deze I-visie centraal.¹

Maar wat betekent het om burgers en bedrijven centraal te stellen? Wat zijn hun behoeftes? Digitalisering biedt overheden de mogelijkheid om hun dienstverlening en uitvoering van publieke taken te verbeteren. Waar digitalisering eerst voornamelijk was gericht op de systeemwereld (hoe passen processen in een digitaal systeem?), zijn technologieën tegenwoordig dusdanig ontwikkeld dat we ons volledig kunnen focussen op de leefwereld van burgers en bedrijven.

Met andere woorden; we hebben nu ook de technische middelen om burgers en bedrijven écht centraal te stellen. Burgers maken op verschillende momenten in het leven gebruik van overheidsdiensten. Hoe ze hier gebruik van willen maken, verschilt per persoon. Een steeds groter wordende groep burgers en bedrijven willen de mogelijkheid hebben om digitaal zaken te doen met de overheid, onafhankelijk van plaats en tijd. Maar er zijn ook gebruikersgroepen die niet goed mee kunnen komen in de digitalisering binnen de samenleving. Deze groepen hebben net zo veel recht op kwalitatief hoogwaardige dienstverlening. En zo is er ook een onderscheid te maken in diensten die gestandaardiseerd kunnen worden en diensten die persoonlijke aandacht vragen. Gemakkelijke, vaak herhalende diensten kunnen geautomatiseerd afgehandeld worden terwijl individuele hulpvragen en complexe producten om maatwerk vragen. Juist op deze nuanceverschillen kan de overheid van nu inspelen.²

Verwezenlijken van de Liemerse ambities

Het verwezenlijken van de Liemerse ambities is de tweede doelstelling van de informatiseringsstrategie. Digitalisering heeft ervoor gezorgd dat informatisering en automatisering integrale onderdelen zijn geworden van de taakuitvoering van de gemeente waardoor informatisering, dienstverlening en bedrijfsvoering nauw aan elkaar verwant zijn geraakt. Informatisering kan daarom worden ingezet om bij te dragen aan de ambities van de Liemerse gemeenten en RSD. De ambities van de gemeenten en RSD zijn terug te vinden in hun coalitieakkoorden,



¹ Dit wordt ook onderstreept in het coalitieakkoord van de gemeente Duiven 2018-2022 (blz. 4) en het collegeprogramma van de gemeente Zevenaar 2018-2022 (blz. 6).

² Maak waar! rapport, 40-41.

collegeprogramma's, begrotingen en dienstverleningsvisies en zijn in dit visiestuk vertaald naar informatiseringsstrategieën.

Daarnaast vereist de samenleving van nu een flexibele, transparante en betrouwbare overheid. Waar digitalisering voorheen nog vooral neerkwam op het overzetten van 'de papieren wereld' naar de computer, zien we nu dat er een digitale werkelijkheid aan het ontstaan is, met eigen spelregels en met eigen kansen en dilemma's. Het is een uitdaging voor zowel de gemeenten als de RSD om slim in te spelen op de vragen van de veranderende samenleving en de mogelijkheden die technologische ontwikkelingen en het gebruik van data bieden.³

Om onze doelen te verwezenlijken, wordt op landelijk en Europees niveau volop ondersteuning geboden. Gelukkig maar, want digitalisering transformeert onze samenleving in een razend snel tempo. De digitale transformatie vindt niet alleen plaats in de Liemers, maar ook op landelijk, Europees en zelfs wereldwijd niveau. Digitale technologieën kunnen worden ingezet om oplossingen te bieden aan de maatschappelijke problemen van deze tijd. Ook voor de Liemerse gemeenten en RSD.



Een voorbeeld hiervan is de opkomst van het Internet of Things (IoT). In dit netwerk worden steeds meer apparaten online geregistreerd. Hierbij kan gedacht worden aan lantaarnpalen, lampen, thermostaten, en ook grotere objecten als bruggen en auto's. Deze objecten kunnen 'slim' worden ingezet. Alle data die om ons heen wordt verzameld, kan worden gebruikt om een positieve bijdrage te leveren aan de maatschappij. En zo zijn er nog talloze voorbeelden te noemen. Met al deze ontwikkelingen is de vraag niet langer *of* we mee moeten gaan in de landelijke en Europese ontwikkelingen op het gebied van informatisering, maar *hoe* en *wanneer*?⁴

Om deze twee strategische doelen te behalen, zijn er een vijftal uitgangspunten benoemd. Zij dragen bij aan het toekomstbeeld van de gemeenten en RSD op het gebied van informatisering.

Onze uitgangspunten

Om de doelstellingen te bereiken, zijn er vijf uitgangspunten geformuleerd. De uitgangspunten geven invulling op de vraag: Hoe willen wij er als Liemerse organisaties uitzien in 2022? De waarden zijn gedestilleerd uit zowel de collegeprogramma's van de gemeenten en de businesscase van de RSD, als uit dat wat landelijk van de (digitale) overheid wordt verwacht. Landelijke strategieën zijn terug te vinden in documenten als het adviesrapport Maak Waar! en de Agenda voor de Digitale Overheid, beter bekend als NL DIGibeter. Om inzichtelijk te maken waar de informatie precies vandaan komt, zijn voetnoten toegevoegd aan het document. De vijf uitgangspunten zijn de volgende:

- Digitaliseren daar waar het zinvol is
- Toegankelijkheid
- Integraliteit
- Flexibiliteit
- Betrouwbaarheid & Transparantie

Tussentijdse evaluatie RID Jaarplan 2020-2021

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.

³ In de I-visie van de gemeente Amsterdam wordt iets soortgelijks gezegd.

⁴ Maak Waar! rapport, 10.

Het jaarplan kent een looptijd van 2 jaar en is gebaseerd op een vijftal strategieën om de overkoepelende ambitie te verwezenlijken.

Ambitie

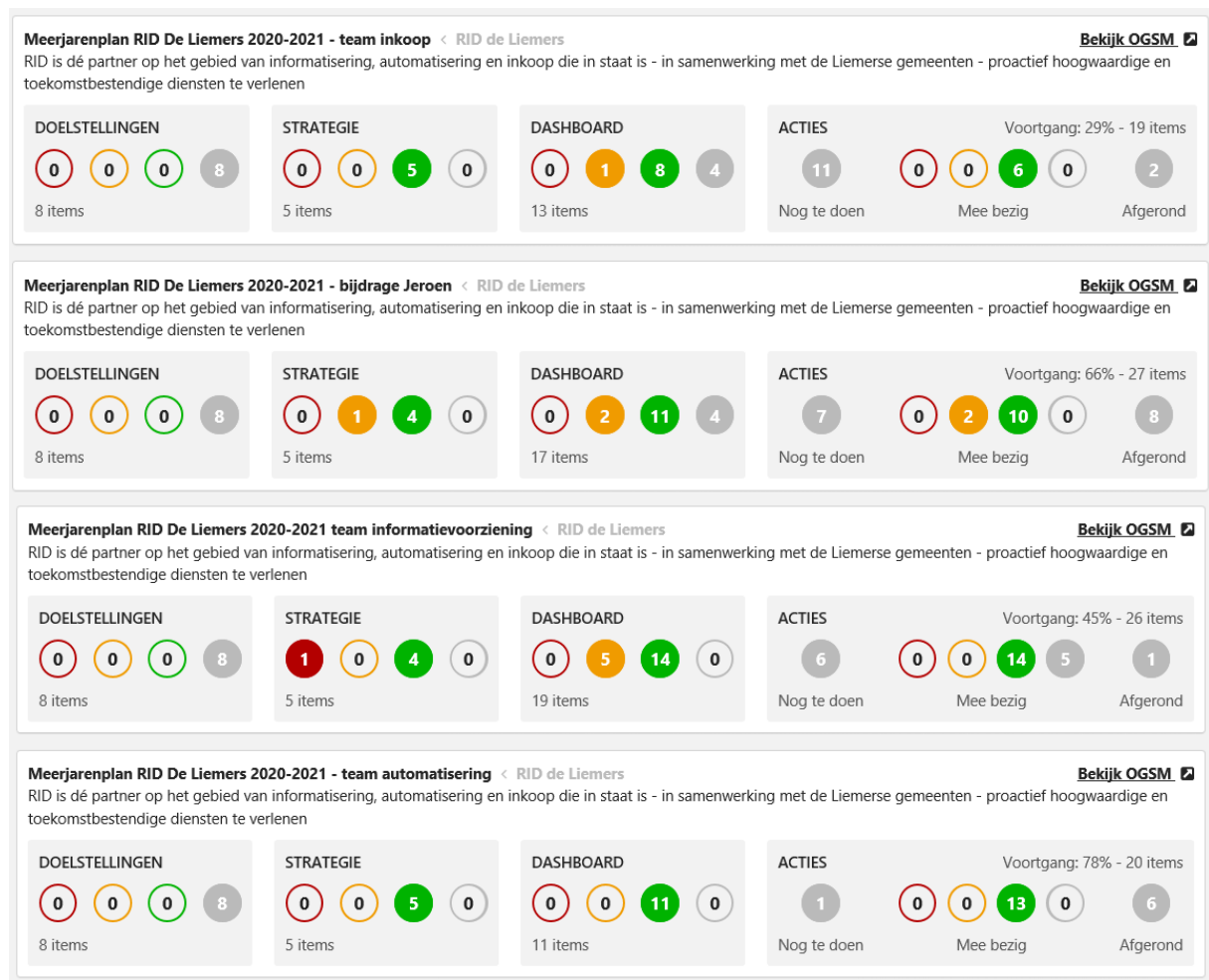
RID is dé partner op het gebied van informatisering, automatisering en inkoop die in staat is - in samenwerking met de Liemerse gemeenten - proactief hoogwaardige en toekomst-bestendige diensten te verlenen.

Om deze ambitie te behalen, zijn een vijftal strategieën ontwikkeld, inclusief een uitgebreide set aan acties per RID onderdeel.

Strategie

1. In nauwe samenwerking met gemeenten ondersteuning verlenen op het vlak van informatisering, automatisering en inkoop door de doelen en ambities van deze gemeenten als uitgangspunt te nemen
2. De beste match tussen vraag en aanbod realiseren door als geen ander in staat te zijn proactief te adviseren, te begeleiden en te realiseren
3. Klant ervaart dat RID De Liemers dé partner is door ons prominenter te profileren
4. Versterken van de samenwerking met de gemeenten door proactief bij de inrichting van de BVO betrokken te zijn
5. RID De Liemers is in staat om zijn ambitie te realiseren door de organisatie, medewerkers, processen en waarden in lijn te brengen met bovengenoemde strategieën

Statusweergave lopende jaarplan 2020-2021



Het bovenstaande overzicht kent een op het niveau van strategie 1 oranje / rode melding. Dit heeft te maken met de veranderende koers als het gaat over het vormen van twee Bedrijfsvoeringsorganisaties (BVO). Gebleken is dat het omvormen van de huidige Gemeenschappelijke regeling naar twee BVO's veel meer inhoudt dan tevoren gedacht. Dit heeft tot de discussie geleid of de te behalen doelen (minder bestuurlijke druk en de bestuurder meer aan zet) niet ook binnen het bestaande construct van de Gemeenschappelijke regeling georganiseerd kunnen worden. Begin december 2020 heeft het Algemeen Bestuur van de SDL op dit laatste positief besloten.

Door de veranderende koers is ook onze strategie "Versterken van de samenwerking met de gemeenten door proactief bij de inrichting van de BVO betrokken te zijn" veranderd. Derhalve staat het dashboard op deze strategie op oranje / rood.

Overall is er sprake van een prima voortgang. Dit is te zien aan het % voortgang op de Acties. Ook het Dashboard (de score / gereed product van de Acties) laat voor nu een groene score zien. Oranje zijn de onderdelen die door de Corona crisis in tijd uitlopen.

2.2 Wat hebben we ervoor gedaan?

Opdrachtverstrekking en uitvoering

De gemeenten en RSD zijn opdrachtgever van alle I&A-projecten die worden uitgevoerd. Zonder goedkeuring van de gemeenten en RSD, voert de RID geen projecten uit. Wat betreft de dekking van projecten geldt; dat wat niet is opgenomen in de begroting van de RID, valt onder de verantwoordelijkheid van de opdrachtgevende organisaties zelf.

Er kunnen vier soorten projecten onderscheiden worden:

I-visie projecten

- Gezamenlijke projecten waar alle organisaties (of in ieder geval de gemeenten) in participeren;
- Projecten zijn benoemd in de I-visie of tussentijdse jaarplannen inclusief een financieel kader;
- Dekking wordt geboden vanuit vastgestelde budgetten dan wel vanuit de netto vrijval van kapitaallasten.

Tussentijdse I&A-projecten

- Tussentijdse gezamenlijke projecten waar alle organisaties (of in ieder geval de gemeenten) in participeren (zowel informatiserings- als automatiseringsprojecten);
- Deze projecten houden een verhoging in van de gemeentelijke bijdrage aan de RID begroting ter dekking van het projectbudget. Gemeenten zijn verantwoordelijk voor de dekking van deze verhoging. Of mogelijk kan de netto vrijval kapitaallasten voor deze projecten worden ingezet.

Maatwerk-projecten

- Projecten waar niet alle organisaties in participeren (dit kunnen zowel informatiserings- als automatiseringsprojecten zijn);
- Er is een startnotitie met bijbehorende projectbegroting opgesteld en geaccordeerd door (een van) de RID Contactpersonen;
- De financiële verdeelsleutel is op basis van een nader af te spreken verdeelsleutel per project.

Vervangings-projecten

- Vervanging van hard- en software;
- Deze projecten worden gedekt op basis van vrijval van kapitaallasten in de RID-begroting of door de reeds aanwezige structurele onderhoudslasten;
- Incidentele investeringen worden omgeslagen naar kapitaallasten.

Een mooie ontwikkeling is het uitvoeren van Liemerse pilots door één gemeente. Zo wordt er in en met Zevenaar de pilot voor datagedreven sturing uitgevoerd, en in Duiven de pilot voor eDiensten. Afgesproken is dat bij een positieve evaluatie de pilot omgezet wordt naar een implementatie voor alle Liemerse gemeenten. Op deze manier is ook een stuk versnelling mogelijk bij het beproeven van nieuwe concepten.

2.2.1 Lopende IBP & I-Visie projecten

Projectcode	Projecten Werkplan 2017	Status
IBP-project 30	Doorontwikkeling procesbeheer *) Betalen en invorderen *) Koppeling GWS – Decos Join	Gaande
IBP-project 30	Doorontwikkeling procesbeheer / Digitale Overheid *) Gebruik MijnOverheid.nl: WOZ-beschikkingen *) Brede inzet van e-formulieren *) eHerkenning, Ondernemersplein *) DigiD machtigen	Klaar : Aansluiting MijnOverheid.nl tbv WOZ beschikkingen Gaande
IBP-project 31	Convergentie/sanering datadistributiesysteem	Gaande
IBP-project 32	Plan van Aanpak convergentie ‘kleinere’ toepassingen	Op te starten in 2021
IBP-project 33	Vernieuwing technische infrastructuur	Klaar
IBP-project 34	Single Sign On	Klaar
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	Klaar
IBP2018-4	Wetgeving eld-stelsel	Klaar
IBP2018-5	Wet Digitale Overheid	Klaar
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 (zowel VTH als OR)	Gaande
	*) Wet modernisering elektronisch bestuurlijk verkeer *) Wet Digitale Overheid Hangt samen met: GDI en eID stelsel *) AMvB: Besluit digitale toegankelijkheid (o.b.v. Europese richtlijn uit 2016 *) E-herkenning *) eIDAS *) MijnOverheid Berichtenbox (MOBB) *) Strategische visie doorontwikkeling e-diensten *) Verbeterplan website – uitvoeren verbeteracties *) Ondernemersplein (voorheen Antwoord voor bedrijven) *) Opstellen plan Meten en Monitoren *) Betere koppeling KCS en Zaaksysteem *) DigiD machtigen *) DigiD Co-signing	Gaande

I-Visie projecten	Status
Omgevingswet (VTH en Openbare Ruimte)	Gaande
Pilot Management Informatie	Klaar
Aanvraagformulieren Key2Financien	Klaar
Pilot eDiensten Burgerzaken gemeente Duiven	Klaar
Pilot datagedreven sturing gemeente Zevenaar	Gaande

2.2.2 ICT Projecten

Tussentijdse ICT projecten	Status
Meldingen Openbare Ruimte	Klaar
Nieuwe Liemerse Werkplek	Klaar
Upgrade iWriter sjablonensysteem	Klaar
Mobile Device Management	Gaande
Password Manager	Gaande
Verhoging fouttolerantie centrale ICT omgeving	Gaande

2.2.3 Maatwerk projecten

In 2020 zijn de onderstaande maatwerk projecten opgestart en deels al klaar:

Afrekening Maatwerk RID

Omschrijving	Realisatie 2020	Duiven	Wester voort	1Stroom	Zeve-naar	WSP	MGR
CMG Duiven	66.806	66.806					
CMG Westervoort	38.821		38.821				
Onderhoud Bentley	13.399	4.931			8.468		
Postcodetabel	1.387	694			694		
BAG monitoringtool	6.000	3.000	3.000				
Software Centric	35.241				35.241		
DVO WSP-MG	5.218					5.034	
Squit2Go	203.464	61.527	36.298		105.638		
GovRoam	6.500	2.167	2.167		2.167		
Applicatie burgerzaken	96.587	27.009	17.497		52.082		
DVO MGR	184						184
POC e-Diensten	8.500	2.125	2.125		4.250		
RX-base	24.998			12.154	12.844		
Totaal	507.104	168.259	99.907	12.154	221.384	5.034	184

2.2.4 Vervangingsprojecten

In 2020 zijn de onderstaande vervangingsprojecten opgestart en deels al klaar:

Vervangingsprojecten	Status
Software	
Topdesk	Klaar
Vernieuwing Oracle software	Deels klaar
Vervanging CMS	Oplevering medio 2021
Hardware / werkplek omgeving	
Overgang naar Office 365	Klaar
Vernieuwing Citrix werkplek / Windows 10	Klaar
Centrale computerruimte	
Vervanging Netwerk componenten edge	Oplevering begin 2021

Citrix GPU licenties / implementatie / FSLogic	Klaar
Upgrade server OS	Gaande
Uitbreiding storage	Klaar
Upgrade Exchange	Klaar

2.3 Informatiebeveiliging

Inwoners en ondernemers moeten erop kunnen vertrouwen dat hun gegevens veilig zijn en dat de informatie die de lokale overheid uitwisselt met andere overheden betrouwbaar is. Betrouwbare informatie is de belangrijkste grondstof voor een gemeente om haar werk goed te kunnen doen. Gemeenten moeten de informatiebeveiliging dus op orde hebben. De systemen moeten voldoen aan de gestelde eisen voor informatiebeveiliging en ook de medewerkers van een gemeente dienen op de hoogte te zijn van, en te handelen naar, de gestelde richtlijnen. Informatiebeveiliging gaat dus verder dan strikt ICT alleen.

In 2013 is de Baseline Informatiebeveiliging Nederlandse Gemeenten (BIG) opgesteld, als basishorizont voor informatiebeveiliging binnen de lokale overheid. Met de BIG kregen gemeenten een belangrijk hulpmiddel ter verbetering van de informatiebeveiliging in handen en werd het mogelijk om gemeenten op een vergelijkbare manier efficiënt te laten werken met informatiebeveiliging.

In 2018 werd de opvolger van de BIG gepresenteerd; de Baseline Informatiebeveiliging Overheid, oftewel: BIO.

Vanaf 2016 is een nieuw opgezette verantwoordingssystematiek rond informatieveiligheid voor diverse deelgebieden in gebruik. Het betreft de Eenduidige Normatiek Single Information Audit (ENSIA). Gemeenten generen daartoe zelf een deel van de input, maar RID De Liemers ondersteunt de gemeenten bij het gebruik van de verantwoordingsmethodiek eveneens door de nodige, vooral technische input te geven. Aanvullend vinden er Suwinet- en DigiD-audits plaats. Genoemde audits worden door RID De Liemers gecoördineerd, waarbij de auditors van de nodige informatie worden voorzien. In paragraaf 2.3.1 treft u meer informatie over de BIO en de ENSIA aan.

2.3.1 BIO en ENSIA

De BIO is – zoals we hebben gezien - de vervanger van de oude sectorale baselines. De BIO is met betrekking tot beveiliging het belangrijkste normenkader. Dat komt ook tot uitdrukking in het recent opgestelde concept 'Informatiebeveiligingsplan/-beleid Samenwerking De Liemers'.⁵ Meer dan voorheen is in dit concept-plan verduidelijkt dat overheden BIO- en ENSIA-plichtig zijn en Samenwerking de Liemers, en dan in het bijzonder de RID, op informatiebeveiligingsgebied 'gemeentevolgend' is in de zin van dat de SDL gemeenten in staat moet stellen aan de BIO- en ENSIA-verplichtingen te voldoen. Dat betekent dat de BIO sowieso ook leidend is voor de SDL. Daarbij dient de RID ook voor afstemming te zorgen in geval het gaat om bijvoorbeeld BIO-beveiliging rond ICT en Inkoop; het gaat immers om gezamenlijke onderdelen, waarbij de SDL voor haar maatregelen op draagvlak moet kunnen rekenen bij alle drie de gemeenten.

Het hierboven aangehaalde concept-beleidsstuk schenkt ook veel aandacht aan de samenwerking met de gemeenten, de organisatie, de rollen en de driewekelijkse overlegstructuur met de gemeentelijke beveiligingsfunctionarissen. Genoemde items zijn buitengewoon belangrijk om doublures en inconsistenties te voorkomen.

⁵ Genoemde concept-notitie wordt binnen de organisatie op ambtelijk niveau nog nader besproken.

Op dit moment voldoen de RID, gemeenten en de RSD grotendeels aan de BIO. Wel zijn er vanuit 2019 wat restpunten blijven liggen; zie ook het jaarverslag over 2019.

Slot: ook in 2020 zijn er weer Suwinet- en gemeentelijke DigiD-audits geweest en hebben de Liemerse gemeenten de audits succesvol doorstaan.

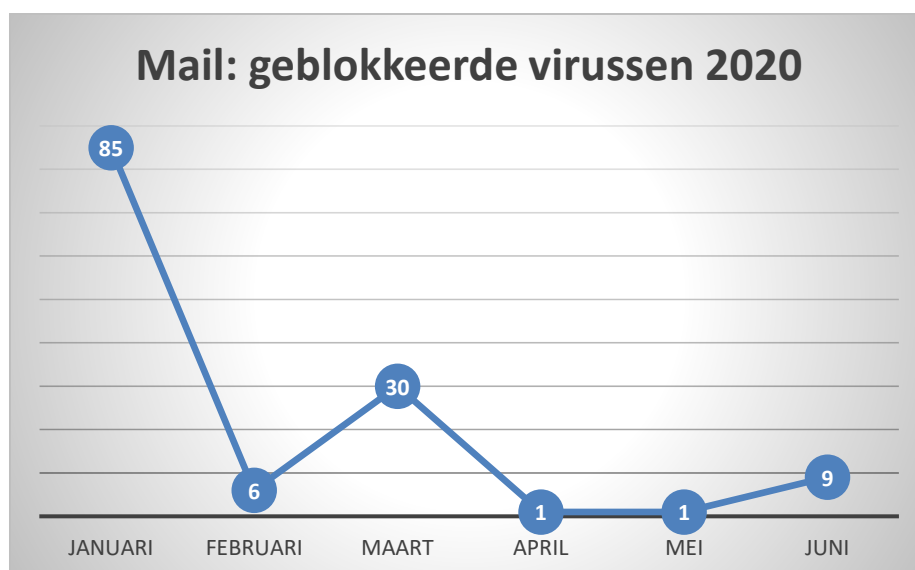
2.3.2 Professionalisering en resultaten

De professionalisering van de gemeentelijke informatiebeveiliging gaat verder. Het lokaal bestuur heeft specialisten in dienst en dat geldt voor gemeenten, maar ook voor Gemeenschappelijke Regelingen van gemeenten. De lokale specialisten worden bijgestaan door de Informatiebeveiligingsdienst voor gemeenten (IBD).

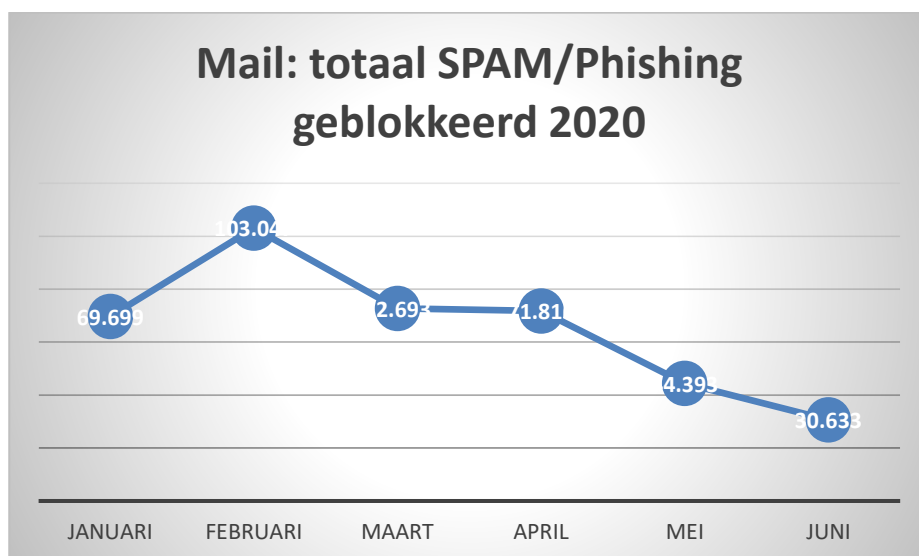
De IBD is voor gemeenten het schakelpunt met het Nationaal Cyber Security Centrum (NCSC) en levert veel beveiligingsproducten, waaronder een uitgebreid ondersteuningspakket ter verhoging van de digitale beveiliging. En dat ondersteuningspakket wordt elk jaar groter.

De professionalisering – zowel bij het lokaal bestuur als bij de IBD - begint haar vruchten af werpen en dat blijkt al jaren uit de cijfers; het aantal incidentmeldingen en het aantal kwetsbaarheidsmeldingen neemt landelijk in het lokaal bestuur vanaf 2017 af.

Bij de opstelling van het voor u liggende document waren de IBD-cijfers uit 2020 nog niet bekend en daarmee was het niet mogelijk om een vergelijking met voorgaande jaren te maken. Reden waarom is gekeken naar de eerste twee kwartaalrapportages van RID De Liemers i.p.v. naar de 'landelijke' cijfers van de IBD en dan zien we met betrekking tot de e-mail de bedreigingen iets afnemen. De volgende grafieken spreken verder voor zich.



Iets vergelijkbaar treffen we bij de geblokkeerde spam en phishing mails aan.



Beide grafieken geven de indruk dat de bedreigingen wellicht wat afnemen, maar er zijn wel methodologische kanttekeningen te plaatsen. Ten *eerste* gaat het om een korte periode waarin is gemeten en ten *tweede* weten we dat het aantal mails sowieso is afgenomen. Met nadruk wijzen wij er daarom op dat bovenstaande grafieken niet 'alleszeggend' zijn en dat waarschijnlijk nog te vroeg is conclusies te trekken.

2.4 Wat heeft het gekost?

RID	Rekening 2019	Begroting 2020 prim.	Begrotingswijzigingen	Begroting 2020	Realisatie 2020	Verschil 2020
Lasten	4.702.400	4.905.331	90.937	4.996.267	5.039.670	43.402
Baten	4.702.400	4.905.331	90.937	4.996.267	5.039.670	43.402
Saldo	0	0	0	0	0	0

Specificatie van de Baten en Lasten per taakveld, zie hoofdstuk 10 op pag. 56 en 57.

3. Programma Inkoop

3.1 Wat hebben we bereikt ?

Naast reguliere taken heeft RID inkoop in 2020 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 2020 bij ongeveer 38 aanbestedingen betrokken geweest. De inkoopadviseurs hebben ofwel geadviseerd over de aanbesteding ofwel het gehele aanbestedingsproces ondersteund. Ondanks dit pittige aantal is het afgesproken serviceniveau over advies en begeleiding in vrijwel alle gevallen gehaald.

In totaal staat de teller halverwege november op 107 afgehandelde adviesverzoeken waarvan slechts 3 buiten de afgesproken tijdsmarge.

Betrokken aanbestedingen 2020	
Doelgroepenvervoer regio Arnhem Nijmegen	Herinrichting kruispunt incl Busbaan Westersingel
Bermen 2020-2021	AV-middelen
Bomen	Vervanging WIM/DVG
Data distributie (Key2data)	Aanleg, reparatie en vervanging van OV
Uitbesteden gegevensbeheer BGT BAG	Minicompetitie diensten GGI veilig
Fiscale Handhaving	WMO hulpmiddelen
Meubilair	Schoonmaak
Inzameling Textiel	Minicompetitie inhuur
Herinrichting enkele straten Groessen	GT Print ism VNG
Accountantsdiensten	Afvalstroom BSA
Fietstunnel	Afvalstroom Tuinafval
Maaien bermen en kruidenstroken 2020	Afvalstroom Hout AB
Onkruidbestrijding verhardingen	Afvalstroom Hout C
Groenonderhoud Zevenaar	Afvalstroom Puin
E-Depot	Kolkenreiniging
Toekomst Afvalinzameling	Exploitatie vergunning speelautomatenhal
Deelmobiliteit Zevenaar	Afvalstroom Papier
Ondersteuningsdienst RID	Bedrijfswagens openbare werken
Tractoren openbare werken	Kolkenzuiger openbare werken

Afgeronde aanbestedingen 2020 inclusief resultaat

In onderstaand overzicht de aanbestedingen die met begeleiding van RID inkoop zijn afgerond in 2020. Er zijn weer mooie resultaten behaald!

In totaal is ten opzichte van de raming vooraf voor **€ 890.421** 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 **€ 4.572.314!**

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. Social return heeft in elk geval een bedrag van ruim **€ 2 miljoen** opgeleverd, met name te danken aan de aanbesteding voor groenonderhoud in Duiven en Westervoort.

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.



38

aanbestedingen waarbij RID heeft geadviseerd of begeleid.



€ -890.421,-

totaal lager ingeschreven ten opzichte van raming.



€ 4.572.314,-

totale verschil tussen hoogste en winnende inschrijving. In theorie kan niet aanbesteden leiden tot deze hogere uitgaven.



€ 2.190.000,-

bijdrage Social Return On Investment uit aanbestedingen uitgedrukt in €.



107

aantal adviesaanvragen waarvan er slechts 3 buiten tijdsmarge.

3.2 Wat hebben we ervoor gedaan

Inkoopontwikkeling en successen

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. Naast besparingen leveren leveranciers ook een belangrijke bijdrage aan maatschappelijke ambities van de gemeente. Dat is goed te zien in het aandeel social return in de aanbestedingsresultaten.

Een ander mooi voorbeeld van het kijken naar kansen is de samenwerking van maar liefst 30 gemeenten die het onderliggende platform voor hun websites, zoals bijvoorbeeld www.zevenaar.nl, en hun e-dienstverlening, samen wilden aanbesteden.

RID inkoop heeft deze aanbesteding namens de deelnemers begeleid en die samenwerking en aanbesteding heeft een mooi resultaat opgeleverd:

- een forse besparing voor alle gemeenten;
- een efficiënte blijvende samenwerking tussen gemeenten.

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 (WIG). Tot 1-11-2020 zijn 27 opdrachten geplaatst en ook met goed resultaat: 27 kandidaten geselecteerd. RID heeft 3 opdrachten geplaatst, 1Stroom 1 opdracht en alle overige 24 opdrachten door Zevenaar. 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 inhuurovereenkomst opstellen (gemeente/RID breed) en wordt gewerkt aan een aanbesteding om alle inhuur te structureren. De managers willen ontzorgd worden en het platform WIG kost op dit moment teveel tijd. De wereld van inhuur gaat snel. Door te werken met een raamovereenkomst wil Zevenaar proberen om alle inhuur te stroomlijnen via 1 of meerdere partijen. November 2020 zijn de marktconsultaties voor deze aanbesteding afgerond. De aanbesteding wordt begin 2021 gepubliceerd.

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 zijn de contouren duidelijker geworden maar zijn nog weinig stappen gezet om (al dan niet gezamenlijk) beleid ten aanzien van maatschappelijk verantwoord inkopen op te nemen in het Liemerse inkoopbeleid en te borgen dat medewerkers dit beleid kennen en gaan toepassen. Eind 2020 wordt de routemap van 1Stroom gepresenteerd.

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. In 2020 en 2021 wil inkoop zich hier samen met 1Stroom en Zevenaar verder in ontwikkelen. Voor de aanbesteding meubilair zal de RCC (Rapid Circular Contracting) methode toegepast worden. Deze methodiek helpt om zoveel mogelijk circulariteit toe te passen binnen beschikbaar budget.

Social Return

In 2020 is bij bijna alle 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 (en duurzaamheid) 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 heeft de projectgroep een actieve rol gespeeld bij de samenwerking met regiegemeenten om gezamenlijk nog meer resultaten te realiseren de komende jaren. In 2020 heeft de Arbeidsmarktregio Midden Gelderland een regionaal Social Return beleid vastgesteld. Dit zal in 2021 opgenomen worden in het Liemerse 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?

Inkoop	Rekening 2019	Begroting 2020 prim.	Begrotings wijzigingen	Begroting 2020	Realisatie 2020	Vershil 2020
Lasten	294.005	255.702	-3.927	251.775	251.196	-579
Baten	294.005	255.702	-3.927	251.775	251.196	-579
Saldo	0	0	0	0	0	0

Inkoop valt volledig onder taakveld 0.4 Overhead, zie voor andere taakvelden Hfd.10, pag. 56 en 57.

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.

Ondanks de lockdown hebben wij onze functie als netwerkorganisatie in 2020 verder vorm gegeven d.m.v. digitale kennismakings sessies en evaluatiegesprekken. Het instrumentarium EVA is, in co-productie ontwikkeld door VNG en RSD, in februari 2020 gelanceerd.

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?

Na een goede start in 2019, liep het begin 2020 heel goed en LEON (Leer en Ontwikkel Netwerk) kreeg voor de klantmanagers een gezicht door de presentatie van EVA, het instrumentarium waar alle partners (aanbieders) digitaal te vinden zijn.

Half maart kwam de lockdown, in verband met het Coronavirus, thuiswerken, geen trainingen voor klanten en de invoering van de Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo). Nog voor de beleidsregels landelijk waren vastgesteld, had de RSD de aanvraag al op de website staan. De eerste uitbetalingen hebben al eind maart plaatsgevonden. Hiermee was de RSD koploper in Nederland. Vanuit huis werden de aanvragen door onze medewerkers opgepakt, beoordeeld, verwerkt en beschikkingen opgemaakt. Alleen de ondersteuning was nog op kantoor voor de telefoon, post, balie e.d.

In deze periode zijn de klantactiviteiten op een lager pitje gezet, omdat activiteiten omgevormd moesten worden. Wel is het klantcontact onderhouden d.m.v. een belletje en/of een mailtje. Vanaf juni was het weer mogelijk om steeds meer terug te keren naar een intensiever klantcontact. Trainingen en activiteiten zijn door de leveranciers ook aangepast aan de richtlijnen van het RIVM. In 2020 heeft er nog regelmatig overleg met de accountmanagers en portefeuillehouders plaatsgevonden, is het Liemers ondernemersportaal opgezet en de regionale samenwerking verstevigd. In september heeft er een tussenevaluatie plaatsgevonden d.m.v. 'Omdenken' een mooi compact boekje met alle informatie over de prestaties van de RSD.

Gelijk met het opmaken van deze jaarstukken wordt de evaluatie van de Business Case opgemaakt, maar ook het voorstel als vervolg op de Business Case. Al deze stukken worden in maart 2021 gepresenteerd aan de bestuurders.

In de tussenevaluatie hebben wij aangegeven de vastgestelde KPI's ondanks de Coronacrisis vast te houden. Wij kunnen nu ook zeggen dat wij deze ook allemaal nagenoeg hebben gerealiseerd. De verwachte groei naar aanleiding van de lockdown heeft, met uitzondering van een piek in maart, voor 2020 niet plaatsgevonden. Uiteindelijk is er zelfs een lichte bestandsdaling van het aantal uitkeringsdossiers Participatiewet gerealiseerd in 2020.

4.3 Wat heeft het gekost?

RSD	Rekening 2019	Begroting 2020 prim.	Begrotings wijzigingen	Begroting 2020	Realisatie 2020	Verschil 2020
Lasten	5.652.737	5.609.577	489.197	6.111.962	6.008.157	-103.805
Baten	5.652.737	5.609.577	489.197	6.111.962	6.008.157	-103.805
Saldo	0	0	0	0	0	0

Specificatie van de Baten en Lasten per taakveld, zie hoofdstuk 10 op pag. 56 en 57.

