



Raadsvoorstel

onderwerp	Zienswijze SdL meerjarenbegroting 2025-2028
zaaknummer	Z/24/470117
documentnummer	INT/24/1206912
portefeuillehouder	L. van Riswijk
portefeuille	Bestuurlijke samenwerking, ICT en Sociale zaken

1. Samenvatting

De Gemeenschappelijke Regeling Samenwerking de Liemers (SdL) heeft de gemeenteraad per brief gevraagd om zijn mening (zienswijze) te geven over de jaarstukken 2023 en de begroting 2025-2028. Met dit raadsvoorstel doet het college een voorstel voor een zienswijze.

2. Raadsvoorstel

Wij stellen u voor om:

1. In te stemmen met de jaarstukken 2023 van de Gemeenschappelijke Regeling Samenwerking de Liemers;
2. In te stemmen met de conceptbegroting 2025-2028 van de Gemeenschappelijke Regeling Samenwerking de Liemers met de aantekening dat de raad van Zevenaar op 24 april 2024 besloten heeft te kiezen voor de doorvertaling van de minimale variant en deze integraal af te wegen bij de behandeling van de komende Kadernota;
3. Het college te verzoeken de zienswijze van de raad over de jaarstukken 2023 en de conceptbegroting 2025-2028 kenbaar te maken aan de SdL, conform de conceptbrief.

3. Waarom naar de raad

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

4. Doelstelling en beoogd resultaat

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

5. Argumenten en alternatieven

Argumenten

1.1. Conform de Wet gemeenschappelijke regelingen en de gemeenschappelijke regeling "Samenwerking de Liemers" dient de raad in de gelegenheid te worden gesteld zijn zienswijze te geven.

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

jaarrekening en de concept begroting te geven. Het dagelijks en het algemeen bestuur van SdL betreft de zienswijze van de raad in hun besluitvorming over deze financiële stukken.

1.2 In de jaarstukken 2023 legt SdL verantwoording af over het afgelopen jaar.

De jaarstukken 2023 van SdL laten in totaal een negatief resultaat zien van € 50.000. Dit bedrag wordt onttrokken uit de Bestemmingsreserve Tozo. In 2023 zijn nog controles op de juistheid van de Tozo levensonderhoud bij directeur/grotaandeelhouders BV's uitgevoerd. Deze tijd wordt vergoed vanuit de Bestemmingsreserve Tozo. De onttrekking bedraagt conform de begroting € 50.000. De jaarstukken geven inzicht in de doelen die behaald zijn in 2023 en hierover legt SdL verantwoording af. In de jaarrekening 2023 van de gemeente Zevenaar zijn de financiële effecten van SdL verwerkt.

Het jaar 2023 stond in het teken van de continuerende oorlog in Oekraïne en de daaruit voortvloeiende zaken zoals hoge energielasten, opvang van Oekraïners en het uitbetalen van leefgelden. Ook de personeelstekorten op de arbeidsmarkt voor SdL als werkgever speelden een grote rol. Dit laatste bood echter ook kansen voor klanten en doelgroepen van de RSD. Daarnaast legde men de laatste hand aan de nieuwe bestuurlijke opdrachten van RSD en RID.

Consolidatie op programmaniveau

Lasten	Realisatie 2022	Begroting 2023 prim.	Begroting 2023 nw	Realisatie 2023	Verschil 2023	I/S
Programma 1: Bestuur	28.095	47.000	47.000	37.225	-9.775	
Programma 2: RID	5.566.684	5.938.039	6.996.391	6.601.464	-394.927	
Programma 3: Inkoop	336.559	287.675	337.675	346.446	8.771	
Programma 4: RSD	6.774.804	5.447.712	5.897.300	7.595.816	1.698.516	
Eliminatie doorbelasting intern	-379.444	-385.374	-397.457	-387.589	9.868	
Totaal lasten	12.326.698	11.335.051	12.880.909	14.193.363	1.312.454	
Baten	Realisatie 2022	Begroting 2023 prim.	Begroting 2023 nw	Realisatie 2023	Verschil 2023	I/S
Programma 1: Bestuur	28.095	47.000	47.000	37.225	-9.775	
Programma 2: RID	5.566.684	5.938.039	6.996.391	6.601.464	-394.927	
Programma 3: Inkoop	336.559	287.675	337.675	346.446	8.771	
Programma 4: RSD	6.554.804	5.397.712	5.847.300	7.545.816	1.698.516	
Eliminatie doorbelasting intern	-379.444	-385.374	-397.457	-387.589	9.868	
Totaal Baten	12.106.698	11.285.051	12.830.909	14.143.363	1.312.454	
Resultaat voor Bestemming	-220.000	-50.000	-50.000	-50.000	0	
Bestemmingsreserve Tozo	-75.000	-50.000	-50.000	-50.000	0	
Bestemmingsreserven Jeugd	-145.000	0	0	0	0	
Resultaat	0	0	0	0	0	

