

Nota voor Burgemeester en Wethouders

Team:

Onderwerp:

ALV Dimpact 230524

Notagegevens

Bestuursorgaan	: B-en-W 21-05-2024
Notanummer	: 2024-455
Datum	: 21-05-2024
Programma	: 01 - Burger en bestuur
Portefeuillehouder	: Burgemeester,
Bijlage(n)	: Agenda ALV 23 mei 2024.pdf, Bijlage 1 - Notulen ALV 11 mei 2023.pdf, Bijlage 2a - Decharge Carolien Besselink.pdf, Bijlage 2b - Herbenoeming commissarissen.pdf, Bijlage 3a - Oplegger jaarverslag 2023.pdf, Bijlage 3b - Coöperatie Dimpact U.A Jaarverslag 2023.pdf, Bijlage 4a - Oplegger Methodiek vaststelling weerstandsvermogen.pdf, Bijlage 4b - Methodiek vaststelling weerstandsvermogen.pdf, Bijlage 5a - Oplegger concept bedrijfsplan 2025.pdf, Bijlage 5b - Concept Bedrijfsplan 2025.pdf

Parafering

15-05-2024: Burgemeester16-05-2024: Chief information officer (CIO)15-05-2024: Programmamanager

Agendering

* 16-05-2024: Gemeentesecretaris/algemeen directeur

Definitieve akkoord

21-05-2024

B & W d.d.: 21-05-2024

Besluit

1. In te stemmen met de notulen van de Algemene Leden Vergadering (ALV) van Dimpact van 11 mei 2023
2. In te stemmen met herbenoeming van mevrouw C. Muters en mevrouw S. Gerritsen als commissaris in de RvC en decharge te verlenen aan mevrouw C. Besselink
3. Het jaarverslag 2023 goed te keuren en de jaarrekening 2023 vast te stellen, akkoord te gaan met het toevoegen van het rekening resultaat van € 244.151 aan de algemene reserve van Dimpact, dechargeverlening aan de bestuurder voor het gevoerde beheer in 2023 en dechargeverlening aan de RvC voor het gevoerde toezicht in 2023
4. Akkoord te gaan met het hanteren van de voorgestelde methodiek voor bepaling van het gewenste weerstandsvermogen vanaf kalenderjaar 2025
5. De burgemeester te verzoeken volmacht te verlenen aan dhr. J.A.M. Kropman, CIO van de gemeente Deventer, om namens de gemeente Deventer het woord te voeren tijdens de ALV van 23 mei 2024

De nota en het besluit openbaar te maken

Inleiding

Dimpact is een coöperatieve vereniging van ca. 40 gemeenten en vertegenwoordigt daarmee ca. 3 miljoen inwoners in Nederland. Dimpact behartigt collectief de

belangen van haar leden en zorgt voor aanbesteding en inkoop van ICT diensten. Dimpact is georganiseerd als coöperatieve vereniging. De Algemene Ledenvergadering (ALV) vormt het hoogste orgaan en wordt bekleed door de portefeuillehouders van alle leden. Elk lid heeft gelijk stemrecht. Naast Deventer zijn de gemeenten Olst-Wijhe en Raalte ook lid van Dimpact. Op 23 mei 2024 vindt de Algemene Ledenvergadering (ALV) van Dimpact plaats. Tijdens de ALV wordt teruggekeken op 2023 aan de hand van het jaarverslag. In de Raad van Commissarissen (RvC) vinden enkele wisselingen plaats waarvoor bestaande leden decharge krijgen en nieuwe leden worden benoemd. Er wordt stil gestaan bij het bedrijfsplan met begroting voor 2025 waarbij tevens aandacht wordt besteed aan het weerstandsvermogen van de vereniging. Tot slot wordt in de ALV de strategische koers van de vereniging besproken en toegelicht.

Beoogd maatschappelijk resultaat

Tijdens de ALV de belangen behartigen en de standpunten kenbaar maken van de gemeente Deventer in samenhang met die van de andere twee DOWR-gemeenten.

Kader

Artikel 169 gemeentewet en de statuten van Dimpact.

Betrokken partijen en participatie

De gemeenten Olst-Wijhe en Raalte.

Toelichting op participatiebeleid

Argumenten voor en tegen

Terugblik op 2023

Er wordt teruggekeken op 2023 aan de hand van het verslag van de vorige ALV op 11 mei 2023 en het jaarverslag en jaarrekening van 2023. Een aantal mijlpalen zijn in 2023 behaald. Denk aan de afronding van de implementatie van het burgerzakensysteem waarmee 21 Dimpactgemeenten (waaronder de DOWR-gemeenten) de komende jaren zijn voorzien van een oplossing voor Burgerzaken. Ook is de eerste basis neergezet voor PodiumD, het nieuwe platform voor digitale dienstverlening waarmee ons huidige zaakstelsel e-Suite wordt vervangen. Het eerste product op PodiumD is gelanceerd bij verschillende gemeenten. Financieel laat 2023 een positief resultaat zien.

Weerstandsvermogen

Dimpact wil voldoende eigen vermogen beschikbaar hebben indien er een situatie van ontbinding ontstaat. Naast dit stuk eigen vermogen is er weerstandsvermogen benodigd ter afdekking van de financiële gevolgen van risico's die Dimpact loopt op grond van haar bedrijfsactiviteiten. Dimpact wil hiervoor gaan werken met de NARIS-methodiek van een ratio weerstandsvermogen die weergeeft in hoeverre het eigen vermogen toereikend is.

Bedrijfsplan 2025

In het Bedrijfsplan 2025 is de dienstverlening omschreven die Dimpact in 2025 biedt en de kosten die daarmee gemoeid zijn. De begroting voor 2025 wijkt op meerdere punten af van de begroting van 2024. De tarievenmethodiek is in 2024

hetzelfde als in 2023. Door de afronding van het programma Beyond23 en de ontwikkeling en beheer van PodiumD in combinatie met nieuwe producten, veranderen substantiële posten in de begroting ten opzichte van de voorgaande jaren.

Dit bedrijfsplan voor 2025 wordt al begin 2024 opgesteld. Dat betekent dat er op het moment van schrijven nog geen zicht is op hoe bepaalde zaken zich ontwikkeld hebben in 2024. Voor PodiumD en de daaraan gekoppelde producten is er op dit moment onvoldoende financiële informatie om deze in de begroting te kunnen verwerken. Daarom worden in het bedrijfsplan op basis van de huidige situatie een aantal uitgangspunten geformuleerd die het vertrekpunt vormen voor de begroting 2025. Tijdens de ALV wordt het Bedrijfsplan 2025 inhoudelijk besproken en de uitkomsten van de bespreking worden verwerkt in het definitieve bedrijfsplan. Dit plan zal op een later moment in 2024 digitaal worden aangeboden ter besluitvorming.

Financiële consequenties en dekking

Het jaarverslag van 2023 vertoont geen opmerkelijke afwijkingen en geeft een gezond financieel beeld. Dimpact heeft over 2023 een positief resultaat geboekt van € 244.151 dat ten gunste komt van de algemene reserve. Het bedrag van 2025 vertoont een lichte verhoging ten opzichte van 2024, dit wordt veroorzaakt door gebruikelijke loon- en prijsstijgingen. Hiervoor is dekking aanwezig binnen de begroting van het programma Bedrijfsvoering.

Op basis van de begroting 2025 is de verwachting dat de vereniging eind 2025 een eigen vermogen heeft van € 941.000, wat een weerstandsratio betekent van 0,36. Dimpact voldoet daarmee niet aan de gewenste norm van 1,2. Dit is grotendeels te wijten aan de tijdelijke financiering van het Beyond23-programma vanuit het eigen vermogen. De verwachting is dat dit zich herstelt in 2026 en met name in 2027 als gevolg van de doorlopende e-Suite bijdragen van de deelnemers en de voordelige exploitatie effecten van PodiumD ten opzichte van de e-Suite lasten. Op basis van de huidige inzichten en bij een gelijkblijvend risicoprofiel van Dimpact verwachten we eind 2027 een weerstandsratio van 0,98.

Openbaarmaking en communicatie

Nvt

Aanpak en uitvoering

Dhr. J.A.M. Kropman, CIO van de gemeente Deventer, brengt namens de gemeente Deventer onze standpunten in tijdens de ALV van 23 mei 2024.

Aan de ALV leden van Dimpact

Kenmerk:
ALVb0240424

Plaats:
Enschede

Datum:
24-04-2024

Betreft: Uitnodiging en agenda algemene ledenvergadering Dimpact 23 mei 2024

Geachte leden van Dimpact,

Op donderdag 23 mei van 11.00 – 12.30 uur staat de algemene ledenvergadering (ALV) van Dimpact gepland. Net als vorig jaar vindt de vergadering plaats tijdens het jaarlijkse Dimpact-congres bij de Woonindustrie in Nieuwegein. Bij deze ontvangt u de agenda en de bijbehorende stukken.

De ALV-agenda op hoofdlijnen

We kijken tijdens de vergadering gezamenlijk terug naar de mijlpalen die in 2023 plaatsvonden. Ook nemen we u mee langs de rode draad van het bedrijfsplan 2025. Wat doen we in 2025 gezamenlijk om onze strategie te realiseren? Waar liggen kansen en uitdagingen? En welke impact heeft dat op uw gemeentelijke organisatie? Er is voldoende ruimte om in gesprek te gaan en vragen te stellen.

Aansluitend is er een speciale bestuurdersnetwerklunch. Een mooi moment om met andere bestuurders in gesprek te gaan en ervaringen te delen.

Dimpact-congres

Het thema van het congres is ‘Maak ruimte voor eigentijdse dienstverlening’. Gemeentelijke medewerkers die betrokken zijn bij onze vereniging, collega’s van het Dimpact-regiebureau en marktpartijen ontmoeten elkaar op deze inspirerende dag. Ze laten zien waar ze gezamenlijk aan werken. Het programma bestaat uit interessante keynote sprekers en parallelsessies. We nodigen u van harte uit om voor en na de ALV aan te sluiten bij het programma van het congres.

Op woensdag 10 april jl. ontving u per mail de link naar het online formulier waarin u zich kunt aanmelden voor de ALV. We ontvangen uw aanmelding graag uiterlijk 16 mei aanstaande.

Wanneer u vragen heeft over de agenda van de ALV of over het Dimpact-congres, kunt u contact opnemen met het directiesecretariaat van Dimpact.

Te bereiken via directiesecretariaat@dimpact.nl of 088 346 0000.

Met vriendelijke groet,



Saskia Gerritsen
Voorzitter raad van commissarissen



Jack Lenting
Directeur-bestuurder

Agenda

Onderwerp	:	Algemene Ledenvergadering Dimpact
Genodigden	:	ALV-leden Dimpact Raad van commissarissen: Saskia Gerritsen (voorzitter), Stella Kuin, Nico Middelbos, Linda Molenaar, Carla Muters en Giovanni Wouters Dimpact: Jack Lenting (directeur-bestuurder), Els van Uum (bestuursadviseur) en Eef Otten (financieel controller)
Datum	:	23 mei 2024
Tijd	:	11:00 – 12:30 uur
Locatie	:	De Stellingkamer, De Woonindustrie, Symfonielaan 1, 3438 EW, Nieuwegein.

Er is de mogelijkheid om van tevoren spreektijd aan te vragen op onderwerpen via directiesecretariaat@dimpact.nl.

1. Opening en vaststelling agenda

2. Mededelingen

3. Vaststelling notulen ALV van 11 mei 2023 (ter vaststelling)

Bijlage:

- Bijlage 1. Concept notulen ALV Dimpact van 11 mei 2023.

4. Herbenoeming en decharge commissarissen (ter besluitvorming)

Bijlagen:

- Bijlage 2a. Decharge commissaris Carolien Besselink.
- Bijlage 2b. Herbenoeming commissarissen.

5. Jaarverslag 2023 en decharge (ter besluitvorming)

Aan de hand van een korte inleidende presentatie door de directeur-bestuurder kijken we gezamenlijk terug op het jaar 2023. Daarna volgt de inhoudelijke behandeling van de stukken.

Bijlagen:

- Bijlage 3a. Oplegger jaarverslag 2023.
- Bijlage 3b. Coöperatie Dimpact U.A. Jaarverslag 2023.

6. Weerstandsvermogen Dimpact (ter besluitvorming)

Bijlagen:

- Bijlage 4a. Oplegger Methodiek vaststelling weerstandsvermogen.
- Bijlage 4b. Methodiek vaststelling weerstandsvermogen.

7. Strategische koers van de vereniging

De voorzitter van de RvC neemt de Algemene Ledenvergadering mee in het proces rondom het opstellen van de strategische koers van de vereniging. Over dit thema wil de RvC graag in gesprek met de leden.

8. Concept bedrijfsplan 2025 (ter bespreking)

De directeur-bestuurder neemt de Algemene Ledenvergadering aan de hand van een korte presentatie mee in het bedrijfsplan 2025. Aansluitend gaan we daarover in gesprek en is er alle ruimte om vragen te stellen. Daarna volgt de behandeling van de stukken.

Bijlagen:

- Bijlage 5a. Oplegger concept bedrijfsplan 2025.
- Bijlage 5b. Concept bedrijfsplan 2025 inclusief begroting.

9. Rondvraag en sluiting

Na de sluiting van de vergadering is er gelegenheid om gezamenlijk te lunchen.

Notulen ALV 11 mei 2023

Onderwerp : Algemene ledenvergadering Dimpact
Genodigden : ALV-leden Dimpact
Datum : 11 mei 2023
Tijd : 11.15 - 12.30 uur tijdens het Dimpact-congres met aansluitend een
bestuurdersnetwerklunch
Locatie : De Woonindustrie, Symfonielaan 1, 3438 EW Nieuwegein

1. Opening en vaststelling agenda

De voorzitter, S. Gerritsen, opent de ALV om 11:30 uur. De agenda wordt vastgesteld. Er wordt benadrukt dat er de gelegenheid gegeven zal worden om met elkaar in gesprek te gaan.

2. Mededelingen

Er wordt medegedeeld dat er een netwerklunch plaatsvindt en er een fotograaf foto's zal maken tijdens de ALV.

3. Notulen vorige vergadering

Ter vaststelling

De ALV stelt de notulen van de ALV van 7 december 2022 vast.

4. Terugkijken

Jack begint met een presentatie over de ontwikkelingen in het ledenbestand. Vervolgens neemt Jack de ALV mee in een presentatie over het jaarverslag 2022 waarin we terugkijken naar 2022 langs de drie opgaven (i.e. continuïteitsopgave, vernieuwingsopgave en organisatieopgave) en de financiën. Omtrent de financiën benadrukt Jack tevreden te zijn met het positieve resultaat. Na de presentatie is er ruimte om vragen te stellen en met elkaar in gesprek te gaan.

Vragen

P. Welman vanuit gemeente Oldenzaal doet het voorstel om impliciete besluiten expliciet te maken in de oplegger. De voorzitter doet de toezegging om impliciete besluiten expliciet in de oplegger op te nemen.

Daarnaast vragen P. Welman en M. Teutelink van gemeente Enschede een toelichting op de verhoging van het weerstandsvermogen. Jack geeft aan dat we bij Dimpact te maken hebben met de ontwikkeling naar een ander type organisatie met een ander risicoprofiel. Het is een advies van de accountant om een herijking te doen op het weerstandsvermogen. Dit zal in 2023 plaatsvinden. Momenteel hebben we een ondergrens van 1.6 miljoen, wat 50% dekking van de lopende kosten omvat. Na herijking kunnen we ook kijken wat we doen met het overtollige resultaat. De voorzitter geeft aan dat in de RvC dit gesprek ook gevoerd is, anticiperend op wat er volgt.

H. van den Broek van de gemeente Maashorst geeft aan om de naam van de burgermeester te corrigeren en Landerd achter de gemeentenaam weg te halen.

J. van de Ven van de gemeente Laarbeek vraagt naar het hoge saldo in debiteuren.

Jack licht toe dat dit te maken heeft met de financiering van de business change in het programma Beyond23. Dit besluit is eind 2022 genomen, waarbij de leden de mogelijkheid kregen om de betaling in 2022 of in 2023 te voldoen. De controller van Dimpact vult aan dat het ook te maken had met een vertraging in de kwartaalfacturatie, de eindafrekening zoals we die naar de leden sturen.

P Welman van de gemeente Oldenzaal geeft complimenten. Hij geeft aan het mooi te vinden dat het een goed resultaat is.

De gemeente Raalte heeft voorafgaand aan de ALV aangegeven aan dat wethouder M. Dadema in de ledenlijst moet komen te staan.

Besluitvorming

De ALV stelt het jaarverslag 2022, inclusief jaarrekening 2022, vast.

Kwartaalrapportage

De kwartaalrapportage Q1 2023 wordt ter kennis aangenomen. Er is ruimte voor vragen.

H. van den Broek van de gemeente Maashorst vraagt om een toelichting rondom privacy & security. In de toelichting staat opgenomen dat er geen risico's zijn, maar dit klinkt als een tegenstrijdigheid met een verslechterde situatie zoals de rapportage dit definieert.

Jack geeft aan dat deze vraag ook door de RvC is gesteld en dat het goed is dat de vraag hier ook gesteld wordt. Het heeft te maken met de scherpheid in de organisatie om doelstellingen te behalen. Het betekent niet dat het op dit vlak niet op orde is, gezien we op verschillende vlakken audits doen, maar dat we als regiebureau op een hoger niveau zullen moeten acteren.

5. Vooruitkijken

Jack neemt de ALV aan de hand van een presentatie mee in het bedrijfsplan 2024 langs de drie opgaven (i.e. continuïteitsopgave, vernieuwingsopgave en organisatieopgave) en de financiën. Jack benadrukt dat Dimpact zich heeft ingezet om de transparantie in het bedrijfsplan te verhogen. Jack geeft aan wat we gaan doen in 2024 om gezamenlijk onze strategie te realiseren. Bijvoorbeeld, de overdracht van Beyond23 naar de lijn en de positionering en het beheer van PodiumD. De keuze rondom de aanbesteding van de systeemintegratie wordt toegelicht, waar de keuze is gemaakt om beheer op te bouwen in onze organisatie en hierin te leren. Zoals aangegeven in de formatiebegrotingen wordt de organisatie hierop ingericht. Aanvullend geeft hij aan dat in ieder kwartaal onder 25% van de leden een ledentevredenheidsonderzoek wordt gedaan voor een continue feedbackloop voor Dimpact. Rondom financiën wordt de opbouw van de tarieven toegelicht, volgens de verdeelsleutel zoals vastgesteld met de leden. De wijzigingen in de kostenstructuur worden toegelicht.

Aansluitend gaat de ALV over deze onderwerpen en het bedrijfsplan in gesprek.

De voorzitter geeft aan dat de eerder gemaakte opmerking, over het expliciet maken van besluiten, ook voor de oplegger van het bedrijfsplan geldt.

Vragen

Verschillende bestuurders gaan in gesprek over trends, zoals in de plenaire presentatie op het congres en in het bedrijfsplan genoemd werden, en hoe we binnen de vereniging van elkaar kunnen leren.

Jack geeft aan dat we bij Dimpact acteren vanuit klantreizen, waarbij techniek niet als uitgangspunt genomen wordt, maar er gekeken wordt vanuit de dienstverlening. De voorzitter geeft aan dat het ook interessant kan zijn om te kijken naar de vereniging publieke dienstverlening.

V. Zwijnenberg van de gemeente Roermond vraagt welke strategie er door Dimpact wordt gehanteerd om de toenemende druk die van buiten kan ontstaan op een adequate manier tegemoet te treden. Jack geeft aan dat dit onderwerpen in de zelfevaluatie van de RvC ook aan bod is gekomen. Toen werd er ook geconstateerd dat het interessant is dat Dimpact geen groeidoelstelling heeft. Er zijn verschillende gemeenten die op dit moment willen aansluiten op de vervangingsopgave. Wij hebben echter gesteld dat op deze opgave geen leden toetreden, omdat de complexiteit daarmee ook toeneemt. We willen voor onze leden conform afspraak deze opgave realiseren. Groei van de vereniging en extra middelen zijn daarin niet doorslaggevend. De voorzitter vraagt of iedereen het daarmee eens. De ALV geeft aan het eens te zijn met de uitspraak.

D.C. Colijn van de gemeente Rotterdam geeft aan hierbij te letten op de *branding*. Namelijk, we dragen ons uit als een samenwerking die op de toekomst gericht is en om voor iedereen het in de toekomst een potentieel platform te maken is het nodig om ons te focussen op de huidige opgave met deze leden.

J. Heerkens van de gemeente Oost-Gelre geeft aan dat we in de positionering ook nog te maken hebben met dat Dimpact als leverancier gezien wordt.

De voorzitter geeft aan dat we met 41 gemeenten het grootste samenwerkingsverband van Nederland op dit gebied zijn, maar in de ogen van de VNG nog klein te zijn. We zouden kunnen profiteren van groei en vertegenwoordiging van gemeenten in aantal en daarmee een bepaalde positie kunnen innemen. Tegelijkertijd willen we ons richten op de huidige lidgemeenten in de opgave waarvoor we staan. Jack vult in zijn antwoord aan dat we wel veel strategisch samenwerken op verschillende vlakken, bijvoorbeeld met gemeenten Utrecht en Den Haag. Dit betreft ook op financieel vlak.

E. Joosten van de gemeente Horst aan de Maas vraagt of, ten aanzien van het eigen vermogen dat in 2024 herijkt wordt, het ook wenselijk en mogelijk is om te kijken naar een bovengrens, om toch een bandbreedte aan te geven om de middelen te reserveren die nodig zijn.