Beleidsindicatoren

GR SDL					INDICATOREN Jaarstukken 2020		
nr	taakveld	naam indicator	eenheid	bron	Indicator 2019	Begroting 2020	Verslag 2020
1	0. bestuur en ondersteuning	Formatie	FTE per 1.000 inwoners	eigen gegevens	90%	88%	106%
2	0. bestuur en ondersteuning	Bezetting	FTE per 1.000 inwoners	eigen gegevens	110%	90%	114%
3	0. bestuur en ondersteuning	Apparaatskosten	Kosten per inwoner	eigen jaarstukken	123,10	111,52	130,94
4	0. bestuur en ondersteuning	Externe inhuur	Kosten als % van totale loonsom + totale kosten inhuur externen	eigen jaarstukken	27%	21%	16%
5	0. bestuur en ondersteuning	Overhead	% van totale lasten (SDL)	eigen jaarstukken	39%	63%	39%
19	4. Onderwijs	Vroegtijdig schoolverlaters zonder startkwalificatie (VSV-ers)	% deelnemers aan het VO en MBO onderwijs	Waar staat je gemeente.nl (2019)	Duiven 1,7% Westervoort 2,2% Zevenaar 1,5%	niet opgenomen	Duiven 1,6% Westervoort 1,9% Zevenaar 1,9%
21	6. Sociaal domein	Banen	Aantal per 1.000 inwoners in de leeftijd 15-64 jaar	Waar staat je gemeente.nl (2019)	Duiven 1000,9 Westervoort 303 Zevenaar 651	Duiven 852,5 Westervoort 249 Zevenaar 505,9	Duiven 1034,5 Westervoort 310,4 Zevenaar 671,4
23	6. Sociaal domein	Kinderen in uitkeringsgezin	% kinderen tot 18 jaar	Waar staat je gemeente.nl (2019)	Duiven 5% Westervoort 8% Zevenaar 5%	Duiven 4,26% Westervoort 10,07% Zevenaar 5,31%	Duiven 5% Westervoort 8% Zevenaar 5%
24	6. Sociaal domein	Netto arbeids participatie	% werkzame beroepsbevolking tov de beroepsbevolking	Waar staat je gemeente.nl (2019)	Duiven 70,4% Westervoort 67,5% Zevenaar 65,3%	niet opgenomen	Duiven 71,3% Westervoort 68,8% Zevenaar 65,5%
26	6. Sociaal domein	werkloze jongeren	% 16 t/m 22 jarigen	Waar staat je gemeente.nl (2019)	Duiven 3,8% Westervoort 2,0% Zevenaar 3,5%	Duiven 0,83% Westervoort 0,7% Zevenaar 0,64%	Duiven 1% Westervoort 2% Zevenaar 2%
27	6. Sociaal domein	Personen met een bijstandsuitkering	Aantal per 10.000 inwoners	Waar staat je gemeente.nl (2019)	Duiven 279 Westervoort 38,5 Zevenaar 29,8	Duiven 285 Westervoort 385,3 Zevenaar 305,4	Duiven 352,4 Westervoort 448,8 Zevenaar 361,1
28	6. Sociaal domein	Lopende re-integratievoorzieningen	Aantal per 10.000 inwoners 15-64 jr	Waar staat je gemeente.nl (2020)	Duiven 176,2 Westervoort 260 Zevenaar 176,2	Duiven 219,1 Westervoort 285,0 Zevenaar 243,0	Duiven 246,6 Westervoort 308,4 Zevenaar 261,0

In de begroting 2020 waren nog niet alle beleidsindicatoren opgenomen. Dit is vermeld als 'Niet opgenomen'.

PARAGRAFEN

5.1 Weerstandvermogen en risicobeheersing

De GR heeft tot 2020 geen eigen vermogen, voorzieningen of reserves gehad. Maar omdat de uitvoeringskosten van de Tozo-regelingen betrekking heeft op meerdere jaren moet het niet bestede deel als een bestemmingsreserve worden opgenomen. Dus alleen gedurende de afwikkeling van de Tozo-regelingen zal er een bestemmingsreserve Tozo zijn.

De exploitatielasten inclusief 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 ter kennisneming naar het bestuur van de deelnemende gemeenten.

5.1.1 Kengetallen

Jaarverslag 2020

Kengetallen		Verslag 2019	Begroting 2020	Verslag 2020
Netto Schuldquote		37,6%	niet vermeld	33,3%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen		37,6%	niet vermeld	33,3%
Solvabiliteitsratio		-	niet vermeld	3%
Structurele exploitatieruimte		0,0%	niet vermeld	0,0%
Grondexploitatie		nvt	nvt	nvt
Belastingcapaciteit		nvt	nvt	nvt

5.1.2 Coronavirus

Het Coronavirus brengt veel onzekerheden en risico's met zich mee die SDL op het moment van het samenstellen van de jaarstukken nog niet kan overzien. De kosten voor de uitkeringen en beoordelen en afhandelen van de Tozo-aanvragen worden volledig gedekt door de beschikkingen van Min. SWZ. Maar de gevolgen door eventuele faillissementen en oplopen van het bestand van uitkeringsgerechtigden zijn niet in te schatten. Het klantenbestand is in 2020 tegen de verwachting in gestabiliseerd. Aangezien wij een Gemeenschappelijke regeling zijn waarvan het financieel risico volledig wordt afgedekt door de deelnemende gemeenten is er geen echt risico voor de GR Samenwerking de Liemers. De financiële impact is momenteel niet goed in te schatten. De gevolgen van het Coronavirus zullen onder meer onzekerheden en potentiële risico's hebben op de volgende gebieden:

- de bedrijfsvoering en bestaande en nieuwe projecten;
- de maatregelen in het kader van gezondheid;
- de dienstverlening aan inwoners;
- de uitkeringen aan inwoners;
- het beroep op de BBZ regeling.

SDL monitort continue de ontwikkelingen, in het begin via een wekelijkse Liemers brede nieuwsbrief, die nu om de 2 weken wordt verspreid. Hierin wordt naast de ontwikkelingen in de aanvragen ook nieuwe beleid, ontwikkelingen op de werkvloer en aanverwante zaken vermeld.

5.2 Onderhoud Kapitaalgoederen

Onder onderhoud kapitaalgoederen wordt in de GR Samenwerking de Liemers het Informatie Beleidsplan (tot 2018) opgenomen. In 2019/2020 is de I-visie en I-strategie opgesteld en vastgesteld door de deelnemende gemeenten.

Via het RID-contactpersonenoverleg (waarin alle deelnemende gemeenten en RSD zijn vertegenwoordigd) wordt verder samen met de RID invulling gegeven aan de I-visie en I-strategie. Naast het RID-contactpersonenoverleg is er ook portfolio-overleg waarin de projecten en de prioritering in gezamenlijk overleg worden besproken.

De kosten van de al lopende projecten worden aan het eind van het jaar geactiveerd. Het eerste jaar worden er alleen rentelasten 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

5.3.1 Leningen/Krediet/Schatkistbankieren

Lening

Er is een 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 2020 € 367.219,=

Eind oktober 2019 is een tweede lening afgesloten groot € 3.500.000,= met een looptijd van 10 jaar en een rentepercentage van 0,07%. Het saldo van deze lening ultimo 2020 is € 3.150.000,=.

De verwachting is dat dit toereikend is voor de komende jaren. Er zijn geen voornemens om nieuwe leningen aan te trekken.

De rentelast voor 2020 bedraagt € 14.422,=.

Kredietlimiet

Met ingang van 1 januari 2011 is met de BNG bank is een financieringsovereenkomst aangegaan voor een bepaalde tijd tot 01-01-2012, waarna deze overeenkomst stilzwijgend wordt verlengd met telkens een jaar. De kredietlimiet is per 01-01-2019 gewijzigd van € 2.500.000,= naar € 3.000.000,=. Tot aan de limiet werd 1 maand-Euribor plus 30 basispunten in rekening gebracht door de BNG bank, dit is gewijzigd per 01-01-2019 naar 1 maand-Euribor plus 15 basispunten.

Schatkistbankieren

Het saldo van de BNG rekening wordt door de BNG 's middags rond 15.00 uur afgeroomd.

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.

5.3.2 Emu-saldo

Voor 2020 is het Emu-saldo € 444.790,=.

5.3.3 Renterisicobeheer

Het belangrijkste uitgangspunt van de Wet Fido is het beheersen van de financiële risico's bij de decentrale overheden. Daartoe zijn in die wet o.a. twee criteria benoemd die als graadmeter dienen voor het financiële risico dat een organisatie loopt. Dit is de kasgeldlimiet voor de korte termijn financiering (< 1 jaar) en de renterisiconorm voor de lange termijn financiering (> 1 jaar).

Kasgeldlimiet

De wettelijke kasgeldlimiet voor GR Samenwerking de Liemers is 8,2% van de begroting. De jaarlijks wisselende begrotingen en financieringsbehoeften passen niet binnen de kaders van de wet Fido. In onderstaande tabel zijn de kasgeldlimietrapportages voor het jaar 2020 weergegeven. Deze rapportages worden conform de wet Fido opgenomen in deze paragraaf. GR Samenwerking de Liemers voldoet voor de laatste 3 kwartalen aan de kasgeldlimiet.

Realisatie	Kwartaal				Gemiddeld
	Bedragen * € 1.000				
	jan-mrt	apr-jun	jul-sep	okt-dec	Jaar
Vlottende schuld	29.867	13.581	8.032	4.798	14.070
Vlottende middelen	30.091	10.099	14.432	2.664	14.322
Netto vlottende schuld	-224	3.482	-6.400	2.134	-252
Wettelijke norm KGL	-855	-855	-855	-855	-855
Afwijking wettelijke norm*	-1.079	2.627	-7.255	1.279	-1.107

* Een positieve afwijking geeft aan dat de wettelijke norm is overschreden, een negatief bedrag geeft de ruimte onder de wettelijke norm weer.

* Een positieve afwijking geeft aan dat de wettelijke norm is overschreden, een negatief bedrag geeft de ruimte onder de wettelijke norm weer.

Renterisiconorm

De renterisiconorm geeft de norm aan met betrekking tot de renterisico's over de vaste schulden. Deze norm bepaalt het maximale deel van de vaste schuld dat in aanmerking mag komen voor aflossing (*al dan niet met herfinanciering*) en/of renteherziening. Als gevolg van deze norm kan een rentestijging op de kapitaalmarkt slechts gedeeltelijk doorwerken in de te betalen rentelasten over de vaste schuld.

Voor gemeenschappelijke regelingen, zoals GR Samenwerking de Liemers, is deze norm vastgesteld op 20% van het begrotingstotaal van het betreffende jaar (met een minimum van € 2,5 miljoen). Gelet op de omvang van het begrotingstotaal 2020 van GR Samenwerking de Liemers (€ 11 miljoen) bedraagt de renterisiconorm in 2020 € 2,5 miljoen (minimum). Dat betekent dat in 2020 maximaal € 2,5 miljoen in aanmerking zou mogen komen voor herfinanciering en/of renteherziening. Er zijn in 2020 geen nieuwe langlopende leningen afgesloten of er heeft geen renteherziening plaatsgevonden.

Renteschema:		
a.	De externe rentelasten over de korte en lange financiering	54.208
b.	De externe rentebaten (idem)	-
	Saldo rentelasten en rentebaten	54.208
c1.	De rente die aan de grondexploitatie moet worden doorberekend	-
c2.	De rente van projectfinanciering die aan het betreffende taakveld moet worden toegerekend	-
c3.	De rentebaat van doorverstrekte leningen indien daar een specifieke lening voor is	-
	Aan taakvelden toe te rekenen externe rente	-
d1.	Rente over eigen vermogen	-
d2.	Rente over voorzieningen	-
	Totaal aan taakvelden toegerekende rente	-
e.	De aan taakvelden toegerekende rente (renteomslag)	54.208
f.	Renteresultaat op het taakveld Treasury	-

Berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren (bedragen x € 1.000)					
		verslagjaar			
(1)	Drempelbedrag	250			
		kwartaal 1	kwartaal 2	kwartaal 3	kwartaal 4
(2)	Kartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijksschatkist aangehouden middelen	165	145	175	176
(3a) = (1) > (2)	Ruimte onder het drempelbedrag	85	105	75	74
(3b) = (2) > (1)	Overschrijding van het drempelbedrag				
(1) Berekening drempelbedrag		verslagjaar			
(4a)	Begroting verslagjaar	10.421			
(4b)	Het deel van het begrotingstotaal dat kleiner of gelijk is aan € 500 mln	10.421			
(4c)	Het deel van het begrotingstotaal dat € 500 mln te boven gaat	-			
(1) = (4b)*0,0075 + (4c)*0,002 met een minimum van € 250.000	Drempelbedrag	250			
(2) Berekening kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen					
		kwartaal 1	kwartaal 2	kwartaal 3	kwartaal 4
(5a)	Som van de per dag buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen aangehouden middelen (negatieve bedragen tellen als nihil)	15.051	13.177	16.135	16.216
(5b)	Dagen in het kwartaal	91	91	92	92
(2) - (5a) / (5b)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	165	145	175	176

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, wat betekent maatwerk;
- SDL wil een competentiegericht gestuurde organisatie zijn;
- SDL wil een organisatie zijn met medewerkers die bij voorkeur flexibel en breed inzetbaar zijn;
- SDL gaat uit van vakmanschap en ondernemerschap gericht op actie;
- SDL is resultaatgericht;
- SDL geeft het personeel de mogelijkheid zich te ontwikkelen (RSD leernetwerk, RID academie).

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

In 2020 heeft een PSA onderzoek plaatsgevonden.

5.4.2 Integriteit

Binnen de SDL is in 2020 een nieuwe integriteits- en geheimhoudingsverklaring ingevoerd, die voldoet aan de BIO. Hierin wordt aan alle nieuwe medewerkers (via aanstelling, payroll of inhuur) uitgebreid gevraagd te verklaren vertrouwd, conform de normen en waarden van de SDL te gedragen en alles te doen of na te laten dat de SDL of haar partners schade kan berokkenen of het aanzien kan schaden. De verklaring moet bewust op elke pagina door de medewerker geparafeerd en daarna gedateerd ondertekend worden. Met ingang van 2021 wordt aan alle nieuwe medewerkers via aanstelling en payroll ook vereist dat zij binnen 3 maanden de iBewustzijn Overheid Bewust en veilig omgaan met (digitale)informatie een e-learning van de VNG met goed gevolg doorlopen. Certificaten moeten aangeleverd worden.

Met ingang van 2021 is het ook de bedoeling om de bestaande medewerkers deze cursus te laten volgen en dit minimaal 1 keer per 2 jaar te herhalen.

5.4.3 Ziekte verzuim

Binnen de SDL word het ziekteverzuim per kwartaal gemonitord. Het thuiswerken heeft een gunstige uitwerking op de verzuimpercentages.

Organisatorische eenheid	Verzuimpercentages						FTE	WN	
	Kort	Middellang	Lang						Totaal
	< 8 dg	8 - 42 dg	43 - 91 dg	92-182 dg	183-365 dg	> 365 dg			
Totaal 'RID'	0,48 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,03 %	0,00 %	0,51 %	25,33	27,0
Totaal 'RSD'	0,87 %	0,90 %	0,80 %	0,99 %	0,01 %	3,00 %	6,56 %	59,14	69,0

Het percentage bij de RSD geeft een vertekend beeld doordat het 3 medewerkers betreft die langer dan een jaar ziek zijn c.q. zijn geweest. Op dit moment is nog 1 medewerker langdurig ziek.

Het jaarverslag van de vertrouwenspersoon geeft geen aanleiding voor een andere analyse.

Er zijn 2 meldingen geweest, waarvan de directie op de hoogte is.

5.4.4 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^e tussenrapportage wordt in mei aan de Netwerkdirectie voorgelegd, de 2^e 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 zijn ze voorgelegd aan de deelnemende gemeente met verzoek om een zienswijze.

5.4.5 Rechtmatigheid

In 2020 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 er wordt een verslag opgemaakt.

Er heeft ook een controle op het inkoop- en aanbestedingsbeleid plaatsgevonden.

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.

5.4.5.1 Begrotingscriterium

Bij de rechtmatigheidscontrole vormt het begrotingscriterium een belangrijk toetscriterium.

Begrotingsoverschrijdingen zijn in principe onrechtmatig. Er zijn echter situaties denkbaar waarbij de overschrijdingen binnen de door het AB uiteengezette beleid zijn gebleven, zoals compensatie van hogere kosten door direct gerelateerde hogere opbrengsten en kostenoverschrijdingen met openeinde regelingen.

In onderstaand overzicht zijn de afwijkingen van de programma's opgenomen (overschrijding van de lasten) met daarbij de verklaring in hoeverre de afwijking past binnen het door het AB geformuleerde beleid. Voor een nadere uiteenzetting van de verschillen verwijzen we naar de toelichting op de baten en lasten zoals vermeld in hoofdstuk 9, vanaf pag.49.

Programma	Begrotingsafwijking lasten			Verklaring	Conclusie
	Begroot	Realisatie	Verschil		
Programma 1: Bestuur	71.393	40.640	-30.753	Geen overschrijding	Akkoord
Programma 2: RID	4.996.267	5.039.670	43.402	Gevolg van corona, al aangegeven via tussenrapportage	Past binnen beleid
Programma 3: Inkoop	251.775	251.196	-579	Geen overschrijding	Akkoord
Programma 4: RSD	6.111.962	6.008.157	-103.805	Geen overschrijding	Akkoord
Eliminatie doorbelasting intern	-386.765	-360.599	26.166	Geen overschrijding	Akkoord
	11.044.632	10.979.064	-65.569		

5.4.5.2 Kredietoverschrijdingen

Kredietoverschrijdingen zijn in principe onrechtmatig. Volgens de notitie materiële vaste activa zijn er echter redenen denkbaar waarbij de overschrijdingen binnen het door het AB uiteengezette beleid en binnen het doel blijven waarvoor het krediet beschikbaar is gesteld.

Onderstaand betreffen de kredieten een overschrijving hebben:

Project	Begroot	Realisatie	Verschil	Toelichting
POC Datagedreven sturing	15.000	24.890	9.890	Proef van 3 mnd met 3 mnd verlengd. Besluit na 2e turap 2020. In 1e turap 2021 wordt definitieve investering aangevraagd
Mobile Devices RSD	130.000	135.548	5.548	Ivm Thuiswerken aanvullend dockingstations ter beschikking gesteld
Overschrijding			15.438	
Financieel gevolg			3.260	Hogere kapitaallasten per jaar

De overschrijdingen waren ten tijde van de 2^e tussenrapportage nog niet in beeld. Het betreft beperkte overschrijdingen die het gevolg zijn van de ontwikkelingen van Corona en het succes van de POC.

Het AB autoriseert deze kosten- en kredietoverschrijdingen met het vaststellen van de jaarrekening.

5.4.5.3 Rechtmatigheid Europese aanbestedingen

Voor de Jaarstukken 2019 is geen Rechtmatigheidsverklaring ontvangen omdat de Europese aanbestedingsgrens bij enkele detacheringbureaus al sinds 2018 was overschreden. Toen was ook al bekend dat gezien de looptijd van één contract er in 2020 een beperkte nieuwe overschrijding zou plaatsvinden. Het gaat hier om een overschrijding van € 45.000,=. Het beleid, het commitment en het bewustzijn op de handhaving van deze regels is intern aangescherpt en heeft in 2020 bij nieuwe contracten niet meer geleid tot een overtreding van deze regels.

De overschrijding van € 45.000,= blijft onder de controlegrens, waardoor de rechtmatigheidsverklaring niet in het geding is.

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 (SSGA).



Sinds 2002 is SSGA hét glasvezelnetwerk voor non-profit instellingen in Arnhem en de directe omgeving, zoals gemeenten, scholen, bibliotheken en stichtingen. SSGA bezit glasvezelinfrastructuur die door de deelnemers uitsluitend voor eigen gebruik toegepast mag worden. Onder eigen gebruik wordt verstaan ten behoeve van de eigen organisatie of organisaties die door de deelnemer vertegenwoordigd worden en voor zover dit geen

onderdeel vormt van een 'open' infrastructuur. Door deze voorwaarde is SSGA uitsluitend aan de vraagzijde actief.

Zij treedt niet op als aanbieder van infrastructuur (SSGA is een 'besloten' netwerk).
De stichting verzorgt naast de aansluiting op het netwerk ook het beheer en onderhoud.

SSGA heeft nu een regionaal netwerk met meer dan 25 deelnemers. In de stichting zijn alle deelnemers aan het netwerk vertegenwoordigd. Aan de trekkingsrechten zijn ook de stemrechten in de vereniging verbonden. RID neemt voor 5,49% deel in SSGA. Het eigen vermogen betreft een Egalisatierekening glasvezelnetwerk van ruim 3 miljoen.

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 2020 zijn € 11.680,-.

Stichting Samenwerkingsverband Glasvezelnetwerk Arnhem is statutair gevestigd te Arnhem.

5.6 Kostenverdelingsafspraken

Bestuur

De bestuurskosten en de kosten voor de Ondernemingsraad worden voor 25% toegerekend aan Duiven en Westervoort en voor 50% aan Zevenaar.

RID

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

De RID heeft naast de 3 gemeenten, nog drie klanten:

RSD de Liemers, 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^e 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 drie gemeenten in rekening gebracht conform de afgesproken verdeelsleutel.

Gemeente	Inwoners per 01-01-2020	Aandeel RID (in %)
Duiven	25.126	29,97
Westervoort	14.971	17,86
Zevenaar	43.750	52,18

Inkoop

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

Gemeente	Aandeel RID (in %)
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

Gemeente	Inwoners per 01-01-2020	Cliënten per 01-01-2020	Percentage
Duiven	25.126	421	28,07
Westervoort	14.971	339	19,47
Zevenaar	43.750	848	52,46

JAARREKENING

OVERZICHT VAN BATEN EN LASTEN

6. Overzicht van baten en lasten in de jaarrekening

Consolidatie op programmaniveau

Lasten	Rekening 2019	Begroting 2020 prim.	Begrotings wijzigingen	Begroting 2020	Realisatie 2020	Verschil 2020	I/S
Programma 1: Bestuur	38.285	36.500	34.893	71.393	40.640	-30.753	S
Programma 2: RID	4.702.400	4.905.331	90.937	4.996.267	5.039.670	43.403	S
Programma 3: Inkoop	294.005	255.702	-3.927	251.775	251.196	-579	I
Programma 4: RSD	5.652.737	5.609.577	489.197	6.111.962	6.008.157	-103.805	I
Eliminatie doorbelasting intern	-375.811	-386.224	-541	-386.765	-360.599	26.166	I
Totaal lasten	10.311.616	10.420.886	610.559	11.044.632	10.979.064	-65.569	
Baten	Rekening 2019	Begroting 2020 prim.	Begrotings wijzigingen	Begroting 2020	Realisatie 2020	Verschil 2020	I/S
Programma 1: Bestuur	38.285	36.500	34.893	71.393	40.640	-30.753	
Programma 2: RID	4.702.400	4.905.331	90.937	4.996.267	5.039.670	43.403	
Programma 3: Inkoop	294.005	255.702	-3.927	251.775	251.196	-579	
Programma 4: RSD	5.652.737	5.609.577	489.197	6.111.962	6.210.787	98.825	
Eliminatie doorbelasting intern	-375.811	-386.224	-541	-386.765	-360.599	26.166	
Totaal Baten	10.311.616	10.420.886	610.559	11.044.632	11.181.694	137.061	
Resultaat voor Bestemming	-	-	-	-	202.630	202.630	
Bestemmingsreserven Tozo	-	-	-	-	202.630	-202.630	
Resultaat na Bestemming	-	-	-	-	-	-	

Eliminatie doorbelasting intern betreffen de Lasten en Baten voor de RSD die als bate bij de RID worden verantwoord en als kosten bij de RID. In de consolidatie worden deze geëlimineerd omdat ze op het SDL resultaat geen invloed hebben.

Consolidatie Exploitatiekosten op kostensoort

Lasten	Rekening 2019	Begroting 2020 prim.	Begrotings wijzigingen	Begroting 2020	Realisatie 2020	Verschil 2020	I/S
Bestuurskosten	38.285	36.500	34.893	71.393	40.640	-30.753	S
Personele kosten	7.274.348	7.110.827	541.398	7.652.225	7.695.490	43.265	I/S
Huisvestingskosten	412.901	442.628	-32.107	410.521	409.456	-1.065	
Automatiseringskosten	345.902	323.697	5.215	342.100	345.196	3.096	
Onderhoud applicaties	1.050.887	1.121.584	35.516	1.157.100	1.182.568	25.468	S
Facilitaire zaken	112.639	136.671	18.329	155.000	116.669	-38.331	I
Advies en Controle	47.349	41.084	500	41.584	28.695	-12.889	I
Ondersteunende dienst	145.354	128.824	91.064	219.888	168.230	-51.658	I
Overige kosten	32.426	27.000	-	27.000	27.590	590	
Kapitaallasten	851.527	1.052.071	-84.249	967.822	964.531	-3.291	
Totaal lasten	10.311.616	10.420.886	610.559	11.044.632	10.979.064	-65.569	
*							
Baten	Rekening 2019	Begroting 2020 prim.	Begrotings wijzigingen	Begroting 2020	Realisatie 2020	Verschil 2020	I/S
Bijdrage Gemeente Duiven	2.920.983	2.958.406	168.676	3.135.485	3.142.999	7.514	
Bijdrage Gemeente Westervoort	1.887.091	1.919.655	117.348	2.034.150	2.028.769	-5.381	
Bijdrage Gemeente Zevenaar	5.392.651	5.446.132	324.535	5.778.306	5.886.448	108.142	
Bijdrage WSP MG	63.268	64.990	-	64.990	69.350	4.360	
Bijdrage MGR	47.624	31.702	-	31.702	54.127	22.425	
Totaal Baten	10.311.616	10.420.886	610.559	11.044.632	11.181.694	137.061	
Resultaat voor Bestemming	-	-	-	-	202.630	202.630	
Toevoegen aan BR Tozo	-	-	-	-	202.630	-202.630	
Resultaat na Bestemming	-	-	-	-	-	-	

* In tweede tussenrapportage is de bijdrage van de RID € 27.000,- aan de RSD geëlimineerd, maar deze bijdrage is bij de RSD niet als inkomsten maar als negatieve kosten geboekt. Waardoor de eliminatie op consolidatieniveau een foutief beeld geeft.

Bestuur

Extra budget voor Onderzoek Governance € 25.000,= is maar beperkt benut.

Het nieuwe contract voor de Ondersteunende dienst is pas ingegaan per 1 juli 2020. Daarom is er nu incidentieel een voordeel op de kosten voor de OR-secretaris.

RID

Overschrijding personeel- en automatiseringskosten ivm extra werkzaamheden en applicatie (aanpassingen) om thuiswerken op zo'n grote schaal te faciliteren. Het risico van overschrijding op personeelskosten door de inzet van externe expertise ad € 44.240,= is wel gemeld in de 1^e en 2^e tussenrapportage. Het was de doelstelling dit te dekken in de lopende begroting maar dat is niet gelukt. De overschrijding op de onderhoudslasten heeft o.a. te maken met de verdubbeling van de databundel in verband met thuiswerken en wijzigingen die noodzakelijk zijn voor een goede werking van de ICT-omgeving.

RSD

Overschrijding op personeelskosten i.v.m. meer fte voor dienstverleningsovereenkomsten. Hier staat ook een hogere bijdrage tegenover. Incidentele besparingen op Facilitaire- en huisvestingskosten, zijn een gevolg van de geringe bezetting op kantoor, minder facilitaire kosten en door digitaal werken minder print- en portokosten.

Voor de uitvoering van de Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo) is een vaste vergoeding per besluit toegekend. Deze vergoeding is bedoeld voor alle werkzaamheden gedurende de gehele periode dat er werkzaamheden uitgevoerd moeten worden. Hercontrole en debiteurenbeheer kan minimaal 3 jaar duren. Voor de nog niet bestede uitvoeringskosten moet een bestemmingsreserve gevormd worden.

Conform de afspraak met het Algemeen Bestuur heeft de RSD € 600.000,= gefactureerd als uitvoeringskosten bij de deelnemende gemeenten. Voor € 202.000,= is een bestemmingsreserve Tozo in 2020 gevormd omdat hier in 2020 nog geen directe kosten tegenover staan.

De kosten voor controle IB-signalen, hercontroles, extra kosten accountantscontrole Tozo, opmaken SiSa-verantwoording zullen pas in 2021 plaatsvinden, maar moeten wel gedekt worden uit de uitvoeringskosten.

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 opgenomen 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.

In het resultaat is geen post opgenomen voor de vennootschapsbelasting (VPB) omdat de uitvoeringstaken van de GR aan de deelnemende gemeenten valt onder de Objectvrijstelling VPB voor samenwerkingsverbanden aangezien:

- De activiteiten verricht worden voor de in het samenwerkingsverband participerende overheidslichamen;
- De activiteiten onbelast zouden zijn als ze door de participant zelf zouden zijn verricht;
- De participanten naar evenredigheid van de afname van de activiteiten bijdragen aan het samenwerkingsverband;
- De dienstverleningsovereenkomsten zijn van geringe omvang, hebben geen winstoogmerk of het doel om structurele overschotten te behalen.

7.2 Bezuinigingsopdracht

Er is door de deelnemende gemeenten een opdracht tot bezuiniging afgegeven van 2,5% in 2022 is € 135.000,= en 5% in 2023 zijnde € 270.000,=.

Deze opdracht zal afgezet tegen de jaarrekening 2019 worden opgepakt. Hierbij geven wij een overzicht van de structurele bezuinigingen die in 2020 al hebben plaatsgevonden.

Gerealiseerde structurele bezuiningen in

RID	Bedrag
Schoonmaakkosten	8.000
Papierloos vergaderen	14.000
Onderhoud iWriter	17.000
Totaal RID	39.000
RSD	
Beveiliger	25.000
Portokosten	10.000
Totaal RSD	35.000
Totaal SDL	74.000

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 € 201.000,- per jaar (algemene maximum 2020).

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.

a	b	c	d	e	f	g	h	i
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. Hieltjes	Bestuurslid AB/DB	n.v.t	n.v.t	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	2020	0	0	0	0	0
H. Sluiter	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
B. Elfrink	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

BALANS

8. Balans

8.1 Toelichting op de balans per 31-12-2020

Activa	31-12-2019	31-12-2020	Passiva	31-12-2019	31-12-2020
			Eigen vermogen		
			Bestemmingsreserve Tozo		202.630
			Totaal Eigen vermogen		202.630
Vaste activa			Vaste passiva		
<i>Materiele vaste activa</i>			Overige lening met een rente		
Investerings met economisch nut	3.877.960	3.635.800	typische looptijd > 1jr	3.913.469	3.517.219
Totaal vaste activa	3.877.960	3.635.800	Totaal vaste passiva	3.913.469	3.517.219
Vlottende activa			Vlottende passiva		
<i>Uitzettingen met een rentetypische looptijd < 1jr</i>			Netto-vlottende schulden met een rente typische looptijd < 1jr		
Uitzettingen SKB	5.291.929	758.745	Kasgeldlening	-	-
Overige vorderingen	801.225	1.324.862	Overige schulden	3.391.391	986.334
Liquide middelen	296.503	249.341			
<i>Overlopende activa</i>			Overlopende passiva		
Overige nog te ontv. Bedragen	32.357	78.658	Verplichtingen begrotingsjaar, betaald volgend begrotingsjaar	2.995.114	1.341.223
Totaal vlottende activa	6.422.014	2.411.606	Totaal vlottende passiva	6.386.505	2.327.557
Totaal	10.299.974	6.047.406	Totaal	10.299.974	6.047.406

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 2020 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 en rentelasten in verband met de lening zijn de periodieke kosten voor 2020 € 11.680,=.

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 01-01-2012, waarna deze overeenkomst stilzwijgend wordt verlengd met telkens een jaar. De kredietlimiet is per 01-01-2019 gewijzigd naar € 3.000.000,=. Ultimo oktober 2019 is een tweede financieringsovereenkomst afgesloten voor 10 jaar, groot € 3.500.000,=.

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 2020 € 51.752,=.

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 2020 is € 130.500,=. Deze wordt jaarlijks geïndexeerd.

Bij 1 leverancier zijn de Europese aanbestedingsregels niet juist toegepast voor een bedrag van in totaal ongeveer € 45.000,=.

8.3. Feiten en gebeurtenissen die na balansdatum bekend worden

Het Coronavirus

Als gevolg van de uitbraak van het Coronavirus wereldwijd, zijn door de Nederlandse overheid ingrijpende maatregelen genomen om de verspreiding van dit virus onder controle te krijgen. Deze maatregelen en mogelijke maatregelen die nog volgen, hebben naar verwachting belangrijke financiële gevolgen voor alle gemeenten en gemeenschappelijke regelingen in Nederland. Zo ook voor de SDL. Deze gevolgen zijn op dit moment nog niet te overzien. De door de Nederlandse overheid genomen maatregelen kunnen impact hebben op de ontwikkeling van het aantal uitkeringsgerechtigden, de baten en de lasten en daarmee ook op de financiële positie, op het weerstandsvermogen en op de risico's. Doordat de SDL een gemeenschappelijke regeling is waarbij eventuele financiële voor- of nadelen worden afgedekt door de 3 participerende gemeente blijft het financiële risico voor de SDL ongewijzigd. In 2020 werden allerlei voorspellingen gedaan inzake toestroom uitkeringsgerechtigden, dat is niet het geval geweest. De SDL heeft zelfs een kleine krimp gerealiseerd. Voor 2021 en verder is de RSD ook betrokken bij de advisering van zelfstandigen om vroegtijdig problemen te signaleren en hen te helpen. Verder zijn de gevolgen op het moment van het opstellen van de jaarstukken nog niet in te schatten. De RSD zal maandelijks weer rapporteren over de ontwikkelingen naar de accountmanagers bij de gemeenten.

8.4. Specificatie balansposten per 31-12-2020

8.4.1. Activa

Vaste activa

Omschrijving		Beginbalans	Investering	Afschrijving	Eindbalans
Economisch nut RID		3.377.754	561.254	918.119	3.020.889
Economisch nut RSD		206.034	186.979	30.250	362.763
Deelname SSGA		294.172		42.024	252.148
Totaal		3.877.960	748.233	990.393	3.635.800

Activa

Vlottende activa

Omschrijving		Balanswaarde 2019	Balanswaarde 2020
Schatkistbankieren (SKB)		5.291.929	758.745
Totaal		5.291.929	758.745
Te vord.. BTW RSD-RID			35.746
Debiteuren			
- Gemeente Duiven		197.428	343.792
- Gemeente Westervoort		61.707	281.706
- Gemeente Zevenaar			488.976
- Overig		204.435	173.496
Nog te betalen			1.146
Nog te ontvangen		308.472	
Crediteuren oudere jaren		29.183	
Totaal		801.225	1.324.862

Liquide middelen

Omschrijving		2019	2020
BNG 028.51.57.795		19.866.743	9.948.929
BNG 028.51.50.332		-19.570.240	-9.699.588
Totaal		296.503	249.341

Overlopende activa

Omschrijving		2019	2020
Salarisadm. netto salaris		3.934	7.150
Salarisadm. Afdr.ABP			122
Tussenrekening afronding		6	
Tussenrekening algemeen			2.483
Af te dragen premies LH			16.618
Voorschotten GWS		10.946	16.176
Terug te vord voorschotten		17.360	15.096
Opboeking vorderingen			14.196
Historielijst Crediteuren			6.817
Inhouding tbv debiteuren		111	-
Totaal		32.357	78.658

8.4.2. Passiva

Nieuw gevormd in 2020: Bestemmingsreserve Tozo

Voor de uitvoering van de Tozo-regeling wordt een vast bedrag per besluit betaald door het Ministerie. Dit bedrag is bedoeld voor alle werkzaamheden die noodzakelijk zijn voor de uitvoering van de regeling. Het niet bestede deel van de uitvoeringskosten moet in een bestemmingsreserve worden gestopt, zodat de lasten in de toekomst hiermee gedekt kunnen worden.

Vaste passiva

Omschrijving		Beginbalans	Verstrekking	Aflossing	Eindbalans
Lening BNG 40.107442		413.469		46.250	367.219
Lening BNG 40.113263		3.500.000		350.000	3.150.000
Totaal		3.913.469	-	396.250	3.517.219

De lening 40.107442 van BNG betreft een onderhandse lening van openbare lichamen. De lening is afgesloten in 2011 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. De rentelast voor 2020 is € 14.422,=.

Flottende passiva

Omschrijving		2019	2020
Debiteuren:			
- Gemeente Zevenaar		2.956.593	-
Sub-totaal		2.956.593	-
Nog te ontvangen			741.209
Nog te betalen		17.506	-
Crediteuren oudere jaren		-	-
Crediteuren		417.292	245.124
Totaal		3.391.391	986.334

Overlopende passiva

Omschrijving		2019	2020
Af te dr.BTW RSD-RID		114.053	405.329
Sal.adm. Arb.ongev.verzek			4.293
Salarisadm loonbelasting			392.596
Salarisadm. hypotheke		30.005	27.851
Netto betalingen uitkeringen		2.147.097	488.466
Af te dragen premies LH		441.763	0
Te betalen voorschotten		3.415	4.743
Vooruitontvangen		256.952	0
Debiteuren		1.829	17.945
Totaal		2.995.114	1.341.223

9. Toelichting op het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening - Boekjaar 2020

9.1 Bestuur

Bestuurskosten

Lasten	Rekening 2019	Begroting 2020 prim.	Begrotings wijzigingen	Begroting 2020	Realisatie 2020	Verschil 2020	I/S
Bestuurskosten	4.300	5.000	25.000	30.000	6.519	-23.481	I
Ondernemingsraad	33.985	30.000	9.893	39.893	34.121	-5.772	I
Onvoorzien	-	1.500	-	1.500	-	-1.500	I
Totaal lasten	38.285	36.500	34.893	71.393	40.640	-30.753	
Baten	Rekening 2019	Begroting 2020 prim.	Begrotings wijzigingen	Begroting 2020	Realisatie 2020	Verschil 2020	I/S
Bijdrage Gemeente Duiven	9.571	9.125	8.723	17.848	10.160	-7.688	
Bijdrage Gemeente Westervoort	9.571	9.125	8.723	17.848	10.160	-7.688	
Bijdrage Gemeente Zevenaar	19.143	18.250	17.447	35.697	20.320	-15.377	
Totaal Baten	38.285	36.500	34.893	71.393	40.640	-30.753	

Bestuur

In 2020 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. Om externe expertise in te kunnen huren is in de 1^e tussenrapportage hier € 25.000,- voor beschikbaar gesteld.

Intern is een werkgroep samengesteld om de Netwerkdirectie te adviseren inzake de mogelijkheden, de randvoorwaarden en de financiële gevolgen van een omzetting naar 2 bedrijfsvoeringsorganisaties. Hierbij is door zowel de werkgroep, het bestuur als de OR gebruik gemaakt van externe (juridisch) experts. De kosten zijn beperkt gebleven.