Bestuur

De aanpassingen naar aanleiding van de wetswijziging op de Gemeenschappelijke Regeling zijn in de maand april aan u voorgelegd. Deelnemers van een gemeenschappelijke regeling hebben tot 1 juli 2024 de tijd om hun regeling in overeenstemming te brengen met de gewijzigde Wet gemeenschappelijke regelingen. Er zijn geen juridische consequenties verbonden aan het niet halen van de datum van 1 juli 2024, maar voor een rechtmatige en doelmatige bedrijfsvoering is spoedige aanpassing essentieel. De verwachting is dat besluitvorming spoedig na 1-7-2024 zal plaatsvinden.



RID

De onderschrijding bij de RID is voor het grootste deel op de post kapitaalslasten. Als gevolg van de doorontwikkeling RID en de daarmee samenhangende visievorming worden veel projectgelden doorgeschoven. Doordat minder projecten gestart werden in 2021 en 2022, zijn de kapitaalslasten in 2023 lager. Daarnaast is er een onderschrijding gerealiseerd op onderhoud applicaties; het gevolg van verbeterd contractmanagement waardoor de verwachte hoge indexaties van leveranciers beperkt zijn gebleven.

Inkoop

In een voorgaand jaar zijn twee inkoopadviseurs bij de SdL vertrokken. In verband met de ontwikkeling van Inkoop binnen de SDL zijn deze functies tijdelijk door middel van inhuur ingevuld. Hiervoor is in de tweede tussenrapportage een inschatting gemaakt van de kosten. Deze kosten zijn uiteindelijk iets hoger uitgevallen. In afwachting van nog te maken keuzes over de toekomst van de inkoop samenwerking zijn in 2023 weinig nieuwe ontwikkelingen in gang gezet.

RSD

In de tweede tussenrapportage zijn enkele dienstverleningskosten niet begroot, onder andere ROOO en energietoeslag. Deze diensten zijn uiteindelijk wel afgenomen. Daarnaast zijn de personeelskosten hoger uitgevallen als gevolg van een relatief hoog percentage langdurig zieken.

Het grootste verschil is grotendeels een presentatiewijziging, mede op advies van de accountant. De overige bijdragen die voorheen in de personeelskosten gesaldeerd werden, zijn in de jaarrekening apart gepresenteerd en dit geeft beter inzicht in zowel de personeelskosten als de overige baten van de RSD. Hierdoor stijgen de personeelslasten ogenschijnlijk enorm, maar daar staat een nagenoeg gelijke baat tegenover.

2.1 In de begroting 2025-2028 zijn de afspraken uit de kaderbrief uitgewerkt.

De meerjarenbegroting 2025 - 2028 van SdL 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. De richtlijnen voor de meerjarenbegroting zijn via de kaderbrief in december 2023 vastgesteld. Op basis van de septembercirculaire 2023 zijn de loonkosten in 2025 geïndexeerd met 5,8 % en de overige materiele kosten met 2,5 %. Verder is conform de kaderbrief een correctie doorgevoerd van 3% als een uitwerking van de bezuinigingsdoelstelling op de overige kosten. SdL verwacht aan deze taakstelling te kunnen voldoen door een betere focus op contractmanagement, zowel bij de RSD als de RID. Mocht dit niet afdoende blijken om aan de taakstelling te voldoen, dan maken wij afwegingen om onze doelstellingen zo goed mogelijk te behalen met de middelen die tot onze beschikking staan. Voor een overzicht van de geraamde kosten per programma verwijzen we naar de staat hieronder.

