



CONCEPT BEGROTING
RIJK 2023

INHOUDSOPGAVE

VOORWOORD	3
ONZE DIENSTVERLENING IN THEMA'S	5
INTERNE ORGANISATIE	7
WEERSTANDSVERMOGEN EN RISICOBEBEERSING	8
BEGROTING	11

VOORWOORD

De kadernota 2023 constateert dat er geen gebeurtenissen zijn die aanleiding geven om de strategische koers die in april 2021 is ingezet te wijzigen. De nieuwe gemeentelijke coalitieakkoorden zijn op het moment van schrijven nog in de maak en de bestuurlijke ambities en accenten zijn nog niet duidelijk. Daarom trekken we de lijnen die zijn opgepakt in 2022 door naar 2023 en vormen deze het richtsnoer waarlangs de dienstverlening van RIJK zich verder ontwikkelt.

De centrale ambitie is en blijft impactvol aanbesteden. Uiteindelijk gaat het om een professioneel inkoopproces dat naast aandacht voor de rechtmatigheid en juridische kaders, zaken realiseert die de kwaliteit dienstverlening aan de inwoners verbetert.

Thema's die daarbij bijzondere aandacht krijgen in 2023 zijn: verder vorm en inhoud geven aan de mogelijkheden om bij alle inkooptrajecten aandacht te besteden aan het onderwerp maatschappelijk verantwoord inkopen, duurzaamheid of regionaal ondernemerschap. Daarnaast zijn heldere en transparante verantwoording, robuuster maken van de financiële basis en meer aandacht besteden aan gemeenschappelijke inkooptrajecten belangrijke thema's. Onverminderd blijft er natuurlijk ook aandacht voor innovatieve vormen van aanbesteden zoals bijvoorbeeld dialoog gericht. Kennis van de (regionale) marktpartijen en samenwerking tussen de aanbestedende dienst en de marktpartijen staan hierbij centraal.

Gemeenschappelijke inkooptrajecten

In 2022 zijn we gestart met een digitale nieuwsbrief over gemeenschappelijke trajecten en we zetten dat in 2023 voort. Aankomende collectieve trajecten worden hierin aangekondigd zodat er bij iedereen inzicht is in de gemeenschappelijke inkoopkalender en de afzonderlijke gemeenten kunnen besluiten om aan te sluiten.

Betere sturingsmogelijkheden

Door jaarlijks duidelijke inkoopplannen per gemeente te maken, tussentijds via de kwartaal-rapportages de stand van zaken te monitoren en aan het einde van het jaar jaarrapportages op te leveren, geven we inzicht en leggen we verantwoording af. Hierdoor vergroten we de sturingsmogelijkheden en maken we wederzijdse verwachtingen duidelijk.

Financiële basis

In de nota's 'Weerstandvermogen en risicobeheersing' en 'Bandbreedte weerstandvermogen' die door het AB zijn vastgesteld (januari 2022), zijn de afspraken vastgelegd over de omvang van het weerstandvermogen en de hoogte van de weerstandratio in het licht van de risico's waar RIJK mee te maken kan krijgen. Deze begroting concretiseert voor 2023 het afgesproken beleid.

We constateren dat de financiële basis van RIJK solide is. Daarnaast zetten we in op het verbreden van onze financieringsbasis om de kwetsbaarheid te verminderen en een solide bedrijfsvoering mogelijk te maken. De ambitie is het aantal opdrachtgevers op hetzelfde niveau te houden en eventueel uit te breiden. We willen groter groeien om gelijk te blijven. Dat doen we door het versterken van het relatiebeheer om zowel binnen onze aangesloten gemeenten het dienstenpakket onder de aandacht te brengen als daarbuiten. Daarbij zal onze inzet zijn gericht op het bedienen van opdrachtgevers met de meeste potentie voor langdurige samenwerking met RIJK. Het is plezierig te

constateren dat er een groeiende belangstelling is bij overheidsorganisaties voor de producten en dienstverlening van RIJK. De gemeente Alkmaar overweegt om zich aan te sluiten. De gemeente Uitgeest zal per 1 januari 2023 uittreden.

