



Raadsvoorstel

portefeuillehouder Dorus Klomberg	begrotingsprogramma 3 Bestuur & Organisatie	draagt bij aan Global Goal(s)  16 Vrede, veiligheid en sterke publieke diensten  17 Partnerschappen om doelstellingen te bereiken
b en w-vergadering 14 mei 2024	agendapunt 4	bijlage(n) ter inzage
rol raad Ter kennisneming en zienswijze	soort document	
voorbereidende vergadering 11 juni 2024	agendapunt	
raadsvergadering 27 juni 2024	agendapunt	

onderwerp

Jaarstukken 2023, 1e bestuursrapportage 2023 en MJPB 2025-2028 De Connectie

INHOUD VOORSTEL

- Kennis te nemen van de jaarstukken 2023 van De Connectie en de daarop afgegeven goedkeurende accountantsverklaring;
- Kennis te nemen van de voorgestelde bestemming van het positief jaarrekening resultaat 2023 van € 1.947.000,00. Hiervan € 1.829.000,00 op basis van verdeelsleutel terug te laten vloeien naar gemeenten. Voor Rheden € 320.075,00 (17,5%). Incidenteel voordeel € 118.000,00 als gevolg van vertraging e-HRM project beschikbaar houden voor nog niet afgeronde activiteiten;
- Een zienswijze geven op de eerste bestuursrapportage 2024 van De Connectie en het college op te dragen het bestuur van De Connectie van deze zienswijze in kennis te stellen conform bijgaand concept. Het betref kadercorrecties als gevolg van besluitvorming inzake e-HRM project en Informatieveiligheid;
- Een zienswijze geven op de Meerjaren Programma Begroting 2025-2028 en het college opdragen het bestuur van De Connectie van deze zienswijze in kennis te stellen conform bijgaand concept.

1 Waartoe is het voorstel gedaan?

Met dit voorstel wordt uitvoering gegeven aan de versterking van regionale samenwerking.

2 Wat is de aanleiding?

Het bestuur van De Connectie legt met de jaarstukken verantwoording af aan uw raad over het gevoerde beleid. De eerste Bestuursrapportage 2024 is een afwijkingenrapportage ten opzichte van de begroting van het lopende boekjaar, 2024. De structurele effecten van de afwijkingen worden vertaald naar en opgenomen in de MJPB 2025-2028.

Voor deze concept Bestuursrapportage en concept MJPB geldt dat uw raad binnen de wettelijke 12 weken na ontvangst van de conceptbegrotingen een zienswijze kenbaar kan maken aan het bestuur van De Connectie. Op deze wijze kan het bestuur van De Connectie tijdig de begroting vaststellen en toezenden aan Gedeputeerde Staten. In haar bestuursvergadering behandelt het bestuur van De Connectie vervolgens de zienswijzen van de drie gemeenten. De ontwerp-MJPB wordt daarna, onder toevoeging van de zienswijzen, de reactie van het bestuur hierop en een eventuele nota van wijzigingen, opnieuw aan de raden verzonden. Daarop volgt definitieve vaststelling van de meerjarenbegroting door het bestuur van De Connectie en toezending van de begroting aan gedeputeerde Staten van Gelderland.



3 Wat is het bestaand beleid c.q. kader?

- Wet gemeenschappelijke regelingen;
- de Gemeenschappelijke Regeling Intergemeentelijke Uitvoeringsorganisatie;
- de Dienstverleningsovereenkomst De Connectie d.d. 15 juni 2017;
- Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV).

4 Wat willen wij bereiken?

Met dit voorstel wordt uitvoering gegeven aan de versterking van regionale samenwerking als verwoord in Global Goal 17 en wordt beoogd uw raad in de gelegenheid te stellen een zienswijze te geven op de eerste Bestuursrapportage 2024 en MJPB 2025-2028 en deze zienswijzen tijdig te berichten aan het bestuur van De Connectie. Door de Jaarstukken, de eerste Bestuursrapportage en de MJPB tegelijkertijd aan u aan te bieden, stelt dit uw raad in staat deze in samenhang te behandelen.