Lasten	Werkelijk 2023	Begroting 2024 prim.	Begrotings wijzigingen	Begroting 2024 nw	Begroting 2025	Meerjarenbegroting		
						2026	2027	2028
Programma 1: Bestuur	37.225	51.200	1.000	52.200	51.900	51.600	51.200	50.800
Programma 2: RID	6.601.464	6.566.274	1.231.856	7.798.130	7.932.209	8.154.810	8.474.693	8.795.076
Programma 3: Inkoop	346.446	354.700	3.400	358.100	368.800	375.100	379.200	383.300
Programma 4: RSD	6.335.507	6.395.817	1.681.683	8.077.500	8.251.700	8.361.300	8.430.300	8.500.200
Eliminatie doorbelasting intern	-387.589	-422.617	-7.383	-430.000	-430.000	-430.000	-430.000	-430.000
Totaal lasten	12.933.054	12.945.374	2.910.556	15.855.930	16.174.609	16.512.810	16.905.393	17.299.376

Baten	Werkelijk 2023	Begroting 2024 prim.	Begrotings wijzigingen	Begroting 2024 nw	Begroting 2025	Meerjarenbegroting		
						2026	2027	2028
Bijdrage Gemeente Duiven	3.626.099	3.618.051	536.222	4.154.273	4.255.160	4.352.140	4.465.805	4.584.916
Bijdrage Gemeente Westervoort	2.323.106	2.335.876	346.454	2.682.330	2.745.759	2.806.892	2.877.286	2.951.478
Bijdrage Gemeente Zevenaar	6.773.408	6.768.083	1.036.243	7.804.326	7.983.690	8.163.777	8.372.301	8.590.913
Bijdrage WSP MG	93.160	173.364	-78.364	95.000	95.000	95.000	95.000	95.000
Bijdrage MGR	67.282	-	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
Overige bijdragen	-	-	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
Totaal Baten	12.883.054	12.895.374	2.910.556	15.805.930	16.149.609	16.487.810	16.880.393	17.292.306
Resultaat voor Bestemming	-50.000	-50.000	0	-50.000	-25.000	-25.000	-25.000	-7.070
Bestemmingsreserve Tozo	50.000	50.000	0	50.000	25.000	25.000	25.000	7.070
Resultaat na Bestemming	0	0	0	0	0	0	0	0

Inkoop

De gemeente Zevenaar heeft aan de SdL aangegeven inkoop en aanbesteding anders te gaan organiseren en geen gebruik meer te maken van inkoop via de RID. Dit zal naar verwachting per juli 2024 zijn beslag krijgen. Uiteraard blijven ICT en gezamenlijke aanbestedingsopdrachten voor de drie gemeentes wel door de SdL gedaan worden. Vanwege genoemde onzekerheid heeft de SDL 2025 doorgerekend op basis van de huidige bezetting, zowel intern als inhuur. Wij onderstrepen de voortgang van het proces van ontvlechting en hechten veel waarde aan het doorzetten van de realisatie van de lokale inkoopfunctie. Zodra dit zijn beslag heeft gekregen is duidelijk welk bedrag Zevenaar minder af zal dragen. Dat zal in de tussenrapportage inzichtelijk worden gemaakt.

RID

De raad van Zevenaar erkent de noodzaak om investeringen te doen om de dienstverlening van RID en de ICT samenwerking op het noodzakelijke niveau te brengen. De gemeenteraad heeft op 24 april 2024 besloten de I&A-visie vast te stellen en daarbij te kiezen voor de minimale variant en bij de Kadernota 2026-2029 te besluiten of het wenselijk en financieel haalbaar is om over te stappen op de optimale of groeivariant. Het benodigde budget voor de minimale variant zal integraal afgewogen worden bij de behandeling van de komende Kadernota. Ook hecht Zevenaar er waarde aan de samenwerking tussen de organisaties van Duiven, Westervoort, Zevenaar en de RID op het gebied van informatiemanagement te intensiveren. Inmiddels hebben wij de andere gemeenten en het Dagelijks Bestuur van de SdL van uw besluit op de hoogte gesteld.

In de begroting 2025-2028 is rekening gehouden met de bedragen zoals berekend door het adviesbureau M&I/Partners. Deze bedragen lopen in het groeimodel in totaal op van 1,2 miljoen in 2025 tot 2 miljoen in 2028. Echter in de minimale variant wordt het bedrag € 1,2 miljoen in 2025 en gaat deze naar 1,5 miljoen in 2028. Hiervan draagt Zevenaar 53% bij. De financiële voorstellen met integrale afweging zijn opgenomen in de kadernota 2025-2028.

RSD

Bij de RSD is een nieuwe Bestuurlijke Opdracht geaccordeerd met een looptijd tot 2026. Voor 2025 en 2026 zijn de extra gelden van € 1,4 miljoen verwerkt in de begroting. In 2026 wordt met bestuurders om tafel gegaan voor de daaropvolgende Bestuurlijke Opdracht. De bedragen heeft RSD doorgetrokken in de begroting voor 2027 en 2028, alhoewel de opdracht tot 2026 loopt.