Organisatie

De coronapandemie lijkt op zijn retour. Toch blijft voorzichtigheid geboden. We willen dat wat we de afgelopen tijd geleerd hebben als het gaat om digitaal werken behouden. Dat betekent dat we in onze huisvesting in Heemstede aanpassingen doen om hybride werken mogelijk te maken.

In onze bedrijfsvoering is ICT essentieel. Omdat thuiswerken een volwaardig onderdeel is van het activiteit georiënteerde werken bij RIJK worden de kwaliteit van de ondersteunende ICT-middelen en informatie- en databeveiliging steeds belangrijker. Hier zullen we ook in 2023 blijven investeren.

We hebben te maken met een krappe arbeidsmarkt. Zowel onze aangesloten gemeenten als wijzelf. Dat betekent dat we steeds meer moeten doen om ook in 2023 geschikte medewerkers niet alleen te vinden, maar vooral ook te behouden. Uitgangspunt is dat we medewerkers zowel willen binden als boeien. Uitdagende trajecten, opleidingsmogelijkheden en werkgericht faciliteren vormen hiervan essentiële onderdelen. Medewerkers van RIJK zijn lerende professionals die hun werk graag goed doen.

Omdat niet alle gemeenten dezelfde ambities en aandachtspunten hebben zal RIJK ook in 2023 flexibel moeten zijn en maatwerk blijven bieden.

Namens het dagelijks bestuur,

Jornt Ozenga
voorzitter

ONZE DIENSTVERLENING IN THEMA'S

De richtlijnen, zoals vastgesteld door het AB in de strategische discussie van 7 april 2021, zullen de komende periode de basis blijven van hoe RIJK haar dienstverlening zal vormgeven. In de tweede helft van 2021 is RIJK begonnen per kwartaal te rapporteren over de output in relatie tot de gecontracteerde inzet. Daarnaast zijn de benoemde inhoudelijke speerpunten nog steeds leidend.

Inzet van RIJK aan gemeenten

Door de kwartaalrapportages hebben gemeenten meer inzicht in en grip op de inzet van RIJK per kwartaal in een bepaald jaar. Naast het begeleiden van inkooptrajecten en het verstrekken van inkoopadvies, maken steeds meer aangesloten gemeenten gebruik van andere vormen van dienstverlening van RIJK. Te denken valt hierbij aan voorlichting, workshops en spendanalyses (inkoopscan).

RIJK zal proactief en vroegtijdig met gemeenten in kaart brengen wat de gewenste inzet zal zijn voor het komende jaar en hoe deze inzet zal plaatsvinden. Gedurende en na afloop van het jaar zal RIJK hierover rapporteren en aangeven wat onze toegevoegde waarde is in het licht van de doelstellingen van de gemeente. Te denken valt hierbij aan doelstellingen op het gebied van bijvoorbeeld duurzaamheid en de stimulering van de lokale economie.

RIJK en de desbetreffende gemeente maken jaarlijks heldere afspraken over de afname en de verschillende vormen van dienstverlening. Door de strakke sturing op de ureninzet per kwartaal is er grip, wordt er maatwerk geleverd en zijn wederzijdse verwachtingen duidelijk.

Inhoudelijke onderwerpen

Intensivering relatiebeheer

Het verstevigen van het onderlinge contact met onze klanten is noodzakelijk. Als gevolg van het coronavirus hebben RIJK medewerkers de afgelopen twee jaar amper fysieke ontmoetingen gehad met stakeholders binnen de gemeenten. Het spontane praatje bij het koffiezetapparaat, een toevallige ontmoeting of een enthousiast initiatief dragen in belangrijke mate bij aan gevoeld partnerschap. Door vertrek van medewerkers, nieuwe instroom en organisatieveranderingen, neemt binnen gemeenten de bekendheid met RIJK en de dienstverlening over de tijd af. RIJK zet daarom in op versterking van het relatiebeheer door veelal een extra relatiebeheerder toe te voegen aan een gemeente. Hierdoor intensiveren wij de helpdeskfunctie voor voorlichting en advies over inkoop, voeren we meer kennismakingsgesprekken met nieuwe ambtelijke opdrachtgevers en geven we waar nodig en gevraagd extra informatie over de diverse vormen van dienstverlening die RIJK te bieden heeft. Deze activiteiten zullen wij in overleg met de gemeenten inzichtelijk maken op de jaarplannen en inpassen in de beschikbare en gecontracteerde inzet.

