

Toelichting Jaarstukken

Als bijlage 6_2 is bijgevoegd de ontwerp-Jaarrekening 2023,

Aan het bestuur wordt gevraagd:

- a. De ontwerp-Jaarrekening 2023 te bespreken en, met rechtmatigheidsverklaring, vast te stellen
- b. Een besluit te nemen over de verlaging van de gemeentelijke bijdrage 2023 en de bestemming van het positief resultaat over 2023

NB. voorstel is toevoegen aan bestemmingsreserve personeel, bestemmingsreserve e-depot en bestemmingsreserve digitalisering.

Planning

Na het bespreken en vaststellen worden de jaarstukken naar de gemeenteraden gestuurd met het verzoek een eventuele zienswijze kenbaar te maken.

Ontwerp-Jaarrekening

- Ontwerp stukken naar raden deelnemende gemeenten uiterlijk 15 april (streefdatum 5 april);
- Verzoek aan raden om een eventueel zienswijze voor 15 juni (8 weken) kenbaar te maken;
- Vaststellen bestuurlijke reactie op zienwijzen definitieve jaarrekening 2023 tijdens bestuursvergadering 27 juni;
- Vaststellen Jaarrekening 2023 tijdens bestuursvergadering 27 juni;
- Jaarrekening 2023 naar raden deelnemende gemeenten en Gedeputeerde Staten sturen, uiterlijk 15 juli.

* Bestuurlijke reactie en definitieve stukken worden, indien mogelijk, tijdens de vergadering van 27 juni vastgesteld. Mocht dit niet haalbaar zijn, dan volgt schriftelijke vaststelling voor 15 juli.

Toelichting op de ontwerp-Jaarrekening 2023

De jaarrekening 2023 van het RAZU eindigt met een hoger positief saldo dan vooraf gedacht. Dit komt voornamelijk door:

- Lagere salariskosten dan begroot, o.a. door openstaande formatieruimte, ontvangen loonsubsidies en niet alle medewerkers al ingeschaald waren in de definitieve formatieschaal.
- Lagere servicekosten
- Hogere eigen inkomsten dan begroot, o.a. uit meer gemaakte uren voor de prestatieovereenkomst Vijfheerenlanden en uitgevoerde inspecties in opdracht van de gemeente Zeist.

Het voorstel is om de bijdrage vanuit de gemeenten voor 2023 met in totaal €90.000 te verlagen en, naar rato van de verdeelsleutel component A (voor het salariskosten deel) en van verdeelsleutel component B (voor het servicekosten deel) met winstopslag terug te storten aan de gemeenten.

Het resultaat na bestemming bedraagt dan €62.197. Voorgesteld wordt om dit positief resultaat toe te voegen aan de bestemmingsreserves van het RAZU, op de volgende wijze:

- Een bedrag van €37.000 aan de bestemmingsreserve personeel voor de inhuur van tijdelijk personeel ten behoeve van werkzaamheden in het beheer.

Motivatie: dit is het bedrag dat wordt onttrokken aan het budget Vijfheerenlanden op basis van de in 2023 door RAZU medewerkers gemaakte uren in de prestatieovereenkomst. De afspraak is dat de inkomsten vanuit deze prestatieovereenkomst worden ingezet voor inhuur van (tijdelijk) personeel ten behoeve van werkzaamheden in het beheer.

- Een bedrag van €17.500 aan de bestemmingsreserve e-depot ten behoeve van de inrichting van het e-depot.
Motivatie: in 2023 is het programma e-depot sober en zo zuinig mogelijk uitgevoerd. In 2024 is aanvullende expertise nodig voor de inrichting van verschillende componenten, toepassing security en privacy by design, de toetsing van de veiligheid van het e-depot en de voorbereiding van de certificering van het e-depot. Hiervoor is incidenteel budget nodig uit de bestemmingsreserve e-depot.
- Een bedrag van €7.697 aan de bestemmingsreserve digitalisering ten behoeve van grootschalige digitalisering, inrichten digitaal aanvragen en inrichten zoekfunctionaliteit historische persoonsgegevens.
Motivatie: versterkt en vereenvoudigt de (digitale) dienstverlening.