Jack geeft aan het hiermee eens te zijn. Het proces van herijking is nu gestart met de accountant. Dit zal ook gedeeld worden met de leden. Dit kunnen we doorvoeren via elektronische besluitvorming.

A. Bakker van de gemeente Groningen benoemt dat er in het bedrijfsplan staat dat bij het opmaken van de begroting we nog niet in staat zijn voor een aantal producten een tarief te bepalen. Wat betekent dat voor de gemeente financieel-technisch gezien? Jack geeft dat dit te maken heeft met de e-Suite gemeenten. In juni 2022 is het besluit genomen dat we alle e-Suite inkomsten niet meer hoeven af te dragen aan Atos, maar dit zelf kunnen gebruiken. Voor e-Suite gebruikers heeft dit geen effect op de kosten omdat de kosten worden gedekt vanuit de tarieven van de e-Suite. Daarmee zit het al in de tarieven die je nu betaalt.

E. Joosten van de gemeente Horst aan de Maas constateert de stijging in de kosten van Open Online en dat dit met name voortkomt uit de 24/7 ondersteuning. Hij vraagt of het nodig is om over te gaan naar de 24/7 ondersteuning, gezien zijn gemeente tevreden is over de huidige dienstverlening. Jack geeft aan dat hierover nu het gesprek gevoerd wordt met de leden en besluitvorming zal plaatsvinden. Als leden besluiten dit niet te willen gaan de tarieven omlaag.

V. Zwijnenberg vraagt naar de vervolggesprekken tussen Dimpact en de VNG als het gaat om de positiewijziging van slimme volger naar koploper. V. Zwijnenberg vraagt in hoeverre de VNG bereid is om een financiële garantstelling plaats te laten vinden. Jack geeft aan geen reactie te hebben gehad op de brief aan VNG. Daarom hebben we een opvolgende brief gestuurd. Met de RvC bespreken we hoe we hiermee omgaan. Saskia en Linda zijn vanuit verschillende ingangen nauw betrokken. We worden gewaardeerd om wat we doen en er wordt gekeken naar mogelijke arrangementen. Maar we zitten in een snelheid op dit moment, waarbij we willen weten of we de juiste keuzes maken en ons op het juiste pad bevinden. Jack vult het financiële perspectief aan gezien onze landelijke bijdrage. Daarnaast wordt gevraagd of we met onze deskundigheid willen aanhaken bij het landelijke programma, wat een lastig vraagstuk is, omdat we ons ook willen focussen op de realisatie van je eigen opgaven.

V. Zwijnenberg geeft aan dat Dimpact gezien wordt als een grote speler in het land, maar er wel wat nodig is vanuit de VNG. Hij zegt toe om Nathan te spreken hierover.

De voorzitter geeft aan de indruk te hebben dat VNG wel wil, maar dat het vanuit de VNG lastig is om Common Ground verder te brengen omdat ze worden terug gevloten door leden.

Er wordt gesproken over de verschillen in belangen, gerelateerd aan de afstand tussen de koplopers en volgers. Er wordt gedeeld dat standaarden vastgesteld moeten worden.

Op het aanbod van P. Spijkerman van de gemeente Zwolle, om iets te betekenen op dit vlak als voorzitter van commissie informatiesamenwerking, wordt positief gereageerd.

Naar aanleiding van een vraag van J. Heerkens van de gemeente Oost-Gelre over de contacten die we hebben geeft de voorzitter aan dat we misschien moeten gaan opschalen.

Daarnaast geeft J. Heerkens het alternatief aan om tegen de GGU te stemmen om een signaal af te geven, gezien we twee keer betalen. M. Rasker van de gemeente Assen geeft dat dit verstandig is.

De voorzitter geeft aan dit geluid nadrukkelijk over te geven aan Nathan. Ze zegt toe Nathan aan te spreken en de boodschap over te brengen dat er een reactie moet komen.

Besluitvorming

De ALV stelt het bedrijfsplan 2024, inclusief begroting 2024, vast.

6. Statutenwijziging

Na de vorige ALV is besloten om deze vergadering fysiek te doen op het congres. Het blijft altijd mogelijk, als leden fysiek samen willen komen, om de ALV alsnog fysiek te organiseren.

Besluitvorming

De statutenwijziging wordt door de ALV aangenomen.

7. Rondvraag

E. Breemer van de gemeente Leidschendam-Voorburg vraagt wanneer de besluitvorming van Open Online plaatsvindt. Jack geeft aan dat de besluitvorming eind mei zal plaatsvinden en zegt toe mevrouw Breemer op de hoogte te stellen.

Er wordt gevraagd in de voorbereiding van de ALV van de VNG in hoeverre het handig is om vanuit Dimpact een advies mee te geven over onder andere de GGU, omdat we een gezamenlijk doel hebben. Jack geeft aan dat leden zichzelf zullen moeten organiseren. De voorzitter geeft aan ons in het komende jaar te focussen op het gezamenlijk belang in de GGU en wat we kunnen meegeven aan de VNG.

V. Zwijnenberg van de gemeente Roermond geeft aan lid te zijn van het college voor dienstverlening en bestuurlijk portefeuillehouder te zijn voor de GGU. Hij geeft aan bereid te zijn om opmerkingen vanuit de achterban van Dimpact mee te nemen in het college.

De voorzitter noemt ook dat de voorzitter van de taskforce samen organiseren Dimpact-lid is. Jack geeft aan dat de vertegenwoordiging vanuit de leden op verschillende vlakken goed is.

De voorzitter geeft aan dat het termijn van K. Radstake afloopt en hij daarmee voor het laatst bij de ALV aanwezig is. Hiermee komt er een vacature in de RvC vrij. Begin 2024 verloopt ook de zittingstermijn van een ongebonden lid, die de ICT-portefeuille heeft in de RvC. De voorzitter geeft aan dat de RvC met het vertrek van Johan Dijkstra vanuit de zelfevaluatie ervoor gekozen heeft om de bezetting van zeven naar zes leden af te schalen. Er is een profiel opgesteld en er wordt bij de werving gelet op een goede verdeling in grootte van de gemeenten. De voorkeur gaat daarmee uit naar een middelgrote gemeente.

8. Sluiting

Lijst met aanwezige gemeenten

Gemeente	ALV deelnemer
Gemeente Assen	M. Rasker
Gemeente Bodegraven-Reeuwijk	Niet aanwezig
Gemeente Borger-Odoorn	Niet aanwezig
Gemeente Borne	Niet aanwezig
Gemeente Coevorden	B. van der Meulen gevolmachtigde
Gemeente Culemborg (BVOVB)	M. Peters
Gemeente Deventer (DOWR)	D. Zielhuis gevolmachtigde
Gemeente Emmen	B. van der Meulen
Gemeente Enschede	M. Teutelink
Gemeente Gemert-Bakel	J. van de Ven gevolmachtigde
Gemeente Groningen	A. Bakker
Gemeente Haarlemmermeer	M. van Onselen
Gemeente Horst aan de Maas	E. Joosten
Gemeente Kampen	Niet aanwezig
Gemeente Laarbeek	J. van de Ven
Gemeente Landsmeer	Vz. S. Gerritsen gevolmachtigde
Gemeente Leeuwarden	Niet aanwezig
Gemeente Leidschendam-Voorburg	E.F. Breemer
Gemeente Maashorst	H.W. van den Broek
Gemeente Noordoostpolder	R. Baron
Gemeente Oldambt	Vz. S. Gerritsen gevolmachtigde
Gemeente Oldenzaal	P. Welman
Gemeente Olst-Wijhe (DOWR)	D. Zielhuis
Gemeente Oost-Gelre	J. Heerkens
Gemeente Raalte (DOWR)	D. Zielhuis gevolmachtigde
Gemeente RID de Liemers (Duiven, Westervoort, Zevenaar)	Niet aanwezig
Gemeente Roermond	V. Zwijnenberg
Gemeente Rotterdam	D. C. Colijn
Gemeente Tiel (BVOVB)	M. Peters gevolmachtigde
Gemeente Twenterand	Vz. S. Gerritsen gevolmachtigde
Gemeente Velsen	Niet aanwezig
Gemeente Venray	Niet aanwezig
Gemeente Voorne aan Zee	Niet aanwezig
Gemeente Vught	Niet aanwezig
Gemeente Waterland	H. van Dommelen
Gemeente West-Betuwe (BVOVB)	M. Peters gevolmachtigde
Gemeente Zaanstad	Vz. S. Gerritsen gevolmachtigde
Gemeente Zwolle	R. Spijkerman

Memo

Aan : Algemene ledenvergadering
Van : RvC
Datum : 24-04-2024
Betreft : Decharge Carolien Besselink

Aanleiding

De raad van commissarissen van Dimimpact bestaat uit zes leden. De samenstelling van de raad van commissarissen bestaat uit gebonden (deelnemende gemeenten) en ongebonden (niet gemeente gerelateerde) leden. Op dit moment bestaat de raad uit vier gebonden en twee ongebonden commissarissen. Een aftredend lid is eenmalig hernoembaar.

Carolien Besselink heeft in maart 2024 afscheid genomen van de RvC in verband met het aflopen van haar tweede en laatste termijn. De vacature die hieruit ontstond binnen de RvC is gevuld door Stella Kuin, waarover de ALV in januari heeft besloten.

Decharge commissaris Carolien Besselink

Carolien Besselink trad als oud-CIO van de Universiteit Utrecht in 2016 toe tot de RvC als ongebonden lid. In die periode hebben we als vereniging een mooie ontwikkeling doorgemaakt. Zo zijn we gegroeid op het gebied van werken met architectuur en is de positionering van PodiumD ook een wezenlijke verandering geweest. Mevrouw Besselink heeft tijdens haar zitting in de RvC een waardevolle bijdrage gehad gericht op haar kennis en ervaring in IT. Op het gebied van onder andere architectuur en de onafhankelijke toetsen heeft ze ons voorzien van waardevol advies. De tweede termijn van mevrouw Besselink liep per maart 2024 af.

Gevraagd besluit

De ALV wordt gevraagd, onder dankzegging van de geleverde bijdrage aan de vereniging, decharge te verlenen aan mevrouw Besselink voor het gevoerde toezicht over de periode 2020 – 2024.

Memo

Aan : Algemene ledenvergadering
 Van : RvC
 Datum : 24-04-2024
 Betreft : Herbenoeming commissarissen

Aanleiding

De raad van commissarissen van Dimpact bestaat uit zes leden. De samenstelling van de raad van commissarissen bestaat uit gebonden (deelnemende gemeenten) en ongebonden (niet gemeente gerelateerde) leden. Op dit moment bestaat de raad uit vier gebonden en twee ongebonden commissarissen.

Huidige samenstelling RvC

In de onderstaande tabel ziet u de huidige samenstelling van de RvC.

Gebonden commissarissen	
Naam	Periode
Saskia Gerritsen (voorzitter)	jun. 2020 – jun. 2024 (1 ^e termijn)
Linda Molenaar	dec. 2020 – dec. 2024 (1 ^e termijn)
Giovanni Wouters	dec. 2020 – dec. 2024 (1 ^e termijn)
Nico Middelbos	feb. 2024 – feb. 2028 (1 ^e termijn)
Ongebonden commissarissen	
Naam	Periode
Carla Muters	jun. 2020 – jun. 2024 (1 ^e termijn)
Stella Kuin	feb. 2024 – feb. 2028 (1 ^e termijn)

Tabel 1. Aftreedschema RvC per april 2024

Verdeling RvC-commissies

Binnen de RvC zijn drie commissies ingesteld: de audit-, kwaliteits- en remuneratiecommissie. Iedere commissie heeft haar eigen aandachtsgebied. Ieder RvC-lid neemt zitting in één van de commissies om de directeur-bestuurder te voorzien van goede adviezen en fungeert als klankbord voor de directeur-bestuurder.

Commissie	Leden
Auditcommissie	Nico Middelbos Carla Muters
Kwaliteitscommissie	Stella Kuin Giovanni Wouters
Remuneratiecommissie	Saskia Gerritsen Linda Molenaar

Tabel 2. Leden RvC-commissies

Verlengen termijn commissarissen

De termijn voor zowel Carla Muters als Saskia Gerritsen loopt af in juni 2024. Een zittend lid kan één keer herbenoemd worden. Beide commissarissen hebben aangegeven dat ze graag hun termijn willen verlengen. De ALV wordt gevraagd om hiermee in te stemmen.

Gevraagd besluit

De ALV wordt om besluitvorming gevraagd op de volgende punten:

1. Carla Muters wordt door de RvC voorgedragen tot herbenoeming als commissaris. Aan de ALV wordt gevraagd akkoord te gaan met deze herbenoeming tot en met mei 2028.
2. Saskia Gerritsen wordt door de RvC voorgedragen tot herbenoeming als commissaris. Aan de ALV wordt gevraagd akkoord te gaan met deze herbenoeming tot en met mei 2028.

Oplegger

Aan : Algemene ledenvergadering
Van : Directie Dimpact
Datum : 24-04-2024
Betreft : Jaarverslag 2023 inclusief jaarrekening

Achtergrond

Voor u ligt het jaarverslag 2023 van Dimpact, inclusief jaarrekening. Dimpact legt in dit jaarverslag verantwoording af over de verrichte werkzaamheden. Dit verslag neemt u mee in de ontwikkelingen van Dimpact in het afgelopen jaar. Tevens treft u in dit verslag de jaarrekening aan welke is voorzien van een goedkeurende controleverklaring van onze accountant.

Proces

Het jaarverslag is breed besproken binnen de vereniging en er is feedback opgehaald bij onze leden die verwerkt is in de definitieve versie van het jaarverslag.

- Op 12 maart jl. is het jaarverslag besproken met de Commissie Strategie & Beleid. Hierin zitten de gemeenten Rotterdam, DOWR (Deventer, Olst-Wijhe, Raalte), Gemert-Bakel, Groningen en Maashorst.
- Op 21 maart en 2 april jl. is de concept jaarrekening besproken met de auditcommissie van de RvC.
- In de RvC-vergadering van 5 april jl. is het jaarverslag nader toegelicht in aanwezigheid van de controller van Dimpact en de accountant van SMK.

Gevraagd besluit

De ALV wordt besluitvorming gevraagd op de volgende onderwerpen:

1. In overeenstemming met artikel 16 lid 6 van de statuten, wordt de ALV gevraagd het jaarverslag goed te keuren en de jaarrekening vast te stellen.
2. De ALV gaat akkoord met het toevoegen van het rekening resultaat van € 244.151 aan de algemene reserve van Dimpact.
3. In overeenstemming met artikel 16 lid 7 van de statuten, wordt de ALV gevraagd decharge te verlenen aan de bestuurder voor het gevoerde beheer in 2023.
4. In overeenstemming met artikel 16 lid 7 van de statuten, wordt de ALV gevraagd decharge te verlenen aan de Raad van Commissarissen voor het gevoerde toezicht in 2023.

Jaarverslag 2023



Datum:

Colofon
25-04-2024

Toegangspunten:

Dit document is bedoeld voor de algemene ledenvergadering van Dimpact en is voor alle bij Dimpact betrokken (gemeentelijke) medewerkers toegankelijk.

Dimpact

Inhoudsopgave

1. Algemeen	3
2. Voorwoord	6
3. Algemene ledenvergadering	8
4. Bericht van de raad van commissarissen	9
5. Bestuursverslag	13
6. Commissie strategie en beleid	19
7. Jaarrekening	20
8. Bijlage 1 – Ledenregister 31 december 2023	46

1. Algemeen

1.1. Oprichting en doel

Toekomstbestendige dienstverlening voor inwoners en ondernemers realiseren. Dat is waar de medewerkers van het regiebureau van Dimimpact zich elke dag voor inzetten. En dat doen we samen. De gemeenten die lid zijn van Dimimpact sturen de ontwikkelingen aan. Als regiebureau organiseren we de samenwerking, kennisdeling en het hergebruik van producten. We brengen in beeld wie, waarmee, met wie bezig is. We zoeken altijd actief de samenwerking op zowel binnen als buiten de vereniging. We staan nooit stil! Samen werken we aan vernieuwing. Dat doen we op basis van open source en Common Ground. Dat levert als belangrijk voordeel voor onze lidgemeenten op dat zij heel laagdrempelig nieuwe en bestaande producten kunnen afnemen. Daarmee verbeteren we samen de dienstverlening van morgen! Daar zijn we ontzettend trots op.

Ten tijde van de oprichting van Dimimpact in december 2006 beheerste een handvol leveranciers de markt. Dit zorgde ervoor dat gemeenten onvoldoende invulling konden geven aan hun ambitie om de digitale dienstverlening af te stemmen op hun inwoners en ondernemers. Via Dimimpact namen we als samenwerkingsverband het heft collectief in eigen hand.

We hebben als gezamenlijke gemeenten meer regie gekregen op de ontwikkeling van producten. Zo zijn we in staat om de dienstverlening naar inwoners en bedrijven continu te verbeteren en te vernieuwen. Het regiebureau voert regie namens haar leden en zorgt ervoor dat leden op een energieke manier kunnen samenwerken. Wij ontwikkelen voor - en in nauwe samenwerking met - onze lidgemeenten. Onze coöperatie heeft geen winstoogmerk. Wij voorzien in de behoeften van het algemeen belang en richten ons niet op industriële of commerciële belangen.

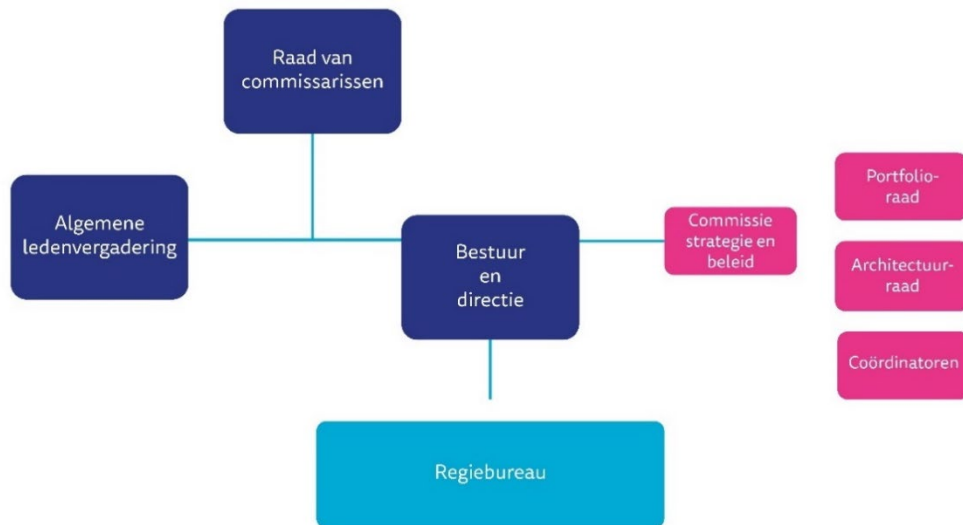
De coöperatie Dimimpact staat ingeschreven in het handelsregister van de Kamer van Koophandel onder nummer 08154067.

1.2. Vaststelling jaarrekening voorgaand boekjaar

De algemene ledenvergadering heeft de jaarrekening 2022 op 11 mei 2023 vastgesteld en besloten het resultaat over 2022 ad € 412.234 ten gunste te brengen van de algemene reserve.

1.3. De bedrijfsvoering

Onze coöperatie voert haar activiteiten uit voor de leden. Ze is georganiseerd als coöperatie U.A.. Onze leden zijn de motor van onze samenwerking. Dit is terug te zien in hoe de coöperatie is georganiseerd. Alle lidgemeenten hebben evenveel invloed op onze ontwikkelingen. Elk lid heeft een gelijke stem, ongeacht het aantal inwoners. Het regiebureau voert regie en zorgt ervoor dat leden op een energieke manier kunnen samenwerken. Onze governance is onze sleutel tot succes.



Figuur 1. Governance in de vereniging

Verschillende organen borgen de besluitvorming en het toezicht op het bestuur in de governance. De directie stuurt een wendbaar regiebureau aan. Het regiebureau is de onafhankelijke, innovatieve spin in het web van gemeenten, ontwikkelpartners en landelijke netwerken op het gebied van digitale dienstverlening. Zij is gespecialiseerd in het faciliteren van samenwerking tussen gemeenten. Ook stuurt het regiebureau aan op de ontwikkeling van nieuwe producten en de verbetering van bestaande producten. Daarnaast regelt zij inkoop, contractmanagement en opschaling naar gebruik door gemeenten. Experts worden samengebracht om zo voor de hele vereniging hun kennis en ervaring in te zetten.

In 2020 zijn we gestart met de implementatie van de strategische richting voor 2020-2025. Het doel is een toekomstbestendige dienstverlening realiseren voor alle leden van Dimpact. De verenigingsgedachte staat centraal: we werken altijd voor en met elkaar.

1.4. Besluitvormingsorganen

De coöperatie Dimpact kent de volgende officiële (statutair vastgelegde) besluitvormende organen:

- De algemene ledenvergadering (ALV).
- De raad van commissarissen (RvC).
- Het bestuur.

Deze organen volgen de specifieke taken en bevoegdheden die voortvloeien uit de wet en uit de statuten van Dimpact. Het bestuur en de raad van commissarissen richten zich bij het uitvoeren van hun taak op het belang van de leden.

Naast de bovengenoemde organen kent de coöperatie nog diverse gremia en (projectmatige) werkgroepen.

Missie en visie

In een wereld waarin technologische, juridische en maatschappelijke innovaties elkaar steeds sneller opvolgen staan gemeenten voor een grote opgave. Door samen te werken ontstaan er betere ideeën en oplossingen. We geloven in het versterken van elkaar en zoeken altijd de verbinding in de landelijke opgave.