Collectief inkopen

Gezamenlijk inkopen is bij uitstek een middel om efficiënt om te gaan met publieke middelen en draagt bij aan bezuinigingsdoelstellingen. Het AB heeft daarom verzocht om van collectief inkopen een prioriteit te maken. In het najaar van 2021 is er een werkgroep gestart met daarin vertegenwoordigers van de aangesloten gemeenten en medewerkers van RIJK. De doelstelling van de werkgroep is te komen tot een centraal programma collectieve inkoop. De werkgroep maakt gebruik van de meerjarenbegrotingen van de aangesloten gemeenten om goede analyses te maken van kansrijke producten. Om collectief inkopen succesvol te laten zijn, is gestructureerd communiceren

hierover cruciaal. Hierom zijn we begin 2022 gestart met een digitale nieuwsbrief hierover. Aankomende collectieve trajecten worden hierin aangekondigd zodat er bij iedereen inzicht is en men tijdig per gemeente kan besluiten mee te doen. Daarnaast vragen wij van het gemeentelijk management dat zij zich openlijk uitspreken voor collectief inkopen. Dit zal draagvlak verhogend werken.

Maatschappelijk verantwoord inkopen (MVI)

Gemeenten zetten stappen op het gebied van duurzaamheid, regionaal ondernemerschap en participatie. Er is steeds meer aandacht voor deze maatschappelijke thema's. Mede door de urgentie achter het klimaatakkoord van Parijs in 2015 is het besef gekomen dat er een verdere versnelling plaats moest vinden. RIJK heeft een aanpassing gepleegd in haar werkmodel om deze versnelling binnen haar eigen organisatie te borgen. In elke aanbesteding die RIJK begeleidt bij de diverse gemeenten zijn deze beleidsthema's als vast onderdeel meegenomen. Bij het opstellen van de inkoopstrategie (aanvliegroute voor de aanbesteding) behandelt RIJK dan concreet wat de mogelijkheden zijn voor duurzaamheid, SROI of regionaal ondernemerschap.

Samen met de medewerkers in de gemeenten wordt gestaag gewerkt aan de uitbouw hiervan. En vanaf 2021 brengen we ook in de jaarrapportages in kaart hoeveel procent van de door RIJK begeleide inkooptrajecten maatschappelijk verantwoord zijn ingekocht en welke vorm is toegepast (circulariteit, milieuvriendelijkheid, biobased inkopen, SROI of stimulering van regionale MKB). Hierdoor krijgen gemeenten inzicht in hoeverre hun doelstellingen op dit gebied worden behaald.

Organisatie

Bredere financieringsbasis

Om het fundament van RIJK te verstevigen leggen wij proactief contact met andere gemeenten en verbonden partijen in de regio om onze dienstverlening aan te bieden. En met resultaat! Het is plezierig te constateren dat er een groeiende belangstelling is bij regionale overheidsorganisaties naar de producten en dienstverlening van RIJK. We zetten onze interne flexibele schil in om deze werkzaamheden uit te voeren. Hierdoor gaan deze activiteiten voor niet aangeslotenen niet ten koste van de dienstverlening aan de bij RIJK aangesloten gemeenten.

INTERNE ORGANISATIE

Huisvesting

In 2022 en 2023 worden de gevolgen van het post coronatijdperk zichtbaar. De geïntroduceerde hybride werkwijze is inmiddels een feit en reisbewegingen en -kosten zullen weer gaan toenemen na een periode van voornamelijk thuiswerken. Waar thuis veelal voorkeur wordt gegeven voor uitvoer van concentratiewerkzaamheden, geven de fysieke contacten weer verbinding en inspiratie. RIJK volgt deze ontwikkelingen waarbij continuïteit van inzet, kwaliteit, binding met de klant én het persoonlijk welzijn van de medewerkers telkens worden meegewogen en enige kosten verwacht worden voor de inrichting van een toekomstgerichte ontmoetings- en samenwerkingsplek in Heemstede.