De formatie van de RSD stijgt van 69 naar 79 fte ten opzichte van vorig jaar. Dit heeft te maken met een omzetting van payrollcontracten naar vaste contracten om zodoende de medewerkers meer rust en zekerheid te bieden. Tegelijk daalt hierdoor evenredig het aantal inhuur. RSD is zich bewust dat dit meer risico met zich meebrengt. Tegelijkertijd zullen de bespaarde kosten door minder gebruik te maken van payroll en inhuur eventuele ontslagvergoedingen en WW-risico's kunnen opvangen. Daarnaast kan deze omslag in de toekomst mogelijk bijdragen aan de bezuinigingstaakstelling. Als gemeente blijven we alert op de noodzaak van deze structurele groei in de fte's, welke voorheen flexibele schil was. Bij een afname van het cliëntenbestand en de bestandsontwikkeling verwachten wij dat ook de personeelsformatie mee beweegt.

3.1 de voorgestelde zienswijze over de conceptbegroting 2025-2028 is opgenomen in de conceptbrief.

We stemmen in met de jaarstukken 2023 en met de begroting 2025-2028, met de opmerking dat de versterking van de ICT samenwerking conform de minimale variant is. Een en ander zoals besloten in de raadsvergadering van Zevenaar van 24 april 2024. Als gemeente blijven we alert op de noodzaak van groei in de formatie bij de RSD. Bij een afname van de bestandsontwikkeling is het aannemelijk en de verwachting dat ook de personeelsformatie mee beweegt. Verder spreken we het vertrouwen uit dat SdL de ontvlechting van de inkoop samenwerking voortvarend in 2024 af rondt.

Alternatieven

Niet van toepassing.

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

Niet van toepassing.

7. Klimaat en duurzaamheid

Duurzaamheid is een thema dat opgenomen is in het Liemers Inkoopbeleid

8. Communicatie

Na behandeling en besluitvorming in de gemeenteraad wordt de zienswijze per brief aan de SdL medegedeeld. Het Algemeen Bestuur vergadert op 9 juli en stelt beiden stukken vast, rekening houdend met de ingekomen zienswijzen.

9. Kosten, baten en dekking

De bijdragen van de gemeente Zevenaar aan de verschillende programma's van de SdL in 2025 worden aan u voorgelegd in de Kadernota 2025-2028. De ramingen op de verschillende programma's stellen wij bij op basis van voorliggende begroting en het raadsbesluit van 24 april 2024 waarin de keuze is gemaakt voor de doorvertaling van de minimale variant.

10. Bijlagen

De volgende bijlagen horen bij dit voorstel:

Volgorde	Documentnummer	Naam
1.	1206911	Aanbiedingsbrief SdL
2.	1206910	Jaarstukken 2023 SdL
3.	1206895	Meerjarenbegroting 2025-2028 SdL
4.	1207579	Brief aan SdL met zienswijze
5.	1207581	Dashboard SdL

Burgemeester en wethouders van Zevenaar

De secretaris
Danielle Jansen

De burgemeester
Lucien van Riswijk



Raadsbesluit

onderwerp	Zienswijze op begroting 2025 SDL
zaaknummer	Z/24/470117
documentnummer	INT/24/1206912

De raad van de gemeente Zevenaar;

gelet op artikel 35 van de Wet gemeenschappelijke regelingen, alsmede gelet op de artikelen 25 en 27 van de Gemeenschappelijke Regeling Samenwerking de Liemers, wordt aan de raden van de deelnemende gemeenten gevraagd hun zienswijze over de ontwerpbegroting en jaarrekening aan te geven;

gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders van Zevenaar:

besluit:

1. in te stemmen met de jaarstukken 2023 van de Gemeenschappelijke Regeling Samenwerking de Liemers;
2. in te stemmen met de conceptbegroting 2025-2028 van de Gemeenschappelijke Regeling Samenwerking de Liemers met de aantekening dat de raad van Zevenaar op 24 april 2024 besloten heeft te kiezen voor de doorvertaling van de minimale variant en deze integraal af te wegen bij de behandeling van de komende Kadernota ;
3. het college te verzoeken de zienswijze van de raad over de jaarstukken 2023 en de conceptbegroting 2025-2028 kenbaar te maken aan de SdL, conform de conceptbrief.

Aldus besloten in de openbare vergadering van de raad van de gemeente Zevenaar, gehouden op 29 mei 2024.

De griffier
drs. C.M. Steenbergen

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