Missie

Dimpact verbindt en werkt samen aan de publieke dienstverlening van morgen.

Visie

Onze droom is dat elke Nederlandse gemeente de publieke dienstverlening goed voor elkaar heeft.

Het regiebureau is de onafhankelijke, innovatieve spin in het web van gemeenten, marktpartijen en landelijke netwerken op het gebied van digitale dienstverlening.

1.5. De kern van onze strategie

De kern van de strategie voor 2020-2025 is gericht op het verbeteren van de dienstverlening van gemeenten aan inwoners en bedrijven. Het centrale thema is samen doorpakken. Met de strategische koers en het daarbij behorende implementatieplan 'Doorpakken nu!' ligt er een goede basis voor de komende jaren. Naast verbeteren en vernieuwen is continuïteit van bestaande dienstverlening een belangrijke voorwaarde.

We werken samen aan toekomstbestendige dienstverlening volgens deze uitgangspunten. We:

- Ontwikkelen voor en door gemeenten.
- Continueren en moderniseren de huidige dienstverlening.
- Vernieuwen en verbreden onze dienstverlening op basis van Common Ground principes.
- Zoeken actief de samenwerking op binnen én buiten de vereniging.
- Stimuleren kennisdeling en hergebruik door open source te ontwikkelen.

Samen met gemeenten, marktpartijen en andere samenwerkingsverbanden werken we aan een moderne informatievoorziening.

2. Voorwoord

Met genoegen presenteren wij het jaarverslag van Dimpact voor 2023. Het afgelopen jaar hebben we samen belangrijke stappen gezet in het waarmaken van onze opgaven. Deze staan in het teken van onze gedeelde visie: het creëren van een eenvoudige, slimme en flexibele gemeentelijke dienstverlening. De ambitie is duidelijk, maar de weg ernaartoe verandert regelmatig. Dat kenmerkt de dynamische omgeving waarin wij elke dag met elkaar samenwerken. Flexibiliteit en aanpassingsvermogen zijn essentieel om van deze veranderopgave een succes te maken.

Afgelopen jaar hebben wij vier nieuwe leden mogen verwelkomen binnen onze vereniging. Gemeente Losser is in mei toegetreten. Gemeenten Culemborg, Tiel en West-Betuwe traden later in het jaar toe. Hierdoor groeide ons ledenaantal naar 41. Wij kijken uit naar een mooie samenwerking met onze nieuwe leden de komende jaren. In 2023 voerden wij opnieuw een ledentevredenheidsonderzoek uit. Gemiddeld kregen wij een 7,8. Dit cijfer is gebaseerd op de vraag: hoe waarschijnlijk is het dat je Dimpact aanbeveelt bij andere gemeenten? Een prachtig cijfer waar we trots op zijn! Leden gaven aan dat Dimpact goed bezig is in de context van haar missie en visie.

Dat we afgelopen jaar op de goede weg zitten, zagen we aan een aantal mijlpalen. Bijvoorbeeld de afronding van de implementatie van het burgerzakensysteem. We blikken terug op een constructieve samenwerking met de deelnemende gemeenten en ontwikkelpartners. Mede hierdoor is het project tijdig en beter dan begroot afgerond. Wij zijn blij dat 21 van onze leden de komende jaren zijn voorzien van een oplossing voor burgerzaken, die wij samen gaan doorontwikkelen en gaan integreren met ons eigen platform PodiumD. Ook hebben we samen een eerste basis neergezet voor PodiumD, ons nieuwe platform voor digitale dienstverlening. Dit werd onderstreept door de lancering van het eerste product op PodiumD bij verschillende gemeenten. We toonden aan dat PodiumD werkt. Dit betekent niet dat onze opgave is afgerond. In ons bedrijfsplan 2025 geven we aan hoe we dit traject jaar de toekomst zien en welke uitdagingen hierbij komen kijken.

Ondanks de focus op onze opgaven willen wij als Dimpact borgen dat onze oplossingen aansluiten bij wet- en regelgeving. Zo startten we met een samenwerking om gezamenlijk te voldoen aan de Wet Open Overheid. Daarnaast hebben wij meerdere innovatieprojecten opgestart. Open Catalogi, Notify en IAM (Identify and Access Management) zijn initiatieven die bijdragen aan veilige en betrouwbare overheidsdienstverlening.

Financieel heeft onze vereniging gunstiger gepresteerd dan begroot. Gezien de grote veranderopgave is een positief resultaat erg welkom. Het resultaat van 2023 ter hoogte van €244.151 laten we ten gunste van de algemene reserve komen. Een goede financiële basis is voor Dimpact van groot belang!

Het positieve resultaat kwam mede dankzij een groeiend aantal leden dat gebruikmaakt van onze oplossingen tot stand. Bij e-Suite, Burgerzaken, Open Online, Open Formulieren en My-Lex nam het aantal deelnemende leden toe. Ook vielen onze bedrijfskosten lager uit dan begroot. Met name de personeelskosten vielen gunstiger uit, omdat aan het einde van het jaar nog een aantal vacatures

openstond. Gezien de opgave streven we naar het zoveel mogelijk invullen van de personeelskosten, maar het niet invullen van de vacatures heeft niet tot risico's geleid.

Het was het eerste jaar dat wij ons nieuwe tarievenstructuur hebben toegepast. Onze leden betalen de leverancierskosten en de ureninzet van Dimpact voor de producten die ze via ons afnemen. Daarnaast betalen ze een bijdrage voor verenigingskosten. Leden die geen producten afnemen betalen een minimale bijdrage in de verenigingskosten. Zo communiceren wij nog transparanter over de kosten van het lidmaatschap aan Dimpact.

Ondanks het feit dat er nog vacatures openstonden is het regiebureau afgelopen jaar gegroeid. We hebben afgelopen jaar ruim tien nieuwe collega's mogen verwelkomen. Ook is het regiebureau verder geprofessionaliseerd. Dat merkten wij onder andere aan de versteviging van contractmanagement, meer aandacht voor duurzame inzetbaarheid en de oprichting van de productbeheer- en integratieteams, die zich gaan richten op de uitrol van PodiumD naar gemeenten. Samengevat was 2023 een jaar waarin wij op meerdere fronten een sterke basis neerlegden waarop we samen verder kunnen bouwen aan de digitale dienstverlening van morgen.

Mede namens de raad van commissarissen spreken wij onze grote dank en waardering uit aan allereerst de medewerkers van onze lidgemeenten en in het bijzonder de coördinatoren. Van bestuurders tot de deelnemers aan project-, werk- en stuurgroepen die met grote inzet en betrokkenheid bijdragen aan het realiseren van betere publieke dienstverlening. Tevens bedanken wij al onze ontwikkel- en hostingpartners voor hun enorme inzet.

Tot slot bedanken wij alle medewerkers van het regiebureau voor hun betrokkenheid, inzet en positieve energie. Dankzij de gezamenlijke inbreng van iedereen die een bijdrage heeft geleverd aan onze vereniging in 2023, kijken we vol vertrouwen uit naar de kansen en uitdagingen die de komende jaren met zich mee zullen brengen.

Jack Lenting

Directeur-bestuurder Dimpact



3. Algemene ledenvergadering

3.1. Ruimte voor ontmoeting en het goede gesprek

We zijn in 2023 naar één ALV per jaar gegaan. Als er tussentijds toch besluitvorming moet plaatsvinden gebeurt dit digitaal. In 2023 mochten we elkaar weer fysiek ontmoeten op het Dimpact congres. We kijken terug op een waardevolle bijeenkomst op een inspirerende locatie. De bijeenkomst stond vooral in het teken van elkaar ontmoeten en in gesprek gaan. Zowel met de aanwezige ALV-leden als met andere collega's van gemeenten die op het Dimpact-congres aanwezig waren.

Samen blikten we terug op het jaar aan de hand van het jaarverslag 2022. Dit deden we langs de lijn van de drie opgaven. Ook stonden we stil bij de ontwikkelingen in ons ledenbestand. Wat betreft de financiën werd de tevredenheid met het positieve resultaat benadrukt.

We keken vooruit naar wat er op ons afkomt aan de hand van het bedrijfsplan 2024. Wederom langs de drie opgaven (continuïteitsopgave, vernieuwingsopgave en organisatieopgave) en de financiën. Dimpact heeft zich ingezet om de transparantie in het bedrijfsplan te verhogen en we stonden stil bij wat we in 2024 doen om gezamenlijk onze strategie te realiseren. Aansluitend ging de ALV over het bedrijfsplan in gesprek.

De bestuurders stonden stil bij- en reflecteerden op onderwerpen die op het congres aan bod kwamen. Ook spraken we over de positiewijziging van Dimpact van slimme volger naar koploper en de impact hiervan in het landelijke programma. We hebben doorgesproken over thema's als Common Ground. Het was fijn elkaar weer te kunnen ontmoeten en het bestuurlijk gesprek over deze onderwerpen te voeren.

3.2. Positionering PodiumD

Zoals aangegeven passeerde het bedrijfsplan 2024, inclusief begroting, in de ALV. In het bedrijfsplan is de naamgeving en positionering van PodiumD nieuw neergezet. De vereniging heeft PodiumD omarmd als het Dimpact-platform voor digitale dienstverlening. We bouwen gestaag aan een platform dat de (digitale) dienstverlening optimaal ondersteunt. In eerste instantie voor de vervangingsopgave waarvoor we staan, om de continuïteit- van de dienstverlening voor onze leden die e-Suite gebruiken te garanderen. In de toekomst wordt PodiumD de basis waar al onze ontwikkelingen en producten op zullen landen. In hoofdstuk 5 'bestuur en directie', lichten wij de voortgang op onze veranderopgave toe.

4. Bericht van de raad van commissarissen

De raad van commissarissen (RvC) heeft kennisgenomen van het verslag van het bestuur over het boekjaar 2023. De jaarrekening is door SMK Accountants gecontroleerd en is van een goedkeurende controleverklaring voorzien. Deze is toegevoegd aan de jaarrekening. We adviseren de algemene ledenvergadering de jaarrekening 2023 vast te stellen en decharge te verlenen aan het bestuur en de raad van commissarissen.

4.1. Ontwikkelingen 2023

De raad van commissarissen houdt toezicht op het beleid van het bestuur, de algemene gang van zaken in Dimpact-verband en de daarbij verbonden partijen en staat het bestuur met raad terzijde. Vanuit deze optiek hebben we ons, als commissarissen, ook in 2023 opgesteld en geacteerd. Met de in 2022 ingestelde commissies (de auditcommissie, remuneratiecommissie en kwaliteitscommissie) is de RvC meer betrokken bij de ontwikkelingen binnen Dimpact en kan zij de directeur-bestuurder blijven voorzien van advies. De RvC heeft afgelopen jaar een zelfevaluatie laten uitvoeren onder externe begeleiding. Dit stimuleert de RvC om kritisch te blijven kijken naar haar eigen functioneren. De zelfevaluatie wordt jaarlijks herhaald.

4.2. RvC-tweedaagse

Tijdens de RvC-tweedaagse nodigden we het dagelijks bestuur van Beyond23 uit om uitgebreider stil te staan bij ontwikkelingen binnen het programma. De voorzitter van de stuurgroep van Beyond23 was hierbij ook aanwezig. De RvC werd meegenomen in de reis die we maken met het programma, van het verleden, naar het heden en naar de toekomst. We keken terug naar de successen die we gezamenlijk hebben gerealiseerd, de inzichten die de derde onafhankelijke toets ons bracht en de aanpak voor 2023 en verder. Het was prettig voor de RvC om door het programmateam meegenomen te worden en mee te kunnen denken in punten van aandacht voor de toekomst.

4.3. Landelijke ontwikkelingen

In 2022 hebben we gemerkt dat Dimpact landelijk steeds meer gezien en omarmd wordt door VNG en het Rijk. Dimpact wordt erkend als koploper en is betrokken bij de landelijke ontwikkelingen op het gebied van Common Ground. De RvC stond verschillende momenten stil bij wat deze ontwikkelingen betekenen, welke positie Dimpact hierin moet nemen en hoe we onze positie willen versterken. Hiervoor zijn we gestart met het formuleren van een kernboodschap die we vanuit de vereniging kunnen uitdragen. Deze wordt in 2024 opgeleverd.



4.4. Wisselingen binnen de RvC

Johan Dijkstra is na ruim twee jaar voorzitterschap de RvC van Dimpact gestopt vanwege een nieuwe functie bij een andere gemeente. Saskia Gerritsen is door de RvC aangewezen als nieuwe voorzitter en bekleedt deze functie per 1 januari 2023.

In 2023 heeft Koen Radstake, gemeentesecretaris van de gemeente Velsen, zijn lidmaatschap neergelegd vanwege een nieuwe baan. Nico Middelbos, gemeentesecretaris van de gemeente Kampen, is als nieuw RvC-lid aangetrokken. In 2024 nemen we ook afscheid van het ongebonden RvC-lid Carolien Besselink. Stella Kuin volgt haar op per februari 2024.

We zijn de leden dankbaar voor hun inzet en bijdrage in de uitvoerende fase van de strategie. We zien dat de betrokkenheid van leden op alle niveaus hoog is. Het was ook fijn om elkaar weer te mogen ontmoeten op het Dimpact congres en de sfeer in de vereniging te voelen.

4.5. Jaarrekening

Kijkend naar alle ontwikkelingen en beperkingen, zijn we trots op onze prestatie als vereniging. De vereniging staat er financieel gezond voor. De raad van commissarissen heeft het jaarverslag 2023 inclusief de jaarrekening met het bestuur besproken, in aanwezigheid van de controller en de externe accountant van accountantskantoor SMK Accountants. Net als ieder jaar bevat het jaarverslag een begrotingsverantwoording. Hieruit blijkt dat de vereniging €380.000 gunstiger heeft gepresteerd dan begroot (€136.000 nadelig). In hoofdstuk 7 treft u een toelichting op hoe dit resultaat tot stand is gekomen. Vanaf 2023 geldt een nieuwe tarievenstructuur waarmee we een eerlijkere en eenduidige wijze van doorbelasting van de verenigingskosten realiseren. Het jaarverslag voldoet aan alle voorschriften en eisen van goede governance. Het jaarverslag vormt een goede basis voor de verantwoording die de raad van commissarissen aflegt voor het gehouden toezicht.

4.6. Commissarissen 31 december 2023

Naam	Aftredend en hernoembaar per
Mevrouw S.W.T. (Saskia) Gerritsen (vz)	Juni 2024
Mevrouw C.W.M. (Carolien) Besselink	Maart 2024 (niet hernoembaar)
Mevrouw L.C. (Linda) Molenaar	December 2024
Mevrouw C.M.E. (Carla) Muters	Juni 2024
De heer K.M.R. (Koen) Radstake	Afgetreden per 9 oktober 2023
De heer G.A.G.H. (Giovanni) Wouters	December 2024

Tabel 1. Raad van commissarissen 31 december 2023



4.7. Vergaderingen

De RvC is in totaal 6 keer bij elkaar geweest. Jaarlijks terugkerende onderwerpen waren de jaarrekening van het voorafgaande jaar, het bedrijfsplan en strategische ontwikkelingen. Daarnaast vonden er ook commissievergaderingen plaats.

Commissie	Leden	Aantal vergaderingen
Auditcommissie	Carla Muters Koen Radstake (tot 9 okt 2023)	5
Remuneratiecommissie	Linda Molenaar Giovanni Wouters	4
Kwaliteitscommissie	Carolien Besselink	1

Tabel 2. Vergaderingen raad van commissarissen 2023

4.8. Aanwezigheid bij reguliere RvC -vergaderingen

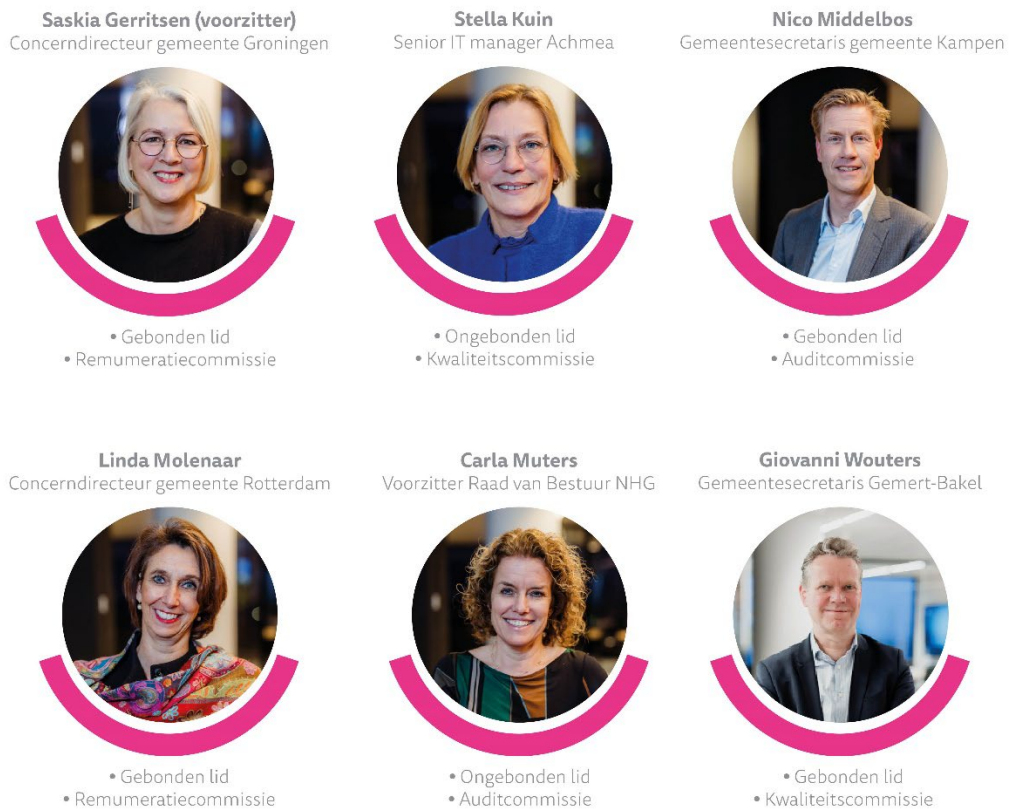
Datum	Aanwezig	Afwezig
10 februari	Saskia Gerritsen Carolien Besselink Linda Molenaar Carla Muters Koen Radstake Giovanni Wouters	
5 en 6 april	Saskia Gerritsen Carolien Besselink Linda Molenaar Carla Muters Koen Radstake Giovanni Wouters	
6 juli	Saskia Gerritsen Carolien Besselink Linda Molenaar Carla Muters Koen Radstake Giovanni Wouters	
21 september (extra ingelast)	Saskia Gerritsen Linda Molenaar Carla Muters Giovanni Wouters	Carolien Besselink Koen Radstake
6 oktober	Saskia Gerritsen Carolien Besselink Linda Molenaar Carla Muters Giovanni Wouters	Koen Radstake
15 december	Saskia Gerritsen Carolien Besselink Linda Molenaar Carla Muters	Giovanni Wouters

Tabel 3. Tabeloverzicht aanwezigheid van commissarissen bij reguliere RvC-vergaderingen

4.9. Samenstelling Raad van commissarissen

De raad van commissarissen (RvC) vervult een belangrijke rol binnen de vereniging. Namens de leden houdt de RvC toezicht op de directeur-bestuurder en de hele gang van zaken binnen de vereniging. De RvC adviseert Dimpact in brede zin. De RvC bestaat uit drie commissies: auditcommissie, kwaliteitscommissie, remuneratiecommissie.

Per 1 januari 2024 bestaat de RvC uit (alfabetische volgorde):



Figuur 2. RvC-samenstelling op 1 februari 2024

5. Bestuursverslag

Het jaar 2023 stond in het teken van ‘leren en realiseren’. Samen hebben we belangrijke stappen gezet richting ons gezamenlijke doel: betere gemeentelijke dienstverlening. Daardoor staat er een basis voor de dienstverlening van morgen, zowel technisch als veranderkundig.

Ook versterkten we onze samenwerking doordat wij elkaar vaker konden treffen dan voorgaande jaren. Zo vond in mei bijvoorbeeld het eerste Dimpact-congres sinds de pandemie plaats. Het congres stond in het teken van elkaar ontmoeten en inspiratie delen. Ruim 300 bezoekers van verschillende gemeenten, samenwerkingsverbanden en leveranciers bezochten de Woonindustrie in Nieuwegein. Met inspirerende keynote sprekers en parallelsessies maakten wij onze bezoekers deelgenoot van de ontwikkelingen in de vereniging.

Tijdens de coördinatoren tweedaagse in november deelden wij de voortgang op onze opgaven. Vier gemeenten lichtten toe hoe zij PodiumD meenemen in hun eigen strategie. We schetsten samen met de coördinatoren een beeld van wat we onder goede gemeentelijke dienstverlening verstaan. Mede dankzij deze input hebben wij onze Visie op Dienstverlening definitief gemaakt. Sinds dit jaar is deze visie een belangrijke toetssteen voor activiteiten in onze vereniging.

Onze vereniging heeft in 2023 financieel gunstiger gepresteerd dan begroot. Ook zagen we het regiebureau groeien en in toenemende mate professionaliseren. Deze positieve ontwikkelingen bieden stabiliteit en geven ons de slagkracht om samen met elkaar onze ambities te realiseren.

5.1. Waarmaken van onze strategische koers

In de strategische koers (2020-2025) van Dimpact staat beschreven hoe wij eigentijdse publieke dienstverlening gaan realiseren. Altijd door intensief samen te werken met (lid)gemeenten, marktpartijen en landelijke samenwerkingen. In het implementatieplan ‘Doorpakken nu!’ is deze koers vertaald naar een gezamenlijke aanpak.