Personeel

Net als bij schaarse kwaliteiten in de gemeenten zal RIJK steeds meer moeten doen om ook in 2023 geschikte medewerkers niet alleen te vinden, maar vooral ook te behouden. Naar verwachting zal een groter beroep moeten worden gedaan op intermediairs om de vacatures in te vullen. Vice versa vallen onze medewerkers op in de markt en zal RIJK aandacht moeten blijven besteden aan de aantrekkelijkheid van de eigen arbeidsvoorwaarden. Ook is het geen onrealistische gedachte dat naast het huidige personeelsbestand en inzet van de flexibele schil alsnog een beroep op inhuur gedaan zal moeten worden, bijvoorbeeld bij uitstroom van meerdere medewerkers tegelijkertijd.

Financiën

Na de outsourcing van de financiën en de inbedding van de auditcommissie is in 2022 een nieuwe accountant aangetrokken en daarmee is de P&C cyclus weer compleet geborgd en heeft tevens een bezuiniging opgeleverd. Naar verwachting zal in 2023 deze bezuiniging worden gecontinueerd. De door het AB vastgestelde nota over het weerstandsvermogen en nog vast te stellen uittrederingsregeling vormen een gedegen basis voor toekomstige discussies over mogelijke toe- en uittredingen en reserves. Per 2023 zal de gemeente Uitgeest geen deel meer uitmaken van RIJK.

ICT

Door de toegenomen afhankelijkheid van thuiswerken moeten we steeds meer aandacht besteden aan de ondersteunende ICT-middelen en informatie- en databeveiliging. Hiervoor zullen de komende tijd investeringen worden gedaan om dit te faciliteren en blijvend te waarborgen.

WEERSTANDSVERMOGEN EN RISICOBEBEERSING

Inleiding

De begroting vormt het financieel kader waarbinnen RIJK haar doelstellingen realiseert. Tegenvallers en meevallers worden zo veel mogelijk verwerkt binnen die begroting. Niet altijd kunnen financiële tegenvallers hierin opgevangen worden, Op zo'n moment is het van belang dat RIJK beschikt over een buffer om onverwachte tegenvallers zodanig op te kunnen vangen dat de taken kunnen worden voortgezet. Deze buffer heet het weerstandsvermogen van de stichting. Het gaat dan om risico's die niet verzekerd zijn of waarvoor geen voorziening is getroffen.

Relevant in dit kader zijn de begrippen: weerstandscapaciteit, weerstandsvermogen, risico en risicomanagement. Deze worden als volgt gedefinieerd.

Weerstandscapaciteit

Dit bevat alle middelen en mogelijkheden waarover RIJK kan beschikken om financiële tegenvallers op te vangen zonder dat het beleid aangepast moet worden. Het gaat hier om de beschikbare weerstandscapaciteit, niet de benodigde capaciteit.

Weerstandsvermogen

Het weerstandsvermogen bestaat uit de confrontatie van de in geld gewaardeerde benoemde risico's en de benodigde weerstandscapaciteit. Indien nog niet alle risico's goed onderkend zijn, wordt doorgaans een extra buffer van 20% à 30% gehanteerd.

Risico's (benodigde weerstandscapaciteit)

Een risico is in dit verband een kans op het zich voordoen van een onvoorziene gebeurtenis met een bepaald nadelig gevolg. De risico's relevant voor het weerstandsvermogen zijn die risico's die niet op een andere manier zijn ondervangen en die een financieel gevolg kunnen hebben. Doen deze risico's zich voor dan worden ze dus ondervangen via de beschikbare weerstandscapaciteit.

Risicomanagement

Risicomanagement is een hulpmiddel om de risico's in kaart te brengen, te waarderen in geld en risicokans en is gericht op het voorkomen of minimaliseren van de nadelige effecten die het optreden van risico's met zich mee kunnen brengen.