Ondernemingsraad

De punten die in 2020 door de OR zijn behandeld zijn:

- De governance van de SDL
- *PSA onderzoek*
- *RI&E gericht op Covid-19*
- *Kantoorconcept*
- *WOR-bestuur*
- OR-verkiezingen in 2021

9.2 RID

RID

Lasten	Rekening 2019	Begroting 2020 prim.	Begrotings wijzigingen	Begroting 2020	Realisatie 2020	Verschil 2020	I/S
Personele kosten	2.146.987	2.104.436	118.014	2.222.450	2.263.002	40.552	S
Huisvestingskosten	193.732	189.755	-14.959	174.796	183.937	9.141	I
Audits/Externe deskundigheid	70.717	79.000	-	79.000	78.898	-102	
Dir.kosten RSD	172.548	167.697	13.403	181.100	165.416	-15.684	I
Datacomm.SSGA	102.637	77.000	5.000	82.000	88.185	6.185	S
Onderhoud applicaties	1.050.887	1.121.584	35.516	1.157.100	1.182.568	25.468	I/S
Overige kosten	32.426	27.000	-	27.000	27.590	590	I
Ondersteunende dienst	80.940	86.788	18.212	105.000	85.544	-19.456	I
Kapitaallasten	851.527	1.052.071	-84.249	967.822	964.531	-3.291	I/S
Totaal lasten	4.702.400	4.905.331	90.937	4.996.267	5.039.670	43.402	

Baten	Rekening 2019	Begroting 2020 prim.	Begrotings wijzigingen	Begroting 2020	Realisatie 2020	Verschil 2020	I/S
Bijdrage Gemeente Duiven	1.274.916	1.341.570	23.200	1.364.770	1.365.152	382	
Bijdrage Gemeente Westervoort	752.106	791.874	13.238	805.112	813.408	8.296	
Bijdrage Gemeente Zevenaar	2.188.676	2.288.971	53.958	2.342.929	2.377.036	34.107	
Bijdrage RSD	375.811	386.224	541	386.765	360.598	-26.167	
Bijdrage WSP MG	63.268	64.990	-	64.990	69.350	4.360	
Bijdrage MGR	47.624	31.702	-	31.702	54.127	22.425	
Totaal Baten	4.702.400	4.905.331	90.937	4.996.267	5.039.670	43.402	

Personele kosten

Coronavirus

Vanwege de uitbraak van het Coronavirus en de resulterende intelligente lockdown zijn versneld een aantal nieuwe voorzieningen gerealiseerd, waaronder de mogelijkheid voor videobellen en Liemers breed de mogelijkheid voor iedereen om te kunnen thuiswerken. Hiertoe zijn prioriteiten gesteld en ook externe expertise ingezet. De kosten voor de externe expertise bedragen € 44.240,=.

Zoals in de tussenrapportages al gemeld hebben we getracht dit binnen het budget te realiseren maar dat is niet mogelijk gebleken. Door de druk die op dit moment rust op het functioneren van de RID zal dit naar verwachting een structureel overschrijding worden.

Huisvestingskosten

In lijn met de meerjarenbegroting 2021 en verder is het budget voor de schoonmaakkosten structureel afgeraamd. De kosten voor de huur van de centrale computerruimte zijn gestegen door noodzakelijke uitbreiding van rack gebruik. Dit betreft een structurele verhoging. Deze aanpassingen zijn in de tweede tussenrapportage van 2020 vastgesteld en doorgevoerd. Eind 2020 konden wij eindelijk onze eigen huisvesting weer in gebruik nemen. Hieruit zijn wat incidentele kosten voortgekomen, die een beperkte incidentele overschrijding geven.

Verder geen bijzonderheden.

Audits/Externe deskundigheid

Hieronder vallen de kosten ten behoeve van audits, inhuur van externe deskundigheid en accountancy kosten.

Geen bijzonderheden.

Software RSD

Hieronder vallen de softwarekosten van de RSD. Naast een beperkte onderschrijding op enkele onderdelen zijn de kapitaallasten in 2020 rechtstreeks bij de RSD geboekt waardoor de directe kosten lager zijn dan begroot.

Datacommunicatie / SSGA

Door het vele thuiswerken en digitaal vergaderen hebben wij onze databundel moeten uitbreiden van ong. 700 GB naar 1627 GB. De verwachting is dat het thuiswerken (voor een deel) wel een blijvertje zal zijn. Deze kosten zullen voor een deel structureel zijn.

Onderhoud applicaties

Betreft onderhoud op software vanuit :

- de vastgestelde Informatie Beleidsprojecten (IBP), zowel afgerond als op te leveren in 2020 met een onderhoudscomponent;
- tussentijdse gezamenlijke projecten;
- software en contract convergenties;
- onderhoud op software ten behoeve van centraal gegevensbeheer en geo informatie.

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

Zoals als al in de tweede tussenrapportage 2020 is gemeld is er een stijging op de onderhoudslasten. 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.

Deze stijging lijkt structureel, in de meerjarenbegroting 2022-2025 hebben wij de kosten zoals nu bekend zo goed mogelijk ingeschat. Ook in de 1^e tussenrapportage 2021 zal een verhoging van het budget Onderhoud applicaties worden voorgelegd.

Overige kosten

Geen bijzonderheden.

Ondersteunende dienst

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

Met ingang van 1 januari 2020 zou er een nieuwe dienstverleningsovereenkomst met 1Stroom worden opgesteld. Het contract is nu pas met ingang van 1 juli 2020 gewijzigd. De verhoging van de kosten van de dienstverlening is daardoor voor 2020 incidenteel lager uitgevallen.

Kapitaallasten

Geen bijzonderheden.

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.

Het totaal aantal werkplekken is gestegen door het thuiswerken, maar het aantal werkplekken voor RSD is gelijk gebleven. Hierdoor is de bijdrage iets lager dan begroot.

Er heeft een verschuiving van kosten plaatsgevonden die nu rechtstreeks bij de RSD worden geboekt. Daardoor geeft de verlaging van de bijdrage een vertekend beeld.

De baten van de RSD aan het resultaat van de RID bedragen € 360.599,=.

Werkgeversservicepunt Gelderland Midden (WSP MG) en MGR:

De 12 samenwerkende gemeenten in de regio Centraal Gelderland hebben een Modulaire Gemeenschappelijke Regeling (MGR) opgericht. De MGR bestaat uit de uitvoeringsorganisatie voor de inkoop en het contractmanagement van de (boven)regionale zorg, die mede verantwoordelijk is voor het leveren van managementinformatie: MGR Sociaal Domein CG.

Ook het Werkgeversservicepunt (WSP) Gelderland Midden is toegevoegd als module aan deze gemeenschappelijke regeling. Binnen de MGR zullen ook resttaken van voormalig Presikhaaf Bedrijven ondergebracht worden.

Er is een dienstverleningsovereenkomst afgesloten tussen RID en MGR en tussen de RID en WSP voor ICT ondersteuning.

De ICT ondersteuning wordt door de RID geleverd op basis van standaard kantoorconfiguraties en kan binnen de bestaande formatie verricht worden. Deze baten verlagen de bijdrage per gemeente. Dit betekent dus een netto lagere bijdrage per gemeente voor de RID dienstverlening en diensten.

De baten voor 2020 bedragen:

WSP € 69.350,=

MGR € 54.127,=

9.3 Inkoop

Inkoop

	Rekening 2019	Begroting 2020 prim.	Begrotings wijzigingen	Begroting 2020	Realisatie 2020	Verschil 2020	I/S
Lasten							
Personele kosten	294.005	255.702	-3.927	251.775	251.196	-579	I
Totaal lasten	294.005	255.702	-3.927	251.775	251.196	-579	
	Rekening 2019	Begroting 2020 prim.	Begrotings wijzigingen	Begroting 2020	Realisatie 2020	Verschil 2020	I/S
Baten							
Bijdrage Gemeente Duiven	98.001	85.234	-1.309	83.925	83.732	-193	
Bijdrage Gemeente Westervoort	49.001	42.617	-655	41.962	41.866	-96	
Bijdrage Gemeente Zevenaar	147.003	127.851	-1.963	125.888	125.598	-290	
Totaal Baten	294.005	255.702	-3.927	251.775	251.196	-579	

De afdeling inkoop heeft weer veel aanbestedingen begeleid, maar dat binnen de vastgestelde formatie. Zie voor nadere specificatie hoofdstuk 3.

Verder geen bijzonderheden.

9.4 RSD

RSD

Lasten	Rekening 2019	Begroting 2020 prim.	Begrotings wijzigingen	Begroting 2020	Realisatie 2020	Verschil 2020	I/S
Personele kosten	4.833.356	4.750.689	427.311	5.178.000	5.181.292	3.292	s
Huisvestingskosten	219.169	252.873	-17.148	235.725	225.518	-10.207	I
Automatiseringskosten	375.811	386.224	-12.647	386.765	373.296	-13.469	I
Facilitaire zaken	112.639	136.671	18.329	155.000	116.669	-38.331	I
Advies en Controle	47.349	41.084	500	41.584	28.695	-12.889	I
Ondersteunende dienst	64.414	42.036	72.852	114.888	82.686	-32.202	I
Totaal lasten	5.652.737	5.609.577	489.197	6.111.962	6.008.157	-103.805	
Baten	Rekening 2019	Begroting 2020 prim.	Begrotings wijzigingen	Begroting 2020	Realisatie 2020	Verschil 2020	I/S
Duiven: bijdrage exploitatie	1.491.624	1.467.220	25.019	1.500.642	1.447.964	-52.678	
bijdrage uitvoeringskst Tozo	-	-	113.043	113.043	171.439	58.396	
bijdrage dienstverlening	46.871	55.257	-	55.257	64.553	9.296	
Westervoort: bijdrage exploitatie	1.038.593	1.030.137	17.350	1.044.634	1.004.126	-40.508	
bijdrage uitvoeringskst Tozo	-	-	78.692	78.692	113.774	35.082	
bijdrage dienstverlening	37.820	45.902	-	45.902	45.436	-466	
Zevenaar: bijdrage exploitatie	2.749.869	2.711.381	46.749	2.765.769	2.705.574	-60.195	
bijdrage uitvoeringskst Tozo	-	-	208.344	208.344	317.417	109.073	
bijdrage dienstverlening	287.960	299.679	-	299.679	340.504	40.825	
Totaal Baten	5.652.737	5.609.577	489.197	6.111.962	6.210.787	98.825	
Resultaat voor Bestemming	-	-	-	-	202.630	202.630	
Bestemmingsreserve Tozo	-	-	-	-	202.630	-202.630	
Resultaat na Bestemming	-	-	-	-	-	-	

De RSD heeft een voordeel van € 103.805,= behaald. Dit is als volgt te specificeren:

Personele kosten

Alleen op dit punt is een overschrijding van de kosten. Door de uitvoering van de Tozo-regeling hebben wij contracten verlengd, medewerkers uitbreiding van uren gegeven en voor de IB-signalen zijn externe krachten ingehuurd. In de 2^e tussenrapportage is voor de verwerking van Tozo 1 en 2 een inschatting van de kosten gemaakt van € 400.000,=. Dit is ook toegevoegd aan de begroting. De verwachting was toen dat Tozo 3 maar zeer beperkt zou zijn, maar op dit moment (2021) hebben wij meer Tozo 3 aanvragen dan Tozo 2.

Totaal zijn onze uitvoeringskosten Tozo € 400.000,= voor 2020. Aan uitvoeringskosten hebben de gemeente gezamenlijk recht op ruim € 980.000,=. Met de bestuurders is afgesproken dat RSD € 600.000,= in rekening kan brengen bij de gemeenten. Het in 2020 niet benutte deel wordt door de RSD opgenomen in een bestemmingsreserve voor de uitvoering van o.a. het innen van de bedrijfskredieten, het onderzoeken van de IB-signalen en heronderzoeken en de extra kosten voor accountantscontrole en SiSa-verantwoording.

De overschrijding is ook een gevolg van meer inzet voor de dienstverleningsovereenkomsten en dan met name voor de aanvragen en beoordelingen van de kinderopvang. Tegenover deze overschrijding staat ook een hogere bijdrage op de dienstverleningsovereenkomsten.

De verwachting is dat de extra inzet voor de dienstverleningsovereenkomsten structureel is.

Huisvestingskosten

Het voordeel betreft hier een incidenteel voordeel naar aanleiding van het vele thuiswerken op voornamelijk toiletbenodigdheden, koffievoorziening en overige kosten huisvesting.

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. Door de lockdown hebben de meeste medewerkers thuis gewerkt, zijn de processen versneld zo veel mogelijk gedigitaliseerd, ook naar de klant toe. Daarom zijn op drukwerk, kantoorbenodigdheden, portokosten, koerierdiensten de kosten aanzienlijk lager. Portokosten was al structureel afgeraamd, de overige kosten merken wij nu nog aan als incidenteel.

Er is een structureel voordeel op de telefoonkosten van € 9.000,=.

Advies en controle

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

Ondersteunende dienst

De ondersteunende diensten worden door 1Stroom uitgevoerd. Het betreft de salarisadministratie, de werkzaamheden omtrent het personeel (P&O), informatievoorziening en de facilitaire ondersteuning inclusief juridische zaken.

Met ingang van 1 januari 2020 zou er een nieuwe dienstverleningsovereenkomst met 1Stroom worden opgesteld. Het contract is nu pas met ingang van 1 juli 2020 gewijzigd. De verhoging van de kosten van de dienstverlening is daardoor voor 2020 incidenteel lager uitgevallen.

10. Overzicht Taakvelden

Bestuur

Taakvelden	Begroting 2020 prim.	Begroting 2020 nw	Rekening 2020	Vershil 2020
0.4 Overhead	36.500	71.393	40.640	-30.753
Totaal	36.500	71.393	40.640	-30.753

RID

Totaal Exploitatie RID

Taakvelden	Begroting 2020 prim.	Begroting 2020 nw	Rekening 2020	Vershil 2020
0.1 Bestuur	72.000	58.000	58.060	60
0.2 Burgerzaken	92.198	82.646	92.944	10.298
0.4 Overhead	3.824.050	3.963.231	4.016.432	53.201
0.61 OZB Woningen	187.265	170.387	168.648	-1.739
2.1 Verkeer en vervoer	127.730	119.455	121.796	2.341
3.3 Bedrijfsloket	34.588	15.586	15.586	0
7.4 Milieubeheer	15.497	15.227	15.913	686
8.1 Ruimtelijke ordening	79.050	103.517	103.516	-1
8.3 Wonen en Bouwen	86.729	81.453	86.176	4.723
Totaal	4.519.107	4.609.502	4.679.071	69.569

Vershil is bijdrage RSD

386.224	386.765	360.599	-26.166
4.905.331	4.996.267	5.039.670	43.403

Inkoop

Taakvelden	Begroting 2020 prim.	Begroting 2020 nw	Rekening 2020	Vershil 2020
0.4 Overhead	255.702	251.775	251.196	-579
Totaal	255.702	251.775	251.196	-579

RSD

Taakvelden	Begroting 2020 prim.	Begroting 2020 nw	Rekening 2020	Vershil 2020
6.2 Wijkteams	71.000	71.000	74.119	3.119
6.3 Inkomensregelingen	2.206.334	2.606.334	2.635.602	29.268
6.5 Arbeidsparticipatie	3.125.243	3.227.628	3.096.177	-131.451
6.6 Maatwerkvoorzieningen WMO	18.000	18.000	20.226	2.226
6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	27.000	27.000	50.565	23.565
6.72 Jeugdzorg	162.000	162.000	131.469	-30.531
	5.609.576	6.111.962	6.008.157	-103.805

SDL

Taakvelden	Begroting 2020 prim.	Begroting 2020 nw	Rekening 2020	Vershil 2020
0.1 Bestuur	72.000	58.000	58.060	60
0.2 Burgerzaken	92.198	82.646	92.944	10.298
0.4 Overhead	4.116.252	4.286.399	4.308.268	21.869
0.61 OZB Woningen	187.265	170.387	168.648	-1.739
2.1 Verkeer en vervoer	127.730	119.455	121.796	2.341
3.3 Bedrijfsloket	34.588	15.586	15.586	0
6.2 Wijkteams	71.000	71.000	74.119	3.119
6.3 Inkomensregelingen	2.206.334	2.606.334	2.635.602	29.268
6.5 Arbeidsparticipatie	3.125.243	3.227.628	3.096.177	-131.451
6.6 Maatwerkvoorzieningen WMO	18.000	18.000	20.226	2.226
6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	27.000	27.000	50.565	23.565
6.72 Jeugdzorg	162.000	162.000	131.469	-30.531
7.4 Milieubeheer	15.497	15.227	15.913	686
8.1 Ruimtelijke ordening	79.050	103.517	103.516	-1
8.3 Wonen en Bouwen	86.729	81.453	86.176	4.723
Totaal	10.420.886	11.044.632	10.979.064	-65.569

11. Bijlagen

11.1 Werk en Inkomen

Duiven: Werk, Inkomen en dienstverlening		Realisatie 2019	Begroting 2020	Bijgestelde begroting 2020	Realisatie 2020
Uitkeringen inkomensdeel		6.337.926	6.170.617	6.424.609	6.432.882
Uitkeringen Bbz gev. Zelfst.		18.797	40.000	40.000	33.222
Uitgaven Werk		581.404	597.762	597.762	597.762
Uitgaven Duiven		6.938.127	6.808.379	7.062.371	7.063.866

Westervoort: Werk, Inkomen en dienstverlening		Realisatie 2019	Begroting 2020	Bijgestelde begroting 2020	Realisatie 2020
Uitkeringen inkomensdeel		4.904.718	4.861.374	5.036.545	5.002.052
Uitkeringen Bbz gev. Zelfst.		-23.023	-10.000	-23.500	-3.751
Uitgaven Werk		498.411	419.690	419.690	419.690
Uitgaven Westervoort		5.380.106	5.271.064	5.432.735	5.417.991

Zevenaar: Werk, Inkomen en dienstverlening		Realisatie 2019	Begroting 2020	Bijgestelde begroting 2020	Realisatie 2020
Uitkeringen inkomensdeel		12.153.895	11.939.118	11.939.118	12.206.277
Uitkeringen Bbz gev. Zelfst.		20.913	40.000	40.000	35.938
Uitgaven Werk		1.069.560	1.104.648	1.104.648	1.104.648
Uitgaven Zevenaar		13.244.368	13.083.766	13.083.766	13.346.863

Inkomen

In 2020 is zowel in het aantal uitkeringsdossiers als het aantal klanten een daling zichtbaar.

Aantal uitkeringsdossiers		31-12-2019	31-12-2020	% ontwikkeling
Duiven		421	433	2,85%
Westervoort		339	347	2,36%
Zevenaar		848	824	-2,83%
Totaal RSD de Liemers		1608	1604	-0,25%

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

Werk

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

11.2 Tozo

TOZO		LO 2020	BK 2020	Totaal
Duiven		1.930.103	131.577	2.061.680
Westervoort		1.202.385	148.604	1.350.989
Zevenaar		3.516.876	323.979	3.840.855
Totaal		6.649.364	604.160	7.253.524

Aanvragen met besluit	Duiven	Vergoeding per besluit	Uitvoeringskosten	Uitkering zelfstandigen	Baten	Saldo
Tozo 1 LO	401	450	180.450,00	1.417.933,00	54.108,00	1.363.825,00
Tozo 2 LO	82	450	36.900,00	338.410,00	12.914,00	325.496,00
Tozo 3 LO	73	450	32.850,00	250.335,00	9.553,00	240.782,00
Tozo 1 BK	27	800	21.600,00	121.681,00	147,00	121.534,00
Tozo 2 BK	3	800	2.400,00	10.055,00	12,00	10.043,00
Tozo 3 BK	1	800	800,00	-	-	-
Totaal	587		275.000,00	2.138.414,00	76.734,00	2.061.680,00
Door RSD in rek.gebracht uitv.kst			167.537,00			

Aanvragen met besluit	Westervoort	Vergoeding per besluit	Uitvoeringskosten	Uitkering zelfstandigen	Baten	Saldo
Tozo 1 LO	256	450	115.200,00	867.979,00	25.131,00	842.848,00
Tozo 2 LO	60	450	27.000,00	230.015,00	6.660,00	223.355,00
Tozo 3 LO	63	450	28.350,00	140.243,00	4.061,00	136.182,00
Tozo 1 BK	18	800	14.400,00	114.950,00	92,00	114.858,00
Tozo 2 BK	6	800	4.800,00	10.357,00	8,00	10.349,00
Tozo 3 BK	7	800	5.600,00	23.416,00	19,00	23.397,00
Totaal	410		195.350,00	1.386.960,00	35.971,00	1.350.989,00
Door RSD in rek.gebracht uitv.kst			114.097,00			

Aanvragen met besluit	Zevenaar	Vergoeding per besluit	Uitvoeringskosten	Uitkering zelfstandigen	Baten	Saldo
Tozo 1 LO	712	450	320.400,00	2.473.764,00	69.032,00	2.404.732,00
Tozo 2 LO	172	450	77.400,00	675.677,00	18.855,00	656.822,00
Tozo 3 LO	175	450	78.750,00	468.393,00	13.071,00	455.322,00
Tozo 1 BK	47	800	37.600,00	270.555,00	9.150,00	261.405,00
Tozo 2 BK	15	800	12.000,00	30.014,00	1.015,00	28.999,00
Tozo 3 BK	9	800	7.200,00	34.751,00	1.175,00	33.576,00
Totaal	1130		533.350,00	3.953.154,00	112.298,00	3.840.856,00
Door RSD in rek.gebracht uitv.kst			318.366,00			

Kosten RSD

Personeelskosten	305.000,00
Opzetten ondernemersportaal	65.000,00
Thuiswerkvoorzieningen	15.000,00
Couverteermachine/porto	15.000,00
Totaal	400.000,00

11.3 SiSa- Verantwoordingsstaat 2020



Ministerie van Sociale Zaken en
Pensioenen



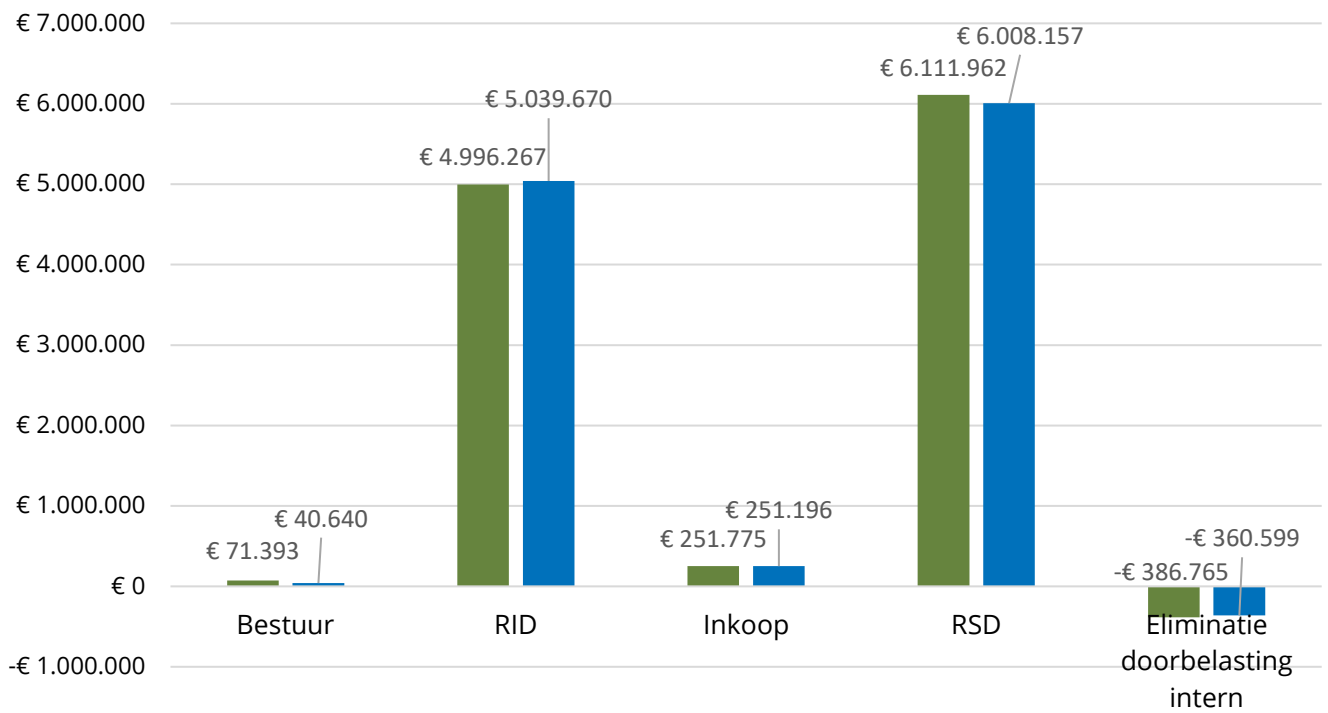
Definitief SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2020 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking SiSa - d.d. 28 januari 2021						
SZW	G2B	Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet deel openbaar lichaam 2020	Besteding (jaar T) algemene bijstand	Baten (jaar T) algemene bijstand (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) IOAW	Baten (jaar T) IOAW (exclusief Rijk)
		Openbaar lichaam o.g.v. Wgr (SiSa tussen medeoverheden) Het openbaar lichaam verantwoordt hier per gemeente over het deel van de regeling dat in (jaar T) door het openbaar lichaam is uitgevoerd.	Deel openbaar lichaam L1 Participatiewet (PW)	Deel openbaar lichaam L1 Participatiewet (PW)	Deel openbaar lichaam L2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	Deel openbaar lichaam L2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)
		Aard controle n.v.t. Indicator: G2B/01	Aard controle R Indicator: G2B/02	Aard controle R Indicator: G2B/03	Aard controle R Indicator: G2B/04	Aard controle R Indicator: G2B/05
		1 060226 Gemeente Duiven	€ 5.630.485	€ 108.784	€ 668.245	€ 3.660
		2 060293 Gemeente Westervoort	€ 4.506.089	€ 87.458	€ 352.209	€ 2.479
		3 060299 Gemeente Zvenaar	€ 10.791.610	€ 165.060	€ 949.830	€ 10.854
		Hieronder verschijnt de gemeente(code) conform de keuzes gemaakt bij G2B/01	Baten (jaar T) IOAZ (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud	Baten (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud	Baten (jaar T) WWIK (exclusief Rijk)
		In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Deel openbaar lichaam L3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)	Deel openbaar lichaam L4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004)	Deel openbaar lichaam L4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004)	Deel openbaar lichaam L6 Wet werk en inkomen kunstenaars (WWIK)
		Aard controle n.v.t. Indicator: G2B/07	Aard controle R Indicator: G2B/08	Aard controle R Indicator: G2B/09	Aard controle R Indicator: G2B/10	Aard controle R Indicator: G2B/11
		1 060226 Gemeente Duiven	€ 170	€ 52.577	€ 507	€ 0
		2 060293 Gemeente Westervoort	€ 0	€ 40.119	€ 1.099	€ 0
		3 060299 Gemeente Zvenaar	€ 0	€ 89.643	€ 4.234	€ 0
		Hieronder verschijnt de gemeente(code) conform de keuzes gemaakt bij G2B/01 In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Besteding (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet Deel openbaar lichaam L7 Participatiewet (PW)	Baten (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet (excl. Rijk) Deel openbaar lichaam L7 Participatiewet (PW)		
		Aard controle n.v.t. Indicator: G2B/12	Aard controle R Indicator: G2B/13	Aard controle R Indicator: G2B/14		
		1 060226 Gemeente Duiven	€ 205.176	€ 0		
		2 060293 Gemeente Westervoort	€ 187.198	€ 0		
		3 060299 Gemeente Zvenaar	€ 549.020	€ 3.653		
SZW	G3B	Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (exclusief levensonderhoud beginnende zelfstandigen) deel openbaar lichaam 2020 Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz) 2004 Openbaar lichaam o.g.v. Wgr (SiSa tussen medeoverheden) Het openbaar lichaam verantwoordt hier per gemeente over het deel van de regeling dat in (jaar T) door het openbaar lichaam is uitgevoerd.	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) Bob	Baten (jaar T) Bob (exclusief Rijk)
		Aard controle n.v.t. Indicator: G3B/01	Aard controle R Indicator: G3B/02	Aard controle R Indicator: G3B/03	Aard controle R Indicator: G3B/04	Aard controle R Indicator: G3B/05
		1 060226 Gemeente Duiven	€ 0	€ 0	€ 6.754	€ 0
		2 060293 Gemeente Westervoort	€ 0	€ 0	€ 14.977	€ 0
		3 060299 Gemeente Zvenaar	€ 0	€ 0	€ 9.930	€ 0
		Hieronder verschijnt de gemeente(code) conform de keuzes gemaakt bij G3B/01	Besteding (jaar T) uitvoerings- en onderzoekskosten artikel 56, eerste en tweede lid, Bbz 2004 (exclusief Bob)			
		In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen				
		Aard controle n.v.t. Indicator: G3B/07	Aard controle R Indicator: G3B/08			
		1 060226 Gemeente Duiven	€ 0			
		2 060293 Gemeente Westervoort	€ 0			
		3 060299 Gemeente Zvenaar	€ 0			
SZW	G4B	Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo) deel openbaar lichaam 2020 Openbaar lichaam o.g.v. Wgr (SiSa tussen medeoverheden) Het openbaar lichaam verantwoordt hier per gemeente over het deel van de regeling dat in (jaar T) door het openbaar lichaam is uitgevoerd.	Welke regeling betreft het? Vul in Tozo 1, 2 of 3	Besteding (jaar T) levensonderhoud	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking	Baten (jaar T) levensonderhoud
		Aard controle n.v.t. Indicator: G4B/01	Aard controle n.v.t. Indicator: G4B/02	Aard controle R Indicator: G4B/03	Aard controle R Indicator: G4B/04	Aard controle R Indicator: G4B/05
		1 060226 Gemeente Duiven	Tozo1	€ 1.417.933	€ 121.681	€ 54.108
		2 060226 Gemeente Duiven	Tozo2	€ 338.410	€ 10.055	€ 12.914
		3 060226 Gemeente Duiven	Tozo3	€ 250.335	€ 0	€ 9.553
		4 060293 Gemeente Westervoort	Tozo1	€ 867.979	€ 114.960	€ 25.131
		5 060293 Gemeente Westervoort	Tozo2	€ 230.015	€ 10.357	€ 6.660
		6 060293 Gemeente Westervoort	Tozo3	€ 140.243	€ 23.416	€ 4.061
		7 060299 Gemeente Zvenaar	Tozo1	€ 2.473.784	€ 270.555	€ 69.032
		8 060299 Gemeente Zvenaar	Tozo2	€ 675.677	€ 30.014	€ 18.855
		9 060299 Gemeente Zvenaar	Tozo3	€ 468.393	€ 34.751	€ 13.071
		Hieronder verschijnt de gemeente(code) conform de keuzes gemaakt bij G4B/01	Hieronder verschijnt de keuze regeling Tozo 1, 2 of 3 conform de keuzes gemaakt bij G4B/02	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (overig)	Aantal besluiten levensonderhoud (jaar T)	Totaal bedrag vorderingen levensonderhoud (jaar T) Tozo 1 (v.m. verstrekte voorschotten op Tozo-aanragen levensonderhoud welke zijn ingediend vóór 22 april 2020)
		In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen			Aantal besluiten kapitaalverstrekking (jaar T)	
		Aard controle n.v.t. Indicator: G4B/07	Aard controle n.v.t. Indicator: G4B/08	Aard controle R Indicator: G4B/09	Aard controle R Indicator: G4B/10	Aard controle R Indicator: G4B/11
		1 060226 Gemeente Duiven	Tozo1	€ 0	401	27
		2 060226 Gemeente Duiven	Tozo2	€ 0	82	3
		3 060226 Gemeente Duiven	Tozo3	€ 0	73	1
		4 060293 Gemeente Westervoort	Tozo1	€ 0	256	18
		5 060293 Gemeente Westervoort	Tozo2	€ 0	60	6
		6 060293 Gemeente Westervoort	Tozo3	€ 0	63	7
		7 060299 Gemeente Zvenaar	Tozo1	€ 0	712	47
		8 060299 Gemeente Zvenaar	Tozo2	€ 0	172	15
		9 060299 Gemeente Zvenaar	Tozo3	€ 0	175	9

Samenwerking de Liemers

Jaarrekening 2020



Exploitatielasten

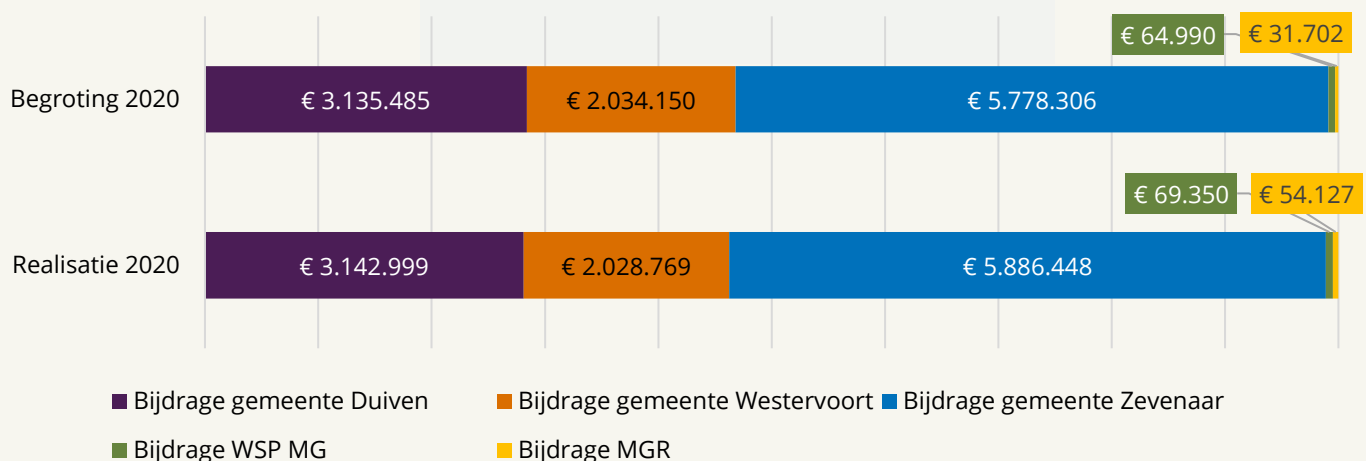


Totale lasten

Begroting 2020 na wijziging	€11.044.632,-
Rekening 2020	€10.979.064,-

Verschil:
+€65.569,-

Bijdrage gemeenten in exploitatie



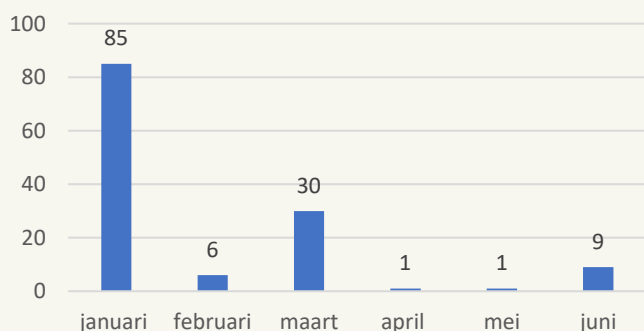
Informatisering en automatisering

Successen

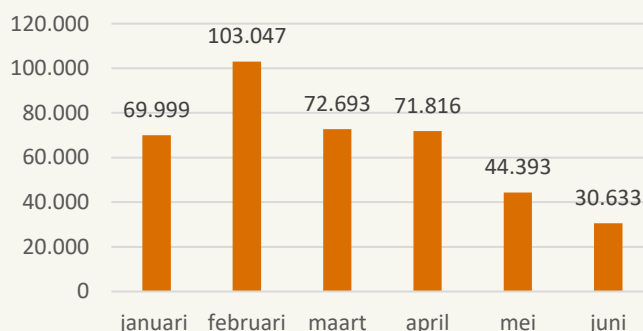
Alle medewerkers kunnen thuiswerken | Succesvolle implementatie videobellen om communicatie te waarborgen

Informatiebeveiliging

Geblokkeerde virussen



SPAM/Phishing geblokkeerd



Inkoop

RID inkoop is bij maar liefst

38

aanbestedingen betrokken geweest in 2020

€-890.421,-

is in totaal lager ingeschreven ten opzichte van de raming

€4.572.314,-

is het totale verschil tussen hoogste en winnende inschrijving. In theorie kan niet aanbesteden leiden tot deze hogere uitgaven.

€2.190.000,-

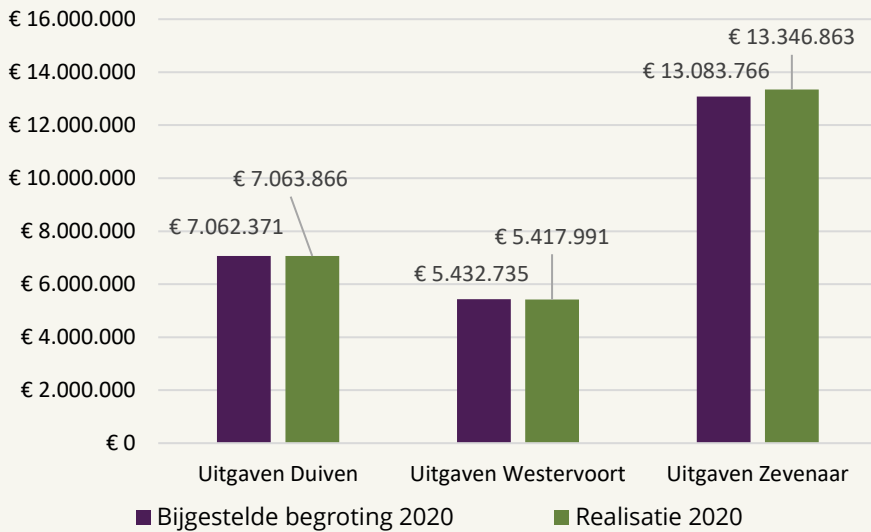
is de bijdrage Social Return On Investment (SROI) uit aanbestedingen uitgedrukt in euro's.

Er waren in totaal

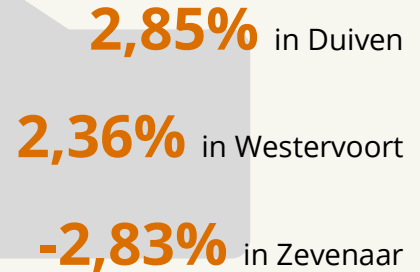
107

Adviesaanvragen waarvan er slechts 3 buiten de tijdsmarge behandeld zijn.