Wij realiseren onze strategie langs de lijn van Common Ground, waarmee gemeenten gezamenlijk hun informatievoorziening eenvoudiger, flexibeler en slimmer kunnen inrichten. In 2022 zijn we koploper op het gebied van Common Ground geworden, in plaats van slimme volger zoals oorspronkelijk opgenomen in onze strategie. De beschikbare kennis in de markt dwong ons daartoe.

We maken onze strategie waar door middel van drie strategische opgaven: de continuïteits-, vernieuwings- en organisatieopgave.

5.2. Continuïteitsopgave

De continuïteitsopgave beschrijft hoe we stapsgewijs de huidige gemeentelijke processen migreren die door e-Suite (zaaksysteem) en bijbehorende burgerzakenmodules (BZM) worden ondersteund.

Vervanging e-Suite door PodiumD

Door middel van programma Beyond23 werken we aan de vervanging van de e-Suite. Beyond23 bestaat uit een technologisch en een organisatorisch spoor. Het technologische spoor is gericht op de vervanging van de e-Suite. Het organisatorische spoor is gericht op de gedrags- en cultuuromslag die nodig is om deze opgave te realiseren. Door deze twee sporen gezamenlijk uit te voeren, maken wij van Common Ground een realiteit.

Het oorspronkelijke contract voor de e-Suite is op 1 juli 2023 afgelopen. Op dit moment is een beheercontact voor het zaakstelsel afgesloten met beperkte mogelijkheden voor doorontwikkeling. Dit contract is afgesloten voor de twintig gemeenten die de e-Suite gebruiken. De burgerzakenmodules zijn in 2023 gemigreerd.

Samen met onze leden vervangen wij het traditionele zaakstelsel stapsgewijs door een flexibel platform, PodiumD. PodiumD wordt opgebouwd op basis van de principes van Common Ground. Het bestaat uit verschillende open source producten die wij samen met onze leden en leveranciers en gemeenten buiten Dimpact ontwikkelen.

In 2023 hebben wij een belangrijke basis gelegd voor PodiumD. In 2023 ging het eerste PodiumD-product live bij gemeenten Rotterdam, Assen en Gemert-Bakel: PodiumD formulier.

Tevens zijn de diagnosescansprekken met de twintig Beyond23-gemeenten afgerond. Hierdoor is per gemeente de basis gelegd voor een passende veranderaanpak. Iedere gemeente heeft een andere context en een uniek perspectief. Dat betekent dat een meerzijdige veranderaanpak nodig is.

In 2023 is de derde onafhankelijke toets op het programma Beyond23 uitgevoerd door PBLQ. Het resultaat was positief; het programmateam heeft een grote professionaliseringslag gemaakt. Op basis van de aanbevelingen uit de toets zijn planningsinstrumenten ontwikkeld en zijn 'go-no-go' momenten gedefinieerd. De *Houtskoolschets* en de uitwerking daarvan, het *Van Plan*, geven inzicht in welke PodiumD-producten wanneer geleverd worden, zodat de e-Suite stapsgewijs vervangen wordt. De 'go-no-go' momenten geven de stuurgroep instrumenten om vast te stellen of we voldoende resultaten behalen om de uitgezette strategie te realiseren.

Afronding implementatie Burgerzaken

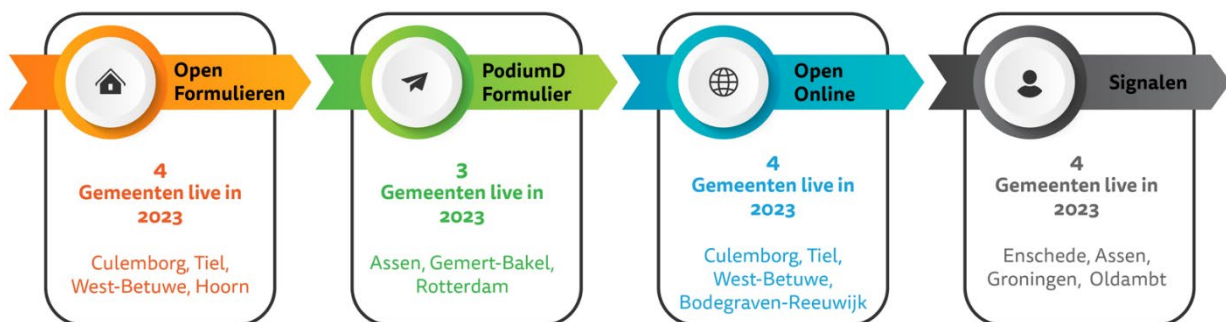
Eind 2023 ronden wij het implementatieproject voor het nieuwe burgerzakensysteem af. Deze implementatie vond plaats naar aanleiding van de gezamenlijke aanbesteding van 15 Dimpact-gemeenten. De oplossing iBurgerzaken van PinkRocade is gekozen. iBurgerzaken biedt de door gemeenten gewenste functionaliteiten en ruimte voor doorontwikkeling.

Wij kijken tevreden terug op deze gezamenlijke mijlpaal. Samen hebben we een toekomstbestendige oplossing voor burgerzaken ontwikkeld die 21 gemeenten elke dag gebruiken. De samenwerking met deelnemende gemeenten en ontwikkelpartijen verliep effectief. Mede daardoor is het project op tijd en gunstiger dan begroot beëindigd.

Samen zorgen we voor de doorontwikkeling en optimalisatie van het burgerzakensysteem. Hiervoor stellen we een jaarlijks ontwikkelbudget beschikbaar. Aan de Ontwikkeltafel en de Strategische Tafel Burgerzaken bespreken wij met PinkRocade de ontwikkelrichting van het burgerzakensysteem. Zo zorgen we dat het burgerzakensysteem blijft aansluiten bij de behoeften van onze leden en de ontwikkeling van PodiumD.

Livegang van producten

In 2023 zagen we dat bestaande en nieuwe leden meer gebruik maken van onze gezamenlijk ontwikkelde producten. Daardoor vond in 2023 een aantal productlivegangen plaats.



Figuur 3. Livegangen in 2023 per product

5.3. Vernieuwingsopgave

Met de vernieuwingsopgave verbreden we de continuïteitsopgave met innovatieve toevoegingen. Deze stimuleren en financieren we binnen de vereniging of halen we uit de markt.

In 2023 is een aantal nieuwe initiatieven de funnel ingegaan. Deze initiatieven zorgen dat gemeentelijke dienstverlening blijft aansluiten bij wet- en regelgeving, zoals Wet Open Overheid. Een aantal initiatieven draagt bij aan veilige en betrouwbare overheidsdienstverlening door meer zorgvuldige toegang tot- en omgang met gegevens mogelijk te maken. Dit zijn Open Catalogi, Notify en IAM (Identity and Access Management).

Eind 2023 is de visie op dienstverlening opgeleverd. Hierin staan beloften die wij als vereniging gezamenlijk willen nakomen aan inwoners en ondernemers. De visie op dienstverlening wordt een belangrijke toetssteen voor nieuwe en bestaande ontwikkelingen. Zo blijven wij allemaal gefocust op wat het belangrijkste is: de behoeften van inwoners en ondernemers in Nederland.

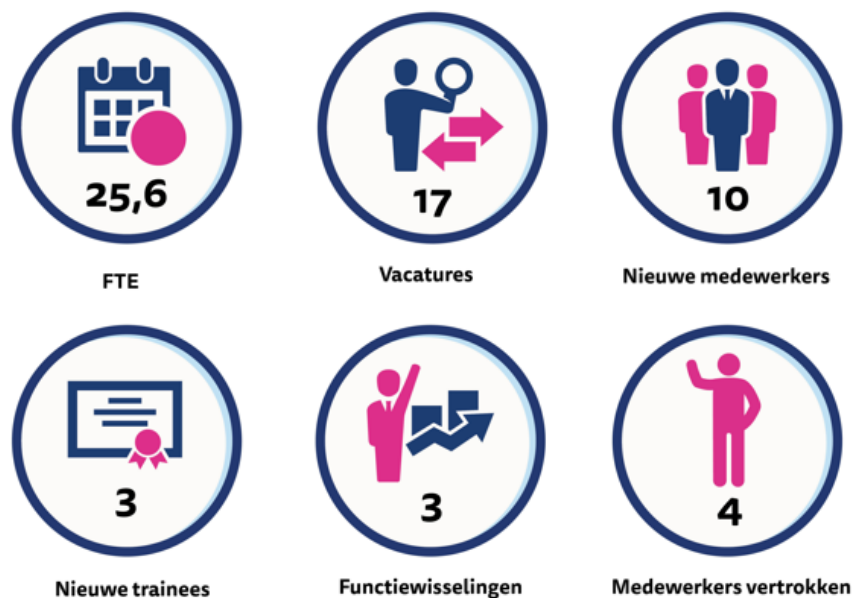
5.4. Organisatieopgave

In de organisatieopgave versterken we de kennis en vaardigheden die medewerkers van het regiebureau nodig hebben om de vereniging te ondersteunen bij haar ambitie. In 2023 is het regiebureau gegroeid en verder geprofessionaliseerd. Dat zien we terug in de groei van het personeelsbestand, de start van het productgericht werken en de versteviging van het contractmanagement. Daarnaast zijn nieuwe medewerkers aangetrokken die ervoor zorgen dat we komend jaar verder kunnen bouwen op de basis die is gelegd voor PodiumD. Zo is het nieuwe beheer- en integratieteam opgezet en zijn een CISO en functionaris gegevensbescherming in dienst getreden.

Vacatures en cijfers

Er heerste een krappe arbeidsmarkt waardoor de 17 vacatures, die in 2023 open stonden, moeilijk vervuld werden. Desondanks hebben wij 10 nieuwe medewerkers mogen verwelkomen. Tevens zijn 3 trainees gestart. In 2023 hebben we van 4 collega's afscheid genomen waardoor deze functies vacant kwamen. Hierdoor zijn 3 collega's intern van functie gewisseld.

Dimpact werkte in 2023 ook met een ruime flexibele schil van externe medewerkers. Gezien de dynamische omgeving waar we ons in bevinden en de constante ontwikkeling die we doormaken, ondersteunen tijdelijke krachten ons waar nodig met hun expertise. Het streven is om gedurende de transitie deze schil af te bouwen en meer te focussen op vaste krachten binnen Dimpact. Kennis en kunde kunnen op deze manier worden behouden. Waar nodig zal Dimpact tijdelijke expertise blijven inzetten.



Figuur 4. Cijfers HR 2023

Om onze opgaven waar te maken, is het cruciaal dat wij medewerkers met de juiste kennis en vaardigheden werven en behouden. Om deze reden investeerden wij afgelopen jaar in arbeidsmarktcommunicatie. Wij hebben LinkedIn-campagnes uitgevoerd, zijn begonnen met het

vernieuwen van onze website en het ontwikkelen van een werken bij-video. In 2024 zijn de vernieuwde website en de werken bij-video opgeleverd.

Om te zorgen dat onze huidige en toekomstige medewerkers hun werk met plezier blijven doen, streven wij ernaar een prettige werkomgeving te bieden met aandacht voor gezondheid en welzijn. Dit doen wij onder andere door het aanbieden van een Individueel Keuzebudget (IKB) waarmee een fiets of een sportabonnement kan worden betaald. Ook stimuleren wij een goede werk-privébalans. In 2022 zijn wij gestart met het bieden van ergonomische verantwoorde thuiswerkplekken. In 2023 is dit traject afgerond.

Daarbij namen wij afgelopen jaar een aantal aanvullende maatregelen om het welzijn van medewerkers te vergroten. Zo voerden wij een salarisbenchmark uit en zijn welzijns gesprekken binnen de teams geïnitieerd.

Jaarrapportage vertrouwenspersoon

Dimpact heeft een interne en een externe vertrouwenspersoon. Niet alleen uit de wettelijke plicht om ongewenste omgangsvormen te voorkomen, maar vooral om vanuit goed werkgeverschap, een fijne werksfeer en een sociaal veilige werkomgeving te creëren voor alle medewerkers. Een vertrouwenspersoon draagt bij aan een sociaal veilige en integere werkomgeving.

Iedere medewerker die meent in de werksituatie geconfronteerd te zijn met ongewenste omgangsvormen kan zich wenden tot de interne vertrouwenspersoon. Binnen Dimpact is dit onze HR-adviseur. Onze HR-adviseur is hier het afgelopen jaar voor opgeleid.

Daarnaast hebben medewerkers toegang tot een externe vertrouwenspersoon via ArboNed (de arbodienst van Dimpact).

In 2023 zijn er nul meldingen geweest bij de vertrouwenspersoon. Om ervoor te zorgen dat Dimpact een gezonde en prettige werkcultuur behoudt, brengt de vertrouwenspersoon jaarlijks een rapportage uit aan het managementteam en aan de raad van commissarissen.

Ontwikkeling managementteam

In 2023 heeft Carla Admiraal na bijna 14 jaar besloten haar kennis en kunde op een andere manier voor de maatschappij in te zetten. Sinds september 2023 bestaat het managementteam van Dimpact dus uit 3 leden. Gezien de fase van de ontwikkeling waarin Dimpact zich bevindt, de omvang van Dimpact en de professionaliseringsbehoefte, is besloten de vacature niet in te vullen. Het huidige managementteam is op sterkte en bereidt het regiebureau voor op de nieuwe manier van werken die de uitrol en het beheer van PodiumD met zich mee zal brengen.

Productgericht samenwerken en organiseren

In 2023 bereidden we de overdracht van het programma Beyond23 naar het regiebureau voor. Om dit goed te organiseren, ontwikkelt Dimpact zich van een regieorganisatie naar een nieuw type organisatie. We gaan ons meer rondom producten organiseren, maken de beweging naar agile werken en staan voor

nieuwe uitdagingen. Ook zien we een groei in het ledenbestand, samenwerkingsverbanden en de organisatie, wat een impact heeft op hoe we werken.

Het productgericht werken zal de gehele bedrijfsvoering van Dimpact gaan beïnvloeden. We richten ons op de vraag hoe we onszelf als regiebureau gaan organiseren zodat we onze leden kunnen helpen hun dienstverlening continu te verbeteren. In 2023 troffen we belangrijke voorbereidingen. In 2024 wordt dit traject verder ingevuld. We stellen vast welk organisatieontwerp het beste past bij onze nieuwe manier van werken en de ontwikkelrichting van Dimpact.

Professionalisering van het regiebureau

In 2023 is het traject informatievoorziening gestart. Het regiebureau pakt dit traject met adviesbureau Thorbecke op, om de eigen informatiehuishouding te verbeteren. De belangrijkste vraag is welke informatie in welke applicatie geplaatst wordt, wie toegang heeft en hoe informatie actueel gehouden en gearhiveerd wordt. De verbetering van samenwerkingsplatform SAM valt ook onder dit traject. Sinds 2023 is er een applicatiebeheerder aangenomen en verleent onder andere ondersteuning aan dit traject.

Sinds 2023 is er bij Dimpact een contractmanager in dienst getreden. Het contractmanagementproces is in 2023 verder geprofessionaliseerd en gestandaardiseerd. Daarbij is het contractmanagementmodel CATS-CM ingericht binnen de vereniging. Ook hebben we Proactis als vaste applicatie voor contractmanagement. Alle actieve contracten zijn hierin vastgelegd. In samenwerking met een aantal lidgemeenten is een standaardmodel contract opgesteld voor PodiumD. Zo bereiden wij ons voor op de nieuwe situatie.

6. Commissie strategie en beleid

6.1. Terugblik op het jaar

De commissie Strategie & Beleid heeft gedurende 2023 een actieve bijdrage geleverd aan de strategie en koers van Dimpact. Strategische zaken in relatie tot de opgaven van Dimpact en de landelijke ontwikkelingen op het gebied van Common Ground in relatie tot Dimpact stonden hierin centraal. We stonden bijvoorbeeld stil bij aandachtspunten voor 2023 en 2024 op basis van de strategie (2020-2025). De visie op dienstverlening is opgeleverd in 2023. De commissie heeft hier actief in meegedacht. De visie nemen we mee in onze nieuwe langetermijnstrategie (2025-2030). In 2023 had de commissie drie vergaderingen. Net als voorgaande jaren kwam de commissie één van deze keren samen tijdens de coördinatoren tweedaagse.

Naast de reguliere vergaderingen zijn maandelijkse pitchbijeenkomsten georganiseerd. Hier konden leden ideeën die ze op het innovatieplein hadden ingediend presenteren. De commissie toetste deze ideeën aan de strategische richting van de vereniging. Er vonden in 2023 vijf pitches plaats. Dit jaar is het innovatiebudget bijna volledig uitgenut. Dit is een verschil met voorgaande jaren. Het voornemen om de aansluiting tussen binnenkomende initiatieven op het innovatieplein en de maandelijkse pitchbijeenkomsten te versterken is daarmee behaald.

6.2 Voorzitterswissel 2023

Carla Admiraal was tot oktober 2023 voorzitter van de commissie. Vanwege een nieuwe functie is ze gestopt bij Dimpact. Els van Uum heeft het voorzitterschap overgenomen.

Wisseling in bezetting

In 2023 hebben we afscheid genomen van Jansje Albers, die Clustermanager KCC gemeente Haarlemmermeer was, en Aaldert van Lingen, Directeur Inkomensdienstverlening gemeente Groningen. We danken hen voor hun inzet en waardevolle bijdrage in de commissie. In 2023 verwelkomden wij ook nieuwe commissieleden: Niels van Heezik (Afdelingshoofd Strategie en Ondersteuning gemeente Rotterdam) en Gert-Willem Hanekamp (Directeur publieke dienstverlening gemeente Groningen). We zijn blij met hun vertegenwoordiging in de commissie.

Per 1 februari 2024 ziet de commissie strategie & beleid er als volgt uit:

Leden commissie S&B	Lid vanaf	Gemeente
De heer R. (René) Passchier	2018	Deventer
Mevrouw W. (Wendy) Borst	2020	Gemert-Bakel
Mevrouw P. (Patricia) Nieuwenhuis	2021	Maashorst
De heer N. (Niels) van Heezik	2023	Rotterdam
De heer G.W. (Gert-Willem) Hanekamp	2023	Groningen

Tabel 4. Samenstelling commissie strategie en beleid op 1 februari 2024

7. Jaarrekening

Balans per 31 december 2023

	31-12-2023		31-12-2022	
	€	€	€	€
ACTIVA				
VASTE ACTIVA				
Immateriële vaste activa	1]			
Software	21.871		8.869	
		21.871		8.869
Materiële vaste activa	2]			
Inventaris	22.475		13.553	
Gebruiksapparatuur	54.523		31.587	
		76.998		45.140
Financiële vaste activa	3]			
Overige vorderingen	20.320		20.320	
		20.320		20.320
VLOTTENDE ACTIVA				
Vorderingen	4]			
Handelsdebiteuren	1.767.867		2.139.351	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	170.120			
Overlopende activa	186.663		183.526	
Overige vorderingen	116.180		69.411	
		2.240.830		2.392.288
Liquide middelen	5]	5.217.968		4.419.482
		7.577.987		6.886.099

*] verwijst naar de overeenkomstige nummering in de toelichting.

Balans per 31 december 2023

	<u>31-12-2023</u>		<u>31-12-2022</u>	
	€	€	€	€
PASSIVA				
Eigen vermogen	6]			
Algemene reserves	<u>2.991.464</u>	2.991.464	<u>2.747.313</u>	2.747.313
Kortlopende schulden	7]			
Onderhanden projecten	857.484		2.211.527	
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	2.728.700		1.344.209	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	8.067		232.149	
Overlopende passiva	387.899		8.328	
Overige schulden	<u>604.374</u>	4.586.524	<u>342.573</u>	4.138.786
		<u>7.577.987</u>		<u>6.886.099</u>

*] verwijst naar de overeenkomstige nummering in de toelichting.

Winst- en verliesrekening over 2023

		2023		2022	
		€	€	€	€
Netto-omzet	7]	16.301.419		15.081.171	
Inkoopwaarde van de omzet	8]	12.910.550		11.741.989	
Brutomarge			3.390.870		3.339.182
Kosten					
Personeelskosten	9]	1.750.586		1.550.078	
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	10]	28.857		26.479	
Overige bedrijfskosten	11]	1.398.857		1.343.595	
Som der kosten			3.178.300		2.920.152
Bedrijfsresultaat			212.570		419.030
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	12]	33.074		-	
Rentelasten en soortgelijke kosten	13]	1.493-		6.796-	
			31.581		6.796-
Resultaat voor belastingen			244.151		412.234
Belastingen	14]		-		-
Resultaat na belastingen			244.151		412.234

*] verwijst naar de overeenkomstige nummering in de toelichting.

Kasstroomoverzicht 2023

	2023	2022
	€	€
Resultaat ná belastingen	244.151	412.234
Afschrijvingen	22.366	26.479
Dotatie / vrijval voorzieningen	-	-
	<u>266.517</u>	<u>438.713</u>
<i>Mutaties werkkapitaal</i>		
<i>(exclusief liquide middelen):</i>		
- Kortlopende vorderingen	151.458	.964.892-
- Kortlopende schulden	447.738	920.197
Kasstroom uit operationele activiteiten	<u>599.196</u>	<u>1.044.695-</u>
Investeringen in:		
- Immateriële vaste activa	16.160-	
- Materiële vaste activa	57.557-	34.358
- Desinvestering materiële vaste activa	6.489	-
Verhouding omzettoename	-	-
Kasstroom uit investeringsactiviteiten	<u>67.227-</u>	<u>34.358-</u>
Mutaties liquide middelen	<u>798.486</u>	<u>640.340-</u>
<i>Liquide middelen</i>		
Begin boekjaar	4.419.482	5.059.822
Einde boekjaar	5.217.968	4.419.482
Mutaties liquide middelen	<u>798.486</u>	<u>640.340-</u>

Het kasstroomoverzicht is opgesteld op basis van de indirecte methode.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening

De activiteiten van Coöperatie Dimpact U.A., statutair gevestigd te Enschede, bestaan voornamelijk uit dienstverlening op het gebied van IT-processen en implementatie van software bij haar leden. De coöperatie is feitelijk gevestigd aan de Zuiderval 96 te Enschede. De coöperatie is ingeschreven in het Handelsregister van de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 08154067.