Risico's en risicomanagement

Een goed hulpmiddel om de risico's in kaart te brengen en te waarderen op geld is risicomanagement. Risicomanagement is daarnaast ook gericht op het voorkomen of minimaliseren van de nadelige effecten die het optreden van risico's met zich mee brengt. Het kan daarmee goed gebruikt worden als criterium om de hoogte van één van de belangrijkste onderdelen van het weerstandsvermogen, de algemene reserve, te bepalen.

In de 'nota weerstandsvermogen en risicobeheersing' welke op 31 januari 2022 door het AB is vastgesteld zijn de risico's van RIJK geïnventariseerd.

Geïnventariseerde risico's				
Risico's	maximaal risico	Kans	%	bedrag
1. Uittreding deelnemers	360.000	Zeer hoog	87,5%	315.000
2. Langdurig ziekteverzuim	510.000	Hoog	62,50%	319.000
3. Claims en geschillen	130.000	Gemiddeld	37,50%	49.000
4. Fiscaal risico	270.000	Laag/gemid	25%	67.500
5. Krapte arbeidsmarkt	90.000	Hoog	62,50%	56.000
6. Dubieuze debiteuren	90.000	Gemiddeld	37,50%	22.500
7. Corona en ander onvoorzien	75.000	onbekend	nvt	75.000
maximaal risico	1.525.000			
	benodigde			
	weerstandscapaciteit			903.500

Beheersmaatregelen

Ad 1. Uittreding deelnemers	Investeren in kwaliteit van dienstverlening en relatiebeheer in- en extern.
Ad 2. Langdurig ziekteverzuim	Inzetten op preventief beleid door stimuleren van een gezonde leefstijl en beheersing van de werkdruk.
Ad 3. Claims en geschillen	Inzet op beheersing van de schade door beroeps- en aansprakelijkheidsverzekering.
Ad 4. Fiscaal risico	Vooroverleg met de belastingdienst.
Ad 5. Krapte arbeidsmarkt	Aantrekkelijke werkgever door werkklimaat en opleiding, stagiaires en contacten met Hogescholen.
Ad 6. Dubieuze debiteuren	Gestructureerd proces.
Ad 7. Corona en ander onvoorzien	Bieden van veilige werkomgevingen.

Weerstandvermogen

Het weerstandsvermogen is een confrontatie tussen de beschikbare en benodigde weerstandscapaciteit. Dat wil zeggen het totaalbedrag aan risico's (benodigde weerstandscapaciteit) afgezet tegen de beschikbare weerstandscapaciteit.

$$\text{Ratio weerstandsvermogen} = \frac{\text{Beschikbare weerstandscapaciteit}}{\text{Benodigde weerstandscapaciteit}}$$

In de 'Nota bandbreedte weerstandsvermogen', welke op 31 januari 2022 door het AB is vastgesteld, is een bandbreedte voor de ratio weerstandsvermogen vastgesteld van 0,8 tot 1,2.

Op basis van de jaarrekening 2021 bedraagt de omvang van de beschikbare weerstandscapaciteit € 1.084.199. Rekening houdend met een benodigde weerstandscapaciteit van € 903.500 bedraagt de ratio weerstandsvermogen 1,2. Hiermee voldoet de ratio aan de vastgestelde nota 'Bandbreedte weerstandsvermogen'.

BEGROTING

De voorliggende begroting is een uitwerking van de door het AB op 31 januari 2022 vastgestelde Kadernota 2023. De begroting 2023 is opgesteld rekening houdend met onderstaande uitgangspunten:

- Deelnemersbijdrage per individuele gemeente is overeenkomstig de vastgestelde kadernota.
- Toetreding Alkmaar (4 dagen per week).
- Toename van het aantal dagen voor Bloemendaal van 4,0 naar 4,5 dagen per week en Velsen van 9,8 naar 12,5 dagen per week.
- Uittreding Uitgeest vanaf 2023 (2022: 2,8 dagen)
- Aanvullende / extra dienstverlening aan deelnemers voor gebruik extra capaciteit in aanvulling op de reguliere afname per week.
- Personeelskosten zijn op basis van de benodigde formatie van 27,5 FTE vastgesteld. De kosten zijn vastgesteld op basis van de salarisschaal gemeentebtenaren per 1-4-2022 rekening houden met een loonindex van 1,5%.
- Overige lasten zijn op basis van de realisatie 2021, rekening houdend met incidentele posten in 2021 en verwachte lasten 2023 bepaald.