5 Wat gaan wij ervoor doen?

Jaarrekening 2023 (zie ook bijlage bestuurlijke samenvatting Jaarstukken)
Het resultaat voor bestemming bedraagt € 1.974.000,00 positief. (€1.829.000,00 + incidenteel voordeel € 118.000,00). Het positieve resultaat wordt deels verklaard door een aantal stelposten dat in 2023 niet nodig is geweest en hierdoor vrijvallen ten gunste van het resultaat. Daarnaast is een aantal projecten op o.a. het gebied van informatieveiligheid en privacy vertraagd wat heeft geleid tot een lager kostenniveau dan begroot. Ook zijn er hogere renteopbrengsten gerealiseerd op de lopende rekeningen bij de BNG. Op basis van de verdeelsleutel betekent dit dat € 320.075,00 (17,5%) terugvloeit naar de gemeente Rheden. **Deze te ontvangen bijdrage wordt verwerkt in de gemeentelijke 2^e bestuursrapportage 2024.**

1^e Bestuursrapportage 2024

De eerste bestuursrapportage is een afwijkingenrapportage ten opzichte van de begroting van het lopende jaar en bevat de te verwachten ontwikkelingen voor het lopende jaar. **De te verwachte verhoging van de bijdrage voor 2024 bedraagt € 347.000,00 (som kadercorrecties € 398.000,00 -/- ontwikkeling € 51.000,00). Deze bijstelling wordt verwerkt in de gemeentelijke 2^e bestuursrapportage 2024.**

Een belangrijke afwijking is de taakstelling ICT. De afbouw van formatie voor applicatiebeheer wordt met 2 jaar getemporiseerd. De onderbouwing en uitwerking van de harmonisatieagenda is bepalend voor de haalbaarheid van deze taakstellende afbouw. Het is dan ook nog te vroeg om te stellen dat op applicatiebeheer kan worden bespaard.

Er is een prognose gemaakt van de te verwachten kosten voor de WOZ bezwaarafhandeling 2024. Ondanks een verwachte halvering van het aantal bezwaren ten opzichte van 2023 is de verwachting dat de daaraan gerelateerde kosten ook in 2024 niet binnen de huidige budgetten zullen passen. Voor de meerkosten ten opzichte van de begroting zal de bestemmingsreserve worden gebruikt.

De ontwikkeling naar outputsturing en -bekostiging is een belangrijk hulpmiddel bij het verkrijgen van inzicht in, en het sturen op, afnamevolumes door gemeenten. Hiermee krijgt de gemeente meer invloed op het kostenniveau van de bedrijfsvoering. Dit kan gevolgen hebben voor de bijdrage aan De Connectie. Hoewel de uitkomsten nog ongewis zijn, is de verwachting dat zonder bijsturen de bijdrage omhoog gaat.

MJPB 2025-2028 (zie ook bijlage Bestuurlijke samenvatting MJPB)

De Meerjarenprogrammabegroting 2025-2028 (MJPB 2025-2028) van De Connectie presenteert een overzicht van de plannen voor de komende jaren. De MJPB van De Connectie is beleidsarm van aard. Algemene uitgangpunten voor de

meerjarenprogrammabegroting zijn de loon- en prijsontwikkelingen en ontwikkelingen in het lopende jaar met een structurele doorwerking naar 2025 en opvolgende jaren.

Het bestuur heeft besloten om vanaf 2024 in te zetten op een compensatie voor loon- en prijsontwikkelingen van 3,5%. Dit betekent dat er een taakstellende opgave ontstaat. Hierover is afgesproken dat de gemeenten hier, samen met De Connectie, invulling aan geven door inhoudelijke keuzes te maken in de dienstverlening. Deze keuzes zullen worden verwerkt in de definitieve versies van de eerste Bestuursrapportage 2024 en de MJPB 2025-2028.

Daarnaast vragen wij De Connectie om aan de gemeenten voorstellen voor te leggen voor besparingen op de kosten van de interne bedrijfsvoering van De Connectie.

Door het beter organiseren van het opdrachtgeverschap aan De Connectie zijn maat- en meerwerkovereenkomsten zoveel mogelijk te vermijden. De Connectie draagt bij aan inzicht en keuzes alvorens een keuze voor maat- of meerwerk gemaakt wordt door de gemeenten.