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de wettelijke bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW en de stellige uitspraken van de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving, die uitgegeven zijn door de Raad voor de Jaarverslaggeving.

Activa en passiva worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs. In de balans en de winst- en verliesrekening zijn referenties opgenomen. Met deze referenties wordt verwezen naar de toelichting. Alle in de jaarrekening vermelde bedragen luiden in euro's.

Continuïteit

De in de onderhavige jaarrekening gehanteerde grondslagen van waardering en resultaatbepaling zijn dan gebaseerd op de veronderstelling van continuïteit van de coöperatie.

Vergelijking met voorgaand jaar

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar. Ter wille van het gewenste inzicht kunnen posten anders zijn gerubriceerd in de jaarrekening 2023 waar het aankomt op de vergelijkende cijfers

Schattingen

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt de leiding van Coöperatie Dimpact U.A. zich verschillende oordelen en schattingen die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van het in artikel 2:362 lid 1 BW vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de desbetreffende jaarrekeningposten.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Immateriële vaste activa

De immateriële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs onder aftrek van afschrijvingen. Er wordt rekening gehouden met bijzondere waardeverminderingen. Dit is het geval als de boekwaarde van het actief (of van de kasstroomgenererende eenheid waartoe het actief behoort) hoger is dan de realiseerbare waarde ervan.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs plus bijkomende kosten of vervaardigingsprijs onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur. Er wordt rekening gehouden met de bijzondere waardeverminderingen die op balansdatum worden verwacht. Voor de vaststelling of voor een materieel vast actief sprake is van een bijzondere waardevermindering wordt verwezen naar betreffende paragraaf.

Financiële vaste activa

De onder financiële vaste activa opgenomen vorderingen worden initieel gewaardeerd tegen de reële waarde inclusief transactiekosten. Vervolgens worden deze vorderingen gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, welke in het algemeen gelijk is aan de nominale waarde. Bij de waardering wordt rekening gehouden met eventuele waardeverminderingen.

Bijzondere waardevermindering van vaste activa

De coöperatie beoordeelt op iedere balansdatum of er aanwijzingen zijn dat een vast actief aan een bijzondere waardevermindering onderhevig kan zijn. Indien dergelijke indicaties aanwezig zijn, wordt de realiseerbare waarde van het actief vastgesteld. Indien het niet mogelijk is de realiseerbare waarde voor het individuele actief te bepalen, wordt de realiseerbare waarde bepaald van de kasstroom-genererende eenheid waartoe het actief behoort. Van een bijzondere waardevermindering is sprake als de boekwaarde van een actief hoger is dan de realiseerbare waarde; de realiseerbare waarde is de hoogste van de opbrengstwaarde en de bedrijfswaarde. Een bijzonder waardeverminderverslies wordt direct als een last verwerkt in de winst- en verliesrekening onder gelijktijdige verlaging van de boekwaarde van het betreffende actief.

Vorderingen en overlopende activa

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie, inclusief de transactiekosten indien materieel. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten. Dit is meestal de nominale waarde.

Onderhanden projecten

De post onderhanden projecten in opdracht van derden bestaat uit het saldo van gerealiseerde projectkosten en reeds gedeclareerde termijnen. Onderhanden projecten worden afzonderlijk in de balans onder vlottende activa gepresenteerd. Indien het een creditstand vertoont worden deze gepresenteerd onder de kortlopende schulden.

Operationele leasing

Bij de vennootschap kunnen er leasecontracten bestaan waarbij een groot deel van de voor- en nadelen die aan de eigendom verbonden zijn, niet bij de vennootschap ligt. Deze leasecontracten worden verantwoord als operationele leasing. Leasebetalingen worden, rekening houdend met ontvangen vergoedingen van de lessor, op lineaire basis verwerkt in de winst- en verliesrekening over de looptijd van het contract.

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Algemeen

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Resultaatbepaling

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het jaar. De opbrengsten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd.

Netto-omzet

Netto-omzet omvat de opbrengsten uit levering van diensten en gerealiseerde projectopbrengsten uit hoofde van onderhanden projecten onder aftrek van kortingen en dergelijke en van over de omzet geheven belastingen.

Verantwoording van opbrengsten uit de levering van diensten geschiedt naar rato van de geleverde prestaties, gebaseerd op de verrichte diensten tot aan de balansdatum in verhouding tot de in totaal te verrichten diensten.

Voor onderhanden projecten worden de projectopbrengsten en de projectkosten verwerkt als nettotoomzet en kosten in de winst- en verliesrekening naar rato van de verrichte prestaties per balansdatum.

Projectopbrengsten zijn de contractueel overeengekomen opbrengsten indien en voor zover het waarschijnlijk is dat

deze worden gerealiseerd en ze betrouwbaar kunnen worden bepaald. Projectkosten zijn de direct op het project betrekking hebbende kosten, die in het algemeen aan projectactiviteiten worden toegerekend en toegewezen kunnen worden aan het project, en andere kosten die contractueel aan de opdrachtgever kunnen worden toegerekend.

Inkoopwaarde van de omzet

Onder de inkoopwaarde van de omzet wordt verstaan: de direct aan de geleverde goederen en diensten toe te rekenen kosten.

Afschrijvingen

De afschrijvingen op de materiële vaste activa zijn berekend door middel van vaste percentages van de verkrijgings- of vervaardigingsprijs, op basis van de verwachte economische levensduur. Indien een schattingswijziging plaatsvindt van de toekomstige gebruiksduur, dan worden de toekomstige afschrijvingen aangepast. Boekwinsten en -verliezen uit de incidentele verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

Financiële baten en lasten

De rentebaten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende renteopbrengsten en -lasten van uitgegeven en ontvangen leningen.

Personeelsbeloningen

Lonen, salarissen en sociale lasten worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de winst-en-verliesrekening.

Pensioenregeling

Coöperatie Dimpact U.A. heeft alle pensioenregelingen verwerkt volgens de verplichtingenbenadering. De over het verslagjaar verschuldigde premie wordt als last verantwoord.

Grondslagen voor de opstelling van het kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit de liquide middelen. Ontvangsten en uitgaven uit hoofde van interest, ontvangen dividenden en winstbelastingen zijn opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten. Betaalde dividenden zijn opgenomen onder de kasstroom uit financieringsactiviteiten.

Toelichting op de balans per 31 december 2023

1] Immateriële vaste activa

Het verloop van deze post in 2023 is als volgt:

	Software	Totaal
	€	€
Stand per 1 jan 2023	8.869	8.869
Investeringsen	16.160	16.160
Afschrijvingen	3.023-	3.023-
Desinvesteringen	135-	135-
	<hr/>	<hr/>
Stand per 31 dec 2023	21.871	21.871
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
Cumulatieve aanschaffingswaarde	38.355	38.355
Afschrijvingen	16.484-	16.484-
Desinvesteringen	1.689-	1.689-
	<hr/>	<hr/>
Stand per 31 dec 2023	21.871	21.871
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
Afschrijvingspercentage	20%	
	<hr/> <hr/>	

2] Materiële vaste activa

Het verloop van deze post in 2023 is als volgt:

	Inventaris	Gebruiksapparatuur	Totaal
	€	€	€
Stand per 1 jan 2023	13.553	31.857	45.140
Investeringsen	13.362	44.195	57.557
Afschrijvingen	4.440-	16.458-	20.898
Desinvesteringen	-	5.071-	5.071-
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Stand per 31 december 2023	22.475	54.523	76.998
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

Cumulatieve aanschaffingswaarde	104.392	94.987	199.379
Cumulatieve afschrijvingen	81.917-	40.464-	122.381-
Stand per 31 december	<u>22.475</u>	<u>54.523</u>	<u>76.998</u>
Afschrijvingspercentage	<u>20%</u>	<u>20% - 33%</u>	

De afschrijvingspercentages gehanteerd voor materiële vaste activa variëren van 20% tot 33%.

3] Financiële vaste activa

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
Waarborgsommen	<u>20.320</u>	<u>20.320</u>
	<u>20.320</u>	<u>20.320</u>

4] Vorderingen

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
Handelsdebiteuren		
Handelsdebiteuren	<u>1.767.867</u>	<u>2.139.351</u>
	<u>1.767.867</u>	<u>2.139.351</u>

De vorderingen op handelsdebiteuren betreffen in zijn geheel vorderingen van de coöperatie op haar leden. Een voorziening voor vermoedelijke oninbaarheid wordt niet noodzakelijk geacht.

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	<u>170.120</u>	<u>-</u>
	<u>170.120</u>	<u>-</u>

Overlopende activa

Vooruitbetaalde bedragen	<u>186.663</u>	<u>183.526</u>
	<u>186.663</u>	<u>183.526</u>

Overige vorderingen

Overige vorderingen	<u>116.180</u>	<u>69.411</u>
Overige vorderingen	<u>116.180</u>	<u>69.411</u>

De overige vorderingen hebben een looptijd korter dan één jaar.

5] Liquide middelen

Rabobank 015.57.88.051 Rekening courant
 Rabobank 329.06.57.043 Bedrijfsspaarrekening
 Rabobank 329.06.56.756 Bedrijfsspaarrekening
 BNG NL13BNGH0285181866

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
	506.897	3.565.987
	779.966	29.956
	3.129.653	29.645
	801.453	793.894
	<u>5.217.968</u>	<u>4.419.482</u>

De liquide middelen staan ter vrije beschikking.

6] Eigen vermogen

Algemene reserves

Het verloop van deze post in 2021 is als volgt:

Stand per 1 januari
 Resultaat boekjaar
 Stand per 31 december

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
	2.747.313	2.335.079
	244.151	412.234
	<u>2.991.464</u>	<u>2.747.313</u>

Het ingehouden deel van het resultaat bedraagt € 244.151 (2022: € 412.234).

7] Kortlopende schulden

Onderhanden projecten

Bestede kosten
 Gefactureerde bedragen

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
	5.804.099-	3.811.426-
	6.661.584	6.022.953
	<u>857.484</u>	<u>2.211.527</u>

Belastingen en premies sociale verzekeringen

Omzetbelasting
 Loonbelasting
 Premies sociale verzekeringen

	-	229.468
	8.067	2.245
	-	436
	<u>8.067</u>	<u>232.149</u>

Schulden aan leveranciers en handelskredieten

Schulden aan leveranciers en handelskredieten

	<u>2.728.700</u>	<u>1.344.209</u>
	<u>2.728.700</u>	<u>1.344.209</u>

	2023	2022
	€	€
Overlopende passiva		
Vooruitgefactureerde bedragen	247.500	6.000
Vooruitontvangen bedragen	140.399	2.328
	<u>387.999</u>	<u>8.328</u>
Overige schulden		
Te betalen vakantiegeld en lonen	119.841	103.126
Accountantskosten	17.500	11.500
Overige schulden	467.033	227.947
	<u>604.374</u>	<u>342.573</u>

De overige schulden hebben een looptijd korter dan één jaar.

Niet in de balans opgenomen activa en verplichtingen

Huurovereenkomst kantoor

Sinds 1 april 2012 huurt Dimpact kantoorruimte aan de Zuiderval, kantoorlocatie Park Phi in Enschede. Dit contract is per 1 april 2021 verlengd met 3 jaren tot 1 april 2024. Per 1 april 2024 is er opnieuw stilzwijgend verlengd met 3 jaren.

De huurprijs inclusief servicekosten bedraagt € 68.000,- per jaar.

Leaseovereenkomst auto's

Voor enkele medewerkers is Dimpact operational leasecontracten voor leaseauto's aangegaan met looptijden variërend van 35 tot 60 maanden. De resterende verplichting bedraagt € 37.588, waarvan een bedrag van € 37.588 betrekking heeft op een periode korter dan 1 jaar.

Toelichting op de winst- en verliesrekening over 2023

	2023	2022
	€	€
8] Netto-omzet		
Omzet contributie en entreegelden	18.000	124.000
Omzet e-Suite (inclusief TPM en opleidingen)	7.750.434	8.177.861
Omzet Burgerzaken Module (BZM)	3.279.102	2.666.920
Omzet Website en Intranet Model (WIM)	16.112	262.309
Omzet Open Online	677.138	239.569
Omzet My-Lex	633.273	631.214
Omzet Open Formulieren	227.288	95.760
Omzet GVOP	-	2.009
Omzet bijdrage innovatieprojecten	-	220.708
Omzet projecten	3.697.275	2.925.254
Overige omzet	2.797	2.068
Pakketkorting	-	266.500-
	<hr/>	<hr/>
Verhouding omzettoename	8,1% 16.301.419	15.081.171
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
9] Inkoopwaarde van de omzet		
Inkoopkosten e-Suite (inclusief TPM en opleidingen)	4.132.705	5.208.070
Inkoopkosten Burgerzaken Module (BZM)	2.433.751	2.172.412
Inkoopkosten Website en Intranet Model (WIM)	20.063	78.888
Inkoopkosten Open Online	572.125	197.229
Inkoopkosten My-Lex	477.014	585.804
Inkoopkosten Open Formulieren	180.681	66.663
Inkoopkosten PodiumD	844.577	-
Inkoopkosten GVOP	-	2.945
Inkoopkosten bijdrage innovatieprojecten	223.746	135.590
Inkoopkosten overige omzet	92	43.761-
Inkoopkosten projecten	3.693.513	2.925.255
Bijdrage transitieprogramma	332.281	412.895
Projectbijdrage Open Online (WIM marge)	-	-
	<hr/>	<hr/>
	12.910.550	11.741.989
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
<i>Brutomarge</i>	3.390.870	3.339.182
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

	2023	2022
	€	€
10] Personeelskosten		
Brutoloon	1.598.708	1.344.785
Vakantietoelage	83.837	80.535
Sociale lasten	252.878	200.278
Pensioenlasten	262.432	246.311
IKB vergoedingen	28.587	-
Ontvangen ziekengeld	74.463-	9.398-
Doorbelaste personeelskosten	401.393-	312.434-
	<u>1.750.586</u>	<u>1.550.078</u>

In 2023 had Dimpact 24,11 FTE (28 werknemers) in dienst (2022: 21,61 FTE /21 werknemers).

Werknemers per afdeling per 31-12-2023 (2022)

Directie/relatiebeheer	7,0	7,0
Continuïteit	8,0	6,0
Bedrijfsbureau	10,7	7,4
	<u>25,7</u>	<u>20,4</u>

11] Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa

Inventaris	4.440	9.472
Gebruiksapparatuur	21.259	14.854
Software	3.158	2.153
	<u>28.857</u>	<u>26.479</u>

12] Overige bedrijfskosten

Overige personeelskosten	841.855	865.633
Huisvestingskosten	94.054	94.110
Kantoorkosten	123.390	104.601
Algemene kosten	148.158	165.343
Vervoerskosten	51.459	61.763
Marketing- en communicatiekosten	139.941	52.144
	<u>1.398.857</u>	<u>1.343.595</u>

Overige personeelkosten

	2023	2022
	€	€
Loonkosten inleen personeel	573.132	619.843
Reiskostenvergoeding onbelast	14.992	10.800
Personeelsverzekeringen	65.141	55.764
Onkostenvergoeding	8.445	7.337
Wervingskosten	59.853	64.909
Opleidingskosten	41.854	33.143
Kosten organisatieontwikkeling	33.461	46.160
Overige personeelskosten	44.978	27.677
	<u>841.856</u>	<u>865.633</u>

Huisvestingskosten

Huur pand	66.669	61.353
Servicekosten	10.207	12.581
Energiekosten	7.783	3.818
Schoonmaakkosten	4.838	4.987
Verzekeringskosten	-	177
Overige huisvestingskosten	4.557	11.194
	<u>94.054</u>	<u>94.110</u>

Kantoorkosten

Automatiseringskosten	90.333	79.026
Kantoorbenodigdheden	6.812	3.378
Telefoonkosten	10.926	11.915
Contributies en abonnementen	1.698	1.806
Porto- en kopieerkosten	1.885	1.046
Verzekeringen	-	287
Overige kantoorkosten	11.736	7.142
	<u>123.390</u>	<u>104.601</u>

Algemene kosten

Accountantskosten	32.505	27.307
Advieskosten	54.749	81.506
Advocaatkosten	-	-
Bestuurskosten	24.348	31.766
Reis- en verblijfskosten	36.560	24.758
Overige algemene kosten	5-	7
	<u>148.158</u>	<u>165.344</u>

Vervoerskosten

	2023	2022
	€	€
Leasekosten	37.050	38.658
Brandstofkosten	8.006	15.441
Onderhouds- en reparatiekosten	86	1.229
Overige autokosten	6.317	6.435
	<u>51.459</u>	<u>61.763</u>

Marketing- en communicatiekosten

Drukwerk en communicatiebenodigdheden	1.780	2.289
Kosten website, kennisbank en nieuwsbrief	50.019	14.115
Seminars en bijeenkomsten	61.450	14.568
Representatiekosten	2.797	2.719
Overige marketing- en communicatiekosten	19.777	18.453
	<u>139.941</u>	<u>52.144</u>

13] Rentebaten en soortgelijke opbrengsten

Rentebaten	33.074-	-
	<u>33.074-</u>	<u>-</u>

14] Rentelasten en soortgelijke kosten

Rente- en bankkosten	1.493	6.796
	<u>1.493</u>	<u>6.796</u>

WNT-verantwoording 2023 coöperatie Dimpact U.A.

Op 1 januari 2013 is de Wet normering topinkomens (WNT) in werking getreden. De WNT is van toepassing op Coöperatie Dimpact U.A.. Het voor Coöperatie Dimpact U.A. toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2023 € 223.000 (algemeen bezoldigingsmaximum).

Leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking in de periode kalendermaand 1 t/m 12.

De heer J. Lenting

Functiegegevens

	Directeur-bestuurder	
	2023	2022
Periode functievervulling in het kalenderjaar	1 jan - 31 dec	1 jan - 30 sep
Aantal kalendermaanden functievervulling in het kalenderjaar		9
Omvang van het dienstverband in uren per kalenderjaar		1.321

Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum

Maximum uurtarief in het kalenderjaar	206
Individueel toepasselijke maximum gehele periode	299.100

Bezoldiging

Werkelijk uurtarief lager dan het maximum uurtarief?	ja
Bezoldiging in de betreffende periode	165.125
Bezoldiging gehele periode kalendermaand 1 t/m 12	258.295

Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13e maand van de functievervulling.

	2023
	Directeur - bestuurder
Aanvang en einde functievervulling in 2023	1 jan t/m 31 dec
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1
Dienstbetrekking	Nee

Bezoldiging

Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	222.959
Beloningen betaalbaar op termijn	-
Subtotaal	222.959
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	223.000
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	-

2023
Bezoldiging

Het bedrag van de overschrijding	0
Toelichting op vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.

Gegevens 2022
Functiegegevens

Aanvang en einde functievervulling in 2022	Directeur - bestuurder 1 sep t/m 31 dec
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1
Dienstbetrekking	Nee

Bezoldiging

Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	54.000
Beloningen betaalbaar op termijn	0
Subtotaal	54.000
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	54.000
Bezoldiging	54.000

1c. Toezichthoudende topfunctionarissen
Raad van commissarissen
2023
2022
Mevrouw C.W.M. (Carolien) Besselink

Functiegegevens	Lid RvC	Lid RvC
Aanvang en einde functievervulling in boekjaar	1 jan - 31 dec	1 jan - 31 dec
Bezoldiging	3.552	4.000
Minus onverschuldigd betaald bedrag	-	-
Totale bezoldiging	3.552	4.000
<i>Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum</i>	22.300	21.600

	2023	2022
Mevrouw C.M.E. (Carla) Muters		
Functiegegevens	Lid RvC	Lid RvC
Aanvang en einde functievervulling in boekjaar	1 jan - 31 dec	1 jan - 31 dec
Bezoldiging	4.000	*8.000
Minus onverschuldigd betaald bedrag	-	-
Totale bezoldiging	4.000	8.000
<i>Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum</i>	22.300	21.600

* Dit bedrag bestaat uit de vergoeding 2021 en 2022

De overige leden, die geen beloning of belastbare onkostenvergoeding hebben ontvangen, zijn:

	Functie	Aanvang en einde in boekjaar
Mevrouw S.W.T. (Saskia) Gerritsen	Voorzitter	1 januari - 31 december
De heer G.A.G.H. (Giovanni) Wouters	Lid	1 januari - 31 december
Mevrouw L.C. (Linda) Molenaar	Lid	1 januari - 31 december
De heer K.M. (Koen) Radstake	Lid	1 januari - 9 oktober

Overige gegevens

Statutaire regeling betreffende de bestemming van het resultaat

In de statuten is geen regeling omtrent de resultaatbestemming opgenomen, aangezien de coöperatie geen winstoogmerk heeft. De directie zal een voorstel doen inzake de bestemming van het resultaat en voorleggen aan de Algemene Leden Vergadering.

Resultaatbestemming

Vooruitlopend op de vaststelling van de jaarrekening door de Algemene Leden Vergadering is het resultaat na belastingen over 2023 ad € 244.151 toegevoegd aan de algemene reserves.