Werk en inkomen

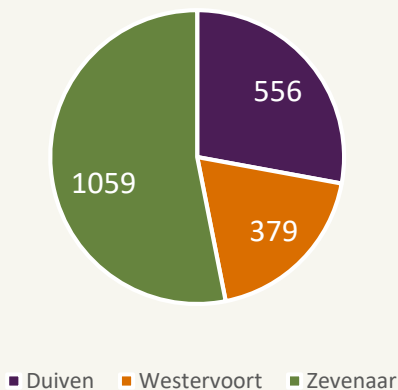


Stijging in aantal uitkeringsdossiers



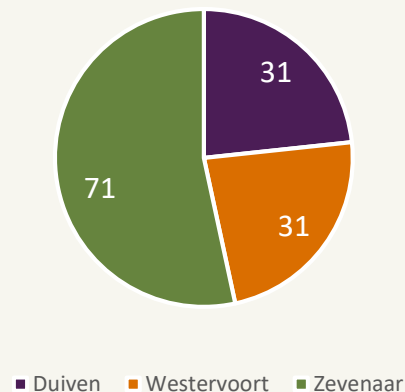
Tozo-regeling

Aanvragen levensonderhoud

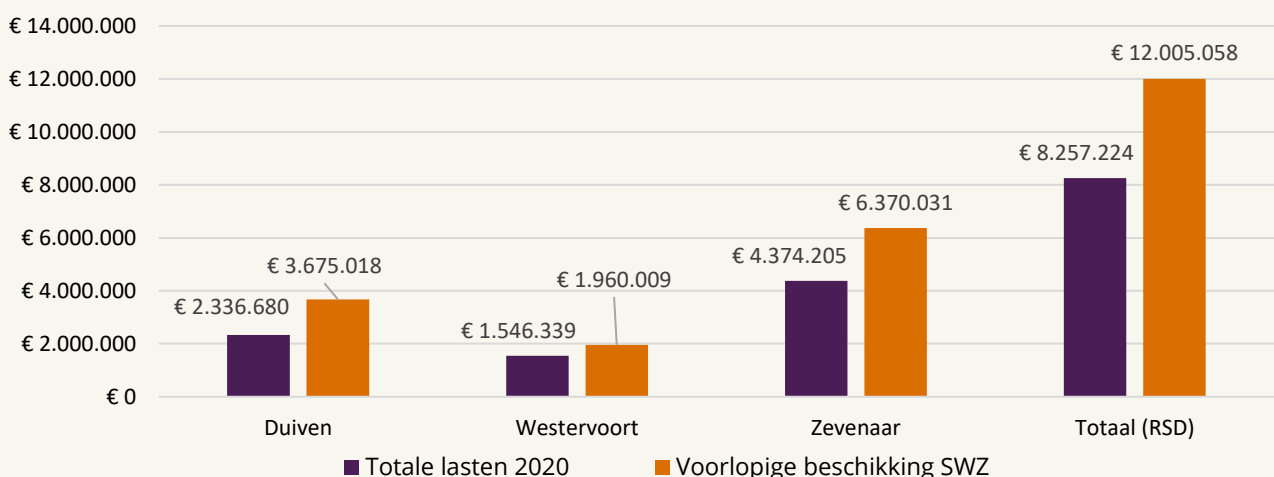


Totaal aangevraagd bij de RSD:
1059

Aanvragen bedrijfskrediet



Totaal aangevraagd bij de RSD:
133

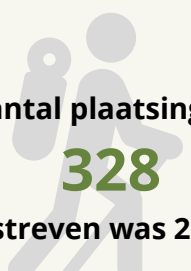


RSD

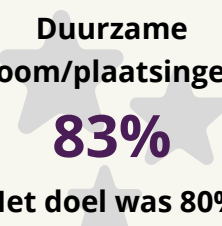
2020 in cijfers



Klanttevredenheid is
gestegen van een **7,5** in
2019 naar een **7,9** in 2020



Het aantal plaatsingen was
328
(streven was 295)



Duurzame
uitstroom/plaatsingen was
83%
Het doel was 80%



€697.611,-
Is bepaard op de
uitkeringslast in 2019



€255.065,-
is bepaard op de
uitkeringslast in 2020

Accountantsverslag 2020

Gemeenschappelijke Regeling Samenwerking de Liemers

2^e concept

18 maart 2021

Aan het Algemeen Bestuur van de gemeenschappelijke regeling Samenwerking de Liemers
Koning Willem-Alexanderplein 1
69521 ES DUIVEN

Doetinchem, 18 maart 2021

Geacht bestuur,

Wij hebben de jaarrekening 2020 van uw organisatie gecontroleerd. In dit verslag brengen wij de hoofdzaken van onze uitkomsten vanuit onze controle onder uw aandacht.

De jaarrekening is opgesteld onder verantwoordelijkheid van het Dagelijks Bestuur. Wij geven hierbij een controleverklaring.

U heeft aan ons voor de controle van de jaarrekening 2020 geen aandachtspunten meegegeven. In het rapport besteden wij aandacht aan de jaarrekening zelf en aan de interne beheersing.

Wij bespreken deze rapportage graag tijdens de bijeenkomst van het Dagelijks Bestuur op 7 juni 2021 en beantwoorden dan ook uw eventuele vragen. Wij hebben de inhoud van dit accountantsverslag afgestemd met de directeur en de controllers.

Mocht u nog vragen hebben, aarzelt u dan niet om contact met ons op te nemen.

Met vriendelijke groet,

Stolwijk Kelderman

Dhr. R.H. Gosselink-Wolbrink RA

Inleiding



Waar bent u naar op zoek?

Inhoudsopgave

1. Kernpunten

2. Onderbouwing
oordeel

3. Corona en
de jaarstukken

4. Jaarrekening

5. Interne beheersing

6. SiSa

7. Onze
verantwoordelijkheid

8. Afsluiting



Wij hebben de jaarrekening 2020 van de organisatie gecontroleerd. Wij informeren u in dit verslag over de uitkomsten vanuit onze controle. De hoofdzaken hebben wij hier opgenomen.

Goedkeurende oordelen

Als u de jaarstukken ongewijzigd vaststelt, kunnen wij een goedkeurend oordeel geven over de getrouwheid en de rechtmatigheid.

Uit onze controle kwamen een aantal aanpassingen in de jaarstukken voort. Deze zijn in de voorliggende versie verwerkt.

Niet alle aanbestedingen rechtmatig

We hebben vastgesteld dat voor een bedrag van € 45.000 de Europese aanbestedingsrichtlijnen niet zijn nageleefd. Dit betreft inhuur vanuit 1 leverancier. De onrechtmatigheid blijft onder de controletolerantie.

2 investeringskredieten overschreden

In 2020 zijn 2 investeringskredieten overschreden voor een totaalbedrag van € 15.000. Deze hebben we als onrechtmatig aangemerkt.

Bestemmingsreserve TOZO gevormd

Voor het niet bestede deel van de ontvangen uitvoeringskosten is een bestemmingsreserve gevormd voor € 0,2 miljoen. Komende jaren valt deze vrij op basis van de werkelijke bestede uitvoeringskosten.

1. Kernpunten

Verloop controleproces voor verbetering vatbaar

We hebben gemerkt dat het controleproces bij zowel de organisatie als bij ons verbeterd kan worden. Met name de afstemming over de planning en steekproeven kan volgend jaar beter. Bij de start van de controle was de jaarrekening in concept gereed. Het balansdossier was niet volledig. Ongeveer de helft van de voor de controle benodigde stukken zijn tijdens de controle op ons verzoek aangeleverd. Voor de uitwisseling van documenten hebben we dit jaar een digitaal aanleverportaal gebruikt. De manier van werken met dit portaal is voor alle partijen nog wennen. Bovenstaande heeft de controle minder efficiënt gemaakt.

Interne beheersing op orde

De interne beheersing voldoet aan de daaraan te stellen eisen en past bij de omvang van de organisatie. Wij hebben nog enkele verbeterpunten geadviseerd.

Saldo van baten en lasten

De organisatie heeft € 66.000 minder lasten dan begroot. Alleen op het programma RID is sprake van een overschrijding van € 43.000 welke past binnen het beleid en toereikend is toegelicht. Hierdoor is deze overschrijding niet onrechtmatig.



Onderstaand hebben wij een overzicht opgenomen van de niet in de jaarrekening 2020 verwerkte controleverschillen en de resterende onzekerheden. Met u hebben wij een afspraak gemaakt, welke afwijkingen wij in dit verslag vermelden. U heeft ons gevraagd in ieder geval alle afwijkingen groter dan € 3.000 aan u te rapporteren.

2. Onderbouwing oordeel

Omschrijving	Getrouwheid		Rechtmatigheid	
	Fouten €	Onzeker- heden €	Fouten €	Onzeker- heden €
Onrechtmatige aanbestedingen			45.000	
Overschrijding 2 investeringskredieten			15.000	
Totaal	0	0	60.000	0
Goedkeuringstolerantie voor fouten (1%)	€ 109.000			
Goedkeuringstolerantie voor onzekerheden (3%)	€ 327.000			

De geconstateerde onrechtmatigheden blijven onder de goedkeuringstoleranties van 1% respectievelijk 3%, zoals deze met u zijn afgesproken. Deze hebben daarom geen invloed op de strekking van ons oordeel.

Ook bij de controle van de Sisa-bijlage en de WNT-verantwoording zijn geen afwijkingen geconstateerd die van invloed zijn op de strekking van ons oordeel.

Wij hebben geen tegenstrijdigheden vastgesteld tussen het jaarverslag (de programma-verantwoording en de paragrafen) en de jaarrekening.



De coronacrisis heeft grote impact op elke organisatie. Er wordt gesproken over het 'nieuwe normaal'. Dat roept de vraag op wat het 'oude normaal' was waar de huidige organisatiekoers op gebaseerd was en wat we al weten over het nieuwe normaal.

Financiële gevolgen COVID-19

In de paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing van de jaarstukken is een toelichting opgenomen van de gevolgen van Covid-19 voor uw organisatie.

Hierin wordt nader ingegaan op de onzekerheden en risico's voor de organisatie. De inzet en gevolgen voor de ambtelijke organisatie zijn nader toegelicht.

De organisatie heeft in 2020 geen extra vergoeding van het Rijk ontvangen ter compensatie van de gevolgen van Covid-19.

3. Corona en de jaarstukken

De organisatie voert de Tijdelijke overbruggingsregeling Zelfstandig Ondernemers (Tozo) uit voor de deelnemende gemeenten. De gemeenten hebben hiervoor vergoedingen ontvangen van het Rijk die zijn doorbetaald aan uw organisatie. Naast een vergoeding voor de verstrekt uitkeringen en bedrijfskapitaal, worden ook de uitvoeringskosten vergoed. De vergoeding die de organisatie van de gemeenten heeft ontvangen is niet volledig besteed. Het niet bestede deel is in een bestemmingsreserve opgenomen.

Voor het verstrekken van de Tozo-uitkeringen is veel personele capaciteit benodigd. Dit is enerzijds met eigen mensen ingevuld en anderzijds met externe inhuur.



Jaarstukken en zekerheid

4. Jaarrekening

Financiële positie

Kwaliteit jaarstukken

Begrotings-
rechtmatigheid

Overige bevindingen





De jaarrekening geeft inzicht in de totstandkoming van het resultaat 2020 en de financiële positie van de organisatie op 31 december 2020.

Saldo van baten en lasten

De totale lasten zijn € 66.000 lager dan begroot. Het thuiswerken brengt lagere huisvestings- en facilitaire kosten met zich mee. De nieuwe dienstverleningsovereenkomst met de GR 1Stroom is later ingegaan, waardoor de lasten lager zijn. De personeelskosten zijn over de hele linie iets hoger uitgevallen.

Bij het bepalen van de afrekening is rekening gehouden met een dotatie aan 1 bestemmingsreserve van in totaal € 203.000. De omvang van de dotaties zal bij het vaststellen van de jaarstukken door het Algemeen Bestuur expliciet worden bekrachtigd.

De belangrijkste afwijkingen zijn per programma toegelicht.

Van begroting naar realisatie

Op basis van de primitieve begroting was sprake van € 10,4 miljoen aan lasten. Bij de tussenrapportage is dit verhoogd naar respectievelijk € 10,6 en € 11 miljoen. De gerealiseerde lasten bedragen ook € 11 miljoen.

Eigen vermogen

In 2020 heeft het Algemeen Bestuur ingestemd met het vormen van een bestemmingsreserve voor de niet bestede uitvoeringskosten Tozo. Er is geen algemene reserve.

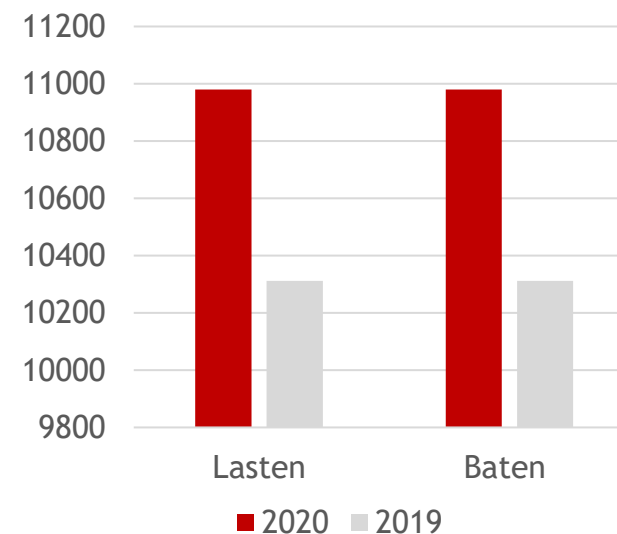
Schuldpositie en solvabiliteit

De organisatie heeft per balansdatum voor € 3,5 miljoen aan langlopende schulden. Het balanstotaal is sterk afgenomen. Onder meer doordat per ultimo 2020 geen sprake is van een schuld aan de gemeente Zevenaar van € 2,9 miljoen, maar een vordering van € 0,5 miljoen.

Omdat er nu een bestemmingsreserve is gevormd, is de solvabiliteit 3% ten opzichte van 0% vorig jaar. Eventuele tekorten die ontstaan, moeten door de deelnemende gemeenten worden opgevangen. Derhalve is het van belang dat de deelnemende gemeenten weerstandsvermogen aanhouden voor de risico's van de GR.

Financiële positie

Lasten en baten



De lasten 2020 zijn hoger dan 2019 doordat hier € 0,4 miljoen aan lasten TOZO in zit



Bij onze controle hebben wij de informatiewaarde, leesbaarheid en naleving van wettelijke vereisten van de jaarstukken beoordeeld.

Kwaliteit van de jaarstukken

De jaarstukken bestaan uit 3 onderdelen: De programma's, de paragrafen en de jaarrekening.

Wij vinden de structuur van de jaarstukken duidelijk. Uw organisatie kent 4 programma's. De kwaliteit van de toelichtingen is voldoende en is in overeenstemming met de begroting.

Jaarverslag en paragrafen

Het jaarverslag en de paragrafen voldoen aan de minimale eisen van het Besluit Begroting en Verantwoording. Wij hebben geen tegenstrijdigheden vastgesteld tussen deze stukken en de jaarrekening 2020.

Naleving van de verslaggevingsregels

Wij hebben gecontroleerd of de bepalingen in het Besluit Begroting en Verantwoording zijn nageleefd. Hierin hebben wij geen (belangrijke) afwijkingen vastgesteld.

De verplichte beleidsindicatoren zijn bij de programma's opgenomen.

Kwaliteit jaarstukken

Verloop van de controle

Het opstellen van de jaarrekening is over het boekjaar 2020 zodanig gepland om aan het Dagelijks Bestuur de gecontroleerde jaarrekening op 25 maart 2021 voor te kunnen leggen, zodat zij na advies van de deelnemende gemeenteraden deze in juni 2021 kan vaststellen. De controle over het jaar 2020 is in goed overleg plezierig verlopen.

Het concept van de jaarstukken was tijdig gereed, maar het jaarrekeningdossier was niet volledig. Veel stukken zijn pas tijdens de controle op ons verzoek aangeleverd. Daarnaast is dit jaar een digitaal aanleverportaal gebruikt. Het werken hiermee is voor beide partijen nog wennen. Dit is de efficiëntie van de controle niet ten goede gekomen. De communicatie over de planning en steekproeven is voor verbetering vatbaar.

Wij kijken terug op een prettige en transparante samenwerking gedurende dit proces.



Bij de controle van de rechtmatigheid gaan wij na of de lasten en baten en de balansmutaties juist, tijdig, volledig én met de geldende wet- en regelgeving zoals opgenomen in het normenkader in overeenstemming zijn geweest. Wij hebben de baten en lasten en de balansmutaties over 2020 gecontroleerd op rechtmatigheid.

Begrotingscriterium

U heeft besloten met 4 programma's te werken. Dit geeft een overzichtelijk beeld van de resultaten. U heeft het Dagelijks Bestuur toestemming gegeven om binnen de bandbreedtes van de beleidsregels die u heeft samengesteld, te opereren. Het Dagelijks Bestuur legt verantwoording af over de besteding op de programma's.

Wij hebben gecontroleerd of de begrotingsregels door het Dagelijks Bestuur zijn nageleefd.

Bevindingen:

Bij 1 programma zijn de werkelijke lasten hoger dan de begrote lasten. De overschrijding is duidelijk toegelicht en tevens is daarbij vermeld dat de overschrijding bij de tussenrapportage nog niet inzichtelijk was. Omdat de overschrijding binnen het beleid past en voldoende is toegelicht, weegt deze niet mee in ons oordeel.

Voor 2020 zijn kredieten voor in totaal € 15.000 overschreden. In de jaarrekening is een toelichting opgenomen voor de overschrijding.

Begrotingsrechtmatigheid

Programma (*€ 1.000)	Lasten Begroting	Lasten 2020	Passend binnen begroting
Bestuur	71	41	✓
RID	4.996	5.040	✗
Inkoop	252	252	✓
RSD	6.112	6.011	✓
Totaal	11.431	11.344	



De belangrijkste bevindingen inzake de getrouwheid hebben wij onder de kernpunten gerapporteerd. Hier informeren wij u over de overige bevindingen.

Schattingen

Het opstellen van de jaarrekening vereist dat de organisatie oordelen vormt en schattingen maakt, die van invloed zijn op de toepassing van de grondslagen en de gerapporteerde waarde van activa en verplichtingen en van de baten en lasten. De schattingen en de hiermee verbonden veronderstellingen zijn gebaseerd op ervaringen uit het verleden en verschillende andere factoren die, gegeven de omstandigheden, als redelijk worden beschouwd. De daadwerkelijke uitkomsten kunnen afwijken van deze schattingen. Een goed inzicht in de jaarrekening vraagt kennis van de gemaakte schattingen.

Wij hebben de (beperkte) geschatte posten gecontroleerd en vinden dat deze op een juiste wijze zijn ingeschat.

Materiele vaste activa

Bij de vaste activa glasvezel, software kernapplicaties en mobiele telefoons wijken de gehanteerde afschrijvingstermijn af van de financiële verordening. Overigens zijn de gehanteerde afschrijvingstermijnen reëel en conform de begroting. Daarmee zijn de afschrijvingen rechtmatig.

We adviseren u de afschrijvingstermijnen in de financiële verordening aan te passen

Overige bevindingen

Prestatielevering rechtmatig

In totaal is voor 124 inkoopfacturen vastgesteld of de prestatielevering rechtmatig heeft plaatsgevonden. Daarbij hebben we geen onrechtmatigheden geconstateerd.

De prestaties konden niet alle onderbouwd worden met documenten.

Wij hebben aan de hand van interviews de rechtmatigheid hiervan vast kunnen stellen. Bij de facturen is door minimaal 2 verschillende personen bevestigden vastgelegd dat de prestatie geleverd is.

Europese aanbestedingen

Bij de controle van de Europese aanbestedingen hebben we bij 1 leverancier een onrechtmatigheid geconstateerd. Het betreft de inhuur van 1 persoon waarbij in 2020 de aanbestedingsdrempel met een bedrag van € 45.000 is overschreden. In 2019 was deze al inzichtelijk, maar contractueel kon dit niet meer gewijzigd worden. De sturing op de naleving van de aanbestedingsrichtlijnen is verbeterd, waardoor de omvang van de onrechtmatigheid sterk is afgenomen.



De IT omgeving

IT omgeving

Vanuit onze rol als accountant dienen wij aandacht te besteden aan de bevindingen met betrekking tot de betrouwbaarheid en continuïteit van de geautomatiseerde omgeving. Dit onderzoek is niet primair gericht op cybersecurity.

Uit onderzoek en uit de praktijk blijkt dat veel bedrijven nog niet ‘cybersecure’ zijn. De risico’s worden onderschat, wat vervolgens leidt tot onvoldoende beveiligingsmaatregelen. Informatiebeveiliging is namelijk geen eenmalige exercitie, maar een continu proces. Aanvallers zitten immers niet stil en er komen steeds nieuwe bedreigingen onze kant op. Dit betekent dat zelfs organisaties die op het eerste oog goed beveiligd zijn zich toch moeten blijven wapenen tegen de gevaren van een cyberaanval.

Overige bevindingen

In de blog “Hoe Cybersecure is jouw organisatie?” staan enkele voorbeelden hoe u dit als organisatie kan beoordelen, zie hiervoor:

<https://stolwijkkennisnetwerk.nl/blog-hoe-cybersecure-is-jouw-organisatie/>

Wij hebben de automatiseringsorganisatie uitsluitend in het kader van de jaarrekeningcontrole gecontroleerd. De jaarrekeningcontrole heeft geen tekortkomingen in de continuïteit en betrouwbaarheid van de geautomatiseerde gegevensverwerking aan het licht gebracht. Voor onze controle steunen we voor een beperkte mate op de automatiseringsomgeving van uw organisatie.

Overigens zien wij dat de organisatie hier aandacht aan besteed, maar het is belangrijk om bewust te zijn dat hackers pogingen doen om in te breken.



In 2020 is door het Rijk de steunmaatregel voor zelfstandigen, de Tozo, geïntroduceerd. Wij hebben de verstrekkingen van de Tozo gecontroleerd en rapporteren hierbij expliciet over de bevindingen zoals verzocht wordt in de Nota Verwachtingen Accountantscontrole SiSa.

Overige bevindingen

Misbruik en oneigenlijk gebruik Tozo

- De organisatie heeft de maatregelen ter voorkoming van misbruik en oneigenlijk gebruik vastgelegd
- Het proces van beoordeling en toekenning van de uitkeringen ligt zo veel mogelijk bij 1 medewerker.
- Er worden interne controles uitgevoerd op de toekenningen en op de (verwerking van) IB-signalen
- De IB signalen die ontvangen zijn, zijn beoordeeld. Waar nodig is de hoogte of duur van de uitkering hierop aangepast

Identificatieplicht

De identificatie van de aanvragers is getoetst aan de hand van identiteitsbewijzen. Dit is conform artikel 17 derde lid van de Participatiewet. Deze schrijft voor dat de identiteit van aanvragers vastgesteld dient te worden aan de hand van een geldig identiteitsbewijs.

Verstreckte voorschotten Tozo 1

De organisatie heeft geen voorschotten verstrekt. Wel zijn in de eerste week van Tozo 1 afgeronde bedragen verstrekt, omdat de normbedragen nog niet duidelijk waren. Dit is daarna verrekend.



Als onderdeel van de controle van de jaarrekening hebben wij een interimcontrole uitgevoerd. Over de bevindingen en aanbevelingen hebben wij in de managementletter gerapporteerd.

Samenvatting managementletter

Bij de interimcontrole hebben wij de algemene beheersing, de inrichting van de processen en de interne beheersingsmaatregelen beoordeeld. Naar aanleiding van de interimcontrole hebben wij onze bevindingen en aanbevelingen in de managementletter d.d. 16 november 2020 gerapporteerd aan de directie en het Dagelijks Bestuur.

De interne beheersing is in de basis op orde. Gedurende de corona periode en het thuis werken is de interne beheersing niet verstoord.

Risico's interne beheersing

In de managementletter hebben wij per proces aangegeven welke risico's niet (geheel) worden afgedekt door interne beheersingsmaatregelen. Om voldoende controlezekerheid te verkrijgen dat de jaarrekening als gevolg van het ontbreken van deze (voldoende) maatregelen afwijkingen bevat hebben wij aanvullende gegevenswerkzaamheden moeten verrichten om dit risico te verlagen, zoals uitbreiding van de steekproeven van de prestatie- en dossiercontroles.

5. Interne beheersing

In de managementletter hebben we de top 3 risico's benoemd. Deze betreffen:

- Naleving Europese aanbestedingsrichtlijnen: totale onrechtmatigheid is dit jaar € 45.000 ten opzichte van € 414.000 vorig jaar. Dit komt enerzijds omdat een aantal inhuurcontracten zijn beëindigd en anderzijds omdat de sturing op en het bewustzijn van de naleving verbeterd is.
- Prestatielevering inkoop onvoldoende onderbouwd: tijdens de controle hebben we een steekproef uitgevoerd. Hieruit blijkt dat alle prestatie voldoende onderbouwd kunnen worden. Enerzijds is dit met documenten gedaan en anderzijds door een bevestiging van de levering door minimaal 2 personen.
- Rechtmatigheid van de verstrekte uitkeringen (inclusief Tozo): in totaal zijn bijna 200 uitkeringsdossiers getest. Uit deze werkzaamheden komen geen materiële fouten naar voren, maar wel een beperkt aantal formele fouten. Dit zit met name in de volledigheid van de dossiers, waardoor we niet alle informatie hebben verkregen die we nodig hebben.



Opvolging bevindingen interimcontrole

Richting rechtmatigheidsverantwoording

Over het jaar 2021 ligt de uitdaging voor het Dagelijks Bestuur in de jaarrekening een rechtmatigheidsverantwoording voor het Algemeen Bestuur op te stellen. Het Dagelijks Bestuur geeft daarin aan dat zij heeft gehandeld binnen de wet- en regelgeving van de financiële rechtmatigheidsvereisten. Het oordeel van de accountant zal vanaf dat jaar alleen een getrouwheidsoordeel zijn, waarvan de rechtmatigheidsverantwoording een onderdeel is. De rechtmatigheidsverantwoording is onderdeel van de totale controle van de jaarstukken. Een goede verbijzonderde interne controle vormt de basis voor het kunnen opstellen van de rechtmatigheidsverantwoording.

Inmiddels is het definitief dat het invoeringsjaar van de rechtmatigheidsverantwoording daadwerkelijk het verslagjaar 2021 is.

Het doel van de rechtmatigheidsverantwoording is met name om een groeiproses in gang te zetten dat gericht is op verbetering van de bedrijfsvoering en de interne beheersing van de processen. Het uitvoeren van verbijzonderde interne controle helpt de organisatie in control te blijven of te komen.

In 2020 zijn diverse voorbereidingen getroffen voor de invoering van de rechtmatigheidsverantwoording.

Wij hebben het Dagelijks Bestuur geadviseerd de stap naar de rechtmatigheidsverantwoording met onderstaande overwegingen verder uit te werken.

5. Interne beheersing

1. *Het aanpassen van het controleprotocol, de financiële verordening en de controleverordening na de definitieve wetswijziging;*
2. *Het actualiseren van het intern controleprogramma voor het boekjaar 2021 voor de onderkende risico's, actualiteiten en nieuwe wet- en regelgeving;*
3. *Het opdelen van de werkzaamheden voor de verbijzonderde interne controle in 4 kwartalen;*
4. *Het gestructureerd en geüniformeerd vastleggen van de uitvoering van de verbijzonderde interne controles;*
5. *Het bespreken van de uitkomsten met de proceseigenaar;*
6. *Het opzetten van een rapportagestructuur over de uitkomsten aan de directie en het Dagelijks Bestuur;*
7. *Het monitoren van de opvolging van de aanbevelingen.*

Het RSD kwaliteitsplan kan als uitgangspunt gebruikt worden voor het controleplan.



Wij hebben als onderdeel van onze controle de SiSa bijlagen gecontroleerd. De controle is uitgevoerd zoals is opgenomen in de Nota Verwachtingen Accountantscontrole SiSa 2020 d.d 21 januari 2021.

7. Sisa

In de onderstaande (voorgeschreven) tabel rapporteren we onze bevindingen.

Nr.	Specifieke uitkering of overig	Fout of onzekerheid	Financiële omvang in euro's	Toelichting fout/onzekerheid
G2B	Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet_deel openbaar lichaam 2020	Geen	n.v.t.	n.v.t.
G3B	Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (exclusief levensonderhoud beginnende zelfstandigen)_deel openbaar lichaam 2020	Geen	n.v.t.	n.v.t.
G4B	Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo) _ deel openbaar lichaam 2020	Geen	n.v.t.	n.v.t.

Op de hierna volgende pagina's zijn specifiek de verplichte rapportages inzake G4 opgenomen. Deze tabellen dient u samen met de overige verplicht voorgeschreven verantwoordingsdocumenten voor 15 juli 2021 bij het CBS aan te leveren.

Strekking controleverklaring rechtmatigheid	Goedkeurend
Strekking controleverklaring getrouwheid	Goedkeurend



Tabel van bevindingen specifiek voor G4B Tozo

6. Sisa

Nr.	Specifieke uitkering of overig	Fout of onzekerheid	Financiële omvang in euro's	Toelichting fout/onzekerheid
G4B	Tozo 1_geen identificatie volgens artikel 17, lid 3 Participatiewet en geen identificatie DigiD in combinatie met BRP of Suwinet	Geen	n.v.t.	n.v.t.
G4B	Tozo 1_geen identificatie volgens artikel 17, lid 3 Participatiewet, maar wel identificatie DigiD in combinatie met BRP of Suwinet	1 fout	n.v.t.	Bij 1 cliënt heeft geen identificatie volgens artikel 17, lid 3 PW plaatsgevonden
G4B	Tozo 1_fundamentele rechtmatigheidseisen exclusief identificatie volgens artikel 17, lid 3 Participatiewet	Geen	n.v.t.	n.v.t.
G4B	Tozo 1_belangrijke rechtmatigheidseisen (toepassing artikel 21, lid 3 Besluit 17 april)	Geen	n.v.t.	n.v.t.
G4B	Tozo 2_geen identificatie volgens artikel 17, lid 3 Participatiewet en geen identificatie DigiD in combinatie met BRP of Suwinet	Geen	n.v.t.	n.v.t.



Tabel van bevindingen specifiek voor G4B Tozo

6. Sisa

Nr.	Specifieke uitkering of overig	Fout of onzekerheid	Financiële omvang in euro's	Toelichting fout/onzekerheid
G4B	Tozo 2_geen identificatie volgens artikel 17, lid 3 Participatiewet, maar wel identificatie DigiD in combinatie met BRP of Suwinet	Geen	n.v.t.	n.v.t.
G4B	Tozo 2, exclusief identificatie volgens artikel 17, lid 3 Participatiewet	Geen	n.v.t.	n.v.t.
G4B	Tozo 3_geen identificatie volgens artikel 17, lid 3 Participatiewet en geen identificatie DigiD in combinatie met BRP of Suwinet	Geen	n.v.t.	n.v.t.
G4B	Tozo 3_geen identificatie volgens artikel 17, lid 3 Participatiewet, maar wel identificatie DigiD in combinatie met BRP of Suwinet	Geen	n.v.t.	n.v.t.
G4B	Tozo 3, exclusief identificatie volgens artikel 17, lid 3 Participatiewet	Geen	n.v.t.	n.v.t.
G4B	Omvang vorderingen levensonderhoud (jaar T) Tozo 1 (i.v.m. verstrekte voorschotten op Tozo-aanvragen levensonderhoud welke zijn ingediend vóór 22 april 2020)	Geen	n.v.t.	n.v.t.



Wij hebben onze controle overeenkomstig de opdracht uitgevoerd en in overeenstemming met de geldende wet- en regelgeving.

Onze opdracht

De jaarrekening 2020 is opgesteld onder verantwoordelijkheid van het Dagelijks Bestuur. In overeenstemming met uw opdracht hebben wij de jaarrekening gecontroleerd.

Wij hebben onze controle uitgevoerd op basis van onze controlestandaarden voor de accountantscontrole. Daarnaast hebben wij het besluit accountantscontrole decentrale overheden (het BADO), de door u vastgestelde controleverordening (ex artikel 413 van de gemeentewet), het door u vastgestelde controleprotocol én het door u vastgestelde normenkader als basis voor de controle gebruikt.

De door ons voor de controle gehanteerde goedkeuringstolerantie voor fouten bedraagt € 109.000 (1% van de lasten) en voor onzekerheden € 327.000 (3% van de lasten). Voor de Wet Normering Topinkomens hebben wij de voorgeschreven lagere goedkeuringstoleranties gehanteerd.

Onze onafhankelijkheid

Voor de uitvoering van onze controle is het belangrijk, dat wij onafhankelijk zijn. De voor uw organisatie in 2020 door ons verrichte diensten passen binnen de regels van onafhankelijkheid. Onze teamleden zijn onafhankelijk van uw organisatie. Er zijn geen andere zaken, die in strijd zijn met de onafhankelijkheidsregels.

7. Onze verantwoordelijkheid

Fraude

De accountant is verplicht om alle ontdekte fraudegevallen te rapporteren aan het Dagelijks Bestuur. Wij merken op, dat onze controle niet specifiek is ingericht op het ontdekken van fraude. De primaire verantwoordelijkheid voor het voorkomen en ontdekken van fraude berust bij het Dagelijks Bestuur. De accountant is niet verantwoordelijk en aansprakelijk voor de preventie van fraude. De accountant is wel verantwoordelijk voor het betrekken van frauderisico's in de planning en uitvoering van zijn controleopdracht.

Voor een nadere toelichting verwijzen wij naar de opdrachtbevestiging.

Er zijn tijdens de door ons uitgevoerde reguliere controlewerkzaamheden geen materiële onjuistheden als gevolg van fraude ontdekt, noch hebben wij aanwijzingen verkregen dat er sprake is geweest van fraude.

Inzicht urenbesteding

Vanuit het programma 'In het publiek belang' van de NBA dienen wij de bestede uren van onze controlewerkzaamheden aan u te rapporteren. Voor uw inzicht verstrekken wij onderstaand een opgave van de tijdsbesteding (inclusief een schatting van nog te besteden uren voor de afronding van de jaarrekeningcontrole).

Uren	
Tekenend accountant	30
Overige teamleden	520



Dank u voor de samenwerking

Publicatie jaarrekening

Wij adviseren om de jaarrekening, na vaststelling door het Algemeen Bestuur, op de website van uw gemeenschappelijke regeling, te publiceren samen met de controleverklaring van de accountant. Hierdoor is het voor de gebruikers duidelijk dat dit de definitieve versie van de jaarrekening is en wat het oordeel van de accountant bij deze jaarrekening is.

Afsluiting

Wij vertrouwen erop u hiermee van dienst te zijn en zijn graag bereid nadere informatie te verstrekken.

Met vriendelijke groet,

Stolwijk Kelderman

Dhr. R.H. Gosselink-Wolbrink RA

Disclaimer: de afbeeldingen op de voor- en achterkant zijn voor de uitbraak van corona gemaakt.

8. Afsluiting

Samen
Frisse-blik
Zeggen-wat-je-ziet Kwaliteit
Ervaren
Nieuwkomer
Gemeentekennis
Betrokken
Sparringspartner
Ambitie
Proactief
Andere-benadering
Dichtbij
Netwerk



Toegevoegde waarde die bijdraagt aan uw duurzame succes

Samenwerkende specialisten

Binnen Stolwijk Kennisnetwerk bundelen wij een aantal kennisgebieden op financieel, bedrijfskundig, economisch en personeelsniveau. Vanuit deze verschillende disciplines hebben wij een 360 graden overzicht, zodat wij u beter en vollediger kunnen adviseren. Deze aanpak, waarbij specialisten en generalisten nauw samenwerken, leidt ertoe dat wij een belangrijke bijdrage kunnen leveren aan het duurzame succes van uw organisatie. Hoe wij dat doen? Dat leest u in het transparantieverlag op onze website.

Uw succes > www.stolwijkkennisnetwerk.nl

Aan de gemeenteraden van Duiven, Westervoort en Zevenaar

Betreft: Kaderbrief Samenwerking de Liemers

Datum: 26 maart 2021

Geachte leden van de raad,

Ter uitvoering van artikel 34b van de Wet Gemeenschappelijke Regelingen, zenden wij u hierbij de kaders voor de begroting 2022.

Van de formulering van beleidskaders door de Samenwerking de Liemers is geen sprake, immers onze organisatie richt zich op de uitvoering binnen kaders die zijn gesteld door de gemeenten. De financiële kaders voor Samenwerking de Liemers worden gevormd door besluiten die door de gemeenteraden zijn genomen.

Voor de begroting 2022 leidt dit tot de volgende kaders:

- De raden hebben middelen beschikbaar gesteld voor de businesscase RSD voor drie jaar. Deze periode eindigt op 1 juli 2021. In de begroting 2022 zijn deze middelen om die reden stopgezet. In juni 2021 zal aan u de nieuwe bestuurlijke opdracht RSD worden voorgelegd. Afhankelijk van uw keuze zal dit invloed hebben op de begroting 2022.
- Er zijn diverse ontwikkelingen binnen het Sociaal Domein waarbij gemeenten de regie voeren en mogelijk de RSD de opdracht geven onderdelen hiervan uit te voeren. Denk hierbij aan de nieuwe Wet Inburgering die, zoals nu bekend, wordt ingevoerd per 1-1-2022.
- Covid 19 heeft in 2020 een enorme impact gehad op de services van de RID. Gebleken is dat de basis onvoldoende op orde is. 2021 zal in het teken staan om de basis op orde te krijgen en daarnaast de lopende projecten zo goed mogelijk op te pakken.
- In 2021 zal onderzocht worden of de gevraagde dienstverlening vanuit de gemeenten aan de RID in verhouding staat tot het aantal medewerkers RID.
- Eind 2020 heeft het AB SDL groen licht gegeven voor het aanpassen van de governance van de GR SDL. De rol van de netwerkdirectie komt in de nieuwe structuur te vervallen en de managers van de RID en RSD zullen de directie van de SDL gaan vormen. Daarnaast zal er voor beide organisaties een bestuurscommissie worden ingericht. Nadere voorstellen zullen te zijner tijd aan uw raden worden voorgelegd.
- Het AB SDL heeft een bezuinigingsopdracht neergelegd bij de directie SDL.
- Loon- en prijsstijgingen worden verwerkt conform cao-afspraken en/of –verwachtingen en CBS-index.

Wij gaan ervan uit u met deze informatie van dienst te zijn geweest.

Met vriendelijke groet,
Het Dagelijks Bestuur van Samenwerking de Liemers



W. Hekkers
Secretaris



drs. A.J. van Hout
Voorzitter

Voorstel Dagelijks Bestuur		
Onderwerp	<i>Concept meerjarenbegroting 2022-2025 SDL</i>	
Ingediend door:	Wilma Beuze	Datum: 18 maart 2021
Bijlagen:	Meerjarenbegroting 2022-2025 SDL	
Bespreken op vergadering van:	Dagelijks bestuur 25 maart 2021	
Status:	Vastgesteld in werkoverleg netwerkdirectie van 8 maart	
Beslispunten	1. In te stemmen met de MJB 2022-2025 SDL 2. In overeenstemming met de RID contactpersonen de nieuwe projecten te accorderen. 3. MJB 2022-2025 SDL voor zienswijze voor leggen aan de gemeenteraden Liemerse gemeenten. 4. Conceptbrief Zienswijze vaststellen	
Financiering		
Communicatie	<i>Na behandeling gaat voorstel voor zienswijze naar gemeenten. Nadat het Dagelijks Bestuur kennis heeft genomen van de zienswijzen gaat een definitief voorstel naar het Algemeen Bestuur.</i> <i>Het accountantsverslag n.a.v. de accountantscontrole is bijgevoegd.</i>	
Afstemming		
Toelichting door (extern):	nvt	
Duur:	30 min.	