De begroting 2023 bestaat uit de volgende ramingen, waarbij ook de begroting 2022 als referentie is opgenomen:

Lasten	Begroting 2022	Begroting 2023
1. Personeelslasten	€ 2.425.015	€ 2.643.061
2. Afschrijvingen	€ 8.026	€ 15.000
3. Overige bedrijfslasten	€ 238.750	€ 229.250
Totale lasten	€ 2.671.791	€ 2.887.311
Baten		
4. Deelnemersbijdrage	€ 2.586.276	€ 2.742.375
5. Extra diensten deelnemers	€ 5.515	
6. Diensten derden	€ 80.000	€ 144.936
7. Overige baten	€ -	€ -
Totale baten	€ 2.671.791	€ 2.887.311
Saldo baten en lasten	€ 0	€ 0
Onttrekking aan reserve	€ -	
Toevoeging aan reserve	€ -	
Geraamd resultaat	€ 0	€ 0

Verwachte deelnemersbijdrage 2023

Op basis van de verwachte baten en lasten ontstaat voor 2023 de volgende bijdrage per deelnemende gemeente:

Gemeente	Afname dagen per week 2022	Begroting 2022	Afname dagen per week 2023	Begroting 2023
Alkmaar	0,0	€ -	4,0	€ 141.908
Beverwijk	5,0	€ 177.385	5,0	€ 177.385
Bloemendaal	4,0	€ 141.908	4,5	€ 159.647
De Ronde Venen	4,0	€ 141.908	4,0	€ 141.908
Diemen	4,0	€ 141.908	4,0	€ 141.908
Heemskerk	4,0	€ 141.908	4,0	€ 141.908
Heemstede	6,1	€ 216.410	6,1	€ 216.410
Hillegom	4,0	€ 141.908	4,0	€ 141.908
Lisse	4,0	€ 141.908	4,0	€ 141.908
Noordwijk	9,2	€ 326.389	9,2	€ 326.389
Oostzaan	1,5	€ 53.216	1,5	€ 53.216
Ouder-Amstel	4,0	€ 141.908	4,0	€ 141.908
Teylingen	4,0	€ 141.908	4,0	€ 141.908
Uitgeest	2,8	€ 99.336	0,0	€ -
Uithoorn	4,0	€ 141.908	4,0	€ 141.908
Velsen	9,8	€ 347.675	12,5	€ 443.463
Wormerland	2,5	€ 88.693	2,5	€ 88.693
	72,9	€ 2.586.276	77,3	€ 2.742.375

Nadere toelichting lasten

1. Personeelslasten

De personeelslasten bestaan uit:

1. Personeelslasten	Begroting 2022	Begroting 2023
1a. Lonen en salarissen	€ 2.227.515	€ 2.438.061
1b. Overige personeelslasten	€ 197.500	€ 205.000
Totaal	€ 2.425.015	€ 2.643.061

Onder de overige personeelslasten zijn de lasten opgenomen inzake opleiding, onkostenvergoeding, werving en selectie en gerichte inhuur externen.

2. Afschrijvingen

De afschrijvingskosten zijn op basis van de investeringen in 2021 en de verwachte investeringen in 2022 en 2023 vastgesteld.

3. Overige bedrijfslasten

De overige bedrijfslasten bestaan uit:

3. Overige bedrijfslasten	Begroting 2022	Begroting 2023
3a. Huisvestingslasten	€ 40.000	€ 27.500
3b. Kantoorlasten	€ 105.750	€ 85.750
3c. Verkooplasten	€ 12.000	€ 31.500
3d. Algemene lasten	€ 81.000	€ 79.500
3e. Overige lasten	€ -	€ 5.000
Totaal	€ 238.750	€ 229.250

Onder de kantoorlasten zijn de lasten voor ICT, telefonie, kantoorbehoeften en reprografie opgenomen. De algemene lasten bestaan uit externe advieskosten (juridische ondersteuning), accountantskosten (controle jaarrekening), financiële ondersteuning en verzekeringen.