Ondertekening

Namens bestuur en raad van commissarissen

Enschede, 23 mei 2024

Bestuur:

De heer J. (Jack) Lenting

.....

Enschede, 23 mei 2024

Raad van commissarissen:

Mevrouw S. (Saskia) Gerritsen

.....

Mevrouw S. (Stella) Kuin

.....

De heer N. (Nico) Middelbos

.....

Mevrouw C. (Carla) Muters

.....

Mevrouw L. (Linda) Molenaar

.....

De heer G. (Giovanni) Wouters

.....

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan: de leden en de raad van commissarissen van Coöperatie Dimpact U.A.

A. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen jaarrekening 2023

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2023 van Coöperatie Dimpact U.A. te Enschede gecontroleerd.

Naar ons oordeel geeft de in dit jaarverslag opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Coöperatie Dimpact U.A. per 31 december 2023 en van het resultaat over 2023 in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 BW en de bepalingen van en krachtens de Wet normering topinkomens (WNT).

De jaarrekening bestaat uit:

1. de balans per 31 december 2023;
2. de winst-en-verliesrekening over 2023; en
3. de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

De basis voor ons oordeel

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden en het Controleprotocol WNT 2023 vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

Wij zijn onafhankelijk van Coöperatie Dimpact U.A. zoals vereist in de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA).

Wij vinden dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.

Naleving anticumulatiebepaling WNT niet gecontroleerd

In overeenstemming met het Controleprotocol WNT 2023 hebben wij de anticumulatiebepaling, bedoeld in artikel 1.6a WNT en artikel 5, lid 1, sub n en o Uitvoeringsregeling WNT, niet gecontroleerd. Dit betekent dat wij niet hebben gecontroleerd of er wel of niet sprake is van een normoverschrijding door een leidinggevende topfunctionaris vanwege eventuele dienstbetrekkingen als leidinggevende topfunctionaris bij andere WNT-plichtige instellingen, alsmede of de in dit kader vereiste toelichting juist en volledig is.

B. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen andere informatie

Het jaarverslag omvat andere informatie, naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij.

Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat de andere informatie:

- met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat;
- alle informatie bevat die op grond Titel 9 Boek 2 BW vereist is.

Wij hebben de andere informatie gelezen en hebben op basis van onze kennis en ons begrip, verkregen vanuit de jaarrekeningcontrole of anderszins, overwogen of de andere informatie materiële afwijkingen bevat.

Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten in Titel 9 Boek 2 BW en de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van de andere informatie in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 BW.

C. Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

Verantwoordelijkheden van het bestuur en de raad van commissarissen voor de jaarrekening

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 BW en de bepalingen van en krachtens de WNT. In dit kader is het bestuur verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

Bij het opmaken van de jaarrekening moet het bestuur afwegen of de coöperatie in staat is om haar werkzaamheden in continuïteit voort te zetten. Op grond van genoemd verslaggevingsstelsel moet het bestuur de jaarrekening opmaken op basis van de continuïteitsveronderstelling, tenzij het bestuur het voornemen heeft om de coöperatie te liquideren of de bedrijfsactiviteiten te beëindigen of als beëindiging het enige realistische alternatief is.

Het bestuur moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de onderneming haar bedrijfsactiviteiten in continuïteit kan voortzetten, toelichten in de jaarrekening.

De raad van commissarissen is verantwoordelijk voor het uitoefenen van toezicht op het proces van financiële verslaggeving van de coöperatie.



Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening

Onze verantwoordelijkheid is het zodanig plannen en uitvoeren van een controleopdracht dat wij daarmee voldoende en geschikte controle-informatie verkrijgen voor het door ons af te geven oordeel.

Onze controle is uitgevoerd met een hoge mate maar geen absolute mate van zekerheid waardoor het mogelijk is dat wij tijdens onze controle niet alle materiële fouten en fraude ontdekken.

Afwijkingen kunnen ontstaan als gevolg van fraude of fouten en zijn materieel indien redelijkerwijs kan worden verwacht dat deze, afzonderlijk of gezamenlijk, van invloed kunnen zijn op de economische beslissingen die gebruikers op basis van deze jaarrekening nemen. De materialiteit beïnvloedt de aard, timing en omvang van onze controlewerkzaamheden en de evaluatie van het effect van onderkende afwijkingen op ons oordeel.

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden, het Controleprotocol WNT 2023, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen. Onze controle bestond onder andere uit:

- het identificeren en inschatten van de risico's dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fouten of fraude, het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Bij fraude is het risico dat een afwijking van materieel belang niet ontdekt wordt groter dan bij fouten. Bij fraude kan sprake zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing;
- het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel om een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van de entiteit;
- het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door het bestuur en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan;
- het vaststellen dat de door het bestuur gehanteerde continuïteitsveronderstelling aanvaardbaar is. Tevens het op basis van de verkregen controle-informatie vaststellen of er gebeurtenissen en omstandigheden zijn waardoor gereede twijfel zou kunnen bestaan of de onderneming haar bedrijfsactiviteiten in continuïteit kan voortzetten. Als wij concluderen dat er een onzekerheid van materieel belang bestaat, zijn wij verplicht om aandacht in onze controleverklaring te vestigen op de relevante gerelateerde toelichtingen in de jaarrekening. Als de toelichtingen inadequaat zijn, moeten wij onze verklaring aanpassen. Onze conclusies zijn gebaseerd op de controle-informatie die verkregen is tot de datum van onze controleverklaring. Toekomstige gebeurtenissen of omstandigheden kunnen er echter toe leiden dat een onderneming haar continuïteit niet langer kan handhaven;
- het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen, en
- het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen.

Wij communiceren met de raad van commissarissen onder andere over de geplande reikwijdte en timing van de controle en over de significante bevindingen die uit onze controle naar voren zijn gekomen, waaronder eventuele significante tekortkomingen in de interne beheersing.

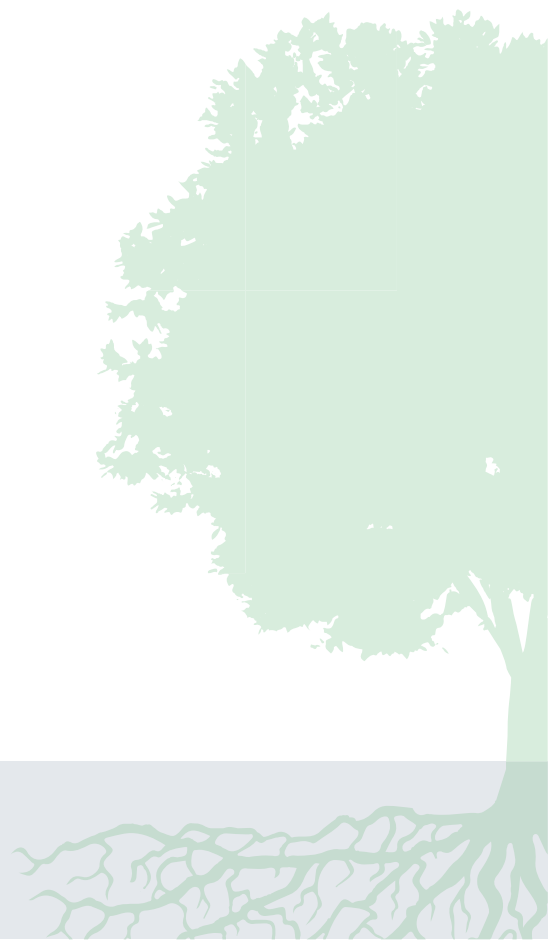
Enschede, 19 april 2024

Hoogachtend,
SMK Audit B.V.
namens deze,

was getekend

H.H.M. Michorius RA

Kenmerk: 20240047



Begrotingsverantwoording 2023

In de Algemene Ledenvergadering van maart 2022 is ingestemd met de begroting 2023. In dit hoofdstuk vergelijken wij deze begroting 2023 met de gerealiseerde resultaten van 2023.

Omschrijving	Begroting	Jaarrekening	Vershil
	2023	2023	
	€	€	€
Omzet contributie en entreegelden	44.498	18.000	-24.498
Omzet e-Suite (inclusief TPM en opleidingen)	7.147.386	7.750.434	603.048
Omzet Burgerzaken Module (BZM)	2.822.415	3.279.102	456.687
Omzet Website en Intranet Model (WIM)	-	16.112	16.112
Omzet Open Online	530.847	677.138	146.291
Omzet My-Lex	524.057	633.273	109.216
Omzet Open Formulieren	-	227.288	227.288
Omzet GVOP	323.366	-	-323.366
Omzet bijdrage innovatieprojecten	-	-	-
Omzet projecten	-	3.697.275	3.697.275
Overige omzet	515.519	2.797	-512.722
Pakketkorting	-	-	-
Omzet producten	<u>11.908.088</u>	<u>16.301.419</u>	<u>4.393.331</u>
Inkoopkosten e-Suite (inclusief TPM en opleidingen)	5.512.612	4.132.705	-1.379.907
Inkoopkosten PodiumD	-	844.577	844.577
Inkoopkosten Burgerzaken Module (BZM)	2.199.515	2.433.751	234.236
Inkoopkosten Website en Intranet Model (WIM)	-	20.063	20.063
Inkoopkosten Open Online	413.690	572.125	158.435
Inkoopkosten My-Lex	408.398	477.014	68.616
Inkoopkosten Open Formulieren	-	180.681	180.681
Inkoopkosten GVOP	252.000	-	252.000
Inkoopkosten bijdrage innovatieprojecten	250.000	223.746	-26.254
Inkoopkosten overige projecten	441.173	92	-441.081
Inkoopkosten projecten	-	3.693.513	3.693.513
Bijdrage transitieprogramma	156.615	332.281	175.666
Kosten producten	<u>9.634.003</u>	<u>12.910.550</u>	<u>3.276.547</u>
Bruto bedrijfsresultaat	<u>2.274.085</u>	<u>3.390.869</u>	<u>1.116.784</u>

Omschrijving	Begroting	Jaarrekening	Vershil
	2023	2023	
	€	€	€
Personeelskosten	2.863.736	3.423.815	560.079
Uren ten laste van producten en projecten	-1.111.534	-401.393	710.141
Huisvestingskosten	94.500	94.054	-446
Kantoorkosten	104.000	123.390	19.390
Algemene kosten	154.300	148.158	-6.142
Autokosten	130.100	51.459	-78.641
Marketing- en communicatiekosten	130.600	139.941	9.341
Afschrijvingskosten	34.000	28.857	-5.143
Som der bedrijfskosten	2.399.702	3.178.300	778.598
Financiële baten en lasten	-10.000	31.581	41.581
RESULTAAT	-135.618	244.150	379.768

Toelichtingen op de afwijkingen groter dan 10.000 euro

Omzet producten

De omzetten op de producten zijn hoger als gevolg van geactualiseerde inwoneraantallen en specifieke projecten en werkzaamheden ten behoeve van lidgemeenten. Daarnaast geldt dat alle tarieven bij besluit van de ALV in december 2022 met 4,5% zijn verhoogd als gevolg van de inflatieontwikkeling in 2022.

Bij het product eSuite is sprake van niet begrote opbrengsten als gevolg van uitloop van gebruik door enkele gemeenten die niet deelnemen aan Beyond23.

Bij product BZM is sprake van een nieuw contract vanaf 1 juli 2023. Van dit nieuwe contract maken 5 nieuwe deelnemers gebruik.

Voor het product WIM geldt dat dit in 2022 is vervangen door Open Online maar hier is nog sprake van enkele websites die in 2023 nog moetsen migreren.

De hogere omzet op product Open Online is het gevolg van eenmalige projecten voor deelnemers en extra deelnemers ten opzichte van de begroting.

Bij product My-Lex is sprake van uitgebreide, incidentele dienstverlening voor enkele gemeenten.

De omzet GVOP is vanaf 2022 niet meer via Dimpact afgerekend omdat dit per juli 2021 een wettelijke regeling is geworden.

Vanaf juli 2022 berekent Dimpact ook de onderhoudstarieven voor Open Formulieren welke in 2023 niet begroot waren.

De projectopbrengsten en opbrengsten interne uren op projecten zijn niet begroot waardoor de afwijking op de begroting 100% is. De projectopbrengsten vallen weg tegen de projectkosten. De uren welke vanuit Dimpact ten laste van de begroting realiseert blijft circa 111.000 euro achter op de begroting. Dit is herleidbaar als gevolg van lagere inzet van formatie op de projecten.

Kosten producten

De afwijkingen op de kosten van e-Suite komen voort uit de overstap naar het onderhoudscontract met Atos. De aanwending van dit voordeel wordt ingezet voor de ontwikkeling van het PodiumD platform.

De hogere kosten BZM zijn te herleiden naar de 5 nieuwe deelnemers in 2023.

De kosten voor Open Online zijn hoger als gevolg van eenmalige lokaal versnellen projecten.

Dit is ook van toepassing op de productkosten van My-Lex.

Open Formulieren is in 2023 nog niet in de begroting opgenomen.

GVOP loopt sinds 2022 niet meer via Dimpact.

De aan projecten toegerekende kosten zijn niet in de begroting opgenomen.

De bijdrage aan het transitieproject Doorpakken Nu!/Beyond23 is hoger dan begroot omdat de doorlopende bijdragen van enkele gemeenten in het programma Beyond23 wordt gestort.

Het innovatiebudget blijft in 2023 voor circa 26.000 euro onbenut.

Bedrijfskosten

De hogere personeelskosten dan begroot vinden zijn grondslag in de lage indexatie die in de begroting is opgenomen. Door de inflatieontwikkeling in 2022 is er in de werkelijkheid een hogere indexatie toegepast. Dit is niet in de vastgestelde begroting opgenomen.

De uren welke via de producten in rekening worden gebracht zijn niet als voordeel in de exploitatierekening verwerkt. Dit verklaart in hoge mate de fors hogere brutomarge en de afwijking in de bedrijfskosten.

De hogere lasten voor algemene kosten worden veroorzaakt door hogere kosten voor automatisering en software als gevolg van meer gebruikers en diverse implementaties van applicaties, bijvoorbeeld voor contractmanagement.

Lagere autokosten worden veroorzaakt door een daling van het aantal lease-auto's en het verlengen van contracten naar een looptijd van 60 maanden.

Bijlage 1 - Ledenregister 31 december 2023

	Organisatie	Naam
1	Assen	De heer M. Rasker
2	Bodegraven-Reeuwijk	De heer R. Wagter
3	Borger-Odoorn	De heer B. Jansen
4	Borne	De heer J. Pierik
5	Coevorden	De heer K. Cornelissen
6	Culemborg	Mevrouw M. Peters
7	Deventer	De heer J.P. Wassens
8	Duiven	Mevrouw M. Heutink
9	Emmen	De heer J. Bos
10	Enschede	De heer M. Teutelink
11	Gemert-Bakel	De heer M. van Veen
12	Groningen	De heer A. Bakker
13	Haarlemmermeer	De heer M. Schaft
14	Horst aan de Maas	De heer E. Joosten
15	Kampen	De heer B. van den Belt
16	Laarbeek	De heer Y. de Boer
17	Landsmeer	De heer L. de Lange
18	Leeuwarden	Mevrouw M. Adema
19	Leidschendam-Voorburg	Mevrouw E. Breemer
20	Losser	Mevrouw M. Oosterbroek
21	Maashorst	De heer H. van den Broek
22	Noordoostpolder	De heer R. de Groot
23	Oldambt	De heer E. Wünker
24	Oldenzaal	De heer P. Welman
25	Olst-Wijhe	De heer H. Olthof
26	Oost Gelre	De heer J. Hoenderboom
27	Raalte	De heer A. Hofland
28	Roermond	De heer V. Zwijnenberg
29	Rotterdam	De heer D. Colijn
30	Tiel	Mevrouw M. Peters
31	Twenterand	De heer A Hof
32	Velsen	De heer B. Diepstraten
33	Venray	De heer W. de Schryver
34	Voorne aan Zee	De heer P van den Beemt
35	Vught	Mevrouw P. van Lindt
36	Waterland	De heer H. Scheepstra
37	West Betuwe	Mevrouw M. Peters
38	Westervoort	Mevrouw M. Heutink
39	Zaanstad	De heer W. Sterken
40	Zevenaar	De heer R. van Dick
41	Zwolle	De heer P. Guldmond

Tabel 5. Ledenregister algemene ledenvergadering 31 december 2023

Samen goed voor elkaar met Dimpact



Zuiderval 96
7543 EZ Enschede
Postadres
Postbus 40038
7504 RA Enschede

www.dimpact.nl

Oplegger

Aan : Algemene ledenvergadering
Van : Directie Dimpact
Datum : 24-04-2024
Betreft : Methodiek weerstandsvermogen

Achtergrond

Dimpact is een coöperatie met uitgesloten aansprakelijkheid. Vanwege de uitgesloten aansprakelijkheid is het noodzakelijk om een weerstandsvermogen te hebben en deze regelmatig te beoordelen. Het weerstandsvermogen bij Dimpact heeft een duaal karakter. Omdat de coöperatie een UA-vorm heeft, zijn de leden van de coöperatie juridisch niet aansprakelijk. Dimpact wil voldoende eigen vermogen beschikbaar hebben indien er een situatie van ontbinding ontstaat. Naast dit stuk eigen vermogen is er weerstandsvermogen benodigd ter afdekking van de financiële gevolgen van risico's die Dimpact loopt op grond van haar bedrijfsactiviteiten.

Door het weerstandsvermogen van de organisatie uit te drukken in een weerstandsratio is er geen sprake van een vast bedrag zoals nu wordt toegepast. Het benodigde weerstandsvermogen van een organisatie op basis van de weerstandsratio beweegt mee met de omvang, activiteiten en risico's. Daarom willen we gaan werken met een ratio weerstandsvermogen die weergeeft in hoeverre het eigen vermogen toereikend is.

Aanpak

In plaats van een bedrag voor het weerstandsvermogen te formuleren, hanteren we een ratio voor het weerstandsvermogen. Dit is gebaseerd op een inschatting van hetgeen nodig is in geval van ontbinding en de methodiek van het Nederlands Adviesbureau voor Risicomanagement (NARIS) voor de gesignaleerde risico's.

Gevraagd besluit

De ALV wordt gevraagd akkoord te gaan met het hanteren van de voorgestelde methodiek voor bepaling van het gewenste weerstandsvermogen vanaf kalenderjaar 2025.

In het met u gedeelde concept bedrijfsplan 2025 is de methodiek toegepast.

Memo

Aan : Algemene ledenvergadering
Van : Directie Dimpact
Datum : 24-04-2024
Betreft : Methodiek weerstandsvermogen

Achtergrond

Dimpact is een coöperatie met uitgesloten aansprakelijkheid. Vanwege de uitgesloten aansprakelijkheid is het noodzakelijk om een weerstandsvermogen te hebben en deze regelmatig te beoordelen. Het weerstandsvermogen bij Dimpact heeft een duaal karakter. Omdat de coöperatie een UA-vorm heeft, zijn de leden van de coöperatie niet aansprakelijk. Dimpact wil voldoende eigen vermogen beschikbaar hebben indien er een situatie van ontbinding ontstaat.

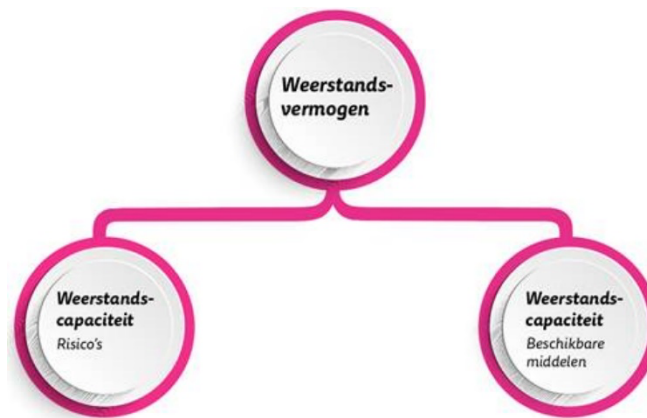
Naast dit stuk eigen vermogen is er weerstandsvermogen benodigd ter afdekking van de financiële gevolgen van risico's die Dimpact loopt op grond van haar bedrijfsactiviteiten. Vanzelfsprekend mitigeren we deze risico's door middel van risicobeheersing. Risicobeheersing is gericht op het verkrijgen van inzicht in de risico's die voor Dimpact gelden waarna er adequate maatregelen getroffen worden om de risico's te beperken en af te dekken. We streven ernaar dat het optreden van risico's zo weinig mogelijk effect heeft op de uitvoering van het bestaande en beoogde beleid. Hiertoe ontwikkelen we de komende jaren een goed risicomanagement.

Voorheen werd er binnen Dimpact in het kader van het weerstandsvermogen gesproken over een bedrag. Door het weerstandsvermogen van de organisatie uit te drukken in een weerstandsratio is er geen sprake van een vast bedrag. Het benodigde weerstandsvermogen van een organisatie beweegt mee met de omvang, activiteiten en risico's. Daarom willen we gaan werken met een ratio weerstandsvermogen die weergeeft in hoeverre het eigen vermogen toereikend is.

Definitie ratio weerstandsvermogen

Het weerstandsvermogen is een ratio die het vermogen van een organisatie weergeeft om de financiële impact van risico's op te vangen. De berekening van de ratio die het weerstandsvermogen weergeeft wordt berekend door de beschikbare weerstandscapaciteit (beschikbare financiële middelen) af te zetten tegen de benodigde weerstandscapaciteit (risico's financieel uitgedrukt). Er wordt beoordeeld of er voldoende structurele en incidentele financiële middelen zijn om structurele (ontbindingsrisico) en incidentele risico's op te vangen. Incidentele middelen zijn bijvoorbeeld projectgelden.