Toelichting Voorstel Dagelijks Bestuur

In deze meerjarenbegroting zijn, na akkoord van de RID contactpersonen, voor de RID twee nieuwe projecten opgenomen in de gepresenteerde cijfers. Deze zullen ook in de 1^e tussenrapportage van 2021 voorgelegd worden.

Het gaat om Decos naar de Cloud en Datagedreven sturing (BI informatie).

Voor Decos naar de cloud wordt structureel € 16.000,= extra onderhoudskosten gevraagd en voor Datagedreven sturing € 40.000,=.

Deze projecten zijn noodzakelijk voor een goede efficiënte uitoefening van de dagelijkse werkzaamheden. Maar ook in lijn met de I-visie en I-strategie die door alle raden zijn geaccordeerd. Tevens het verzoek van het AB in de vergadering van 25 juni 2020 waarin de wens wordt uitgesproken om maximale sturingsinformatie uit onze applicaties te halen. Op de daar gestelde vraag om hier samen in op te trekken, zijn de RID contactpersonen hier in verder gegaan.

In deze meerjarenbegroting is voor de RSD nog niets opgenomen als opvolger van de Business Case RSD 2018. De evaluatie en de nieuwe bestuurlijke opdracht zullen in juni 2021 aan de raden worden voorgelegd en bij akkoord in de 1^e tussenrapportage 2022 worden toegevoegd.

Bij de RSD is een uitbreiding van de Dienstverleningsovereenkomst opgenomen in verband met de nieuwe toegewezen taken:

- Advisering zelfstandigen
- Voorselectie schuldhelpverlening zelfstandigen
- Rol voor RSD in het kader van de nieuwe Wet Inburgering

De afwikkeling van de Tozo-regelingen van zowel inkomensvoorziening als kredietverstrekking zal in de jaren 2022 tot en met 2024 doorlopen.

Specificatie van de afwijkingen op kostensoort

	Rekening	Begroting	Begroting	Verschil
Lasten	2020	2021 na wijz.	2022	2021->2022
Bestuurskosten	40.640	45.660	46.500	840
Personele kosten	7.695.490	6.943.763	6.958.924	15.161
Huisvestingskosten	409.456	438.420	424.920	-13.500
Automatiseringskosten	345.196	388.720	419.675	30.955
Onderhoud applicaties	1.182.568	1.247.430	1.349.400	101.970
Facilitaire zaken	116.669	111.800	113.750	1.950
Advies en Controle	28.695	46.100	56.150	10.050
Ondersteunende dienst	168.230	223.500	218.500	-5.000
Overige kosten	27.590	28.000	29.000	1.000
Kapitaallasten	964.531	1.108.530	1.018.549	-89.981
Totaal lasten	10.979.063	10.581.923	10.635.368	53.445

Nadere onderbouwing en bezuinigingen

Het AB SDL heeft een brief van de gemeente Zevenaar ontvangen met de verwoording van een besluit om vanaf 2022 bezuinigingen door te voeren. Het Algemeen Bestuur heeft dit verzoek overgenomen en gevraagd om zoveel mogelijk, in afstemming met de portefeuillehouders, te voldoen aan deze bezuinigingsopdracht. De meerjarenbegroting 2022-2025 is op totaalniveau in lijn met de Begroting na wijziging 2021. In de MJB is een bezuiniging van € 200.000,= doorgevoerd, maar daarnaast zijn er ook nieuwe projecten, op verzoek van de gemeenten, opgenomen. Met name op de post onderhoud van de applicaties is een stijging te zien van ruim € 100.000,=. Naast de indexering van deze kosten en wat uitbreiding van diensten komt het grootste deel € 56.000,= door de hierboven benoemde 2 nieuwe projecten.

Doordat een deel van bezuinigingen al in 2020 via een structurele aframing in de tussenrapportages is gemeld is deze ook al verwerkt in de kolom Begroting 2021 na wijzigingen.

In deze meerjarenbegroting zijn de volgende structurele bezuinigingen doorgevoerd:

▪ Rentekosten maximaal gelijk aan omslagrente	-/- €	82.000,=
▪ Vrijval kapitaallasten (investering €250.000,=)	-/- €	37.000,=
▪ Structurele bezuiniging applicaties (1 ^e turap 2020)	-/- €	31.000,=
▪ Structureel aframen kosten SSGA	-/- €	4.000,=
▪ Structurele verlaging schoonmaakkosten RID	-/- €	8.000,=
▪ Structurele bezuiniging beveiliging RSD (2 ^e turap 2020)	-/- €	25.000,=
▪ Portokosten RSD	-/- €	10.000,=
▪ Koeriersdiensten Liemers	-/- €	5.400,=
▪ Totaal	-/- €	<u>202.400,=</u>

In de loop van 2021/2022 zal, in overleg met de portefeuillehouders, nog verder worden beoordeeld op welke posten er mogelijk nog bezuinigingen doorgevoerd kunnen worden.

Meerjarenbegroting 2022 - 2025

Gemeenschappelijke regeling
Samenwerking De Liemers



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

Inhoud

Inhoud	2
Inleiding.....	4
Richtlijnen programmabegroting 2022 – 2025	7
BELEIDSBEGROTING	9
Programmaplan	10
1. Programma Bestuur.....	11
1.1 Bestuur.....	11
1.1.1 Wat willen wij bereiken?	11
1.1.2 Wat gaan we daarvoor doen?	11
1.1.3 Wanneer zijn we tevreden?.....	11
1.2 Ondernemingsraad	12
1.2.1 Wat willen wij bereiken?	12
1.2.2 Wat gaan we daarvoor doen?	12
1.2.3 Wanneer zijn we tevreden?.....	12
1.3 Wat mag het kosten?.....	12
2. Programma RID	13
2.1 Ontwikkelingen 2021 en verder: I-visie en I-strategie.....	13
2.2 Wat willen wij bereiken?.....	14
2.3 Wat gaan we ervoor doen?.....	17
2.4 Wanneer zijn wij tevreden?	19
2.5 Wat mag het kosten.....	19
3. Programma Inkoop	20
3.1 Ontwikkelingen 2021 en verder	20
3.2 Wat willen wij bereiken, wat gaan we ervoor doen ?.....	21
3.3 Wanneer zijn we tevreden?	22
3.4 Wat mag het kosten.....	22
4. Programma RSD	23
4.1 Algemeen (Ontwikkelingen).....	23
4.2 Kerntaak, missie, visie en doelstellingen.....	23
4.2 Wat willen wij bereiken.....	25
4.3 Uitgangspunten begroting 2022-2025	25
4.4 Wat gaan we daarvoor doen?	26
4.4.1 Unit Werk.....	26
4.4.2 Zorg en Ondersteuning.....	28
4.4.3 Specifieke doelgroepen	29
4.4.4 Inkomensondersteuning.....	30

4.4.5. Liemers Ondernemersportaal	30
4.5. <i>Deelprojecten gericht op bedrijfsvoering</i>	30
4.5.1. Dienstverleningsconcept	30
4.5.2. Interne organisatie	31
4.6. <i>Wanneer zijn we tevreden?</i>	33
4.7. <i>Wat mag het kosten?</i>	33
Beleidsindicatoren Sociaal Domein	34
BELEIDSPROGRAMMA	35
Paragrafen	35
5. Weerstandsvermogen en risicobeheersing	36
6. Onderhoud kapitaalgoederen	38
7. Financiering.....	38
7.1. <i>Bezuinigingen</i>	38
8. Bedrijfsvoering	41
9. Verbonden partijen	43
FINANCIËLE BEGROTING	44
10. Overzicht van baten en lasten.....	45
10.1 <i>Programma Bestuur</i>	46
10.2 <i>Programma RID</i>	47
10.3 <i>Programma Inkoop</i>	51
10.4 <i>Programma RSD</i>	52
Bijlage 1: WID.....	54
1.1 <i>Participatiebudget</i>	54
1.2 <i>Inkomensdeel</i>	54
1.3 <i>Dienstverlening</i>	55
Bijlage 2: Geprognosticeerde meerjarenbalans.....	57
Bijlage 3: Taakvelden.....	58
Bijlage 4: Totaaloverzicht KPI's RSD vanuit Business Case	59
Bijlage 5: Overzicht beoogde projecten uit I-visie en I-strategie	60
<i>Projectenlijst 2022</i>	60

Inleiding

Voor u ligt de meerjarenbegroting van de Gemeenschappelijke regeling Samenwerking de Liemers 2022 tot en met 2025.

De meerjarenbegroting 2022 – 2025 van Gemeenschappelijke regeling Samenwerking de Liemers bevat de begrotingsinformatie voor de samenwerking op het gebied van ICT, Inkoop en Werk & Inkomen in het kader van de Participatiewet van de gemeenten Duiven, Westervoort en Zevenaar.

Uitgangspunten voor de samenwerking zijn:

- Vermindert de kwetsbaarheid van de organisatie;
- Verbetert de kwaliteit van het werk en dus de dienstverlening aan de burgers;
- Zaken worden efficiënter uitgevoerd;
- (wettelijke) Ontwikkelingen kunnen sneller worden opgepakt.

De drie Liemerse gemeenten hebben een gedeelde bestuurlijke visie op samenwerking:

Samenwerking is het, met behoud van de huidige bestuurlijke zelfstandigheid, vergroten van de gemeentelijke slagkracht door bundeling van ambtelijke expertise op strategisch, tactisch en operationeel niveau met als resultaat verhoogde kwaliteit, continuïteit en efficiëntie.

Kortom: een versterkte positie voor de drie gemeenten in de Liemers gericht op gezamenlijke uitvoering (bedrijfsvoering) van taken op Werk en Inkomen, ICT en Inkoop.

Beleidsbepaling – daar waar mogelijk op elkaar afgestemd – blijft bij de individuele gemeenten en de uitvoering en ontwikkeling van het beleid wordt door de samenwerking opgepakt. Gemeenten hebben wel aanvullend de mogelijkheid om diensten af te nemen.

Als er sprake is van beleid bij de individuele gemeenten en uitvoering door het samenwerkingsverband, is de juridische structuur (vorm) een hulpmiddel om deze uitgangspunten te borgen.

Als vorm voor de samenwerking is gekozen voor het treffen van een gemeenschappelijke regeling waarbij een openbaar lichaam wordt ingesteld. De samenwerking op alle drie de terreinen – ICT, Inkoop en Werk & Inkomen - zijn onder de werking van de gemeenschappelijke regeling gebracht.

Deze begroting 2022 – 2025 bestaat uit een Programmaplan. Dit plan bevat:

- de te realiseren programma's, met per programma de 'W'-vragen,
- de beleidsindicatoren;
- een overzicht van de baten en lasten per programma;

Daarna volgen de paragrafen zoals:

- Weerstandsvermogen en risicobeheersing;
- Onderhoud kapitaalgoederen;
- Financiering, Bedrijfsvoering;
- Verbonden partijen.

Tot slot is de Financiële begroting per programma opgenomen, waarin de financiële vertaling van het programmaplan heeft plaatsgevonden, inclusief de meerjarenraming met geprognosticeerde begin- en eindbalans.

Onzekerheden met betrekking tot deze meerjarenbegroting:

- Deze begroting wordt opgesteld in een roerige periode;
- Het AB heeft ingestemd met een aanpassing van de governance SDL;
- Bestuurdersrechtmatigheid moet ingericht worden;
- Bij de RID is per 1 maart 2021 een nieuwe directeur benoemd;
- De RID heeft in 2020/2021 veel technische verstoringen die de noodzaak 'basis op orde' de hoogste prioriteit geven, wat is de impact op lange termijn;
- Invoeren/implementatie I-visie en I-strategie, ontwikkelingen SAAS, wensen;
- De RSD heeft een nieuwe bestuursopdracht opgesteld voor de periode 2021 t/m 2023. De gemeenteraden besluiten hier in juni 2021 over;
- Wijzigingen in de dienstverleningsovereenkomsten RSD door toename van het aantal aanvragen kinderopvang;
- Ontwikkelingen Covid19. De verwachting is dat het aantal uitkeringsgerechtigden de komende jaren zal oplopen;
- Vervolg regelingen op de Tozo: ontwikkeling ondersteuning zelfstandigen;
- Het is nog onduidelijk welke rol de RSD krijgt bij de invoering van de nieuwe Wet Inburgering per 1 januari 2022.

Al met al heel veel zaken waar nog geen duidelijkheid over is. Toch maken wij in deze begroting een zo goed mogelijke inschatting van de noodzakelijkheden en de wensen vanuit de gemeenten om de gevraagde dienstverlening te kunnen bieden.

Aangezien het bij veel zaken om aannames gaat (inschattingen m.b.t. formatie en kosten) gaan wij deze goed benoemen zodat eventuele verschillen in de realisatie te herleiden zijn.

Financiën

Op de vastgestelde Meerjarenbegroting 2021-2024 zijn wijzigingen doorgevoerd via de 1^e en 2^e tussenrapportage 2020. Deze zijn al verwerkt in een aparte kolom in deze Meerjarenbegroting 2022-2025.

De begroting laat een stijging zien van € 53.445,= ten opzichte van de gewijzigde begroting 2021. Bij de RID stijgen met name de personele kosten € 82.957,=, onderhoud applicaties met € 101.970,= met daar tegenover een verlaging van de kapitaallasten € 89.981,= en een beperkte daling op huisvesting € 5.500,= en Ondersteunende dienst van € 6.000,=.

Bij de Inkoop stijgen de personele kosten door de indexering.

Bij de RSD dalen de personele kosten, uitgaande van het beëindigen van de nieuwe opdracht per 1-7-2021, € 317.000,= door het verlagen van de formatie, maar vindt er ook een stijging plaats door uitbreiding Dienstverleningsovereenkomst met adviesverlening zelfstandigen en schuldhelpverlening zelfstandigen en de RSD zal een taak hebben in de uitvoering van de nieuwe Wet Inburgering. Daarnaast zullen er ook in 2022 tot en met 2024 nog werkzaamheden Tozo uitgevoerd moeten worden. Hier staan inkomsten vanuit de Bestemmingsreserve tegenover.

Ontwikkeling

Het Algemeen Bestuur SDL heeft in december 2020 besloten om de Gemeenschappelijke regeling in stand te houden maar de bestuurslaag te wijzigen.

De volgende besluiten zijn genomen:

1. De netwerkdirectie zal vervangen worden door 2 bestuurscommissies:
1 voor de RID en 1 voor de RSD.
2. De managers van de RID en RSD worden directeur.
3. De directeurs RSD en RID vormen tevens de directie van de SDL.

4. Het dagelijks bestuur wordt gevormd worden door de 2 voorzitters van de bestuurscommissies en 1 burgemeester, waarbij gewaarborgd dient te worden dat alle gemeenten zijn vertegenwoordigd.
5. Algemeen bestuur bestaat uit de wethouders van de drie gemeenten.

Per 1 maart 2021 zijn de directeursfuncties benoemd:

Algemeen Directeur SDL/Directeur RSD	Wilfred Hekkers
Adjunct-directeur SDL/Directeur RID	Jaap Mackaay

Richtlijnen programmabegroting 2022 – 2025

Algemene dekkingsmiddelen

De gemeenschappelijke regeling Samenwerking de Liemers (SDL) voert de werkzaamheden voor Werk en Inkomen gemandateerd uit. Dit houdt in dat de SDL geen algemene dekkingsmiddelen ontvangt.

Met ingang van maart 2020 is de Tijdelijke Overbruggingsregeling Zelfstandig ondernemers (Tozo) ingevoerd, deze regeling wordt ook door de RSD via mandaat uitgevoerd voor de drie deelnemende gemeenten. De voorschotten van deze Specifieke uitkering worden niet door de SDL ontvangen.

Overhead

De kosten zijn conform de Iv3-informatievoorschriften aan de taakvelden toegerekend. In Bijlage 3 (pag. 58) wordt een overzicht van de taakvelden per programma en geconsolideerd weergegeven.

De begrote kosten voor 2022 zijn € 10.635.368,= hiervan wordt € 4.608.051,= toegerekend aan taakveld 0.4 Overhead, dit is 43,3%. Dit is een lichte stijging van 4% t.o.v. de jaarstukken 2020. Dit komt door de stijging van de RID kosten die hoofdzakelijk betrekking hebben op overhead.

Personeelslasten

Bij bepaling van de loonkosten wordt rekening gehouden met bevorderingen naar de functieschaal en periodieke verhogingen waar per 1 januari 2022 recht op bestaat.

De CAO is sinds 01-01-2021 vervallen, er is nog geen informatie bekend over de voorstellen.

Voor 2022 wordt uitgegaan van een stijging ten opzichte van 2020 van 3,5%. Voor de jaren daarna is aansluiting gezocht met de indexering van de septembercirculaire.

BTW

Met ingang van 01-01-2018 valt de SDL niet meer onder de koepelvrijstelling en de transparantieregeling. Dit houdt in dat de gehele SDL voor de BTW ondernemer is geworden. De begroting gaat uit van de kosten exclusief BTW (conform de Wet op de Omzetbelasting 1968) doordat deze voor de SDL terug te vorderen zijn. De bijdragen worden met BTW gefactureerd naar de deelnemende gemeenten. Bij de deelnemende gemeenten is deze BTW niet geheel terugvorderbaar via de BTW-aangifte c.q. verrekenbaar met het BTW -Compensatiefonds. De lasten in de gemeentelijke begroting voor deelname aan de SDL kunnen hoger zijn dan de hier weergegeven lasten, omdat er een deel kostprijsverhogende BTW is ontstaan. Dit verschilt per gemeente omdat dit is afhankelijk van het geldende mengpercentage per gemeente.

VPB

De uitvoeringstaken van de GR aan de deelnemende gemeenten valt onder de Objectvrijstelling VPB voor samenwerkingsverbanden aangezien:

- De activiteiten verricht worden voor de in het samenwerkingsverband participerende overheidslichamen;
- De activiteiten onbelast zouden zijn als ze door de participant zelf zouden zijn verricht;
- De participanten naar evenredigheid van de afname van de activiteiten bijdragen aan het samenwerkingsverband.

De ontwikkelingen binnen de RID en RSD met betrekking tot de aparte dienstverlenings-overeenkomsten, omzetting RSD naar netwerkorganisatie vallen hier niet onder. Deze moeten apart getoetst worden op de VPB-plicht.

Kapitaallasten

Kapitaallasten bestaan uit de afschrijvingslasten en rentetoerekening.

De materiële vaste activa worden annuïtair afgeschreven in maximaal:

- 3 jaar: apparatuur t.b.v. de mobiele werkplek
- 4 jaar: overige automatiseringsapparatuur
- 4 jaar: hardware
- 4 jaar: ICT techniek voor centrale computerruimte
- 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

Voor de toerekening van rente over de investeringen wordt gerekend met 3%. Vanuit de bezuinigingsopdracht wordt nu voorgesteld om deze rente niet als last te boeken als de omslagrente lager is.

De omslagrente voor 2022 wordt gesteld op nihil. Behalve de werkelijke rente op leningen zal er geen rente worden toegerekend aan de investeringen.

Voor het gebruik van de glasvezelkabel is geparticipeerd in Stichting Samenwerkingsverband Glasvezelnetwerk. Dit betreft geen eigendom maar een gebruiksrecht. Daarom is deze activa geclassificeerd als materiële vaste activa waarop lineair wordt afgeschreven in 15 jaar.

Investeringen die individueel onder een verkrijgingsprijs van minder dan € 10.000,= blijven, worden niet geactiveerd, uitgezonderd gronden en terreinen. Deze laatst genoemden worden altijd geactiveerd. Maar deelinvesteringen lager dan € 10.000,= die onderdeel zijn van een totaalkrediet worden wel als zodanig geactiveerd.

Prijsstijgingen

In deze begroting zijn de overige kosten zo goed mogelijk ingeschat. Daar waar dit niet mogelijk was, is een inflatiecijfer gebruikt op basis van Nationale consumentenprijsindex (cpi), zoals weergegeven in de Septembercirculaire.

Onvoorzien

In deze begroting is nergens geen bedrag opgenomen voor onvoorzien. De lasten worden zo goed mogelijk ingeschat en begroot. Kostenoverschrijdingen of onvoorziene kosten worden via de tussenrapportage voorgelegd ter accordering door het bestuur.

BELEIDSBEGROTING

Programmaplan

Te realiseren programma's:

1. Bestuur
2. RID
3. Inkoop
4. RSD

Zie hierna de specificaties per programma.

Overzicht van de algemene dekkingsmiddelen

De GR Samenwerking de Liemers voert haar taken uit onder mandaat. De inkomsten bestaan daardoor uit doorbelasting van de kosten. Er zijn geen reserves of voorzieningen. De gemaakte kosten worden per jaar doorbelast waardoor er ook geen eigen vermogen is. Daarom zijn er geen algemene dekkingsmiddelen in deze begroting opgenomen.

Met ingang van 2020 is er een Bestemmingsreserve Tozo gevormd, omdat de uitvoeringskosten zijn toegekend voor de gehele duur van de afhandeling van de Tozo uitkeringen en Bedrijfskredieten. Dit loopt minimaal tot en met 2024.

Overzicht van de kosten van Overhead

De programma's Bestuur en Inkoop zijn voor 100% Overhead. Voor de programma's RID en RSD valt een gedeelte onder de Overhead. Voor de specificatie verwijs ik naar bijlage 4 Taakvelden op pag. 58. Het percentage overheadskosten is 43,3%.

Bedrag voor de heffing voor de vennootschapsbelasting

De uitvoeringstaken van de GR aan de deelnemende gemeenten valt onder de Objectvrijstelling VPB voor samenwerkingsverbanden aangezien:

- De activiteiten verricht worden voor de in het samenwerkingsverband participerende overheidslichamen;
- De activiteiten onbelast zouden zijn als ze door de participant zelf zouden zijn verricht;
- De participanten naar evenredigheid van de afname van de activiteiten bijdragen aan het samenwerkingsverband.
- De dienstverlenings-overeenkomsten zijn van geringe omvang, hebben geen winstoogmerk of het doel om structurele overschotten te behalen.

Daarom is in deze begroting geen bedrag voor heffing voor de vennootschapsbelasting opgenomen.

Bedrag voor onvoorzien

In deze begroting is geen expliciet bedrag opgenomen voor onvoorziene uitgaven.

De lasten worden zo goed mogelijk ingeschat en op basis van de vastgestelde verdeelsleutels in rekening gebracht bij de deelnemende gemeenten. Als er toch onvoorziene uitgaven ontstaan, worden deze via de tussenrapportages voorgelegd aan het bestuur.

1. Programma Bestuur

1.1 Bestuur

1.1.1 Wat willen wij bereiken?

Het besturen van 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. Wat gaan we daarvoor doen?

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

Eind 2020 heeft het AB SDL groen licht gegeven aan het aanpassen van de governance van de GR SDL. De rol van de netwerkdirectie komt in de nieuwe structuur te vervallen en de managers van de RID en RSD zullen, indien geschikt, de directie van de SDL gaan vormen. Daarnaast zal er voor beide organisaties een bestuurscommissie worden ingericht.

Door het vertrek van de manager RID eind 2020 heeft het DB besloten alvast voor te sorteren op de nieuwe situatie. De directeur RSD zal tevens fungeren als algemeen directeur SDL en de directeur RID zal de rol van adjunct-directeur SDL vervullen. Doelstelling is om voor de zomer 2021 deze aanpassing ter goedkeuring aan de 3 gemeenteraden voor te leggen.

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

Het dagelijks bestuur wordt gekozen uit het algemeen bestuur en bestaat in de nieuwe situatie uit de 2 voorzitters van de bestuurscommissies en een ander lid van het AB, bij voorkeur een burgemeester, waarbij gewaarborgd dient te worden dat alle 3 gemeenten zijn vertegenwoordigd. Het dagelijks bestuur vergadert drie keer per jaar, twee daarvan zijn voorbereidend voor het algemeen bestuur, enige weken voorafgaande aan de vergadering van het AB. De derde vergadering is aan het einde van het eerste kwartaal om de begroting en jaarrekening voorlopig vast te stellen en voor zienswijze naar de raden te sturen.

De rol van voorzitter van AB en DB wordt bij toerbeurt ingevuld door een van de burgemeesters, telkens voor de duur van twee jaar. Sinds 2021 is dit de heer A. van Hout, burgemeester van de gemeente Westervoort. De secretarisrol wordt vervuld door de algemeen directeur SDL.

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

Naast het bestuur heeft de SDL een ondernemingsraad. Deze raad vergadert ongeveer 5 keer per jaar.

1.1.3. Wanneer zijn we tevreden?

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

1.2. Ondernemingsraad

1.2.1. Wat willen wij bereiken?

De Ondernemingsraad wil fungeren als een betrouwbare, betrokken en transparante overlegpartner waarbij voortdurend gekeken wordt naar de balans tussen het collectieve belang van medewerkers en het organisatiebelang.

Ook in 2022 zal de organisatie volop in beweging zijn, ontwikkelingen op het gebied van samenwerking op ICT en Inkoop en de verdere transformatie sociaal domein zullen aandachtspunten zijn. Maar ook de verdere aanpak van de uitkomsten van het in 2019 gehouden PSA-onderzoek. Dit kan gevolgen voor het personeel hebben.

Daarom zullen ook in 2022 als belangrijkste speerpunten gelden:

- opleidings- en ontplooiingsmogelijkheden,
- gevolgen voor personeel bij vormen van samenwerkingsverbanden en arbeidsomstandigheden.

De OR is een klankbord dat vanuit alle lagen van de organisatie meedenkt. Als OR spelen wij een actieve rol, die in goed gesprek met de bestuurder is. Met deze speerpunten willen we bereiken dat medewerkers actief met de veranderingen in het werkveld dan wel de organisatie aan de slag kunnen. Uiteindelijk draagt het werk van de OR bij aan een optimaal werkende GR waar medewerkers met plezier werken.

1.2.2. Wat gaan we daarvoor doen?

We nemen initiatief in het inbrengen van onderwerpen van gesprek met de bestuurder. We leggen ons oor te luister bij de medewerkers. We denken graag mee in processen en laten ons scholen. We nemen de tijd om te evalueren en van feedback te leren. We trekken samen op met de andere Liemerse (G)OR-en.

1.2.3. Wanneer zijn we tevreden?

Als ons werk bijdraagt aan continue verbetering van de organisatie, zodat we een optimaal werkende GR hebben waar medewerkers met plezier werken.

1.3. Wat mag het kosten?

Bestuur	Rekening 2020	Prim.begr 2021	Begroting 2021 na wijz.	Begroting 2022	Meerjaren begroting		
					2023	2024	2025
Lasten	40.640	37.250	45.660	46.500	47.000	47.500	48.000
Baten	40.640	37.250	45.660	46.500	47.000	47.500	48.000
Saldo	0	0	0	0	0	0	0

De kosten voor Programma Bestuur vallen volledig onder Taakveld 0.4 Overhead

2. Programma RID

2.1 Ontwikkelingen 2021 en verder: I-visie en I-strategie

Begin 2019 is ingezet op een *strategische* koers van de Liemers op het gebied van informatisering, bestaande uit twee onderdelen: een I-visie en een I-strategie. Deze twee onderdelen vormen de gedeelde strategische koers van de gemeenten Duiven, Westervoort, Zevenaar en Samenwerking de Liemers (SDL) – bestaande uit het Regionaal ICT- en Inkoopdienstencentrum (RID) en de Regionale Sociale Dienst (RSD) – op het gebied van informatisering.

Er is voor een gedeelde visie en strategie gekozen omdat er op het gebied van informatisering zo veel gebeurt, dat we niet anders kunnen dan onze krachten bundelen. Dit wil echter niet zeggen dat er binnen de gemeenten en RSD geen ruimte bestaat om hun *couleur locale* te bepalen. De visie en strategie zijn overkoepelende documenten die het gemeenschappelijke bundelen.

De I-visie en I-strategie vormen het vervolg op het informatiebeleidsplan 2018-2020, maar heeft een andere vorm gekregen. Dit omdat wij ons binnen de Liemers realiseren dat de wereld om ons heen met zo een enorme snelheid aan het veranderen is, dat wij niet langer tot op de letter nauwkeurig kunnen voorspellen wat de vakgerelateerde ontwikkelingen de komende jaren zullen zijn. Om deze reden bevatten de documenten niet slechts een set aan (uitvoerende) projecten en ontwikkelingen, maar geven ze richting aan de hand van strategische hoofdlijnen voor de komende twee jaar. Dit is een wezenlijk verschil met het voorgaande informatiebeleidsplan, waarin de focus voornamelijk lag op dat wat wettelijk gerealiseerd moest worden. Daarnaast was het voorgaande informatiebeleidsplan een plan van fuserende gemeenten. Nu de fusie van de gemeente Zevenaar en voormalige gemeente Rijnwaarden en de ambtelijke fusie van de gemeente Duiven, gemeente Westervoort (gemeenschappelijke regeling 1Stroom) een feit is, kunnen de gemeenten zich op het gebied van informatisering richten op doorontwikkeling. De visie en strategie gaan verder in op deze ambities (die in het kader van de fusie naar de achtergrond zijn geschoven).

In de **I-visie** ligt de focus op het *waarom (why)*. Waarom doen we wat we doen? Hierbij zijn twee strategische doelen geformuleerd, namelijk:

- Wij zetten informatisering in om onze burgers en bedrijven zo goed mogelijk te bedienen en onze wettelijke taken zo goed mogelijk uit te voeren.
- Wij zetten informatisering in om de ambities van de Liemerse organisaties tot uitvoer te brengen.

Om deze doelen tot uitvoer te brengen, zijn een vijftal uitgangspunten geformuleerd. Dit zijn de uitgangspunten waar vanuit we willen werken en vormen het kader waarbinnen we opereren. De vijf uitgangspunten zijn: digitaal waar dat zinvol is, toegankelijk, integraal, flexibel en betrouwbaar & transparant.

In het tweede deel van het document is de **I-strategie** te vinden. De I-strategie omschrijft *hoe* de I-visie tot uitvoer gebracht gaat worden, uitgesplitst in twee onderdelen: strategische kaders en strategische keuzes. De *strategische kaders* beschrijven het speelveld waarbinnen we ons zullen bevinden. Aan de hand van *strategische keuzes* geven de Liemerse organisaties aan waar ze zich de komende jaren op willen focussen. De strategie eindigt met een projectenlijst waarin staat *wat* we gaan doen in 2020-2021.

Totstandkoming I-visie

De volgende documenten hebben input geleverd voor de I-visie en I-strategie:

- Coalitieakkoord gemeente Duiven 2018-2022: Ruimte en Vertrouwen

- Coalitieakkoord gemeente Westervoort 2018-2022
- Collegeprogramma gemeente Zevenaar 2018-2022
- Dienstverleningsvisies gemeente Zevenaar en gemeenschappelijke regeling 1Stroom
- Begrotingen gemeente Duiven, Westervoort en Zevenaar 2018-2021 en 2019-2022
- Businesscase RSD de Liemers 'Netwerkorganisatie voor Werk en Participatie'
- Adviesrapport Maak Waar!
- NL DIGIbeter: Agenda Digitale Overheid

Inmiddels is de I-visie en I-strategie vastgesteld binnen de gemeenten Duiven, Westervoort en Zevenaar.

2.2. Wat willen wij bereiken?

In de I-visie is de strategische positie van de Liemers bepaald op het gebied van informatisering. De I-visie bestaat uit twee onderdelen; doelstellingen en uitgangspunten. Allereerst worden de twee doelstellingen toegelicht, vervolgens wordt een opsomming gegeven van de bijbehorende uitgangspunten.

Onze strategische doelen : I-visie

De kern van de I-visie is de doelstelling. In deze paragraaf geven we antwoord op de *waarom*-vraag; waarom doen we wat we doen? En wat willen we bereiken? Deze vragen kennen voor het vakgebied informatisering een tweeledig antwoord, namelijk;

- Informatisering inzetten om onze burgers en bedrijven zo goed mogelijk bedienen en onze wettelijke taken zo goed mogelijk uitvoeren;
- Informatisering inzetten om de ambities van de Liemerse organisaties tot uitvoer te brengen.

Hieronder wordt toegelicht waarom juist deze twee doelen zo belangrijk zijn.

Centraal stellen van burgers en bedrijven

De eerste doelstelling is het inzetten van informatisering om burgers en bedrijven zo goed mogelijk te bedienen en onze wettelijke taken zo goed mogelijk uit te voeren. De publieke waarde van de digitale overheid ligt immers in het leveren van kwalitatief hoogwaardige diensten. Hiertoe behoort ook het realiseren van de voor de gehele samenleving wenselijke doelstellingen zoals economische groei, betere gezondheid en het verbeteren van de leefomgeving. Naast dienstverlening raken dus vrijwel alle wettelijke taken van de gemeente de burger en ondernemer. Daarom staan burgers en bedrijven in deze I-visie centraal.¹



Maar wat betekent het om burgers en bedrijven centraal te stellen? Wat zijn hun behoeftes? Digitalisering biedt overheden de mogelijkheid om hun dienstverlening en uitvoering van publieke taken te verbeteren. Waar digitalisering eerst voornamelijk was gericht op de systeemwereld (hoe passen processen in een digitaal systeem?), zijn technologieën tegenwoordig dusdanig ontwikkeld dat we ons volledig kunnen focussen op de leefwereld van burgers en bedrijven.

Met andere woorden; we hebben nu ook de technische middelen om burgers en bedrijven écht centraal te stellen. Burgers maken op verschillende momenten in het leven gebruik van

¹ Dit wordt ook onderstreept in het coalitieakkoord van de gemeente Duiven 2018-2022 (blz. 4) en het collegeprogramma van de gemeente Zevenaar 2018-2022 (blz. 6).

overheidsdiensten. Hoe ze hier gebruik van willen maken, verschilt per persoon. Een steeds groter wordende groep burgers en bedrijven willen de mogelijkheid hebben om digitaal zaken te doen met de overheid, onafhankelijk van plaats en tijd. Maar er zijn ook gebruikersgroepen die niet goed mee kunnen komen in de digitalisering binnen de samenleving. Deze groepen hebben net zo veel recht op kwalitatief hoogwaardige dienstverlening. En zo is er ook een onderscheid te maken in diensten die gestandaardiseerd kunnen worden en diensten die persoonlijke aandacht vragen. Gemakkelijke, vaak herhalende diensten kunnen geautomatiseerd afgehandeld worden, terwijl individuele hulpvragen en complexe producten om maatwerk vragen. Juist op deze nuanceverschillen kan de overheid van nu inspelen.²

Verwezenlijken van de Liemerse ambities

Het verwezenlijken van de Liemerse ambities is de tweede doelstelling van de informatiseringsstrategie. Digitalisering heeft ervoor gezorgd dat informatisering en automatisering integrale onderdelen zijn geworden van de taakuitvoering van de gemeente waardoor informatisering, dienstverlening en bedrijfsvoering nauw aan elkaar verwant zijn geraakt. Informatisering kan daarom worden ingezet om bij te dragen aan de ambities van de Liemerse gemeenten en RSD.

De ambities van de gemeenten en RSD zijn terug te vinden in hun coalitieakkoorden, collegeprogramma's, begrotingen en dienstverleningsvisies en zijn in dit visiestuk vertaald naar informatiseringsstrategieën.



Daarnaast vereist de samenleving van nu een flexibele, transparante en betrouwbare overheid. Waar digitalisering voorheen nog vooral neerkwam op het overzetten van 'de papieren wereld' naar de computer, zien we dat nu dat er een digitale werkelijkheid aan het ontstaan is, met eigen spelregels en met eigen kansen en dilemma's. Het is een uitdaging voor zowel de gemeenten als de RSD om slim in te spelen op de vragen van de veranderende samenleving en de mogelijkheden die technologische ontwikkelingen en het gebruik van data bieden.³



Om onze doelen te verwezenlijken, wordt op landelijk en Europees niveau volop ondersteuning geboden. Gelukkig maar, want digitalisering transformeert onze samenleving in een razend snel tempo. De digitale transformatie vindt niet alleen plaats in de Liemers, maar ook op landelijk, Europees en zelfs wereldwijd niveau. Digitale technologieën kunnen worden ingezet om oplossingen te bieden aan de maatschappelijke problemen van deze tijd. Ook voor de Liemerse gemeenten en RSD.

Een voorbeeld hiervan is de opkomst van het Internet of Things (IoT). In dit netwerk worden steeds meer apparaten online geregistreerd.

Hierbij kan gedacht worden aan lantaarnpalen, lampen, thermostaten, en ook grotere objecten als bruggen en auto's. Deze objecten kunnen 'slim' worden ingezet. Alle data die om ons heen wordt verzameld, kan worden gebruikt om een positieve bijdrage te leveren aan de maatschappij. En zo zijn er nog talloze voorbeelden te noemen. Met al deze ontwikkelingen is de vraag niet langer *of* we mee moeten gaan in de landelijke en Europese ontwikkelingen op het gebied van informatisering, maar *hoe en wanneer?*⁴

Om deze twee strategische doelen te behalen, zijn er een vijftal uitgangspunten benoemd. Zij dragen bij aan het toekomstbeeld van de gemeenten/RSD op het gebied van informatisering.

² Maak waar! rapport, 40-41.

³ In de I-visie van de gemeente Amsterdam wordt iets soortgelijks gezegd.

⁴ Maak Waar! rapport, 10.

Onze uitgangspunten

Om de doelstellingen te bereiken, zijn er vijf uitgangspunten geformuleerd. De uitgangspunten geven invulling op de vraag: Hoe willen wij er als Liemerse organisaties uitzien in 2022? De waarden zijn gedestilleerd uit zowel de collegeprogramma's van de gemeenten en de businesscase van de RSD, als uit dat wat landelijk van de (digitale) overheid wordt verwacht. Landelijke strategieën zijn terug te vinden in documenten als het adviesrapport Maak Waar! en de Agenda voor de Digitale Overheid, beter bekend als NL DIGIbeter. Om inzichtelijk te maken waar de informatie precies vandaan komt, zijn voetnoten toegevoegd aan het document. De vijf uitgangspunten zijn de volgende:

- Digitaliseren daar waar het zinvol is
- Toegankelijkheid
- Integraliteit
- Flexibiliteit
- Betrouwbaarheid & Transparantie

Onze strategische doelen : I-strategie

De Liemerse gemeenten hebben in samenwerking met de SDL een I-visie ontwikkeld – een visie die bestaat uit strategische doelen en uitgangspunten. De doelen geven antwoord op de vraag *waarom* we informatiseren. Waar zetten we informatisering voor in? Wat willen we bereiken?