6 Wat zijn de financiële consequenties?

In onderstaande tabel leest u de financiële consequenties van de **1^e Bestuursrapportage 2024 en de MJPB 2025-2028** voor de gemeente Rheden (x € 1.000,-).

Inzicht verloop beschikbaar budget:	Structureel/ Incidenteel	2024	2025	2026	2027	2028
Budget:		8.790	8.728	8.724	8.944	8.944
Af: aangegane verplichtingen:						
Bij: inkomsten:						
Beschikbaar:	s	8.790	8.728	8.724	8.944	8.944
Connectie :						
primitieve begroting Rheden	s	8.385	8.320	8.316	8.316	8.316
Kadercorrecties	s	398	333	333	333	333
Ontwikkelingen begroting / mjb	s/i	-51	561	525	491	491
Totale bijdrage:		8.733	9.214	9.174	9.140	9.140
Verschil:		57	-486	-450	-196	-196

Wij blijven aandringen op het zo laag mogelijk houden van de kosten. Vanuit Rheden blijft het devies: sober en doelmatig.

Vanuit het project opstellen Kadernota 2025 bekijken wij ook de mogelijkheden tot kostenreductie voor wat betreft de bijdrage aan De Connectie.

7 Wat zijn de risico's?

De risico's leest u terug in de bijgevoegde jaarstukken van De Connectie (pagina 20), waarbij wij in het bijzonder de volgende risico's bij u onder de aandacht brengen:

Ontwikkelcapaciteit (risico 4): om te kunnen anticiperen op de steeds veranderende wet- en regelgeving en daarmee aan de eisen van klanten en opdrachtgevers, is ontwikkelcapaciteit nodig. Een krappe arbeidsmarkt maakt het lastig ontwikkelcapaciteit aan te trekken. Ook het inhuren van personeel met de juiste kennis en vaardigheden is niet altijd mogelijk.

WOZ bezwaren (risico 8): door een aanpassing van de wet- en regelgeving eind 2023 worden minder bezwaren via No Cure No Pay bureaus verwacht. Van inwoners zelf worden juist meer bezwaren verwacht.



Informatieveiligheid en privacy (risico 10): de dreiging op het gebied van informatieveiligheid en privacy neemt toe. Incidenten kunnen grote gevolgen hebben. De Connectie stuurt erop het risico op cyberincidenten zo laag mogelijk te houden door, waar mogelijk samen met onze ketenpartners, blijvend te investeren in informatieveiligheid.

Als gemeente zien wij dat outputsturing- en verrekening een belangrijk hulpmiddel is voor voor het verkrijgen van inzicht en daarmee grip op de kosten van bedrijfsvoering. Het risico bestaat dat de verkregen inzichten kunnen leiden tot een hogere bijdrage aan De Connectie.

8 Wat is het draagvlak voor dit voorstel?

Het bestuur van De Connectie zal op de hoogte gebracht worden van de zienswijzen van uw raad.

9 Hoe en met wie wordt er gecommuniceerd?

De jaarrekening 2023 wordt u ter kennisneming aangeboden. U wordt in gelegenheid gesteld om een zienswijze te geven op de 1e bestuursrapportage en daarin opgenomen kader- en begrotingswijzigingen. Daarnaast zal het bestuur geïnformeerd worden over uw zienswijze op de MJPB 2025-2028.

10 Wordt er een evaluatie uitgevoerd?

Niet van toepassing

Velp, 14 mei 2024

Burgemeester en wethouders van Rheden,

Carol van Eert,
burgemeester.

Bart Drewes,
secretaris.

Ontwerp-raadsbesluit

De raad van de gemeente Rheden;

gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders van 30 april 2024

b e s l u i t :

- Kennis te nemen van de Jaarrekening 2023 van De Connectie en de daarop afgegevens goedkeurende accountantsverklaring;
- Kennis te nemen van de voorgestelde bestemming van het positief resultaat van €1.947.000,--;
- Een zienswijze te geven op de eerste bestuursrapportage 2024 en op de Meerjaren Programmabegroting 2025-2028 De Connectie;
- Het college op te dragen het bestuur van de Connectie van deze zienswijzen in kennis te stellen conform bijgaand concept

Velp, 27 juni 2024

De raad voornoemd,

voorzitter.

griffier.