De benodigde weerstandscapaciteit die uit de risicosimulatie voortvloeit, verhoogd met de reserve voor ontbinding, kan worden afgezet tegen de beschikbare weerstandscapaciteit. De uitkomst van die berekening vormt de ratio weerstandsvermogen.



Figuur 1. Ratio weerstandsvermogen opbouw

Weerstandscapaciteit: Risico inschatting

Voor de inschatting van de risico's kijken we vanuit een brede context en omgeving naar binnen in de eigen organisatie.

Macro-economische ontwikkelingen

Als eerst zal er gekeken worden naar macro-economische ontwikkelingen in het begrotingsjaar en de effecten daarop op de risico's voor Dimpact. Hierbij moet gedacht worden aan wereldwijde politieke ontwikkelingen die van invloed zijn op de wereldeconomie, specifieke ontwikkelingen welke van invloed zijn op de Nederlandse economie en daarmee effect hebben op onze deelnemers. Te denken valt daarbij aan oorlogen en internationale spanningen, economische recessie of groei, inflatie en loonontwikkeling. Belangrijke factoren en signalen als ontwikkeling van werkloosheid, consumentenbestedingen, de woningmarkt en ontwikkeling van faillissementen kunnen invloed hebben op de financiële positie van Dimpact. Er wordt gekeken naar lange termijn voorspellingen van o.a. De Europese Bank, De Nederlandse Bank, CPB en overige grote banken. Tevens zijn politieke ontwikkelingen die impact hebben op onze deelnemers van belang om af te wegen. Of en in welke mate deze impact hebben op de risico's van Dimpact moet in een brede context beoordeeld worden.

Ontbindingsrisico's in de exploitatie

Zoals aangegeven wil Dimpact een eventuele ontbinding van de coöperatie niet ongedekt laten plaatsvinden. De deelnemers van Dimpact zijn door de UA-vorm niet aansprakelijk maar de maatschappelijke gevolgen werken wel door naar de deelnemers. Het is daardoor erg onwenselijk om een ontbinding met een schuldpositie af te sluiten. Voor het bepalen van de benodigde reserve gebruikt Dimpact de begrote exploitatiekosten. Van deze kosten wordt beoordeeld welke periode nodig is om deze zonder gevolgen voor de deelnemers af te bouwen. In de tabel op de volgende pagina staat op welke afwegingen dit geschiedt.

Begrotingspost	Risico afweging
Personeelskosten	Op persoonsniveau wordt ingeschat welke transitietijd de medewerker ongeveer heeft tot een nieuwe baan. Gezien de samenstelling van de personele bezetting en de markt waarin Dimpact opereert is de verwachting dat een groot deel snel een nieuwe baan heeft en voor een relatief klein deel duurt het iets langer. De overige personeelskosten zijn snel af te bouwen. Over het algemeen kan gesteld worden dat een reserve van 33% benodigd is voor afbouw van de personeelskosten.
Huisvestingskosten	Gerekend wordt met een opzegtermijn voor de huur en servicekosten van 6 maand, alle overige huisvestingskosten zijn direct opzegbaar. Er wordt gerekend met een afbouwbuffer van 60% omdat in een afbouw scenario het ontruimen van de huisvesting lang duurt.
Kantoorkosten	Dit betreft hoofdzakelijk in IT-sfeer lopende contracten. Deze zijn snel opzegbaar maar er wordt een termijn van 9 maand gehanteerd gezien het moment van facturering (januari). Kosten voor aanschaf van kleine benodigdheden en dergelijke zijn snel af te bouwen.
Algemene kosten	Inschatting is dat de algemene kosten in 6 maanden af te bouwen zijn.
Autokosten	Alle autokosten zijn af te bouwen in 3 tot 6 maanden. Het betreft hoofdzakelijk leasekosten voor auto's en daarom redelijk snel opzegbaar of te beëindigen.
Marketing- & Communicatiekosten	Marketingkosten zijn zeer snel af te bouwen. Deze post bevat slechts een klein langdurig component.
Afschrijvingskosten	Af te waarden bedrag betreft de boekwaarde van de vaste activa op het moment van inschatten of begroten.
Financiële baten en lasten	Deze post betreft hoofdzakelijk rentekosten. Inschatting is maximaal 3 maanden in verband met doorlopende kosten.

Tabel 1. Risico afweging per begrotingspost

Omdat Dimpact het niet wenselijk vindt dat een eventuele ontbinding impact heeft op haar leden wordt de uitkomst van dit bedrag aangemerkt als benodigd weerstandvermogen. Er wordt geen kans van voordoen gekoppeld aan deze uitkomst zoals gebruikelijk is bij risico inschattingen conform de methodiek van NARIS.

Incidentele Risico's

Naast risico's die voortvloeien uit de exploitatie zijn er incidentele risico's te identificeren waarvoor het vermogen van Dimpact kan worden aangesproken. Deze incidentele risico's betreffen zowel de exploitatiekosten als de kosten die gekoppeld zijn aan de projecten. Van de incidentele kosten wordt het effect ingeschat. Vervolgens worden de incidentele risico's gekoppeld aan een kans van optreden. Deze inschatting van de kans van optreden is gebaseerd op eigen beoordeling van het management. De uitkomst van deze afweging leidt tot een aanvullend bedrag boven op de bestaande inschatting van ontbinding.

In 2024 en 2025 wil Dimpact een systeem voor risicomanagement ontwikkelen en implementeren. Het is voor de hand liggend om de uitkomsten hiervan te gebruiken voor deze inschatting van de risico's.

Weerstandscapaciteit: Beschikbare middelen

De weerstandscapaciteit van een organisatie wordt bepaald door de beschikbare financiële middelen waarover de organisatie kan beschikken indien dit benodigd is. Voorbeelden van de beschikbare financiële middelen zijn bijvoorbeeld het eigen vermogen, bestemmingsreserves, stille reserves en ramingen in de begroting van onvoorziene uitgaven. Stille reserves ontstaan bijvoorbeeld door waardeontwikkeling van vaste activa.

Dimpact beschikt over een algemene reserve. Dit is tevens het eigen vermogen. Er zijn geen bedragen van deze reserve aangemerkt met een specifieke bestemming. Dimpact beschikt niet over stille reserves. In de exploitatiebegroting van Dimpact is geen post “onvoorziene uitgaven” opgenomen. De algemene reserve wordt door de besluitvorming over het jaarverslag door de ALV beïnvloedt waarna dit gewijzigde bedrag beschikbaar komt voor het afdekken van risico's.

Bepaling weerstandsratio

Balans weerstandscapaciteit

Uit de inschattingen van het ontbindingsrisico en incidentele risico's volgt het benodigde weerstandsvermogen. Deze zetten we af tegen de beschikbare weerstandscapaciteit. Hieruit volgt de weerstandsratio.

De systematiek van de NAR heeft normen voor de weerstandsratio ontwikkeld. Het biedt een waardering van de berekende weerstandsratio. De onderstaande normtabel is door de NAR ontwikkeld in samenwerking met de Universiteit Twente en wordt door veel gemeenten in Nederland gehanteerd. Dimpact wil deze normen ook hanteren.

Waardering	Ratio	Betekenis
A	>2,0	Uitstekend
B	1,4 – 2,0	Ruim voldoende
C	1,0 – 1,4	Voldoende
D	0,8 – 1,0	Matig
E	0,6 – 0,8	Onvoldoende
F	< 0,6	Ruim onvoldoende

Tabel 2. Normensystematiek van de NAR

Oplegger

Aan : Algemene ledenvergadering
Van : Directie Dimpact
Datum : 24-04-2024
Betreft : Concept bedrijfsplan 2025

Achtergrond

Hierbij treft u het concept bedrijfsplan 2025 aan. In de opbouw van het bedrijfsplan is dezelfde lijn als vorig jaar aangehouden, waarbij de tarievenstructuur, onderliggende productkosten en de verdeling van de verenigingskosten transparant in beeld zijn gebracht.

Proces

Zoals u kunt lezen in het bedrijfsplan staan we als vereniging voor een grote en complexe opgave. Mede hierdoor is het belangrijk dat dit bedrijfsplan breed wordt gedragen binnen de vereniging. Daarom is er in het proces om het bedrijfsplan 2025 op te leveren voldoende ruimte ingepland om feedback op te halen vanuit de Dimpact governance:

- Op 12 maart jl. is het bedrijfsplan besproken met de Commissie Strategie en Beleid. Hierin zitten de gemeenten Rotterdam, DOWR (Deventer, Olst-Wijhe, Raalte), Gemert-Bakel, Groningen en Maashorst.
- Op 21 maart en 2 april jl. is het concept bedrijfsplan besproken met de auditcommissie van de RvC.
- Op 5 april jl. is het bedrijfsplan besproken met de RvC.

Daarnaast is het bedrijfsplan 2025 gedeeld met verschillende coördinatoren van lidgemeenten en hebben wij de ontvangen feedback verwerkt.

Begroting 2025

De begroting 2025 wijkt op meerdere punten af van de begroting 2024. We hanteren de afgesproken tarievenmethodiek die hetzelfde is als in 2023 en 2024. Door de afronding van het programma Beyond23 en de ontwikkeling en beheer van PodiumD in combinatie met nieuwe producten, veranderen substantiële posten in de begroting ten opzichte van de voorgaande jaren.

Dit bedrijfsplan voor 2025 stellen we al begin 2024 vast. Dat betekent dat we op het moment van schrijven nog geen zicht hebben op hoe bepaalde zaken zich ontwikkeld hebben in 2024. Voor PodiumD en de daaraan gekoppelde producten beschikken we op dit moment over onvoldoende financiële informatie om deze in de begroting te kunnen verwerken. Daarom formuleren we in het bedrijfsplan op basis van de huidige situatie een aantal uitgangspunten die het vertrekpunt vormt voor de begroting 2025.

Ontwikkeling eigen vermogen van de vereniging

Financiering programma Beyond23

In de herijking van de business case van Beyond23 (het programma voor de vervanging van de e-Suite door het platform PodiumD) in september 2023 is als belangrijk uitgangspunt opgenomen dat het eigen vermogen van de vereniging tijdelijk aangewend kan worden voor het financieren van programma Beyond23. Gedurende het opstellen van de begroting 2025 zijn ook alternatieve financieringen onderzocht zoals externe liquide middelen, activeren en afschrijven van de kosten of extra tijdelijke financiële middelen van deelnemende Beyond23 gemeenten te vragen. Bij het beoordelen van de alternatieven hebben we de voor- en nadelen afgewogen en is uiteindelijk het voorstel om inderdaad het eigen vermogen in te zetten om te financieren.

Er is voor gekozen om in het bedrijfsplan alleen het totale financieringsbedrag te noemen van € 2.203.000 en niet een inhoudelijk toelichting op welke manier deze is opgebouwd. Hiervoor verwijzen we naar het herijkingsdocument van Beyond23 en de beschikbare programma rapportage. Op deze manier willen we voorkomen dat in het bedrijfsplan een onderbouwing wordt gedaan van de programmafinanciën en hiermee zaken door elkaar gaan lopen, met als gevolg dat het geheel lastig te doorgronden is.

Gemeenten die niet deelnemen aan het programma Beyond23 en die wel inzicht willen hebben in de business case en bijbehorende programma financiën kunnen die opvragen bij het directiesecretariaat van Dimpact via directiesecretariaat@dimpact.nl of 088 346 0000.

Bijdrage aan Beyond23 en PodiumD

Naast het tijdelijk financieren van het programma Beyond23 wil Dimpact voor de jaren 2025, 2026 en 2027 een jaarlijkse bijdrage doen van € 150.000 voor een post 'onvoorzien' voor het programma Beyond23 en de implementatie van PodiumD bij in eerste instantie deelnemende e-Suite gemeenten maar uiteindelijk bij alle leden van Dimpact.

Consequenties voor het eigen vermogen

De financiële effecten van de tijdelijke financiering van Beyond23 en de jaarlijkse bijdrage aan Beyond23 en de uitrol van PodiumD staan beschreven in paragraaf 'Eigen vermogen van de vereniging' van het bedrijfsplan. In de vergadering van december 2023 heeft de RvC voor 2025 een weerstandsratio bepaald van 1,2 en daardoor zal het eigen vermogen in 2025 minimaal € 3.133.000 moeten bedragen. Op basis van de begroting die voorligt is de verwachting dat de vereniging eind 2025 een eigen vermogen heeft van € 941.000, wat een weerstandsratio betekent van 0,36. Dimpact voldoet daarmee niet aan de gewenste norm van 1,2. Dit is grotendeels te wijten aan de tijdelijke financiering van het Beyond23-programma vanuit het eigen vermogen.

De verwachting is dat dit zich herstelt in 2026 en met name in 2027 als gevolg van de doorlopende e-Suite bijdragen van de deelnemers en de voordelige exploitatie effecten van PodiumD ten opzichte van de e-Suite lasten. Op basis van de huidige inzichten en bij een gelijkblijvend risicoprofiel van Dimpact verwachten we eind 2027 een weerstandsratio van 0,98.

Ter bespreking

Naast het inhoudelijk bespreken van het volledige bedrijfsplan 2025, de bijbehorende begroting 2025 en producttarieven worden de volgende voorstellen ingebracht om een aantal specifieke onderwerpen in het bedrijfsplan te bespreken:

1. Naar aanleiding van paragraaf “Eigen vermogen van de vereniging” in het bedrijfsplan 2025:
 - **Voorstel 1:** Dimpact stelt de ALV voor om het programma Beyond23 te financieren vanuit uit het eigen vermogen met een maximaal bedrag van € 2.203.000. Uiterlijk eind 2027 is de financiering afgelost en is het eigen vermogen weer volledig aangezuiverd.
 - **Voorstel 2:** Dimpact stelt de ALV voor om jaarlijks € 150.000 uit het eigen vermogen beschikbaar te stellen voor een post 'onvoorzien' voor het programma Beyond23 en de implementatie van PodiumD gedurende de jaren 2025, 2026 en 2027.
 - **Voorstel 3:** Dimpact stelt de ALV voor om voor 2025 en 2026 een lager weerstandsratio dan vastgesteld te laten gelden. Dit wordt grotendeels veroorzaakt door de tijdelijke financiering van het programma Beyond23. In 2027 zal het weerstandsvermogen weer volledig aangezuiverd zijn.
2. Naar aanleiding van paragraaf “Vaststellen nieuw strategisch kader” in het bedrijfsplan:
 - **Voorstel 4:** Dimpact stelt voor om in 2024 een proces binnen de vereniging te starten om in de ALV van 2025 het nieuwe strategisch kader van de vereniging voor de komende jaren vast te stellen.

Vervolg

Tijdens de ALV van 23 mei aanstaande wordt het bedrijfsplan 2025 inhoudelijk besproken en de uitkomsten van de bespreking worden verwerkt in het definitieve bedrijfsplan. Dit plan zal uiteindelijk digitaal worden aangeboden ter besluitvorming.



Concept bedrijfsplan 2025

Colofon

Datum:

25 april 2024

Toegangsrechten:

Dit document is bedoeld voor de algemene ledenvergadering van Dimpact en voor alle bij Dimpact betrokken (gemeentelijke) medewerkers toegankelijk.

Status:

Concept vo.9. Vast te stellen na de ALV op 23 mei 2024.

Voorwoord

Voor u ligt het bedrijfsplan 2025 van onze vereniging. Ook in 2025 blijven we de digitale dienstverlening bij gemeenten verbeteren en vernieuwen. We werken namelijk samen toe naar een flexibele en meer gezamenlijke informatiehuishouding. Dat helpt onze leden om hun inwoners en bedrijven zo goed mogelijk te helpen. In dit bedrijfsplan laten we zien hoe we onze middelen inzetten om dat doel te bereiken.

Onze ambitie is duidelijk, maar de weg ernaar toe verandert regelmatig. Dat kenmerkt de dynamische en soms onzekere omgeving waarin wij elke dag met elkaar samenwerken. We betreden een nieuw speelveld met de ontwikkeling van ons nieuwe dienstverleningsplatform PodiumD en dat vraagt om lef en vasthoudendheid. Elke dag weer. In de praktijk merk ik dat we er goed in slagen om ons doel voor ogen te houden. De inzichten die we onderweg opdoen worden steeds duidelijker en brengen ons telkens een stap verder. Wat we leren passen we direct toe in de praktijk. Dat zorgt ervoor dat we snel kunnen inspelen op ontwikkelingen.

We zitten op de goede weg met het ontwikkelen van ons nieuwe dienstverleningsplatform PodiumD. De eerste producten zijn inmiddels live. Dat betekent niet dat we er al zijn. Er liggen nog voldoende uitdagingen voor ons. In 2024 zetten we ons in om het programma Beyond23 af te ronden. Dat betekent dat we tijdens het schrijven van het bedrijfsplan 2025 nog niet precies weten hoe bepaalde zaken zich ontwikkelen in 2024. Daarom formuleren we een aantal uitgangspunten die de basis zijn voor de begroting 2025.

De investering die we met PodiumD doen, is breder dan alleen het vervangingsvraagstuk van e-Suite. Alle Dimpact-gemeenten plukken hier de vruchten van. In de aanloop naar 2025 komen we in een nieuwe fase van opschalen en doorontwikkelen en dat gaat gepaard met veel kansen. We merken ook steeds meer dat er van buiten de vereniging gekeken wordt naar Dimpact. Daarom is het belangrijk dat we gezamenlijk bepalen welke rol we als vereniging willen pakken in de toekomst. In 2025 stellen we daarom onze nieuwe strategische kader vast. Een kader dat richting geeft voor grote en kleine besluiten die we de komende jaren gezamenlijk zullen maken en dat vorm krijgt door brede input op te halen binnen en buiten de vereniging.

Samenwerking gaat verder dan alleen het uitwisselen van kennis. Het is een bewuste keuze die om vertrouwen, betrokkenheid en doorzettingsvermogen vraagt. Bij Dimpact is die basishouding de rode draad die ons al jaren verbindt. We willen immers allemaal onze inwoners en bedrijven zo goed mogelijk helpen met eigentijdse digitale dienstverlening.

Ik wil iedereen bedanken die een bijdrage heeft geleverd aan het opstellen van dit bedrijfsplan. Van commissie strategie en beleid, de Dimpact-coördinatoren, regiebureau-medewerkers tot aan de raad van commissarissen. Dimpact, samen goed voor elkaar!

Jack Lenting

Directeur-bestuurder Dimpact



Inhoud

	Voorwoord	2
1.	Over Dimpact	4
2.	Hier staan we voor	6
3.	Zo zijn we georganiseerd	7
4.	Onze strategie voor 2020-2025	11
5.	Dit gaan we in 2025 doen	13
6.	Onze diensten	24
7.	Begroting 2025	27
8.	Producttarieven	40
	Product e-Suite	
	Product PodiumD formulier	
	Product PodiumD portaal	
	Product PodiumD web	
	Product PodiumD melding	
	Product Burgerzaken	
	Product MY-LEX	
	Tarievenoverzicht	
	Bijlage 1: Governance-groepen	57

1. Over Dimpact

In een wereld waarin technologische, juridische en maatschappelijke innovaties elkaar steeds sneller opvolgen, staan gemeenten voor een grote opgave. Door samen te werken ontstaan er betere ideeën en oplossingen. We geloven in het versterken van elkaar. En zoeken altijd de verbinding in de landelijke opgave. Onze droom? Goede dienstverlening voor inwoners en bedrijven in Nederlandse gemeenten. Daar werken we elke dag aan, samen met onze leden. In 2024 bestaat ons ledenbestand uit 42 gemeenten. Al 18 jaar verbeteren we samen de publieke dienstverlening. Inmiddels doen we dat voor ruim 3 miljoen inwoners van Nederland.



Figuur 1: Kengetallen Dimpact¹

1.1 We zijn een vereniging

Elke gemeente draagt bij en heeft een gelijke stem, ongeacht het aantal inwoners. Besluiten nemen we open en transparant. We zorgen samen voor een solide koers en een actieve, bruisende vereniging.

Dat betekent:

- Alle gemeenten die lid zijn, zijn eigenaar van de vereniging.
- Beslissingen nemen we samen en iedereen draagt bij.
- We delen kennis, ideeën en oplossingen en stimuleren hergebruik.
- We werken altijd samen met grote én kleine gemeenten om tot de beste oplossingen te komen.

1.2 Dimpact is van en voor gemeenten

Dimpact is onafhankelijk en heeft geen winstoogmerk. We gaan samen unieke samenwerkingen aan met leveranciers en ontwikkelen de oplossingen voor de dienstverlening van morgen. Afgestemd op de vraag vanuit de coöperatie en daarmee afgestemd op de vraag van de inwoners en ondernemers.

1.3 De kracht van samenwerken en co-creatie

Binnen de coöperatie werken we aan een steeds betere publieke dienstverlening voor gemeenten. Dat doen we met gemeenten elke dag en al jarenlang. Dimpact is daardoor het platform voor kennis delen, inspiratie en het (door) ontwikkelen en hergebruik van praktische oplossingen. We zijn er voor elkaar en helpen elkaar de beste beslissing te maken voor de dienstverlening van onze gemeenten. We weten als geen ander hoe dat landschap eruitziet en wat er nodig is om gemeenten verder te helpen. Samen met onze leden ontwikkelen we nieuwe oplossingen en verbeteren bestaande oplossingen. Dit doen we zoveel mogelijk volgens de principes van Common Ground.

1.4 Hierbij ondersteunen we onze leden

Betere digitale dienstverlening. Het samen ontwikkelen van nieuwe oplossingen is een belangrijke taak van onze vereniging.