In de Liemers gaat het daarbij om het zo goed mogelijk bedienen van burgers en bedrijven en om wettelijke taken zo goed mogelijk uit te voeren. En natuurlijk wil de lokale overheid in de Liemers ook haar eigen ambities verwezenlijken. Om genoemde doelen te verwezenlijken is een vijftal uitgangspunten geformuleerd. We willen digitaliseren waar het zinvol is en we willen de gemeenten toegankelijker maken. Daarbij willen we dat de gemeenten integrale dienstverleners zijn met een hoge mate van flexibiliteit, betrouwbaarheid en transparantie.

Om het bovenstaande te bereiken is er een strategie nodig – een strategie die ons in staat stelt onze werkzaamheden zo goed mogelijk uit te voeren. Deze strategie bestaat uit twee delen, namelijk: *strategische kaders* en *strategische keuzes*.

De *strategische kaders* geven de richtlijnen aan voor de deelnemende organisaties. Richtlijnen die zijn geformuleerd rondom de thema's **samenwerking, versnelling en de basis op orde**.

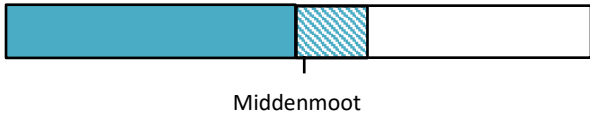
Samenwerking is namelijk essentieel voor het laten slagen van de I-visie; alleen door gezamenlijk in te zetten op bepaalde projecten, kan voordeel behaald worden. Versnelling is een belangrijk thema omdat de wereld om ons heen in een rap tempo verandert; wij moeten hier als overheidsorganisaties op in kunnen spelen. Tot slot blijft het belangrijk om de basis op orde te houden, ook op dit thema zijn een aantal kaders geformuleerd.

De *strategische keuzes* bevatten de keuzes waar we ons de komende jaren op gaan inzetten. Aan de hand van deze keuzes hebben de gemeenten en RSD bepaald waar ze op in willen zetten de komende jaren. De keuzes zijn strategisch van aard omdat ze impact hebben op de organisaties in de volle breedte en gaan over zaken als innovatie, meegaan in landelijke ontwikkelingen en de keuze voor het al dan niet domeingericht werken.

De vijf strategische keuzes zijn:

- Optimaliseren van wat we al hebben (behoudende gemeente) versus inzetten op innovatie;
- Alleen doen wat wettelijk verplicht is versus meegaan met landelijke ontwikkelingen;
- Zelf uitvoeren versus ontwikkelen tot ketenregisseur;
- Eén portaal versus meerdere portalen;
- Generiek systeem versus domeingericht werken.

Dit zijn de posities die de Liemerse organisaties innemen op deze onderwerpen:

Behoudende gemeente		Innovatieve gemeente
Alleen doen wat wettelijk verplicht is		Meegaan in landelijke ontwikkelingen
Zelf uitvoeren		Ketenregisseur
Eén portaal		Meerdere portalen
Generiek systeem		Domeingericht werken

2.3. Wat gaan we ervoor doen?

Opdrachtverstrekking en uitvoering

De gemeenten en RSD zijn opdrachtgever van alle I&A-projecten die worden uitgevoerd. Zonder goedkeuring van de gemeenten en RSD, voert de RID geen projecten uit. Wat betreft de dekking van projecten geldt; dat wat niet is opgenomen in de begroting van de RID, valt onder de verantwoordelijkheid van de opdrachtgevende organisaties zelf.



Er kunnen vier soorten projecten onderscheiden worden:

I-visie projecten	• Gezamenlijke projecten waar alle organisaties (of in ieder geval de gemeenten) in participeren; • Projecten zijn benoemd in de I-visie of tussentijdse jaarplannen inclusief een financieel kader; • Dekking wordt geboden vanuit vastgestelde budgetten dan wel vanuit de netto vrijval van kapitaallasten.
Tussentijdse I&A-projecten	• Tussentijdse gezamenlijke projecten waar alle organisaties (of in ieder geval de gemeenten) in participeren (zowel informatiserings- als automatiseringsprojecten); • Deze projecten houden een verhoging in van de gemeentelijke bijdrage aan de RID begroting ter dekking van het projectbudget. Gemeenten zijn verantwoordelijk voor de dekking van deze verhoging. Of mogelijk kan de netto vrijval kapitaallasten voor deze projecten worden ingezet.
Maatwerk-projecten	• Projecten waar niet alle organisaties in participeren (dit kunnen zowel informatiserings- als automatiseringsprojecten zijn); • Er is een startnotitie met bijbehorende projectbegroting opgesteld en geaccordeerd door (een van) de RID Contactpersonen; • De financiële verdeelsleutel is op basis van een nader af te spreken verdeelsleutel per project.
Vervangings-projecten	• Vervanging van hard- en software; • Deze projecten worden gedekt op basis van vrijval van kapitaallasten in de RID-begroting of door de reeds aanwezige structurele onderhoudslasten; • Incidentele investeringen worden omgeslagen naar kapitaallasten.

Voor een overzicht van de beoogde projecten verwijzen wij u naar Bijlage 4.

RID Jaarplan 2022

Om de ambities uit de I-visie en I-strategie waar te maken, dient er ook een uitvoeringsorganisatie te staan die de resulterende projecten kan uitvoeren. Daarnaast heeft de RID ook zelf ambities die vooral ingaan op de missie van de RID en de toegevoegde waarde voor de Liemerse gemeenten en RSD.

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.

Het jaarplan kent een looptijd van 2 jaar en is gebaseerd op een vijftal strategieën om de overkoepelende ambitie te verwezenlijken.

Ambitie

RID is dé partner op het gebied van informatisering, automatisering en inkoop die in staat is - in samenwerking met de Liemerse gemeenten - proactief hoogwaardige en toekomst-bestendige diensten te verlenen

Om deze ambitie te behalen, zijn een vijftal strategieën ontwikkeld, inclusief een uitgebreide set aan acties per RID onderdeel.

Strategie

1. In nauwe samenwerking met gemeenten ondersteuning verlenen op het vlak van informatisering, automatisering en inkoop door de doelen en ambities van deze gemeenten als uitgangspunt te nemen
2. De beste match tussen vraag en aanbod realiseren door als geen ander in staat te zijn proactief te adviseren, te begeleiden en te realiseren
3. Klant ervaart dat RID De Liemers dé partner is door ons prominenter te profileren
4. Versterken van de samenwerking met de gemeenten door proactief bij de inrichting van de geactualiseerde Gemeenschappelijke regeling SDL betrokken te zijn
5. RID De Liemers is in staat om zijn ambitie te realiseren door de organisatie, medewerkers, processen en waarden in lijn te brengen met bovengenoemde strategieën.

2.4. Wanneer zijn wij tevreden?

De RID is tevreden wanneer de gemeenten ook tevreden zijn over de gezamenlijke uitvoering van de I-Visie en I-Strategie.

De RID is tevreden wanneer de KPI's uit het Jaarplan in 2022 worden behaald. Zaken die niet zijn behaald, dienen goed beargumenteerd en onderbouwd te worden en tevens voorzien te zijn van een plan van aanpak met daarbij een SMART opgestelde planning hoe deze doelstelling in de toekomst wel behaald gaat worden.

De RID is tevreden wanneer de gemeenten zich herkennen in de ambitie van het Jaarplan en daarmee dus erkenning geven aan de Missie van de RID:

RID is dé partner op het gebied van informatisering, automatisering en inkoop die in staat is - in samenwerking met de Liemerse gemeenten - proactief hoogwaardige en toekomst-bestendige diensten te verlenen

2.5. Wat mag het kosten

RID	Rekening 2020	Prim.begr 2021	Begroting 2021 na wijz.	Begroting 2022	Meerjaren begroting		
					2023	2024	2025
Lasten	5.039.670	5.245.184	5.323.185	5.421.531	5.479.576	5.510.538	5.653.318
Baten	5.039.670	5.245.184	5.323.185	5.421.531	5.479.576	5.510.538	5.653.318
Saldo	0	0	0	0	0	0	0

Specificatie van de baten en lasten per taakveld, zie bijlage 4: Taakvelden, pag. 58

3. Programma Inkoop

3.1. Ontwikkelingen 2021 en verder

Inkoopbeleid

Het huidige Liemerse inkoopbeleid is in verband met veranderende Europese wetgeving aangepast. Het beleid is begin 2017 bij de Liemerse gemeenten en Samenwerking de Liemers vastgesteld. Een aantal inkoopbeleidsthema's zijn verankerd in het nieuwe inkoopbeleid.

Duurzaamheid/Maatschappelijk verantwoord inkopen

Duurzaamheid is een thema dat ook opgenomen is in het Liemers Inkoopbeleid. Vanuit het Rijk is ook een Manifest opgesteld om meer aandacht voor Duurzaamheid en Circulaire Economie te vragen. Maatschappelijk Verantwoord Inkopen (MVI) betekent dat er bij de inkoop van diensten en goederen (inclusief werken) in alle fasen van het inkoopproces rekening wordt gehouden met de sociale, ecologische en economische dimensies van duurzaamheid. Belangrijke thema's zijn biobased inkopen, circulair inkopen, klimaatbewust inkopen, innovatiegericht inkopen en internationale sociale voorwaarden.

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. 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.

Social return on Investment

Social return is het opnemen van voorwaarden in het inkooptraject ten behoeve van het sociale beleid van de gemeente. Samen met de RSD is Liemers (inkoop)beleid rondom Social Return ontwikkeld. In alle gemeenten is het beleid vastgesteld en is in diverse aanbestedingen al met succes Social Return toegepast.

Door de samenwerking tussen RID inkoop en de medewerkers van RSD de Liemers (projectgroep Social Return) wordt per aanbesteding bekeken wat de beste toepassing is, voor de betreffende aanbesteding. Vanuit deze aanbestedingen worden 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 3^e kwartaal 2020 is 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. Begin 2021 is een regionaal projectleider aangesteld om te borgen dat het regionale beleid optimaal wordt uitgevoerd.

Spend analyse

Om beeld en inzage te geven in het uitgavepatroon van de gemeenten wordt jaarlijks een Spend analyse uitgevoerd. De uitkomsten geven input voor het verbeteren van inkoop, zowel kwantitatief als kwalitatief en genereren sturingsinformatie over beleidsvoornemens (bijvoorbeeld hoeveel opdrachten door de gemeenten bij regionale ondernemers zijn verstrekt en het patroon hierin de laatste boekjaren).

Heroriëntatie op dienstenpakket Inkoop

Vanuit de Verbeteropgaaf van de RID, en opgenomen in het RID Jaarplan, is het ook zinvol om de huidige dienstverlening van de RID op het vlak van Inkoop te toetsen aan de eisen, wensen en behoeften van de gemeenten. Welke kansen liggen er nog? Welke behoeften liggen er los? Denk hierbij aan een meer ondersteunende rol bij het inzichtelijk maken van de lopende uitgaven, of meer ondersteuning bij actief contractmanagement. Aan de hand van een ruime inventarisatie en afstemming zal, samen met de gemeenten, een strategische agenda opgesteld worden .

Professionalisering Inkoop

Inkopen is een vak. Een vak dat steeds specialistischer wordt. RID Inkoop wil het vak Inkopen meer ontwikkelen onder de budgethouders. Hoe kan op een rechtmatige en doelmatige manier aan inkoop en aanbesteding worden gedaan, en ook de kansen op de markt optimaal betrokken worden. Dat vraagt ook een stuk doorontwikkeling van de inkoopfunctie bij de budgethouders van de Liemerse gemeenten en SDL.

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.

3.2. Wat willen wij bereiken, wat gaan we ervoor doen ?

Ambitie

RID is dé partner op het gebied van informatisering, automatisering en inkoop die in staat is - in samenwerking met de Liemerse gemeenten - proactief hoogwaardige en toekomst-bestendige diensten te verlenen

Om deze ambitie te behalen, zijn een vijftal strategieën ontwikkeld, inclusief een uitgebreide set aan acties per RID onderdeel.

Strategie

1. In nauwe samenwerking met gemeenten ondersteuning verlenen op het vlak van informatisering, automatisering en inkoop door de doelen en ambities van deze gemeenten als uitgangspunt te nemen
2. De beste match tussen vraag en aanbod realiseren door als geen ander in staat te zijn proactief te adviseren, te begeleiden en te realiseren
3. Klant ervaart dat RID De Liemers dé partner is door ons prominenter te profileren
4. Versterken van de samenwerking met de gemeenten door proactief bij de inrichting van de geactualiseerde Gemeenschappelijke regeling SDL betrokken te zijn

5. RID De Liemers is in staat om zijn ambitie te realiseren door de organisatie, medewerkers, processen en waarden in lijn te brengen met bovengenoemde strategieën.

3.3. Wanneer zijn we tevreden?

De RID is tevreden wanneer de gemeenten ook tevreden zijn over de gezamenlijke uitvoering van het Inkoopbeleid en de samenwerking op thema's als duurzaamheid en Social Return on Investment. De RID is tevreden wanneer er een gezamenlijke strategische agenda is opgesteld voor Inkoop die richting geeft aan de gewenste en benodigde dienstverlening.

De RID is tevreden wanneer de KPI's uit het Jaarplan in 2022 worden behaald. Zaken die niet zijn behaald, dienen goed beargumenteerd en onderbouwd te worden en tevens voorzien te zijn van een plan van aanpak met daarbij een SMART opgestelde planning hoe deze doelstelling in de toekomst wel behaald gaat worden.

De RID is tevreden wanneer de gemeenten zich herkennen in de ambitie van het Jaarplan en daarmee dus erkenning geven aan de Missie van de RID.

RID is dé partner op het gebied van informatisering, automatisering en inkoop die in staat is - in samenwerking met de Liemerse gemeenten - proactief hoogwaardige en toekomst-bestendige diensten te verlenen

3.4 Wat mag het kosten

Inkoop	Rekening 2020	Prim.begr 2021	Begroting 2021 na wijz.	Begroting 2022	Meerjaren begroting		
					2023	2024	2025
Lasten	251.196	274.868	274.868	281.436	287.675	294.053	294.053
Baten	251.196	274.868	274.868	281.436	287.675	294.053	294.053
Saldo	0	0	0	0	0	0	0

De kosten voor Programma Inkoop vallen volledig onder Taakveld 0.4 Overhead

4. Programma RSD

4.1. Algemeen (Ontwikkelingen)

De huidige bestuurlijke opdracht RSD loopt per 1-7-2021 formeel af. Onderstaand programma is gebaseerd op het voortzetten van de huidige business case RSD. De financiën zijn in deze begroting wel teruggebracht naar de oorspronkelijke situatie van voor de business case RSD. Zonder de extra financiële middelen zullen de doelstellingen in de loop van 2021 moeten worden bijgesteld. In juni 2021 zal er een nieuwe bestuurlijke opdracht RSD worden voorgelegd aan de raden.

4.2. Kerntaak, missie, visie en doelstellingen

Kerntaak

De RSD maakt sinds 1 januari 2011 onderdeel uit van de Gemeenschappelijke regeling Samenwerking de Liemers. Dit is een samenwerkingsverband van de gemeenten Duiven, Westervoort en Zevenaar. De RSD is voor deze gemeenten de uitvoeringorganisatie voor de volgende wetten:

- De Participatiewet (m.u.v. beschut oud);
- De Wet Inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (loaw);
- De wet Inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (loaz);
- Het Besluit bijstand zelfstandigen (Bbz) tot 1 januari 2020;
- Besluit bijstand zelfstandigen onderdeel Buig na 1 januari 2020;

Bijzondere regeling en kostenvergoeding vanuit ministerie:

- Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo).

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

- De wet Kinderopvang, beleid en uitvoering Sociaal medische indicatie en uitbetaling;
- Uitbetaling bijzondere bijstand, minimaregelingen;
- Uitbetalingen voorzieningen WMO, Wmo-begeleiding en Jeugdzorg;
- Applicatiebeheer, Suwi-netbeheer en interne controle bijzondere bijstand; minimaregelingen, voorzieningen WMO;
- Participatie binnen de diverse sociale teams;
- Advisering zelfstandig ondernemers;
- Eerste aanspreekpunt voor zelfstandigen met schulden
- Wet inburgering met ingang van 01-01-2022.

Tot slot heeft de RSD naar de gemeenten een beleidsadviserende en een beleidsvoorbereidende taak m.b.t. wetten en regelingen op het beleidsterrein van Werk en Inkomen.

De nieuwe bestuurlijke opdracht 2021-2023

De nieuwe opdracht is ingegeven door een aantal uitgangspunten:

- De decentralisaties vragen van de gemeenten en RSD dat zij de inwoner meer centraal stellen, meer uitgaan van eigen regie van de inwoner en de dienstverlening aan de inwoner meer integraal (vanuit één loket) aanbieden;
- De economische situatie is vanwege Covid 19 erg onzeker. Uiteraard biedt dit ook kansen op nieuwe banen;

- Invulling geven aan de veranderende rol van de (lokale) overheden; meer inzetten op regievoering en op het verbinden van Ondernemers, Overheid en Onderwijs.
- Uitstroomkansen voor klanten verbinden aan de ontwikkelagenda Economie en Werk van de gemeenten.
- Maximaal gebruik maken van de steun- en herstelpakketten t.b.v. de arbeidsmarktregio Midden Gelderland.
- Inzetten op vakmanschap en op werkmethoden die bewezen effectief zijn.

In haar nieuwe opdracht maakt de RSD gebruik van de veranderende arbeidsmarkt. De RSD staat midden in de samenleving en is, in samenwerking met (lokale) werkgevers en onderwijs, de motor achter de doorontwikkeling van de inclusieve Liemerse arbeidsmarkt.

De RSD is de verbindende schakel in het brede sociale domein en draagt zodoende bij aan de ontschotting van diensten en budgetten op het terrein van WMO, Jeugdzorg en Participatiewet.

Dat doet de RSD als netwerkorganisatie waarbinnen de vraag van (lokale) werkgevers en het 'ken je klant principe' centraal staan. Een netwerkorganisatie die steeds zorgvuldig bepaalt wat zij zelf moet doen en wanneer zij gebruik moet maken van de diensten van anderen.

De RSD is een betrouwbare en innovatieve partner die economische ontwikkelingen en kansen voor ondernemers verbindt. In samenwerking met het Werkgeversservicepunt Midden-Gelderland is de RSD binnen de regionale arbeidsmarkt de voorkeursleverancier van werknemers met een afstand tot de arbeidsmarkt.

Intensieve samenwerking met ondernemers en onderwijs bieden daarbij ook kansen voor werknemers met een arbeidsbeperking of een migratieachtergrond. De RSD heeft haar klanten in beeld, weet welke klanten welke potentie hebben en heeft het vakmanschap in huis om klanten op maat te bedienen.

In de nieuwe opdracht richt de dienstverlening van de RSD zich op het werk-fit maken en bemiddelen van klanten met een grotere afstand tot de arbeidsmarkt. De RSD realiseert dit door, in haar Unit Werk, krachtige en innovatieve trajecten en projecten te ontwikkelen die deels in eigen beheer en deels samen met ondernemers en onderwijs worden uitgevoerd.

Visie

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

<i>Perspectief</i>	We zoeken samen met de inwoners naar een aantrekkelijk perspectief en doen een beroep op zelfstandigheid en eigen kracht.
<i>Maatwerk</i>	We onderzoeken gezamenlijk met de individuele inwoner en onze netwerkpartners de behoeften en de mogelijkheden van individuele inwoners en doen wat nodig is.
<i>Vakmanschap</i>	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.



Missie

Deze visie is, in lijn met de nieuwe opdracht, vertaald naar de volgende missie:

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

Randvoorwaarden

Aan de uitvoering van de opdracht zijn een aantal randvoorwaarden verbonden.

- De gemeenten nemen een regierol met betrekking tot verdere ontschotting van het sociaal domein om te komen tot vernieuwing van de samenwerking van de ketenpartners in dit domein.
- De RSD beperkt haar dienstverlening aan klanten, ingedeeld op trede 1, tot een betrouwbare verstrekker van een P-wet uitkering en tot actieve doorverwijzing naar dagbesteding of andere maatschappelijke participatie. Wanneer de gemeenten voor deze groep van de RSD meer regie wensen, kan dit door middel van een dienstverleningsovereenkomst aan de RSD worden uitbesteed.
- De doelstellingen opgenomen in de KPI's kunnen worden behaald wanneer de gemeenten besluiten de opdracht van de RSD in 2021 voort te zetten en hiervoor de benodigde middelen beschikbaar te stellen.

4.2 Wat willen wij bereiken

Doelstellingen

De bestuurlijke opdracht van de RSD is uitgewerkt in KPI's, met bijbehorende doelstellingen en targets. Deze zijn uitgewerkt op basis van:

- klantwaarde (het perspectief van de inwoners en werkgevers),
- medewerker waarde (het perspectief van de medewerkers van de RSD) en
- financiële waarde (het perspectief van de organisatie).

De bestuurlijke KPI's zijn opgenomen in bijlage 3 van deze meerjarenbegroting.

4.3. Uitgangspunten begroting 2022-2025

- De meerjarenbegroting 2022-2025 volgt de deelprojecten die de RSD in het implementatieplan heeft ingericht. Deze worden vanuit de kostenplaats exploitatie gevoed.
- In deze begroting 2022 is uitgegaan dat aan de RSD een bedrag van € 1.832.100,- van het totale Participatiebudget 2021 wordt toegekend voor het activeren, re-integreren en aan het werk helpen van haar klanten. De bijdrage aan het Regionaal Werkgeversservicepunt wordt door de individuele gemeenten separaat in hun gemeentebegroting opgenomen.
- Voor de doorrekening naar het programma Dienstverlening is uitgegaan van de gerealiseerde dienstverleningsovereenkomsten 2020 met de deelnemende gemeenten.
- Voor de prijsindexatie (consumptieve bestedingen) is uitgegaan van indexering uit de septembercirculaire voor inkopen.
- Voor de salariskosten is uitgegaan van de opgave "begrote salariskosten 2022" van de afdeling P&O van 1Stroom vermeerderd met de middelen die door de gemeenten zijn toegekend voor de business case RSD.

4.4. Wat gaan we daarvoor doen?

Deelprojecten gericht op Werk & Inkomen

In dit hoofdstuk gaan we nader in op de deelprojecten uit het implementatieplan die direct zijn gerelateerd aan de dienstverlening aan onze klanten. We geven aan wat de ontwikkelingen zijn en waar we in 2022 en verder op inzetten.

4.4.1. Unit Werk

In de Unit Werk worden klanten werk-fit gemaakt en bemiddeld naar passend werk.

In 2018/2019 heeft de RSD alle klanten opnieuw ingedeeld. Door deze nieuwe indeling heeft de RSD beter zicht op het klantenbestand. Hierdoor is de RSD in staat om passende trajecten te ontwikkelen en de juiste dienstverlening aan de klant aan te bieden. De caseloads zijn verkleind en er zijn gespecialiseerde klantmanagers in Zorg & Ondersteuning, Activering en Bemiddeling aangesteld.

In 2019 is binnen de Unit Werk een fasenmodel geïntroduceerd. Elke klant doorloopt als eerste de diagnosefase waarna er voor elke klant (met een overbrugbare afstand tot de arbeidsmarkt) een passend plan van aanpak richting werk wordt opgesteld.

De klantmanagers Activering en Bemiddeling zijn de trajectbegeleiders die dit plan van aanpak, samen met de klant, realiseren.

	1. Diagnose	PPS en eventueel aanvullend psychosociaal of medisch onderzoek	Intake	Onderzoek 'Werk & Carrière'
Activering	2. Maatschappelijk-fit	Voldoende in balans m.b.t.: gezondheid, financiën, taal, sociaal (eenzaamheid), gezin, digitale vaardigheden enz.		Niet oplosbaar: trede 1, tijdelijk trede 2A, geen belemmering 2B
	3. Werk-fit	Normaal dag- nacht ritme, kan functioneren in arbeidsproces, sollicitatievaardig en basis CV op orde		Trede 2B, 3, of 4
	4. Arbeidsmarkt oriëntatie	Helder beeld van eigen kunnen in relatie tot arbeidsmarkt. Uitstroom profiel gereed		Trede 3 of 4
	5. Kwalificeren	Certificeren en/of kwalificeren voor beroepsonderwijs		Trede 3 of 4
Bemiddeling	6. Bemiddelen	Actieve bemiddeling op basis van uitstroomprofiel		Trede 5 of 6
	7. Nazorg	Monitoring LKS / Jobcoach, werkbezoek, opnieuw bemiddelen bij einde contract, samen met UWV		Trede 5 of 6

Het vernieuwende in het fasenmodel is de aandacht voor arbeidsmarktorientatie en nazorg.

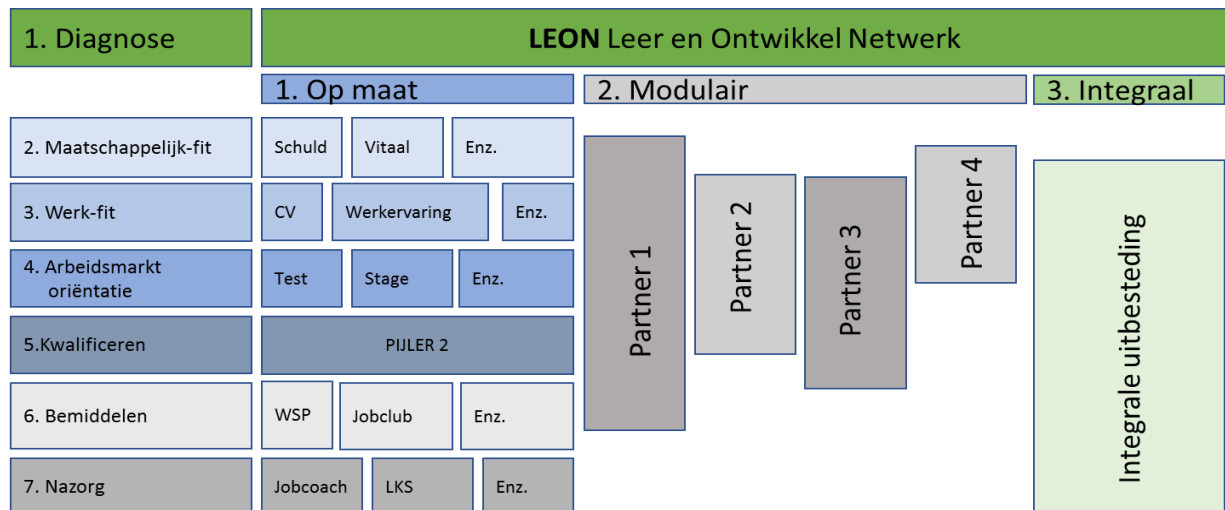
In de oriëntatiefase wordt de klant geholpen bij het ontdekken van eigen interesses en competenties. Denken in wensen wordt omgebogen naar het denken in kansen. Aan het einde van de fase heeft de klant een helder beeld van het eigen kunnen en een realistische kijk op de eigen kansen op de arbeidsmarkt.

Wanneer de klant naar werk is bemiddeld, eindigt de relatie met de RSD niet meteen. De RSD biedt nazorg. Zowel voor klanten die regulier uitstromen naar betaald werk als voor klanten die voor jobcoaching en of een loonkostensubsidie afhankelijk blijven van de RSD. Door de relatie met de klant te behouden, wordt vroegtijdige uitval voorkomen en kan de klant, bij beëindiging van de arbeidsovereenkomst, snel naar ander werk worden doorbemiddeld.

Vanaf 2020 wordt het fasenmodel geëvalueerd en doorontwikkeld.

In 2020 is LEON, het Leer En Ontwikkel Netwerk van de RSD, van start gegaan. Door gerichte inkoop van diensten en door strategische samenwerking met netwerkpartners ontstaat er een passend aanbod voor elke klant. LEON bestaat uit 2 pijlers. In de eerste pijlers staat het werk-fit worden van de klant centraal.

Pijler 1



In de 'op maat' variant bestaat het aanbod uit losse programmaonderdelen die de klant stap voor stap werk-fit maken en voorbereiden op betaald werk. In de 'modulaire' variant verzorgt een netwerkpartner van de RSD een aantal opeenvolgende fasen in het werk-fit worden en de uitstroom naar betaald werk. In de 'integrale' variant wordt de begeleiding integraal overgedragen aan een netwerkpartner. Deze maakt de klant werk-fit en begeleidt de klant naar betaald werk.

Pijler 2



De tweede pijler van LEON gaat over kwalificeren van klanten. In samenwerking met werkgevers en opleiders (ROC's) wordt een groep klanten nadat zij werk-fit zijn geworden, opgeleid voor een specifiek beroep. Doordat deze klanten een MBO-niveau 3 of niveau 4 kwalificatie meekrijgen, is de kans dat zij op de langere termijn hun werk behouden groter.

In LEON is het uitgangspunt dat de RSD zich wil ontwikkelen tot een netwerkorganisatie goed herkenbaar. De RSD voert vooral regie en verbindt Ondernemers en Onderwijs.

Vanaf 2021 wordt LEON doorontwikkeld. Belangrijk blijft dat de RSD voor minimaal 90% van haar klanten (met een overbrugbare afstand tot de arbeidsmarkt) een passend re-integratie aanbod heeft.

De diensten van netwerkpartners worden periodiek getoetst op effectiviteit. Ook de meting van de tevredenheid van klanten wordt in deze evaluatie meegenomen.

Jongerenloket

Ook de dienstverlening aan jongeren tot 27 jaar is gepositioneerd binnen de Unit Werk. Deze dienstverlening wordt verzorgd door het jongerenloket. Hier werken gespecialiseerde klantmanagers. Zij zorgen voor coaching van jongeren zonder uitkering, begeleiding naar school of werk, de rechtmatige verstrekking van een uitkering en de verstrekking van loonkostensubsidie. Het jongerenloket van de RSD staat in de regio bekend als een pro-actieve partner, die aansluit bij de belevingswereld van de jongere en die zoekt naar maatwerktrajecten voor deze doelgroep. De dienstverlening van het Jongerenloket wordt geëvalueerd en geoptimaliseerd.

4.4.2. Zorg en Ondersteuning

De klantgroep met een onoverbrugbare afstand tot de arbeidsmarkt ontvangt basis dienstverlening van team Zorg & Ondersteuning. Het betreft hier veelal mensen met een indicatie dagbesteding, zware of meervoudige problematieken en klanten die tegen de pensioengerechtigde leeftijd zitten.

Basisdienstverlening houdt in: het rechtmatig verstrekken van een uitkering en een verkenning alsook doorverwijzing naar dagbesteding of andere maatschappelijk participatie als bijvoorbeeld vrijwilligerswerk of activerend werk.

Ook wordt er uitgevraagd of de klant belemmeringen ervaart waar hij/zij bij geholpen wil worden. Hierin heeft de RSD een verwijzende rol. Team Zorg & Ondersteuning draagt klanten warm over naar ketenpartners in het sociaal team, schuldhelpverlening, welzijn of andere maatschappelijke partners. Ook maakt de RSD de klant attent op de RSD app, waarin vrijwilligers-vacatures en gratis ondersteuningsaanbod vanuit de sociale kaart staan vermeld. De klant kan via de app ook in contact treden met zijn klantmanager als er vragen of ontwikkelwensen zijn.

Daarnaast voert de RSD maandelijks, bij minimaal 20 klanten uit trede 1, een hercontrole uit. Met deze controle wordt de rechtmatigheid van de uitkering vastgesteld en wordt beoordeeld of er toch nog arbeidsperspectief bestaat.

Ook in 2022 beperkt de RSD zich voor deze groep tot de beschreven basisdienstverlening. Wanneer gemeenten willen dat de RSD meer regie voert op deze doelgroep, kunnen zij dit met een dienstverleningsovereenkomst bij de RSD inkopen.

Aansluiting sociaal team

Aangezien een groot deel van de klanten van de RSD bekend is met multi-problematiek, is er veel belang bij een goede samenwerking tussen de RSD en de sociale teams in de Liemers. Om aansluiting te vinden bij deze teams, heeft de RSD begin 2019 een onderzoek gedaan naar de invoering van een methodiek die aansluit bij de werkwijze en definities van de sociale teams. Hierdoor kan er op uitvoerend niveau makkelijker worden samengewerkt om de klant beter te bedienen.

Op dit moment werkt de RSD met verbindingsofficieren die de schakel vormen tussen de sociale teams en de RSD. De RSD wil samen met de sociale teams, de mogelijkheden verkennen om tot een

vernieuwing in samenwerking te komen. Dit, zoals beschreven in de randvoorwaarden (paragraaf 4.2.), in samenwerking met en onder regie van de drie gemeenten.

Vooralsnog wordt de gekozen methodiek geïmplementeerd en wordt de samenwerking met de sociale teams gecontinueerd. De RSD zal daarbij altijd actief de verbinding met de sociale teams zoeken en gericht zijn op verbetering/optimalisatie van de samenwerking.

Nog liever draagt de RSD, onder regie van de gemeenten in 2021 en opvolgende jaren, bij aan vernieuwing van de samenwerking, gericht op werkelijk integrale (vanuit één loket) bediening van de inwoners.

4.4.3 Specifieke doelgroepen

Statushouders

De RSD werkt op uitvoeringsniveau met een specialisatie voor de klantgroep statushouders. Er is een gespecialiseerde klantmanager zonder eigen caseload. Zij ondersteunt de klantmanagers en draagt haar kennis en expertise voor deze klantgroep over. Tevens is zij in het kader van integraal werken de contactpersoon namens de RSD en is zij verantwoordelijk voor het onderhoud en het uitbouwen van het RSD-netwerk rond dienstverlening aan statushouders. Daarnaast zijn er 2 klantmanagers actief, waarvan er een zich voornamelijk bezig houdt met het werk-fit maken van statushouders en de ander zorgt voor het begeleiden van statushouders in een land met veel wet- en regelgevingen.

Deze werkwijze wordt in 2022 voortgezet. In 2022 worden een aantal wijzigingen in de Inburgeringswet actueel. De RSD bereidt zich hier, in nauwe samenwerking met de gemeenten, in 2021 op voor.

Ook in 2022 en verder pakt de RSD mensen met een migratieachtergrond snel op. Binnen LEON zijn programma's ontwikkeld gericht op onder meer taalachterstand en cultuurverschillen. De RSD blijft maximale participatie in de Nederlandse samenleving, in nauwe samenwerking met de sociaal teams en welzijnsinstellingen, bevorderen.

Klanten met een arbeidsbeperking

Voor klanten met een arbeidsbeperking worden gespecialiseerde klantmanagers ingezet. Deze klantmanager heeft een prominente rol in het onderhouden en uitbouwen van het netwerk en het verbinden met de (interne) samenwerkingspartners. Tegelijkertijd verzorgt deze persoon ook de specialistische kennisoverdracht naar de collega's binnen de RSD.

Ook in de jaren die volgen wordt de intensieve samenwerking met het praktijkonderwijs en VSO voortgezet. Samen met de ROC's blijft er extra aandacht voor de begeleiding van jongeren met een arbeidsbeperking op het MBO en voor de overgang van school naar werk. De intensieve samenwerking met verschillende vormen van onderwijs voor jongeren met een ernstige studiebelemmering en de afdelingen Jeugd en WMO van gemeenten worden gecontinueerd.

Het WSP werkt met een sub-regionale aanpak gericht op de verhoging van plaatsingen van klanten met een arbeidsbeperking bij Liemerse werkgevers. Het WSP zet daartoe ook specifieke accountmanagers voor werkzoekenden met een arbeidsbeperking in. Deze sub-regionale en specifieke aanpak wordt gecontinueerd.

4.4.4. Inkomensondersteuning

In 2020 is de rol van de klantmanagers Inkomen getransformeerd naar de rol van Inkomenscoach.

De inkomenscoaches geven voorlichting aan klanten met een maximale WW-uitkering. Zij verdiepen zich in de financiële sociale kaart van de drie gemeenten en maken actief contact met ketenpartners. De Inkomenscoach kijkt met een integrale blik naar de inkomenssituatie van de klant. De coach geeft voorlichting en verwijst actief naar bijzondere bijstand en schuldhulpverlening.

De inkomenscoach staat naast de klant, onderzoekt met de klant wat hij/zij nodig heeft en motiveert de klant om actie te ondernemen.

Ook besteden de coaches aandacht aan de overgang van uitkering naar betaald werk. Veel klanten vinden dit onoverzichtelijk en zijn gespannen over de inkomensval. De inkomenscoaches ondersteunen de klant om deze overgang geleidelijk en soepel te laten verlopen. De inkomenscoaches zoeken bij deze vernieuwing de samenwerking met de RSD-afdelingen Uitkeringsadministratie en Debiteurenbeheer en Handhaving.

Vanaf 2021 wordt de werkwijze geoptimaliseerd en behoort inkomenscoaching tot het standaard dienstenpakket van de RSD.

4.4.5. Liemers Ondernemersportaal

Het ondernemersportaal van de RSD helpt zelfstandig ondernemers met (tijdelijk) financiële problemen die het voortbestaan van hun bedrijf bedreigen. In bepaalde gevallen kan de ondernemer ondersteuning krijgen. Bijvoorbeeld door een renteloze lening of door een aanvulling op het inkomen tot bijstandsniveau. Het ondernemersportaal begeleidt ook klanten die d.m.v. het starten van een eigen onderneming (gedeeltelijk) uit de uitkering willen stromen.

4.5. Deelprojecten gericht op bedrijfsvoering

In dit hoofdstuk gaan we nader in op de deelprojecten uit het implementatieplan die direct of indirect gaan over de bedrijfsvoering van de RSD. We geven aan wat de ontwikkelingen zijn en waar we verder op inzetten.

4.5.1. Dienstverleningsconcept

Branding en Marketing

In 2019 heeft de RSD een nieuwe toevoeging aan haar naam (maatwerk naar werk en inkomen) en huisstijl ontwikkeld. De nieuwe naam en de nieuwe huisstijl gaan uit van een heldere propositie die herkenbaar is voor de stakeholders (klanten, werkgevers, netwerkpartners en opdrachtgevers) van de RSD.

De komende jaren besteedt de RSD middels gerichte marketing aandacht aan haar naamsbekendheid en imago. De tevredenheid van klanten en netwerkpartners wordt gemeten en de uitkomsten worden meegenomen in bijstellingen van het marketing- en communicatieplan. In dit plan wordt ook nadrukkelijk aandacht besteed aan een social media strategie.

Een blijvend punt van aandacht is klantgerichte communicatie. Alle schriftelijke standaardcommunicatie is omgezet naar taalniveau B1. Medewerkers worden getraind in het schrijven op B1 niveau zodat ook alle vrije correspondentie aan dit taalniveau voldoet.

Jaarlijks wordt er een intern communicatieplan opgesteld. Door planmatig te werken aan interne communicatie blijven medewerkers maximaal verbonden met de opdracht van de RSD.

Netwerkorganisatie

Netwerken is een cruciaal onderdeel van het dienstverleningsconcept van de RSD. Het netwerk van de RSD is divers en bestaat uit werkgevers(organisaties), zorg- en welzijnsinstellingen, re-integratieorganisaties, onderwijsinstellingen en afdelingen van gemeenten. Dit netwerk wordt op dit moment vooral ontsloten door het management en beleids- en projectmedewerkers.

De RSD zet actief en met prioriteit in op ontsluiting van het netwerk voor medewerkers op uitvoerend niveau. De RSD doet dit bijvoorbeeld door klantmanagers de ruimte te geven om met klanten mee te gaan naar organisaties, door deel te nemen aan multidisciplinaire overleggen en door casuïstiekbesprekingen te organiseren samen met netwerk- en ketenpartners.

De RSD heeft haar netwerk en de sociale kaart van de regio beschreven. Er is middels een plan structureel aandacht aan het onderhouden en uitbouwen van het netwerk van de RSD.

Social Return

Social Return zal binnen het verband van de MGR worden doorontwikkeld tot een regionale aanpak. Daarbij ligt de nadruk op het creëren van uitstroomkansen en strategische samenwerking met werkgevers. Dit leidt jaarlijks tot een gericht plan van aanpak voor Social Return binnen de arbeidsmarkregio midden Gelderland.

4.5.2. Interne organisatie

Kwaliteit administratieve processen

Het Project Administratieve Lastenverlichting (PAL) is begin 2020 afgerond. Na afloop van dit project heeft de RSD haar kernprocessen eenduidig en uniform ingericht en beschreven. De administratieve last is verminderd en administratieve taken zijn binnen de juiste functies belegd.

Ook zijn er keuzes gemaakt m.b.t. stuurinformatie. Het is duidelijk op welke indicatoren de RSD moet rapporteren (CBS) en wil rapporteren (managementinformatie). De Suite is hierop ingericht en er zijn dashboards met stuurinformatie op alle niveaus (bestuurders, netwerkdirectie, MT, teams en medewerkers) beschikbaar.

Capaciteitsmanagement

Om formatief snel in te kunnen spelen in pieken en dalen in het werkaanbod, is het van belang dat een deel van het personeel behoort tot de flexibele schil. Hierbij wordt onderscheid gemaakt in het primaire (klant)proces en ondersteunende (administratieve) processen. In het primaire proces streven wij naar een flexibele schil van 20%. In het ondersteunende proces wordt gestreefd naar een flexibele schil van 10% omdat deze processen minder direct worden beïnvloed door pieken in de in- en uitstroom van klanten.

Organisatiecultuur en leiderschap

De RSD ontwikkelt zich de komende jaren verder tot een integraal werkende, lerende netwerorganisatie die werkt met teams die hun werk zo veel mogelijk zelf organiseren. Deze ontwikkeling vraagt om andere competenties en vaardigheden en heeft daarom impact voor de medewerkers van de RSD.

Verandering van cultuur raakt ook de leidinggevenden van de RSD. Het werken met zelforganiserende teams resulteert in een ruimere span-of-control en een meer coachende rol voor leidinggevenden.

Begin 2021 wordt een plan van aanpak opgeleverd waarin staat hoe er aan de verandering van organisatiecultuur wordt gewerkt. Dit plan wordt in 2021 en 2022 gerealiseerd.

In 2020 is het besluit genomen om Intervisie een niet verplichtend karakter op te leggen, maar medewerkers hierin zelf de keuze te geven. Een groot deel van de medewerkers heeft aangegeven verder te willen met de opgezette Intervisie.

Ontwikkeling van medewerkers

Met het oog op alle veranderingen in het sociaal domein en de nieuwe opdracht van de RSD is er een profiel opgesteld van de 'RSD-medewerker van de toekomst' met daaraan gekoppeld de competenties die nodig zijn om binnen de nieuwe netwerkorganisatie goed te kunnen functioneren. Dit profiel wordt voorgelegd aan de OR. Uitgangspunt is dat elke medewerker die niet (geheel) voldoet aan dit profiel, de mogelijkheid krijgt om zich te ontwikkelen.

Daarnaast heeft de RSD een operationeel opleidingsplan. In dit plan staat het ontwikkelen van vakmanschap voorop. Dit plan krijgt jaarlijks een update.

Vanaf 2020 is de nieuwe wijze van invulling geven aan planning- en voortgangsgesprekken met medewerkers ingebed in de organisatie. Deze verandering is ingezet om de aandacht te verschuiven van een strak omlijnd proces en formulier, gericht op het maken van resultaatsafspraken, naar gesprekken met een vrijer format over de professionele en persoonlijke ontwikkeling van de medewerker.

Organisatie inrichting

Zoals in de inleiding al aangegeven, heeft het AB besloten de structuur van de huidige GR SDL aan te passen. De manager van de RSD is inmiddels benoemd tot directeur RSD/algemeen directeur SDL. Door de uitbreiding van taken en deze wijziging in structuur zal er in 2021 een 3^e afdelingshoofd worden geworven. Hiermee kan de directeur RSD meer focus hebben voor de ontwikkelingen SDL/RSD en beter invulling geven aan de doorontwikkeling van de RSD als netwerkorganisatie.

Het team Beleid &Projecten (team B&P) is aangevuld met een kwaliteitsmedewerker re-integratie. Deze medewerker bewaakt de kwaliteit van het werk van de klantmanager Activering en Bemiddeling. De nadruk ligt daarbij op methodische gespreksvoering, handelen vanuit een plan van aanpak en het hanteren van een doelgerichte en functionele samenwerkingsrelatie met de klant.

Het team B&P gaat nauwer samenwerken met de beleidsadviseurs van de gemeenten (de accountmanagers) zodat de beleidsadviseurs van de RSD meer in contact komen met de verantwoordelijke bestuurders en deze zodoende meer rechtstreeks van informatie kunnen voorzien.

Het plan van aanpak SDL voor de AVG en bescherming persoonsgegevens wordt door de RID gerealiseerd en door F&C gemonitord.

Vanaf 2021 gaat de RSD werken met deelbudgetten. Hierdoor komt er meer financiële verantwoordelijkheid bij de afdelingshoofden te liggen.

Vanaf 2020 neemt de RSD ook haar secundaire werkprocessen volgens de PAL-methode onder handen. Binnen de afdeling F&C is in 2020 de rol van 'functioneel beheerder' belegd. Deze functionaris kan, samen met de medewerkers van applicatiebeheer, zelfstandig processen herontwerpen en in de Suite inrichten. Via een model van 'continue verbeteren' krijgen bestaande werkprocessen een periodieke update. Bijvoorbeeld bij aanpassing van wet- en regelgeving.

Digitale dienstverlening

Om klanten beter te kunnen bedienen, blijft de RSD de komende jaren investeren in digitale dienstverlening. Een voorbeeld is de in 2018 gelanceerde app voor klanten, waarin betaald data, bijeenkomsten en vacatures zichtbaar zijn. De RSD is intellectueel eigenaar van deze app en wil deze, samen met de ontwikkelaar en andere gemeenten door ontwikkelen. Zodoende blijft de app ook op de langere termijn aansluiten bij de wensen van klanten en klantmanagers en bij de ontwikkelingen binnen het sociaal domein.

In 2021 zal de RSD haar huidige website ombouwen naar een interactieve website, waarop een deel van de informatie en mogelijkheden van de app te vinden is en interactief contact gezocht kan worden met de RSD. Tevens zal het aantal E-formulieren voor klanten ook via de website worden uitgebreid. Zij kunnen met hun DigiD inloggen, om digitaal aanvragen in te dienen voor bijvoorbeeld de reiskosten- en vrijwilligersvergoeding.

De RSD blijft in de komende jaren op zoek naar mogelijkheden voor klanten om sneller en gemakkelijker te kunnen voldoen aan hun inlichtingenplicht. Wellicht kunnen klanten in de toekomst bijvoorbeeld ook hun inkomsten digitaal aan ons melden of de afbetaling van een lening regelen via iDEAL.

Dienstverleningsovereenkomsten

Ook in 2022 en verder blijft de RSD, op basis van dienstverleningsovereenkomsten, in opdracht van de deelnemende gemeenten extra taken uitvoeren. De RSD stelt zich hierin dienstverlenend naar haar opdrachtgevers op. De te leveren diensten worden vastgelegd in een dienstverleningsovereenkomst (DVO) en de te leveren kwaliteit wordt vastgelegd in een SLA. Uitgangspunt is dat de te leveren diensten kostendekkend moeten zijn.

4.6 Wanneer zijn we tevreden?

De RSD is tevreden wanneer de vastgestelde bestuurlijke KPI's in 2022 worden behaald. Zaken die niet zijn behaald, dienen goed beargumenteerd en onderbouwd te worden en tevens voorzien te zijn van een plan van aanpak met daarbij een SMART opgestelde planning hoe deze doelstelling in de toekomst wel behaald gaat worden.

De RSD binnen de regio wordt gezien als een professionele en vooruitstrevende organisatie.

4.7 Wat mag het kosten?

RSD	Rekening 2020	Prim.begr 2021	Begroting 2021 na wijz.	Begroting 2022	Meerjaren begroting		
					2023	2024	2025
Lasten	6.008.157	5.292.710	5.300.210	5.259.906	5.353.961	5.464.771	5.496.706
Baten	6.210.787	5.292.710	5.300.210	5.184.906	5.303.961	5.414.771	5.471.706
Saldo	202.630	0	0	-75.000	-50.000	-50.000	-25.000
Resultaat voor Bestemming	202.630			-75.000	-50.000	-50.000	-25.000
Toevoeging/Ontrekking besteminsreserve Tozo	202.630			75.000	50.000	50.000	25.000
Resultaat na Bestemming	0			0	0	0	0

Specificatie van de Baten en Lasten per taakveld, zie bijlage 4:Taakvelden, pag. 58

Beleidsindicatoren Sociaal Domein

GR SDL					INDICATOREN Meerjarenbegroting 2022-2025		
nr	taakveld	naam indicator	eenheid	bron	Jaarstukken 2020	Begroting 2021	Begroting 2022
1	0. bestuur en ondersteuning	Formatie	FTE per 1.000 inwoners	eigen gegevens	106%	107%	107%
2	0. bestuur en ondersteuning	Bezetting	FTE per 1.000 inwoners	eigen gegevens	114%	121%	112%
3	0. bestuur en ondersteuning	Apparaatskosten	Kosten per inwoner	eigen jaarstukken	130,94	125,2	126,84
4	0. bestuur en ondersteuning	Externe inhuur	Kosten als % van totale loonsom + totale kosten inhuur externen	eigen jaarstukken	16%	9%	4%
5	0. bestuur en ondersteuning	Overhead	% van totale lasten (SDL)	eigen jaarstukken	39%	39%	43%
19	4. Onderwijs	Vroegtijdig schoolverlaters zonder startkwalificatie (VSV-ers)	% deelnemers aan het VO en MBO onderwijs	Waar staat je gemeente.nl (2019)	Duiven 1,6% Westervoort 1,9% Zevenaar 1,9%	Duiven 1,7% Westervoort 2,2% Zevenaar 1,5%	Duiven 1,6% Westervoort 1,9% Zevenaar 1,9%
21	6. Sociaal domein	Banen	Aantal per 1.000 inwoners in de leeftijd 15-64 jaar	Waar staat je gemeente.nl (2019)	Duiven 1034,5 Westervoort 310,4 Zevenaar 671,4	Duiven 1000,9 Westervoort 303 Zevenaar 651	Duiven 1034,5 Westervoort 310,4 Zevenaar 671,4
23	6. Sociaal domein	Kinderen in uitkeringsgezin	% kinderen tot 18 jaar	Waar staat je gemeente.nl (2019)	Duiven 5% Westervoort 8% Zevenaar 5%	Duiven 5% Westervoort 8% Zevenaar 5%	Duiven 1034,5 Westervoort 310,4 Zevenaar 671,4
24	6. Sociaal domein	Netto arbeids participatie	% werkzame beroepsbevolking tov de beroepsbevolking	Waar staat je gemeente.nl (2019)	Duiven 71,3% Westervoort 68,8% Zevenaar 65,5%	Duiven 70,4% Westervoort 67,5% Zevenaar 65,3%	Duiven 71,3 Westervoort 68,8 Zevenaar 65,5
26	6. Sociaal domein	werkloze jongeren	% 16 t/m 22 jarigen	Waar staat je gemeente.nl (2019)	Duiven 1% Westervoort 2% Zevenaar 2%	Duiven 3,8% Westervoort 2,0% Zevenaar 3,5%	Duiven 1% Westervoort 2% Zevenaar 2%
27	6. Sociaal domein	Personen met een bijstandsuitkering	Aantal per 10.000 inwoners	Waar staat je gemeente.nl (2019)	Duiven 352,4 Westervoort 448,8 Zevenaar 361,1	Duiven 279 Westervoort 385 Zevenaar 298	Duiven 352,4 Westervoort 448,8 Zevenaar 361,1
28	6. Sociaal domein	Lopende re-integratievoorzieningen	Aantal per 10.000 inwoners 15-64 jr	Waar staat je gemeente.nl (2020)	Duiven 246,6 Westervoort 308,4 Zevenaar 261,0	Duiven 176,2 Westervoort 260,0 Zevenaar 176,2	Duiven 246,6 Westervoort 308,4 Zevenaar 261,0

BELEIDSPROGRAMMA

Paragrafen

5. Weerstandvermogen en risicobeheersing

Weerstandscapaciteit

De deelnemende gemeenten staan garant voor de exploitatietekorten. De Gemeenschappelijke regeling heeft geen eigen vermogen, maar sinds 2020 wel een bestemmingsreserve Tozo. Verder zijn er geen voorzieningen. Deze bestemmingsreserve is gereserveerd voor de uitvoeringskosten van de Tozo. Deze tijdelijke regeling bevatte naast de inkomensregeling ook de mogelijkheid onder bijzonder voorwaarden een bedrijfskrediet aan te vragen waarvan de aflossing uiterlijk in 2024 moet zijn afgehandeld. De financiële risico's worden gemonitord door de begroting en 2 tussenrapportage.

Meerjarenbegroting 2022-2025

Kengetallen	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Netto Schuldquote	38,14%	42,33%	42,34%	39,92%
alle verstrekte leningen	38,14%	42,33%	42,34%	39,92%
Solvabiliteitsratio	2,32%	1,28%	0,43%	0,00%
Structurele exploitatieruimte	0%	0%	0%	0%
Grondexploitatie	nvt	nvt	nvt	nvt
Belastingcapaciteit	nvt	nvt	nvt	nvt

RSD

Financieel risico op Inkomensdeel

De hoogte van het budget dat gemeenten krijgen voor het verstrekken van bijstandsuitkeringen wordt met ingang van 2017 vastgesteld met een nieuw verdeelmodel, die is ontwikkeld door het Sociaal en Cultureel Planbureau. Met dit model kan het ministerie beter dan voorheen een inschatting maken van de noodzakelijke bijstandsuitgaven voor een gemeente. Voor 2019 is het verdeelmodel uitgebreid met het prijseffect. De Raad Openbaar Bestuur (ROB) heeft in 2018 geadviseerd het verdeelmodel niet verder uit te breiden. Het model is 'af' ten aanzien van de voorspelling van het aantal huishoudens dat bijstand ontvangt, evenals de 'voorspelling' van de hoogte van de uitkering, gezien de objectieve kenmerken in het verdeelmodel.

Gemeenten die (incidenteel of meerjarig) een tekort hebben op het Inkomensdeel PW van meer dan 7,5%, kunnen onder voorwaarden een beroep doen op de Vangnetregeling. Bij een tekort van 7,5% tot 12,5% worden de helft van de kosten vergoed. Boven de 12,5% worden alle kosten gecompenseerd, mits voldaan wordt aan de voorwaarden van de Vangnetregeling. Het maximale risico in financiële zin is 10% van het Inkomensdeel PW 2022.

Voorwaarden die gelden om in aanmerking te komen voor de Vangnetuitkering

Vooralsnog blijft de Vangnetregeling ook van kracht na 2019. Voor alle gemeenten geldt dat een beroep op de vangnetregeling alleen in behandeling kan worden genomen als het tekort op het budget Inkomensdeel PW meer bedraagt dan 7,5%. Of een gemeente hieraan voldoet, wordt beoordeeld op basis van de prognose netto bijstandsuitkeringslasten van het betreffende jaar. Dat wil zeggen het verschil tussen de verwachte uitgaven inkomensdeel en de ontvangsten inkomensdeel. De verschillen tussen de netto bijstandslasten en het budget moet dan meer dan 7,5% bedragen wil de gemeente aanspraak maken op de financiële compensatie. Op het moment dat dit het geval is dient er een plan van aanpak opgesteld te worden op welke wijze men denkt de tekorten

te reduceren. Dit plan dient te worden voorgelegd aan de Raad en zij dienen aan te geven of dit plan voldoende draagvlak heeft om de te verwachte tekorten te reduceren.

Risicoparaagraaf huidige opdracht (businesscase) RSD

De in de businesscase beschreven investeringen en resultaten zijn afhankelijk van een aantal factoren die mede bepalen of de opdracht van de RSD succesvol kan worden uitgevoerd. In overleg met haar opdrachtgever heeft de RSD voorgesorteerd op de formalisering van haar nieuwe opdracht, die als fors mag worden betiteld en waarvoor ambtelijk en bestuurlijk alle zeilen moeten worden bijgezet. De in de business case genoemde factoren vallen grotendeels buiten de invloedssfeer van RSD de Liemers. Waar RSD de Liemers wel invloed heeft, zal ze deze aanwenden om de gevolgen van de risico's tot een minimum te beperken. De RSD zal de opdrachtgever zo tijdig mogelijk informeren over het voordoen van deze of andere risico's die van invloed zijn op het resultaat.

De RSD heeft in 2019 laten zien dat zij al haar afgesproken resultaten heeft behaald. Begin 2020 is bestuurlijk afgesproken dat besluitvorming over het vervolg op de huidige opdracht RSD -die loopt tot 1-7-2021- begin 2021 zal plaatsvinden op basis van een evaluatie over 2019 en 2020.

Het stopzetten van de investering in de RSD vanaf 1-7-2021 heeft de volgende consequenties:

Klantperspectief

- Met minder klantmanagers, minder aandacht voor de klant;
- Uitstroomresultaten zullen naar verwachting teruglopen;
- Door het succes van hoge uitstroom doelgroepen dalen de klantenbestanden, maar stijgt het re-integratiebestand. De RSD heeft veel werk aan deze LKS klanten. Het verstrekken van een uitkering aan een klant is minder arbeidsintensief dan het verstrekken van LKS aan werkgevers. Daarnaast kost het veel tijd deze klanten door te bemiddelen.

Vakmanschap en Dienstverlening RSD

- Extra klantmanagement "Unit Werk": Met deze middelen heeft de RSD actief klantmanagers geworven met het profiel dat passend is bij de opdracht;
- Onzekerheid over toekomst geeft onrust bij tijdelijk personeel.

Financieel Perspectief

- Er komt meer financiële druk te staan op Participatiebudget en LEON;
- Verwachting voor 2020 is ongeveer break-even en vanaf 2021 gaan gemeenten de investering terugverdienen;
- Extra P-budget: Dit budget wordt gebruikt voor de opzet van LEON (Leer- en ontwikkelnetwerk) en daaraan gekoppeld de inkoop van trajecten t.b.v. het werkfit maken van onze klanten;
- In 2021 en 2022 zal de RSD zeker weer anticiperen op subsidiemogelijkheden om de druk op de financiën van de gemeenten te ontlasten.

Resultaten

- De in deze begroting opgenomen KPI's (bijlage 4) zullen halverwege 2021 moeten worden bijgesteld als de huidige opdracht RSD niet wordt verlengd.

6. Onderhoud kapitaalgoederen

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

7. Financiering

De deelnemende gemeenten zullen er voor zorgdragen dat Samenwerking de Liemers over voldoende middelen beschikt om aan al zijn verplichtingen jegens derden te voldoen. Voor de organisatiekosten van de dienstverlening van het basispakket worden voorschotnota's aan de deelnemende gemeente opgemaakt. De basis hiervoor vormt de begroting van het betreffende jaar. Twee keer per jaar wordt een tussenrapportage opgemaakt waarbij wordt besloten of bijstelling van de bevoorschotting noodzakelijk is.

Lening

In 2012 is er een lening afgesloten bij de BNG bank om een aantal investeringen en de deelname in Stichting Samenwerkingsverband Glasvezelnetwerk (SSGA) te bekostigen.

De lening is groot € 630.000,=, heeft een looptijd van 15 jaar tegen een rentepercentage van 3,15%.

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

Kredietlimiet

Met ingang van 1 januari 2011 is met de BNG bank is een financieringsovereenkomst aangegaan voor een bepaalde tijd tot 01-01-2012, 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.

Bankgarantie

De bankgaranties zijn vervallen.

Renterisicobeheer

In deze meerjarenbegroting wordt ervan uitgegaan dat er geen kasgeldleningen of nieuw aan te trekken leningen noodzakelijk zijn. De investeringen worden annuïtair afgeschreven, rekeninghoudend met 3% rente. De renteverplichtingen voor de 2 lopende leningen zijn ongeveer gelijk, waardoor de renteomslag rond 0 uitkomt.

7.1. Bezuinigingen

In opdracht van de gemeenten Duiven, Westervoort en Zevenaar is gekeken naar de mogelijkheden om te kunnen bezuinigen.

De gemeente Zevenaar heeft een brief ingestuurd met de volgende strekking :

Vermindering bijdrage

De gemeenteraad heeft besloten tot een vermindering van de bijdrage aan de verbonden partijen van 2,5% in 2022 en 5% in 2023. Concreet betekent dit voor uw organisatie de volgende korting op de bijdrage van Zevenaar:

Verbonden partij	Korting 2022	Korting 2023
Samenwerking de Liemers	135.000	270.000

Ook de gemeente Duiven heeft de volgende zienswijze op de Meerjarenbegroting 2021 en verder gegeven :

‘Wij zullen kritisch zijn op (mogelijke) verhogingen van bijdragen bij alle gemeenschappelijke regelingen en maken dan ook een voorbehoud voor wat betreft de bijdragen op de lange termijn.’

In de Netwerkdirectie is dit punt besproken en aangegeven dat een bezuinigingsopdracht in principe alleen kan worden opgelegd door het Algemeen bestuur dan de SDL. Maar er is wel gevraagd om de bezuinigingsmogelijkheden binnen de SDL te onderzoeken.

Algemeen

Bezuinigen moet geen doel op zich zijn, noodzakelijke ontwikkelingen en doelstellingen die zijn vastgesteld moeten wel door kunnen gaan.

SDL is altijd heel bewust in de keuzes en heeft hetzij met de RID-contactpersonen hetzij met de RSD accountmanagers (voor)overleg over wat noodzakelijk is, wanneer en tegen welke prijs. Op basis van deze overleggen worden ook de Plannen (RID: I-visie/I-strategie en RSD: nieuwe bestuurlijke opdracht) opgesteld, ter vaststelling voorgelegd en verwerkt in de begroting.

Wat heeft de RID sinds haar bestaan al gerealiseerd ?

In 2019 heeft de RID deelgenomen aan de landelijke ICT Benchmark voor gemeenten. Daarbij worden alle ICT kosten bij RID en gemeenten in beeld gebracht, en vergeleken met de deelnemers. Daarbij wordt breed gekeken: van kapitaallasten tot personeelskosten tot softwarekosten. Deze Benchmark is over het boekjaar 2018 uitgevoerd en laat, ook nu, een positief beeld zien.

Daar waar de gemiddelde ICT kosten per inwoner € 84,= bedragen, zijn de ICT kosten in de Liemers € 76,=.

Als je dat vertaalt naar ICT kosten per jaar, dan besparen we in de Liemers per jaar al € 670.840,-. Dit positieve beeld kwam ook naar voren in de ICT Benchmarks van 2013 en 2016, er is dus sprake van een structureel voordeel.

In lijn met de doelstelling van de gemeenschappelijke regeling is gedurende het bestaan van de SDL al een groot aantal grote convergenties doorgevoerd (zoals Digitale dienstverlening, Financiële applicatie, Belastingpakket). Hiermee is Liemers breed al bijna 4 miljoen bezuinigd op software.

Om deze convergenties uit te kunnen voeren heeft de afdeling Inkoop de aanbestedingen ondersteund.

Wat is het resultaat van de RSD tot nu toe?

De RSD heeft de uitvoering van Participatiewet in een nieuw format gegoten waarbij de dienstverlening aan de klant is geïntensiveerd. De RSD heeft in de Evaluatie van de Business case ook aangegeven wat dit aan besparing op de uitkeringslast heeft/zal opleveren.

Alleen uitgaande van de besparing op de uitkeringslast P-wet is dit zowel in 2019 en 2020 1,4 miljoen per jaar. Daarvoor zijn extra investeringen gedaan. Daar rekening mee houdende resteert er per jaar

ruim € 400.000,= aan kostenbesparing. Hieraan gerelateerd is het aannemelijk dat er ook een MKBA voordeel bij het sociaal domein van de gemeenten is gerealiseerd.

Wat zijn extra mogelijkheden voor bezuinigingen binnen de SDL begroting ?

Er zijn zeker een aantal mogelijkheden. Onderstaand een opsomming van mogelijkheden.

De mogelijkheden voorzien van een ✓ zijn verwerkt in de begroting.

Quick Win

- ✓ Er wordt voor de nieuwe I-Visie en I-Strategie geen extra investeringsgeld gevraagd. Inzet is om met de vrijval van kapitaallasten de eenmalige kosten van nieuwe projecten te dekken.
- ✓ De structurele kosten die samenhangen met een keuze voor nieuwe applicaties of ontwikkelingen zullen veelal kostenverhogend werken.
- ✓ Er wordt binnen de SDL begroting nog gerekend met een rente percentage van 3%. Dit levert elk jaar een voordeel op omdat de werkelijke rente lager is. Aangezien er annuïtair wordt afgeschreven binnen de SDL is een verlaging van de rentepercentage op zich niet aan te raden, omdat dan het gehele afschrijvingsregime gaat wijzigen. Voorstel is om de berekende rente voor maximaal de omslagrente als lasten in de begroting op te nemen. Dit betekent in 2022 en 2023 respectievelijk € 82.000,= en € 88.000,= aan rente bezuiniging.
- ✓ De kapitaallasten voor vervangingen zijn nu opgenomen in de begroting van de RID. In sommige gevallen is dit budget echter maar deels voor vervanging nodig. In overleg met de RID Contactpersonen is geconstateerd dat een investering van € 250.000,= niet meer nodig is. Dit komt overeen met circa € 37.000,= aan kapitaallasten die bezuinigd kunnen worden.
- ✓ Vooruitlopend op de bezuinigingen zijn ook een aantal kosten voor onderhoud applicaties beoordeeld. Op structurele basis kan er een bezuiniging doorgevoerd worden van € 37.000. Deze bezuiniging is nu al in beeld, en opgevoerd in de eerste tussenrapportage 2020.
- ✓ De kosten van de deelname aan de SSGA kan structureel afgeraamd worden met € 4.000,=.
- ✓ De schoonmaakkosten zijn structureel verlaagd met € 8.000,=
- ✓ De RSD heeft in de 2^e tussenrapportage 2020 al aangegeven de functie van beveiliging niet meer in te vullen, wat een structurele bezuiniging van € 25.000,= per jaar oplevert.
- ✓ De RSD heeft een project opgezet om de communicatie met de klanten meer digitaal te laten plaatsvinden. Alle klanten zijn hiervoor benaderd en zal verder uitgebouwd worden. Het proces van digitaal archiveren zal dit project verder stimuleren. Wij schatten in dat dit een besparing van € 10.000,= zal opleveren op de portokosten.
- ✓ Door het verder digitaliseren is het niet meer noodzakelijk om dagelijks de post tussen de locaties te vervoeren. Dit levert een besparing op van € 5.400,=.

Resume van extra bezuinigingen Quick Win per jaar:

▪ Rentekosten maximaal gelijk aan omslagrente	-/- €	82.000,=
▪ Vrijval kapitaallasten (investering €250.000,=)	-/- €	37.000,=
▪ Structurele bezuiniging applicaties (1 ^e turap 2020)	-/- €	31.000,=
▪ Structureel aframen kosten SSGA	-/- €	4.000,=
▪ Structurele verlaging schoonmaakkosten RID	-/- €	8.000,=
▪ Structurele bezuiniging beveiliging RSD	-/- €	25.000,=
▪ Portokosten RSD	-/- €	10.000,=
▪ Koeriersdiensten Liemers	-/- €	5.400,=
▪ Totaal	-/- €	202.400,=

8. Bedrijfsvoering

Bestuur

De Gemeenschappelijke regeling Samenwerking de Liemers kent de bestuurscomponenten:

- Algemeen Bestuur
- Dagelijks Bestuur
- Bestuurscommissies RID en RSD

Binnen de Gemeenschappelijke regeling Samenwerking de Liemers is een eigen Ondernemingsraad actief. De ambtelijk secretaris OR wordt geleverd door de Ondersteunende dienst. De kosten voor de ambtelijk secretaris en voor opleiding en training van de OR-leden wordt verantwoord onder Bestuurskosten.

De bestuurskosten en de kosten voor de Ondernemingsraad worden voor 25% toe gerekend aan Duiven en Westervoort en voor 50% aan Zevenaar.

Planning- en Controlcyclus

Voor de gemeenschappelijke regeling is een Financiële verordening op grond van artikel 212 van de Gemeentewet opgesteld.

Naast de Begroting worden er 2 tussenrapportages opgesteld en de jaarstukken, bestaande uit het Jaarverslag en de Jaarrekening.

De begroting voor jaar T+1 wordt in maart aan de Bestuurscommissies voorgelegd.

De 1e tussenrapportage wordt in mei aan de Bestuurscommissies voorgelegd, de 2e in september.

Het jaarverslag en de jaarrekening worden als de Jaarstukken SDL na afloop van het boekjaar samen met de Meerjarenbegroting T+1 in maart voorgelegd aan de Bestuurscommissies.

Alle stukken worden na de Bestuurscommissies voorgelegd aan het Dagelijks Bestuur. Het Dagelijks Bestuur vraagt de deelnemende gemeenten om hun zienswijze voordat de stukken worden voorgelegd aan het Algemeen Bestuur.

Personeelsbeleid

GR Samenwerking de Liemers heeft behoefte aan eigentijdse, moderne arbeidsvoorwaarden en personeelsbeleid die passen bij een veranderende omgeving. Samenwerking de Liemers heeft immers te maken met een veranderende vraag van 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, dit betekent maatwerk;
- SDL wil een competentiegericht gestuurde organisatie zijn;
- SDL wil een organisatie zijn met medewerkers die bij voorkeur flexibel en breed inzetbaar zijn;
- SDL gaat uit van vakmanschap en ondernemerschap gericht op actie;
- SDL is resultaatgericht;
- Met ingang van 2019 is HR 21 geïmplementeerd.

RID

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

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

Naast de deelnemende gemeenten worden de diensten verleend aan de RSD. Daarnaast is er nog een DVO met het Werkgeversservicepunt Midden-Gelderland en de Modulaire Gemeenschappelijke Regeling.

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

1. De directe kosten voor software/licenties/kapitaallasten voor de RSD én
2. Een doorbelasting van de exploitatiekosten RID gebaseerd op een prijs per werkplek:
 - a. De exploitatiekosten minus de post Onderhoud applicaties en Kosten ondersteuning
 - b. Dit saldo wordt dan gedeeld door het totaal aantal werkplekken in beheer bij RID
 - c. Deze prijs per werkplek maal het aantal bij de RSD in gebruik zijnde werkplekken.

Deze RSD-bijdrage en de DVO-ontvangsten in de RID-begroting worden in mindering gebracht op de totale exploitatiekosten van de RID. Het restant wordt m.i.v. 2018 aan de drie gemeenten in rekening gebracht conform de afgesproken verdeelsleutel, gebaseerd op de inwonersaantallen.

Voor deze begroting worden de laatst vastgestelde CBS-gegevens - per 01-01-2020 – gehanteerd.

Gemeente	Inwoners per 01-01-2020	Aandeel RID
Duiven	25.126	29,97
Westervoort	14.971	17,86
Zevenaar	43.750	52,18

Inkoop

De verdeelsleutel voor de exploitatiekosten van de inkoop is gebaseerd op het aantal toe te rekenen uren van de inkoopadviseur. Aan Duiven wordt 1/3 deel van de kosten doorbelast; aan Westervoort wordt 1/6 deel van de kosten doorbelast; aan Zevenaar 3/6 deel van de kosten.

RSD

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

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

Gemeente	Inwoners per 01-01-2020	Cliënten per 01-01-2020	Percentage
Duiven	25.126	421	28,07
Westervoort	14.971	339	19,47
Zevenaar	43.750	848	52,46

Ook hier wordt voor de begroting 2022 - 2025 gebruik gemaakt van de meest recente gegevens, zijnde 01-01-2020.

9. Verbonden partijen

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

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



Sinds 2002 is SSGA hét glasvezelnetwerk voor non-profitinstellingen in Arnhem en de directe omgeving, zoals gemeenten, scholen, bibliotheken en stichtingen. SSGA bezit glasvezelinfrastructuur die door de deelnemers uitsluitend voor eigen gebruik toegepast mag worden. Onder eigen gebruik wordt verstaan ten behoeve van de eigen organisatie of organisaties die door de deelnemer vertegenwoordigd worden en voor zover dit geen onderdeel vormt van een 'open' infrastructuur. Door deze voorwaarde is SSGA uitsluitend aan de vraagzijde actief. Zij treedt niet op als aanbieder van infrastructuur (SSGA is een 'besloten' netwerk). De stichting verzorgt naast de aansluiting op het netwerk ook het beheer en onderhoud.

SSGA heeft nu een regionaal netwerk met meer dan 25 deelnemers. In de stichting zijn alle deelnemers aan het netwerk vertegenwoordigd. Aan de trekkingsrechten zijn ook de stemrechten in de vereniging verbonden. RID neemt voor 5,49% deel in SSGA.

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 zijn ongeveer € 12.000,=.

FINANCIËLE BEGROTING

10. Overzicht van baten en lasten

Consolidatie Exploitatiekosten

op kostensoort

Lasten	Rekening	Primitieve begroting	Begroting 2021	Begroting	Meerjaren begroting		
	2020	2021	na wijz.	2022	2023	2024	2025
Bestuurskosten	40.640	37.250	45.660	46.500	47.000	47.500	48.000
Personele kosten	7.695.490	6.943.763	6.943.763	6.958.924	7.090.440	7.225.301	7.262.301
Huisvestingskosten	409.456	452.420	438.420	424.920	431.900	442.540	444.580
Automatiseringskosten	345.196	383.720	388.720	419.675	422.450	434.825	430.850
Onderhoud applicaties	1.182.568	1.188.430	1.247.430	1.349.400	1.353.600	1.339.000	1.386.800
Facilitaire zaken	116.669	123.800	111.800	113.750	115.800	117.250	117.250
Advies en Controle	28.695	46.100	46.100	56.150	53.200	53.250	53.250
Ondersteunende dienst	168.230	176.000	223.500	218.500	221.400	224.250	227.250
Overige kosten	27.590	28.000	28.000	29.000	30.000	31.000	31.500
Kapitaallasten	964.531	1.108.530	1.108.530	1.018.549	1.022.844	1.015.699	1.102.179
Totaal lasten	10.979.064	10.488.012	10.581.923	10.635.368	10.788.634	10.930.615	11.103.960
Baten	Rekening	Primitieve begroting	Begroting 2021 na wijz.	Begroting	Meerjaren begroting		
	2020	2021		2022	2023	2024	2025
Bijdrage Gemeente Duiven	3.142.999	2.983.855	3.011.437	2.974.239	3.025.028	3.065.104	3.122.813
Bijdrage Gemeente Westervoort	2.028.769	1.915.963	1.933.453	1.904.617	1.937.994	1.964.756	2.000.753
Bijdrage Gemeente Zevenaar	5.886.448	5.490.194	5.539.032	5.556.512	5.648.737	5.721.995	5.824.545
Bijdrage WSP MG	69.350	66.000	66.000	70.000	71.050	72.100	73.150
Bijdrage MGR	54.127	32.000	32.000	55.000	55.825	56.660	57.700
Totaal Baten	11.181.694	10.488.012	10.581.923	10.560.368	10.738.634	10.880.615	11.078.960
Resultaat voor Bestemming	202.630			-75.000	-50.000	-50.000	-25.000
Toevoeging/Ontrekking bestemmingsreserve	202.630			75.000	50.000	50.000	25.000
Resultaat na Bestemming	0			0	0	0	0

Consolidatie op programmaniveau

Lasten	Rekening	Primitieve begroting	Begroting 2021 na wijz.	Begroting	Meerjaren begroting		
	2020			2022	2023	2024	2025
Programma 1: Bestuur	40.640	37.250	45.660	46.500	47.000	47.500	48.000
Programma 2: RID	5.039.670	5.245.184	5.323.185	5.421.531	5.479.576	5.510.538	5.653.318
Programma 3: Inkoop	251.196	274.868	274.868	281.436	287.675	294.053	294.053
Programma 4: RSD	6.008.157	5.292.710	5.300.210	5.259.906	5.353.961	5.464.771	5.496.706
Eliminatie doorbelasting intern	-360.598	-362.000	-362.000	-374.005	-379.578	-386.247	-388.117
Totaal lasten	10.979.064	10.488.012	10.581.923	10.635.368	10.788.634	10.930.615	11.103.960
Baten	Rekening	Primitieve begroting	Begroting 2021 na wijz.	Begroting	Meerjaren begroting		
	2020			2022	2023	2024	2025
Programma 1: Bestuur	40.640	37.250	45.660	46.500	47.000	47.500	48.000
Programma 2: RID	5.039.670	5.245.184	5.323.185	5.421.531	5.479.576	5.510.538	5.653.318
Programma 3: Inkoop	251.196	274.868	274.868	281.436	287.675	294.053	294.053
Programma 4: RSD	6.210.787	5.292.710	5.300.210	5.184.906	5.303.961	5.414.771	5.471.706
Eliminatie doorbelasting intern	-360.598	-362.000	-362.000	-374.005	-379.578	-386.247	-388.117
Totaal Baten	11.181.694	10.488.012	10.581.923	10.560.368	10.738.634	10.880.615	11.078.960
Resultaat voor Bestemming	202.630			-75.000	-50.000	-50.000	-25.000
Toevoeging/Ontrekking bestemmingsreserve	202.630			75.000	50.000	50.000	25.000
Resultaat na Bestemming	0			0	0	0	0

10.1 Programma Bestuur

Bestuurskosten

	Rekening	Primitieve begroting 2021	Begroting 2021 na wijz.	Begroting 2022	Meerjaren begroting		
					2023	2024	2025
Lasten	2020						
Bestuurskosten	6.519	5.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Ondernemingsraad	34.121	30.750	42.160	43.000	43.500	44.000	44.500
Onvoorzien	-	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
Totaal lasten	40.640	37.250	45.660	46.500	47.000	47.500	48.000
	Rekening	Primitieve begroting 2021	Begroting 2021 na wijz.	Begroting 2022	Meerjaren begroting		
					2023	2024	2025
Baten	2020						
Bijdrage Gemeente Duiven	10.160	9.313	11.416	11.625	11.750	11.875	12.000
Bijdrage Gemeente Westervoort	10.160	9.313	11.416	11.625	11.750	11.875	12.000
Bijdrage Gemeente Zevenaar	20.320	18.624	22.829	23.250	23.500	23.750	24.000
Totaal Baten	40.640	37.250	45.660	46.500	47.000	47.500	48.000

Bestuurskosten

In 2021 is de governance van de GR gewijzigd, er is een algemeen directeur SDL benoemd, met daarnaast directeuren voor de RID en de RSD. De netwerkdirectie is in 2021 vervangen door bestuurscommissies. Het Dagelijks Bestuur en Algemeen Bestuur blijven in stand.

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

Bij het opstellen van deze meerjaren begroting waren de bestuurscommissie nog niet benoemd en was het vergaderschema nog niet bekend.

Doelstelling is met de bestuurscommissie sneller en efficiënter te kunnen handelen.

Voor bestuurskosten is € 2.000,= begroot.

Ondernemingsraad

De algemeen directeur is de WOR bestuurder voor overleg met de Ondernemingsraad.

Met ingang van 2021 bestaat de OR uit 4 leden, 3 van de RSD en 1 van de RID. De secretaris voor de OR wordt geleverd via de dienstverleningsovereenkomst met 1Stroom, hiervoor is een fixed price afgesproken gebaseerd op 10 uur ondersteuning per week.

De kosten voor de ondernemingsraad bestaan uit 2 posten:

- Secretaris OR voor € 33.000,=
- Opleidingskosten OR-leden voor € 10.000,=

Onvoorzien

Gezien de uitgaven van de laatste jaren is de post onvoorzien naar beneden bijgesteld naar € 1.500,=.

10.2 Programma RID

RID

Lasten	Rekening	Primitieve	Begroting	Begroting	Meerjaren begroting		
	2020	begroting	2021 na wijz.	2022	2023	2024	2025
Personele kosten	2.263.002	2.297.455	2.297.455	2.380.412	2.419.562	2.459.869	2.459.869
Huisvestingskosten	183.937	190.470	198.470	192.970	195.470	198.470	200.470
Audits/Externe deskundigheid	78.898	82.000	82.000	85.000	88.000	91.000	93.500
Dir.kosten RSD	165.416	163.300	163.300	168.200	170.400	173.500	175.000
Datacomm.SSGA	88.185	87.000	92.000	98.000	98.000	99.000	99.000
Onderhoud applicaties	1.182.568	1.188.430	1.247.430	1.349.400	1.353.600	1.339.000	1.386.800
Overige kosten	27.590	28.000	28.000	29.000	30.000	31.000	31.500
Ondersteunende dienst	85.544	100.000	106.000	100.000	101.700	103.000	105.000
Kapitaallasten	964.531	1.108.530	1.108.530	1.018.549	1.022.844	1.015.699	1.102.179
Totaal lasten	5.039.670	5.245.184	5.323.185	5.421.531	5.479.576	5.510.538	5.653.318

Baten	Rekening	Primitieve	Begroting	Begroting	Meerjaren begroting		
	2020	begroting	2021 na wijz.	2022	2023	2024	2025
Bijdrage Gemeente Duiven	1.365.152	1.447.141	1.470.515	1.475.108	1.490.270	1.496.985	1.538.585
Bijdrage Gemeente Westervoort	813.408	853.706	867.633	878.924	887.958	891.959	916.746
Bijdrage Gemeente Zevenaar	2.377.036	2.484.338	2.525.037	2.568.494	2.594.895	2.606.587	2.679.021
Bijdrage RSD	360.598	362.000	362.000	374.005	379.578	386.247	388.117
Bijdrage WSP MG	69.350	66.000	66.000	70.000	71.050	72.100	73.150
Bijdrage MGR	54.127	32.000	32.000	55.000	55.825	56.660	57.700
Totaal Baten	5.039.670	5.245.184	5.323.185	5.421.531	5.479.576	5.510.538	5.653.318

Personele kosten

€ 2.380.412

Loonkosten

€ 2.319.212

De salariskosten zijn bepaald o.b.v. de begrote salariskosten 2021 aangeleverd door de ondersteunende dienst verhoogd met 3,5% voor 2021 en 2022 samen, als inschatting voor een nieuw af te sluiten cao.

Tevens inbegrepen zijn kosten voor salarisadministratie, bedrijfsgezondheidsdienst e.d.

De RID heeft 27,72 vaste formatieplaatsen. Op dit moment is een deel hiervan vacatureruimte die nu gebruikt wordt voor inhuur c.q. payroll

In lijn met besluitvorming in 2018 is deze formatie structureel verruimd met drie extra formatieplaatsen ten behoeve van Informatiebeveiliging, waarvan in eerste instantie twee bij de RID, en één bij de RSD. In lijn met verdere besluitvorming is Informatiebeveiliging per 2020 in zijn geheel gecentraliseerd bij de RID.

Reis- en verblijfkosten

€ 5.000

Opleidingen: Voor opleidingen is 2% van de loonsom geraamd

€ 40.000

Bedrijfsgezondheidsdienst:

€ 5.200

Kosten salarisadministratie

€ 5.000

Huisvesting

€ 192.970

De gemeente Westervoort is de verhuurder van de huisvesting van de RID. Binnen deze post vallen ook de kosten voor verzekeringen, servicekosten, huur van de centrale computerruimte, overige huisvestingskosten. Door uitbreiding van het aantal racks stijgen deze kosten meer dan alleen het indexpercentage.

Audits/externe deskundigheid € **85.000**

Audits uitwijkovereenkomst € *29.000*

RID en gemeenten hebben een eigen uitwijkoplossing op een tweede locatie van het datacenter Arnhem. Iedere gemeente heeft de eigen uitwijkovereenkomst daardoor kunnen opzeggen. Het budget van € 29.000,= is bedoeld om externe audits te laten uitvoeren naar de zekerheid en betrouwbaarheid van de eigen uitwijkoplossing.

Externe deskundigheid € *56.000*

Inhuur van vakspecialistische kennis ter ondersteuning. Onder deze post vallen ook de kosten voor de accountantscontroles van € 18.000,=.

Kosten software RSD € **168.200**

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

<i>Uitgesplitst naar:</i>	<i>Bedrag per jaar</i>
Leasekosten Centric GWS	116.800
Microsoft werkplek licenties	36.000
Kluwer en Liaan	5.000
SZ tool	6.000
App+website InSZicht huisbezoeken	4.400
Totaal	168.200

Datacommunicatie/ SSGA € **98.000**

Datacommunicatie € *86.000*

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

Deze kosten zijn afgeraamd binnen de gemeentelijke begrotingen.

Zoals al aangegeven in de jaarrekening 2020 is door het thuiswerken de databundel meer dan verdubbeld waardoor de kosten met € 16.000,= stijgen.

Beheer en onderhoudskosten SSGA € *12.000*

De totale beheer-en onderhoudskosten van SSGA bedragen ongeveer € 215.000,=. Het aandeel voor de RID wordt begroot op € 12.000,=

Onderhoud applicaties (incl. bezuinigingen) € **1.349.400**

Betreft onderhoud op software vanuit :

- de vastgestelde Informatie Beleidsprojecten (IBP), zowel afgerond als op te leveren in 2021 met een onderhoudscomponent;
- tussentijdse gezamenlijke projecten;
- software en contract convergenties;
- onderhoud op software ten behoeve van centraal gegevensbeheer en geo informatie.

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

- Vooruitlopend op de bezuinigingen zijn ook een aantal kosten voor onderhoud applicaties beoordeeld. Op structurele basis kan er een bezuiniging doorgevoerd worden van € 37.000. Deze bezuiniging is nu al in beeld en opgevoerd in de eerste tussenrapportage 2020.
- De onderhoudskosten zijn gestegen, maar dat is het gevolg van het verder ontwikkelen in lijn met de vastgestelde I-visie en I-strategie:

- Decos naar de Cloud structureel € 16.000,= extra kosten.
- De verdere ontwikkeling van datagedreven sturing, waarmee het verzoek van het AB uitgesproken in december 2020, in uitvoering wordt genomen.
Structureel € 40.000,=
- De eenmalige kosten worden gefinancierd via de vrijval kapitaallasten.

Overige kosten **€ 29.000**

Hieronder vallen de kosten van het lidmaatschap gebruiksvereniging, VIAG, werving en selectie, abonnementen, contributies, beveiligingscertificaten, kleine reparaties etc.

Ondersteunende diensten **€ 100.000**

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

RID en RSD zijn tot een nieuw contract gekomen met 1Stroom over de ondersteunende diensten. Belangrijk om te melden is dat 1Stroom hierbij een kostenverhoging in beeld heeft gebracht op basis van werkelijk gemaakte uren over de afgelopen jaren.

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

Kapitaallasten (incl. bezuinigingen) **€1.018.549 (was : 1.106.791)**

De kapitaallasten zijn zo goed mogelijk ingeschat op basis van de budgetten in het IBP 1 tot en met 33, het nieuwe IBP 2018-2020, de overige ICT-projecten en de vervangingsprojecten.

Bezuinigingen

- Er wordt voor de investeringen van de nieuwe I-visie en I-strategie geen extra geld gevraagd. Inzet is om met de vrijval van kapitaallasten de eenmalige projectkosten te dekken.
- Er wordt binnen de RID begroting nog gerekend met een rente percentage van 3% op investeringen. Dit levert elk jaar een voordeel op omdat de werkelijke rente op dit moment fors lager is. In deze begroting hebben we deze rente niet meer als kosten geboekt. In totaal wordt er nu per 2022 en 2023 respectievelijk € 82.000,= en € 88.188,= aan rente bespaard.
- De kapitaallasten voor vervangingen zijn nu opgenomen in de begroting van de RID. In sommige gevallen is dit budget echter maar deels voor vervanging nodig. In overleg met de RID Contactpersonen is geconstateerd dat een investering van € 250.000,= niet meer nodig is. Dit komt overeen met circa € 37.000,= aan kapitaallasten die bezuinigd kunnen worden.

Baten

Regionale Sociale Dienst de Liemers (RSD) **€ 374.005**

De bijdrage van de RSD aan de begroting van de RID bestaat uit twee componenten:

- Directe kosten zoals software die gebruikt wordt door de RSD;
- Bijdrage op basis van aantal werkplekken bij de RSD, afgezet tegen het totaal aan werkplekken in de Liemers.

Werkgeversservicepunt Midden Gelderland (WSP-MG) **€ 70.000**

De bijdragen van het WSP aan de begroting van de RID wordt gebaseerd op een afgesloten Dienstverleningsovereenkomst (DVO). Hierbij wordt een vast bedrag per werkplek in rekening gebracht. De ICT-ondersteuning wordt geleverd op basis van standaard kantoor configuraties en kan binnen de bestaande formatie verricht worden.

MGR, module Sociaal Domein

€ 55.000

De bijdragen van de MGR aan de begroting van de RID wordt gebaseerd op een afgesloten Dienstverleningsovereenkomst (DVO). Hierbij wordt een vast bedrag per werkplek in rekening gebracht. De ICT-ondersteuning wordt geleverd op basis van standaard kantoor configuraties en kan binnen de bestaande formatie verricht worden.

In totaal bedragen de baten van RSD, MGR en WGSP in 2020

€ 499.005

De bovengenoemde baten worden eerst in mindering gebracht op de exploitatielasten RID. Het restant wordt conform de verdeelsleutel toegerekend aan de 3 gemeenten.

Dit betekent dus een netto lagere bijdrage per gemeente aan de begroting RID.

10.3 Programma Inkoop

Inkoop

	Rekening	Primitieve begroting 2021	Begroting 2021 na wijz.	Begroting 2022	Meerjaren begroting		
					2023	2024	2025
Lasten	2020						
Personele kosten	251.196	274.868	274.868	281.436	287.675	294.053	294.053
Totaal lasten	251.196	274.868	274.868	281.436	287.675	294.053	294.053
	Rekening	Primitieve begroting 2021	Begroting 2021 na wijz.	Begroting 2022	Meerjaren begroting		
					2023	2024	2025
Baten	2020						
Bijdrage Gemeente Duiven	83.732	91.623	91.623	93.812	95.891	98.018	98.018
Bijdrage Gemeente Westervoort	41.866	45.811	45.811	46.906	47.946	49.009	49.009
Bijdrage Gemeente Zevenaar	125.598	137.434	137.434	140.718	143.838	147.026	147.026
Totaal Baten	251.196	274.868	274.868	281.436	287.675	294.053	294.053

Team inkoop wordt begroot op 3 fte.

De bezetting is op dit moment 2,67 fte. Het verschil wordt gebruikt om tijdelijke inhuur te financieren.

10.4 Programma RSD

RSD

Lasten	Rekening	Primitieve	Begroting	Begroting	Meerjaren begroting		
	2020	begroting	2021 na wijz.	2022	2023	2024	2025
Personele kosten	5.181.292	4.371.440	4.371.440	4.297.076	4.383.203	4.471.379	4.508.379
Huisvestingskosten	225.518	261.950	239.950	231.950	236.430	244.070	244.110
Automatiseringskosten	373.296	413.420	413.420	442.480	445.628	457.572	451.467
Facilitaire zaken	116.669	123.800	111.800	113.750	115.800	117.250	117.250
Advies en Controle	28.695	46.100	46.100	56.150	53.200	53.250	53.250
Ondersteunende dienst	82.686	76.000	117.500	118.500	119.700	121.250	122.250
Totaal lasten	6.008.157	5.292.710	5.300.210	5.259.906	5.353.961	5.464.771	5.496.706
Baten	Rekening	Primitieve	Begroting	Begroting	Meerjaren begroting		
	2020	begroting	2021 na wijz.	2022	2023	2024	2025
Duiven: bijdrage exploitatie	1.447.964	1.378.919	1.381.025	1.312.858	1.346.281	1.377.390	1.393.374
bijdrage uitvoeringskst Tozo	171.439	-	-	-	-	-	-
bijdrage dienstverlening	64.553	56.859	56.859	80.836	80.836	80.836	80.836
Westervoort: bijdrage exploitatie	1.004.126	959.900	961.360	910.433	933.611	955.184	966.269
bijdrage uitvoeringskst Tozo	113.774	-	-	-	-	-	-
bijdrage dienstverlening	45.436	47.233	47.233	56.729	56.729	56.729	56.729
Zevenaar: bijdrage exploitatie	2.705.574	2.541.428	2.545.362	2.453.121	2.515.575	2.573.703	2.603.569
bijdrage uitvoeringskst Tozo	317.417	-	-	-	-	-	-
bijdrage dienstverlening	340.504	308.370	308.370	370.929	370.929	370.929	370.929
Totaal Baten	6.210.787	5.292.710	5.300.210	5.184.906	5.303.961	5.414.771	5.471.706
Resultaat voor Bestemming	202.630			-75.000	-50.000	-50.000	-25.000
Toevoeging/Ontrekking bestemmingsreserve	202.630			75.000	50.000	50.000	25.000
Resultaat na Bestemming	0			0	0	0	0

Personele lasten

Zoals aangegeven is dit de financiële doorrekening exclusief de extra middelen voor de nog te behandelen bestuurlijke opdracht RSD, die in juni 2021 in de raden zal worden behandeld. De grootste post binnen de personele lasten zijn de salariskosten. De interne salariskosten zijn geraamd op € 4.297.067,= op basis van 63,62 fte (inclusief de dienstverleningsovereenkomsten). De salariskosten zijn bepaald o.b.v. de begrote salariskosten 2022, aangeleverd door de ondersteunende dienst van 1Stroom. Een deel van de formatie wordt bekostigd uit het Participatiebudget.

De structurele formatie bestaat uit de volgende functies:

Directeur	1,00 fte
Afdelingshoofden	2,94 fte
Managementondersteuning	0,78 fte
Beleidsmedewerkers	5,36 fte
Kwaliteitsmedewerkers	1,89 fte
Communicatie	0,50 fte
Finance & Control	3,78 fte
Klantmanagers (incl jobhunters, Bbz en jongerenloket)	30,81 fte
Handhaving	3,00 fte
Applicatiebeheerders	2,78 fte
Medewerkers debiteuren-/uitkeringsadministratie	8,00 fte
Medewerkers receptie en facilitaire zaken	<u>2,78 fte</u>

Aantal structurele formatieplaatsen RSD de Liemers 63,62 fte

Automatiseringskosten

Naast de indexering op de doorbelaste ICT-kosten van de RID, zullen met ingang van 2021 hier de kapitaallasten van de mobiele devices en de mobiele telefoons worden geboekt, een stijging van € 10.000,=. De investeringen zijn gedaan in september 2020.

In verband met de invoering van de Wet Inburgering zal m.i.v. 2021 een nieuwe module aan Suite 4 Sociaal Domein worden toegevoegd. Dit brengt structureel een verhoging van € 2.000,= met zich mee. De eenmalige kosten zullen via de tussenrapportage in 2021 gemeld worden.

Ondersteunende dienst

Het contract met 1Stroom voor de ondersteunende diensten op gebied van Salarisadministratie en HRM zijn herijkt en met ingang van 1 juli 2020 ingegaan. Dit brengt ten opzichte van 2020 een kostenstijging met zich mee van € 36.000,=.

Bijlage 1: WID

1.1 Participatiebudget

Om de participatie van de inwoners in de samenleving te bevorderen, ontvangen gemeenten Participatiebudget. Gemeenten kunnen dit budget inzetten voor alles dat met participatie te maken heeft (onder andere re-integratie naar werk en volwasseneneducatie).

Van 01-01-2019 tot 01-07-2021 heeft de RSD extra Participatiebudget ontvangen o.g.v. de Business Case RSD. Daarom ziet u in de tabel hieronder de verlaging van het Participatiebudget omdat in 2020 voor een volledig jaar extra middelen zijn toegekend, voor 2021 nog een half jaar extra middelen en in 2022 zijn we weer terug op (geïndexeerd) niveau van voor de Business Case.

In onderstaande tabel is de verdeelsleutel op basis van 01-01-2020 voor alle jaren gebruikt. Het Participatiebudget van 2022 is per jaar geïndexeerd met 1,7%.

Participatie- budget	Definitief 2020	Begroot 2021	Begroot 2022	Meerjarenbegroting		
				2023	2024	2025
Duiven	597.762	510.869	435.148	442.545	450.068	457.720
Westervoort	419.690	355.629	301.764	306.894	312.111	317.417
Zevenaar	1.104.648	941.560	813.089	826.911	840.969	855.265
Totaal RSD	2.122.100	1.808.058	1.550.000	1.576.350	1.603.148	1.630.401

1.2 Inkomensdeel

Gemeenten ontvangen via het inkomensdeel middelen voor het betalen van de uitkeringen. Besparingen op het inkomensdeel mogen gemeenten houden en vrij besteden. Tekorten moeten ze vanuit de eigen middelen aanvullen.

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

Een gespecificeerde inschatting maken van de bestandsontwikkelingen over 2 jaar is zeker in deze tijd van Covid 19 en de eventuele gevolgen die de lockdown teweeg kan brengen zeer onzeker. Daarom beperken wij ons tot een indicatie op totaal niveau.

Voor de verwachte bijstandsaantallen (incl. loaw, loaz en Bbz starters) is uitgegaan van de volgende uitgangspunten:

2021 een bestandsontwikkeling van	+2% t.o.v. 31-12-2020
2022 een bestandsontwikkeling van	+5% t.o.v. 31-12-2021
2023 een bestandsontwikkeling van	-2% t.o.v. 31-12-2022
2024 een bestandsontwikkeling van	-2% t.o.v. 31-12-2023
2025 een bestandsontwikkeling van	-2% t.o.v. 31-12-2024

Bij de inschatting van deze bestandsontwikkeling gaan wij ervan uit dat ons voorstel van de Nieuwe bestuurlijke opdracht 2021-2023, als vervolg op de Business Case wordt geaccordeerd door de gemeenteraden.

Als de Nieuwe bestuurlijke opdracht niet geaccordeerd wordt, zullen deze inschattingen niet gerealiseerd kunnen worden.

Duiven	2021	2022	2023	2024	2025
Budget	€ 6.548.178	€ 7.281.684	€ 7.212.587	€ 7.136.447	€ 7.063.359
Uitgaven	€ 6.669.658	€ 6.762.403	€ 6.858.066	€ 6.720.904	€ 6.586.486
Saldo	€ -121.480	€ 519.281	€ 354.521	€ 415.543	€ 476.873

Westervoort	2021	2022	2023	2024	2025
Budget	€ 5.280.778	€ 5.871.626	€ 5.815.909	€ 5.754.513	€ 5.695.578
Uitgaven	€ 5.139.028	€ 5.225.724	€ 5.299.649	€ 5.193.656	€ 5.089.783
Saldo	€ 141.750	€ 645.902	€ 516.260	€ 560.857	€ 605.795

Zevenaar	2021	2022	2023	2024	2025
Budget	€ 11.526.294	€ 12.813.451	€ 12.691.861	€ 12.557.879	€ 12.429.267
Uitgaven	€ 12.156.644	€ 12.799.236	€ 12.980.299	€ 12.720.693	€ 12.466.279
Saldo	€ -630.350	€ 14.215	€ -288.438	€ -162.814	€ -37.012

Relaties tussen de geldstromen

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

- Het Participatiebudget beïnvloedt de andere uitgavenposten. Met het Participatiebudget financiert de gemeente haar re-integratie-inspanningen. Wanneer men een groot deel van het Participatiebudget beschikbaar stelt aan de RSD kunnen er meer re-integratieactiviteiten worden ingezet met als verwacht resultaat dat er meer klanten zullen uitstromen. Hierdoor wordt de druk op het Inkomensdeel verminderd.
- Het Participatiebudget beïnvloedt ook de uitvoeringskosten. Een deel van de uitvoering (gericht op re-integratie) mag ten laste van het Participatiebudget worden gebracht. Deze kosten komen daarmee niet meer ten laste van de budgetten voor de uitvoeringskosten. Door het beperkte Participatiebudget t.b.v. de RSD zal hier nauwelijks gebruik van kunnen worden gemaakt.
- Tussen de uitvoeringskosten en het inkomensdeel bestaat een vergelijkbare relatie als tussen het Participatiebudget en het inkomensdeel. De uitvoeringskosten en de uitgaven ten laste van het inkomensdeel zijn over het algemeen positief met elkaar gecorreleerd. Meer geld voor de uitvoering kan leiden tot een kwalitatief betere uitvoering en daardoor minder mensen die afhankelijk zijn van een uitkering.

1.3 Dienstverlening

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

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

De te leveren diensten worden vastgelegd in een dienstverleningsovereenkomst (DVO).

De taken en activiteiten van de dienstverleningsovereenkomst zijn o.a.:

- Opmaak uitkeringsdossier, verzorging betalingen;
- Controle facturen;
- Beleidsadvies, aanvragen kinderopvang; incl. SMI
- Afhandelen aanvragen Bijzondere bijstand/Minimabeleid;
- Uitvoeren van huisbezoeken in het kader van de Bijzondere bijstand;
- Verzorging debiteurenadministratie;
- Doorvoering van Gemeentelijke Basis Administratiemutaties in Suite;
- Levering van kengetallen per gemeentelijk budget;
- BRP-onderzoek/Adresonderzoeken
- Applicatiebeheer S4SD en S2SR
- Cognosbeheer
- Ontwikkelen Cognos rapportages
- Suwinet beheer, audits
- Detachering sociaal team
- Adviesondersteuning zelfstandigen
- Advies en schuldhulpverlening zelfstandigen
- Wet inburgering

Uitgangspunt is dat de te leveren diensten kostendekkend moeten zijn. Voor de meeste onderdelen worden prijsafspraken gebaseerd op tijdsbesteding maal tarief afgesproken, maar er zijn ook taken die op basis van nacalculatie afgerekend worden met de gemeenten. Zeker bij de nieuwe taken (adviesondersteuning zelfstandigen, Advies en schuldhulpverlening zelfstandigen en Wet inburgering) zal 2021 inzicht geven in de benodigde tijdsbesteding en noodzakelijk niveau.

In 2020 is een stijging van het bedrag aan dienstverlening ontstaan door met name de toename van de complexe aanvragen kinderopvang.

Voor de gemeente Duiven, Westervoort en Zevenaar gezamenlijk verwacht de RSD voor 2022 nu ongeveer een bedrag van € 500.000,= aan inkomsten te ontvangen.

De verdeling per gemeente is als volgt:

Producten Dienstverleningsovereenkomsten	bijdrage Duiven	bijdrage Westervoort	bijdrage Zevenaar	TOTAAL RSD
Bijzonder Bijstand	9.000,00	8.000,00	70.500,00	87.500,00
Kinderopvang	21.000,00	11.000,00	23.000,00	55.000,00
Detachering Sociaal team	25.000,00	17.000,00	33.000,00	75.000,00
Advies zelfstandigen	4.000,00	3.500,00	7.500,00	15.000,00
Schuldhulpverlening zelfstandigen	4.500,00	4.000,00	8.500,00	17.000,00
Wet inburgering	7.000,00	5.500,00	14.000,00	26.500,00
Planning&Control	10.000,00	8.800,00	13.200,00	32.000,00
Hulp bij het huishouden	-	-	10.000,00	10.000,00
Rolstoelvoorziening	-	-	10.000,00	10.000,00
Vervoersvoorziening	-	-	10.000,00	10.000,00
Woonvoorziening	-	-	10.000,00	10.000,00
Wmo-begeleiding	-	-	30.000,00	30.000,00
Jeugdzorg	-	-	130.000,00	130.000,00
Bijdrage per gemeente	80.500,00	57.800,00	369.700,00	508.000,00

Bijlage 2: Geprognosticeerde meerjarenbalans

Geprognosticeerde balans

Activa	31-12-2022	31-12-2023	31-12-2024	31-12-2025	Passiva	31-12-2022	31-12-2023	31-12-2024	31-12-2025
Vaste activa					Eigen vermogen				
					Bestemmingsreserve Tozo	125.000	75.000	25.000	0
					Totaal Eigen vermogen	125.000	75.000	25.000	0
Materiele vaste activa					Overige lening met rentetypische looptijd > 1 jr				
Investeringen met economische nut	4.152.382	4.620.357	4.631.782	4.423.117		2.720.302	2.319.542	1.917.183	1.513.174
Totaal vaste activa	4.152.382	4.620.357	4.631.782	4.423.117	Totaal vaste passiva	2.720.302	2.319.542	1.917.183	1.513.174
Vlottende activa					Vlottende passiva				
Uitzettingen met een rente typische looptijd < 1 jr					Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd > 1 jr				
Uitzettingen SKB	500.000	500.000	500.000	500.000	Kasgeldlening				
Overige vorderingen	400.000	400.000	400.000	400.000	Overige schulden	1.400.000	2.200.000	2.400.000	2.400.000
Liquide middelen	250.000	250.000	250.000	250.000	Overlopende passiva				
Overlopende activa					Verplichtingen begrotingsjaar, betaald volgend begrotingsjaar	1.132.080	1.250.815	1.514.600	1.734.943
Overige nog te ontv. Bedragen	75.000	75.000	75.000	75.000					
Totaal vlottende activa	1.225.000	1.225.000	1.225.000	1.225.000	Totaal vlottende passiva	2.532.080	3.450.815	3.914.600	4.134.943
Totaal	5.377.382	5.845.357	5.856.782	5.648.117	Totaal	5.377.382	5.845.357	5.856.783	5.648.117

Bestemmingsreserve Tozo

Datum	Toevoeging	Ontrekking	Saldo
31-12-2020	202.630		202.630
31-12-2021	0	0	202.630
31-12-2022	0	75.000	127.630
31-12-2023	0	50.000	77.630
31-12-2024	0	50.000	27.630
31-12-2025	0	25.000	2.630

EMU-saldo

				T-1	T	T+1	T+2	T+3
				2021	2022	2023	2024	2025
EMU-SALDO				-425.718	-168.494	-517.975	-61.425	183.665
EMU-SALDO referentiewaarde				0	0	0	0	0
Verschil EMU-saldo & referentiewaarde				-425.718	-168.494	-517.975	-61.425	183.665
Mutaties (1 januari tot 31 december)	Activa	Financiële vaste activa	Kapitaalverstrekkingen en leningen	0	0	0	0	0
			Uitzettingen	0	0	0	0	0
		Vlottende activa	Uitzettingen	-583.607	-600.000	0	0	0
			Liquide middelen	659	0	0	0	0
	Passiva	Overlopende activa	-28.658	25.000	0	0	0	
		Vaste Passiva	Vaste schuld	-397.707	-399.210	-400.760	-402.360	-404.008
		Vlottende passiva	Vlottende schuld	313.666	100.000	800.000	200.000	0
			Overlopende passiva	-101.847	-107.296	118.735	263.785	220.343
Eventuele boekwinst bij verkoop effecten en (im)materiële vaste activa				0	0	0	0	0

Voor een gemeenschappelijke regeling zijn geen referentiewaarde vastgesteld, daarom staat deze op 0.

Bijlage 3: Taakvelden

Bestuur

Taakvelden	Rekening 2020	Prim.begr 2021	Begroting 2021 na wijz.	Begroting 2022	Meerjaren begroting		
					2023	2024	2025
0.4 Overhead	40.640	37.250	45.660	46.500	47.000	47.500	48.000
Totaal	40.640	37.250	45.660	46.500	47.000	47.500	48.000

RID

Taakvelden	Rekening 2020	Prim.begr 2021	Begroting 2021 na wijz.	Begroting 2022	Meerjaren begroting		
					2023	2024	2025
0.1 Bestuur	58.060	62.000	62.000	53.500	53.500	53.500	53.500
0.2 Burgerzaken	92.944	100.965	100.965	121.474	107.258	110.184	113.698
0.4 Overhead	4.016.432	4.190.080	4.249.081	4.280.115	4.339.064	4.381.913	4.488.915
0.61 OZB Woningen	168.647	182.424	182.424	184.333	187.242	190.515	197.194
2.1 Verkeer en vervoer	121.796	115.569	121.569	63.628	64.737	32.549	66.964
3.3 Bedrijfsloket	15.586	35.164	35.164	33.106	34.289	35.477	36.632
7.4 Milieubeheer	15.913	15.809	15.809	16.893	17.407	17.907	17.907
8.1 Ruimtelijke ordening	103.516	98.558	105.058	115.256	117.378	117.422	120.953
8.3 Wonen en Bouwen	86.176	82.617	89.117	179.221	179.123	184.824	169.438
Totaal	4.679.071	4.883.184	4.961.185	5.047.526	5.099.998	5.124.291	5.265.201

Verskil is bijdrage RSD	360.599	362.000	362.000	374.005	379.578	386.247	388.117
	5.039.670	5.245.184	5.323.185	5.421.531	5.479.576	5.510.538	5.653.318

Inkoop

Taakvelden	Rekening 2020	Prim.begr 2021	Begroting 2021 na wijz.	Begroting 2022	Meerjaren begroting		
					2023	2024	2025
0.4 Overhead	251.196	274.868	274.868	281.436	287.675	294.053	294.053
Totaal	251.196	274.868	274.868	281.436	287.675	294.053	294.053

RSD

Taakvelden	Rekening 2020	Prim.begr 2021	Begroting 2021 na wijz.	Begroting 2022	Meerjaren begroting		
					2023	2024	2025
6.2 Wijkteams	74.119	84.000	84.000	75.000	75.000	75.000	75.000
6.3 Inkomensregelingen	2.635.602	1.917.516	1.883.516	2.133.762	2.171.384	2.215.708	2.228.482
6.5 Arbeidsparticipatie	3.096.177	2.962.732	3.004.232	2.851.144	2.907.577	2.974.063	2.993.223
6.6 Maatwerkvoorzieningen WMO	20.226	143.462	143.462	20.000	20.000	20.000	20.000
6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	50.565	-	-	50.000	50.000	50.000	50.000
6.72 Jeugdzorg	131.469	185.000	185.000	130.000	130.000	130.000	130.000
	6.008.157	5.292.710	5.300.210	5.259.906	5.353.961	5.464.771	5.496.706

SDL

Taakvelden	Rekening 2020	Prim.begr 2021	Begroting 2021 na wijz.	Begroting 2022	Meerjaren begroting		
					2023	2024	2025
0.1 Bestuur	58.060	62.000	62.000	53.500	53.500	53.500	53.500
0.2 Burgerzaken	92.944	100.965	100.965	121.474	107.258	110.184	113.698
0.4 Overhead	4.308.267	4.502.198	4.569.609	4.608.051	4.673.739	4.723.466	4.830.968
0.61 OZB Woningen	168.647	182.424	182.424	184.333	187.242	190.515	197.194
2.1 Verkeer en vervoer	121.796	115.569	121.569	63.628	64.737	32.549	66.964
3.3 Bedrijfsloket	15.586	35.164	35.164	33.106	34.289	35.477	36.632
6.2 Wijkteams	74.119	84.000	84.000	75.000	75.000	75.000	75.000
6.3 Inkomensregelingen	2.635.602	1.917.516	1.883.516	2.133.762	2.171.384	2.215.708	2.228.482
6.5 Arbeidsparticipatie	3.096.177	2.962.732	3.004.232	2.851.144	2.907.577	2.974.063	2.993.223
6.6 Maatwerkvoorzieningen WMO	20.226	143.462	143.462	20.000	20.000	20.000	20.000
6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	50.565	-	-	50.000	50.000	50.000	50.000
6.72 Jeugdzorg	131.469	185.000	185.000	130.000	130.000	130.000	130.000
7.4 Milieubeheer	15.913	15.809	15.809	16.893	17.407	17.907	17.907
8.1 Ruimtelijke ordening	103.516	98.558	105.058	115.256	117.378	117.422	120.953
8.3 Wonen en Bouwen	86.176	82.617	89.117	179.221	179.123	184.824	169.438
Totaal	10.979.064	10.488.012	10.581.923	10.635.368	10.788.634	10.930.615	11.103.960

Bijlage 4: Totaaloverzicht KPI's RSD vanuit Business Case

1.	•200 klanten (trede 2b. t/m 4.) -> Werkfit (trede 5.)	
2.	•100% klanten (trede 2b t/m 4.) worden actief begeleid	
3.	•Te begeleiden groep 80% actief binnen Liemers netwerk (LEON, werkgevers etc.)	
4.	•Minimaal 305 geplaatst op (parttime) werk, scholing, zelfstandig beroep (invloed RSD)	
5.	•Duurzame plaatsing, langer dan zes maanden, minimaal 80%	
6.	•Exploitatiekosten binnen de bestaande financiële middelen	€
7.	•Minimaal een 8 voor klanttevredenheid	

Let op: bovenstaande resultaten op basis van voortzetting bestuurlijke opdracht geheel 2021.

Bijlage 5: Overzicht beoogde projecten uit I-visie en I-strategie

Projectenlijst 2022

						Gezamen- lijk	1Stroom	Zevenaar	RSD
Wettelijke verplichtingen									
Omgevingswet: aansluiting DSO	X	X	X	X	X		X	X	
Wet digitale overheid	X	X		X	X	X			
Wet open overheid	X	X		X		X			
Wet modernisering elektronisch bestuurlijk verkeer	X					X			
Europese richtlijn voor de toegankelijkheid van websites en mobiele applicaties		X				X			
E-depot	X	X			X		X	X	X
Nieuwe projecten									
Doorontwikkeling dienstverlening burgers	X	X			X	X			
- <i>MijnOverheid Berichtenbox</i>	X	X			X	X			
- <i>Belastingportaal</i>	X	X			X		X	X	
- <i>Facilitering van 'buiten naar binnen': marktplaats voor burgerinitiatieven</i>		X		X			X		
- <i>Digivaardigheden inwoners</i>									X
Doorontwikkeling dienstverlening bedrijven	X	X			X	X			
- <i>E-dienstverlening voor evenementen</i>	X	X					X		
VNG samen organiseren						X			
- <i>Gemeentelijke Gemeenschappelijke Infrastructuur (GGI)</i>			X	X		X			
- <i>GT Connect</i>						X			
- <i>Common Ground</i>	X	X	X	X	X	X			



Digitaal daar waar zinvol



Toegankelijk



Integraal



Flexibel



Betrouwbaar &
Transparant

					
Open data	X	X			X
Datagedreven sturing	X			X	X
- Managementinformatie	X			X	X
Lopende projecten (2019)					
Doorontwikkeling I-functie			X	X	X
Cloudvisie					X
Digitale ondertekening	X				X
Domeingericht werken (herpositionering Join)				X	X
Implementatie BIO				X	X
Aanpak performanceproblemen Autocad Zevenaar					X
Uitvoeringsplan digitale dienstverlening	X	X	X	X	
Doorlopende bedrijfsvoeringsprojecten					
Adoptie Office 365	X		X	X	
Multifunctionals en repromachine	X				X
Onderhoud en vervanging infrastructuur					X
Verplaatsing aanbesteding RDL					X
Overgang Decos Join	X				X
Doorontwikkeling gebruik apps RSD	X	X		X	X
Optimaal gebruik basisregistraties	X	X	X		X
Voldoen aan GEMMA architectuur		X	X	X	X
Data op orde	X	X	X		X
Businesscase convergentie sociaal domein			X		X
Vastgoedbeheersysteem (Zevenaar)			X		

Gezamen- lijk	1Stroom	Zevenaar	RSD
		X	
X			
	X	X	
X			
	X	X	
X			
		X	
X			
X			
X			
			X
			X
X			
X			
		X	



Digitaal daar waar zinvol



Toegankelijk



Integraal



Flexibel



Betrouwbaar &
Transparant