Verandermanagement. Implementatie is minstens zo belangrijk als de oplossing zelf. We geven advies over hoe je veranderingen goed kunt laten landen in een organisatie. Daar helpen we elkaar mee. Als een andere gemeente een oplossing al heeft geïmplementeerd, delen we die ervaringen met de rest.

Innovatie. We zoeken slimme technologische oplossingen die gemeenten kunnen helpen. Denk aan apps, websites en andere digitale tools. Als we een goede oplossing vinden, delen we die.

Ondersteunende diensten. We bieden ook praktische ondersteuning. Denk aan contractmanagement, inkoopregels en andere administratieve zaken. Zo zorgen we ervoor dat alle gemeenten dezelfde goede gereedschapskist hebben.



2. Hier staan we voor

2.1 Onze missie en visie

Dimpact verbindt en werkt samen aan de publieke dienstverlening van morgen. Onze droom is dat elke Nederlandse gemeente de dienstverlening goed voor elkaar heeft.

2.2 Onze kernwaarden

Daadkracht. Onze vereniging bestaat uit doeners. We houden van denken en praten, maar nog meer van doen! Wij zijn pas tevreden als we samen een oplossing opleveren of verbeteren.

Practice what you preach. We doen wat we zeggen. We wisselen kennis uit en leren van elkaar. We adviseren gemeenten en passen die adviezen zelf ook toe.

Verbinden. We kennen onze leden en onze leden kennen elkaar. We versterken elkaar en zoeken altijd naar verbinding. Een oplossing blijft niet hangen op een eilandje, maar we verspreiden deze naar alle leden.

Co-creatie. Samen maken we nieuwe oplossingen en verbeteren we bestaande oplossingen. We helpen elkaar door het wiel niet telkens opnieuw uit te vinden.

2.3 Onze strategie

We zetten samen met gemeenten eigentijdse, wendbare en veilige digitale dienstverlening neer. Samen met onze lidgemeenten en ontwikkelpartners realiseren wij oplossingen die gemeenten dichterbij hun inwoners brengen. Ook delen we bestaande oplossingen uit de markt binnen onze vereniging. Zo kunnen gemeenten de digitale dienstverlening van morgen samen ontwikkelen en hergebruiken. Samen gaan we voor meer mensgerichte digitale dienstverlening.

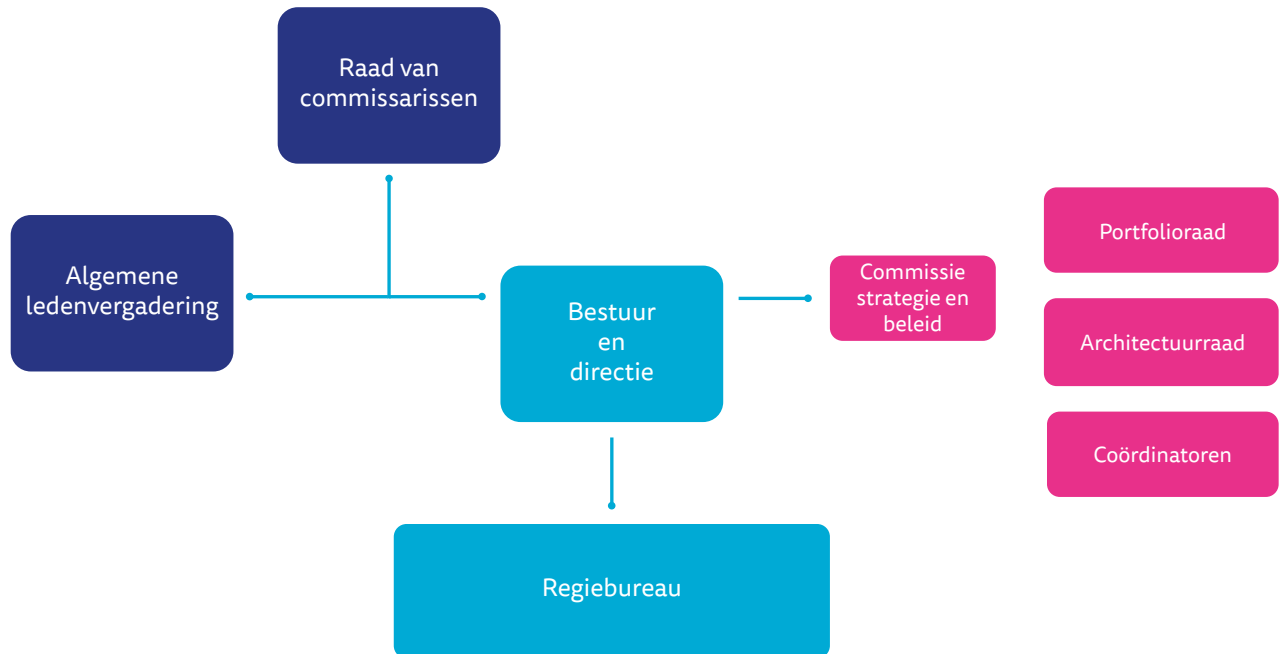
We...

- Ontwikkelen voor en door gemeenten.
- Continueren en moderniseren de huidige dienstverlening.
- Vernieuwen en verbreden onze dienstverlening op basis van Common Ground principes.
- Zoeken actief de samenwerking op binnen en buiten de vereniging.
- Stimuleren kennisdeling en hergebruik door open source te ontwikkelen.

In hoofdstuk 4 lees je meer over onze strategie 2020-2025.

3. Zo zijn we georganiseerd

Onze vereniging heeft een mooie ambitie: toekomstbestendige gemeentelijke dienstverlening. Dat zetten we samen met onze lidgemeenten neer. Onze leden kennen elkaar en wij kennen onze leden. Dit zie je terug in hoe de vereniging georganiseerd is. Elke gemeente heeft een gelijke stem, ongeacht het aantal inwoners. Onze governance is onze sleutel tot succes. Dat ziet er zo uit:



Figuur 2: Governance vereniging

Verschillende organen borgen de besluitvorming en het toezicht op het bestuur. Hieronder lees je daar meer over.

3.1 Coördinatoren

Coördinatoren vervullen een belangrijke rol in de vereniging. Elke lidgemeente heeft een Dimpact-coördinator. Deze gemeentelijke medewerker is het eerste aanspreekpunt voor het regiebureau. De coördinator betreft interne stakeholders binnen zijn of haar eigen gemeente bij de advies- en besluitvormingsprocessen van de vereniging. En zorgt zo voor aansluiting tussen de gemeentelijke ambities en de ambities van de vereniging. De coördinatorrol is onmisbaar en gaat twee kanten op: brengen en halen van informatie. Binnen de vereniging ervaren we de coördinatoren als een hechte, energieke club van mensen die geloven in samenwerking. Zij zijn de ambassadeurs van onze vereniging.



3.1 Regiebureau van Dimpact

Het regiebureau is de innovatieve en onafhankelijke spin in het web van gemeenten, ontwikkelpartners en landelijke netwerken voor digitale dienstverlening. Het regiebureau maakt samenwerking, kennisdeling en hergebruik van oplossingen mogelijk. Iedere medewerker heeft hierin zijn of haar eigen cruciale rol in het samenbrengen van expertises en belangen.

Het management team is samen met de directeur-bestuurder verantwoordelijk voor de voorbereiding en realisatie van de strategie van de vereniging. Gezamenlijk zorgen zij voor een efficiënt en daadkrachtig werkend regiebureau.

3.3. Commissie strategie en beleid

De commissie strategie en beleid ondersteunt de vereniging en het regiebureau door te adviseren op strategische vraagstukken en ontwikkelingen die op gemeenten afkomen. Het brede verenigingsperspectief is daarin cruciaal. In de commissie zijn daarom Dimpact-leden vertegenwoordigd. De commissie heeft een belangrijke stem in het starten van innovatie en het toekennen van bijdragen uit het innovatiebudget.

Op 1 januari 2024 zitten de leden Deventer, Gemert-Bakel, Groningen, Maashorst, Oldambt en Rotterdam in de commissie strategie en beleid.

3.5 Architectuurraad

De architectuurraad adviseert over ontwikkelingen van ons portfolio en architectuur binnen de context van de Dimpact-doelarchitectuur (DDA).

Op 1 januari 2024 zitten de leden Emmen, Deventer, Groningen en Rotterdam in de architectuurraad.

3.6 Bestuur en directie

Jack Lenting

Directeur-bestuurder Dimpact



Het doel van de bestuurder is om toegevoegde waarde te realiseren voor de leden door middel van samenwerking. De bestuurder legt hierbij verantwoording af aan de RvC. Het bestuur stelt onder andere het (jaarlijkse) bedrijfsplan en het jaarverslag op en draagt deze voor aan de ALV. Jack Lenting is sinds 13 oktober 2021 de directeur-bestuurder van Dimpact. Naast bestuurder is Jack ook directeur van het regiebureau. Samen met zijn management team is Jack verantwoordelijk voor het aansturen van het regiebureau.

Figuur 3: Bestuur en directie



3.7 Algemene ledenvergadering

De algemene ledenvergadering (ALV) bestaat uit vertegenwoordigers (burgemeesters of wethouders) van onze leden. De ALV is eigenaar en het hoogste orgaan. Jaarlijks komt de ALV bij elkaar op het Dimpact-congres.

3.8 Raad van commissarissen

De raad van commissarissen (RvC) vervult een belangrijke rol binnen de vereniging. Namens de leden houdt de RvC toezicht op de directeur-bestuurder en de gang van zaken binnen de vereniging. De RvC adviseert Dimpact in brede zin. De RvC heeft drie commissies: auditcommissie, kwaliteitscommissie, remuneratiecommissie.

Per 1 april 2024 bestaat de RvC uit (alfabetische volgorde):

Saskia Gerritsen (voorzitter)

Concerndirecteur gemeente Groningen



- Gebonden lid
- Remuneratiecommissie

Stella Kuin

Senior IT manager Achmea



- Ongebonden lid
- Kwaliteitscommissie

Nico Middelbos

Gemeentesecretaris gemeente Kampen



- Gebonden lid
- Auditcommissie

Linda Molenaar

Concerndirecteur gemeente Rotterdam



- Gebonden lid
- Remuneratiecommissie

Carla Muters

Voorzitter Raad van Bestuur NHG



- Ongebonden lid
- Auditcommissie

Giovanni Wouters

Gemeentesecretaris Gemert-Bakel



- Gebonden lid
- Kwaliteitscommissie

Figuur 4: RvC-samenstelling op 1 april 2024

Wil je meer weten over de specifieke rollen van deze governance-groepen? Hierover lees je meer in bijlage 1.

4. Onze strategie voor 2020-2025

4.1 Onze ambitie

Samen werken we aan de vernieuwing en verbetering van digitale dienstverlening aan onze inwoners en bedrijven. Dit doen we samen met onze leden en marktpartijen. We geven uitvoering aan de doelstelling om eigentijdse publieke dienstverlening te kunnen bieden. Hierdoor zijn we wendbaar, onafhankelijk en voldoen we aan wet- en regelgeving. Dit doen we langs de lijnen van Common Ground en open source. Waar mogelijk maken we gebruik van ontwikkelingen die ergens anders al bedacht zijn.

Deze ambitie hebben we doorvertaald in de strategische koers 2020-2025 en het bijbehorende implementatieplan 'Doorpakken nu'.

4.2 Passende publieke dienstverlening

Gemeenten willen snel en soepel inspelen op actuele en veranderende behoeften bij inwoners en bedrijven. Het implementatieplan 'Doorpakken nu' is gebaseerd op 5 leidende principes uit het Position Paper Dienstverlening die gemeenten gezamenlijk via de VNG (Vereniging van Nederlandse Gemeenten) hebben opgesteld. Deze principes onderstreept Dimpact volledig in het implementatieplan 'Doorpakken nu':

1. We bedienen inwoners en bedrijven zo goed als mogelijk op het kanaal dat zij kiezen, vanuit het principe 'online waar het kan en persoonlijk waar het moet'.
2. We bieden toegankelijke en begrijpelijke dienstverlening, zodat iedereen eenvoudig zaken met ons kan doen.
3. We werken zichtbaar samen met onze ketenpartners en medeoverheden, zodat inwoners en bedrijven integrale dienstverlening ervaren.
4. We maken gebruik van landelijke standaarden en oplossingen, waardoor onze dienstverlening voor inwoners en bedrijven eenduidiger, veiliger en goedkoper wordt.
5. We maken gebruik van nieuwe technologische mogelijkheden zodat we passende, proactieve dienstverlening kunnen bieden aan onze inwoners en bedrijven.

4.3 Common Ground als referentiekader

Een belangrijke pijler in de ontwikkeling van betrouwbare en wendbare overheidsdiensten is Common Ground. Common Ground is volgens ons onmisbaar in de publieke dienstverlening van morgen. Het is een informatiekundige visie waarmee gemeenten collectief de informatievoorziening eenvoudiger, flexibeler en slimmer gaan inrichten. Als vereniging benaderen we onze strategische koers als een vernieuwingsopgave waarbij samenhangende dienstverlening wordt gerealiseerd vanuit het referentiekader Common Ground. We ontwikkelen volgens de principes van Common Ground.

We koppelen gegevens los van applicaties en processen en slaan ze op één centrale plek op. Zo kunnen we gegevens in meerdere softwareproducten gebruiken, terwijl ze op slechts één plek zijn opgeslagen. Dit maakt digitale dienstverlening veiliger en wendbaarder. Veiliger omdat we zorgvuldiger omgaan met de gegevens van inwoners. Wendbaarder omdat gemeenten sneller kunnen inspelen op nieuwe opgaven.

4.4 Omvangrijke meerjarige opgave

Alhoewel de Common Ground beweging gedragen wordt, betekent dit voor gemeenten een complexe, omvangrijke en meerjarige opgave. Dat gaat gepaard met onbekende paden waarbij risico's niet uit te sluiten zijn en het vraagt wendbaarheid en flexibiliteit van onze vereniging. Het is een zoekproces waarbij we de onzekerheid die inherent is aan de opgave moeten omarmen met elkaar. We investeren namelijk in nieuwe, uitwisselbare (open source) technologie, waarbij beheer en doorontwikkeling plaatsvindt in een ecosysteem van meerdere publieke en private partijen. Dit vraagt om nieuwe manieren van samenwerken. Voor en door gemeenten, maar ook met andere partijen. Onze strategische opgave is daarom te typeren als een digitale transformatie. Digitale transformatie is meer een gedrag- en cultuuromslag dan een technologische oplossing. Het innoveren en verbeteren van de dienstverlening verbinden we aan hogere doelen, onze visie op dienstverlening. Uiteindelijk willen we inwoners en bedrijven beter verder kunnen helpen.



4.5 Samen Organiseren

De toegevoegde waarde is om gezamenlijk op te trekken in deze opgave. Door regie te nemen, digitaal leiderschap te tonen, samen op te trekken en van elkaar te leren, reduceren we risico's én halen we het meeste voordeel. Dat samenwerking essentieel is, laten we binnen Dimpact al ruim 18 jaar zien. Als vereniging van samenwerkende gemeenten beseffen we dat we de handen ineen moeten (blijven) slaan en de krachten nog meer kunnen bundelen. We delen kennis, zoeken elkaar op en vinden elkaar.

5. Dit gaan we in 2025 doen

Als vereniging richten we ons in 2025 volledig op het realiseren van de opgaven van onze leden en op het realiseren van onze toekomstige strategie. We hebben op dit moment geen groeidoelstelling voor ogen. Aan de ene kant richten we ons op de opgave die gemeenten hebben om e-Suite te vervangen door PodiumD. Dat noemden we eerder de continuïteitsopgave. PodiumD is uiteindelijk het platform waarop alle toekomstige producten van Dimpact landen. Aan de andere kant focussen we ons ook op de doorontwikkeling van producten in ons portfolio die door Dimpact-leden worden afgenomen, zoals het ingekochte Burgerzaken.

In dit hoofdstuk lees je wat we in 2025 gaan doen langs drie lijnen:

5.1 Continu vernieuwen

5.2 Organisatieontwikkeling

5.3 Vaststellen nieuw strategisch kader

Toegevoegde waarde van samenwerking

Toetredende leden nemen geen deel aan de vervangingsopgave voor e-Suite, omdat we geen complexiteit willen toevoegen aan die opgave. Wel kunnen nieuwe leden meedoen op losse producten in ons portfolio zoals Burgerzaken, omdat dit voordelen voor onze leden oplevert. Wanneer gemeenten interesse hebben in een Dimpact-lidmaatschap, brengen we per situatie in kaart wat de consequenties zijn. Het bieden van voldoende toegevoegde waarde en actieve deelname bij een eventueel lidmaatschap is randvoorwaardelijk om toe te treden tot onze vereniging.

De vereniging en haar omgeving

We zoeken waar nodig ook buiten onze vereniging de samenwerking op als dat toegevoegde waarde oplevert voor onze leden. Bijvoorbeeld met andere koplopers op het gebied van Common Ground. Daarnaast zorgen we ervoor dat onze producten en diensten landelijk de aandacht krijgen die ze verdienen. Dat doen we onder andere door ook in 2025 het jaarlijkse Dimpact-congres te organiseren. Hier delen we ontwikkelingen met leden en met niet-leden en inspireren we elkaar. Hierdoor verstevigen we de positie van Dimpact naar buiten.

5.1 Continu vernieuwen

Focus verleggen naar vernieuwen

Waar de continuïteitsopgave en vernieuwingsopgave eerder als twee aparte sporen leken te bestaan, zien we ze nu steeds meer in elkaar schuiven. We richten ons op het doorontwikkelen van onze producten. Dat doen we op basis van wensen vanuit gemeenten en wet- en regelgeving en door te werken met architectuur. Tijdens de bouw en doorontwikkeling van open source software sturen we op gezamenlijke waarden. Hierdoor 'passen' de afzonderlijke producten die we ontwikkelen in elkaar.

Werken aan betere dienstverlening in 2025

In 2025 zetten we ons in om invulling te geven aan onze visie op dienstverlening (zie pagina 22). Dat is belangrijk, want door innovatie en vernieuwing blijven we ons als vereniging ontwikkelen. Samen bepalen we waarop we in 2025 extra vooruitgang willen boeken. Dat doen we aan de hand van geprioriteerde thema's (trending topics) zoals persoonlijke, naadloze en inclusieve dienstverlening. De afgelopen jaren stonden deze specifieke thema's ook al centraal. Daarnaast kijken we ook naar de impact van (nieuwe) wetten op gemeentelijke dienstverlening. De commissie strategie en beleid speelt hier een belangrijke rol in. Ze helpen de vereniging inzichtelijk te maken wat voor gemeenten belangrijk is en welke rol Dimpact kan spelen in het oppakken van ontwikkelingen die op gemeenten afkomen.

Burgerzaken

Samen met leverancier PinkRocade verkent Dimpact hoe Burgerzaken meer 'open' ontwikkeld kan worden. Ook stuurt Dimpact op de Common Ground ontwikkeling van het platform. Zo sluit Burgerzaken op termijn beter aan bij PodiumD, het integrale platform voor digitale dienstverlening dat we samen met onze leden ontwikkelen.

Migratie naar PodiumD

De continuïteitsopgave beschrijft het stapsgewijs migreren van de huidige gemeentelijke processen die door e-Suite worden ondersteund. Voor de 20 Beyond23-gemeenten blijft dit vervangingsvraagstuk ook in 2025 belangrijk. De afgelopen jaren investeerden we volop in de ontwikkeling van het nieuwe Dimpact-platform voor digitale dienstverlening: PodiumD. Bij het opstellen van het bedrijfsplan 2025 gaan we ervanuit dat het programma Beyond23 in 2025 afgerond is. We zetten ons in om de PodiumD-producten bij de gemeenten te implementeren, zodat e-Suite uitgefaseerd kan worden.



Business change

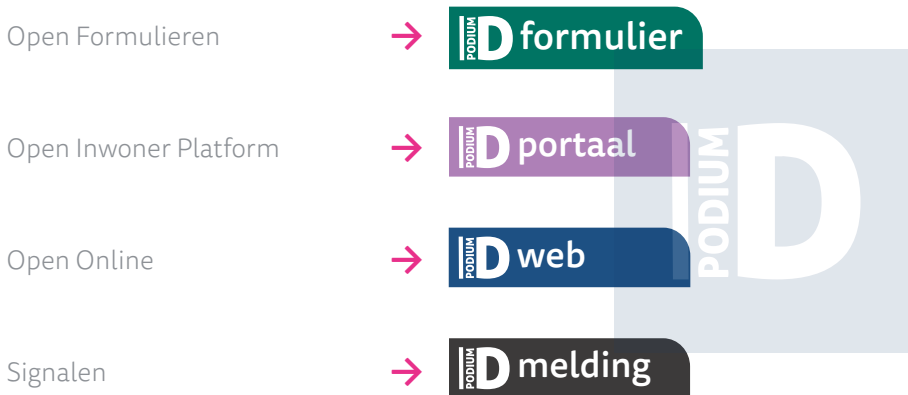
In 2025 blijft net als in voorgaande jaren het business change team actief. Want voor veel gemeenten is dat het jaar waarin het zwaartepunt ligt op het gebied van implementatie van PodiumD. We blijven dus mensen en middelen vrijmaken om de organisatieverandering bij gemeenten te ondersteunen. Het business change team jaagt adoptie en implementatie van PodiumD-producten aan bij de gemeenten die e-Suite vervangen door PodiumD. Ze dragen bij de ontwikkeling van een mindset en skills die nodig zijn om wendbaar en continu te vernieuwen.

Migratie e-Suite

In 2025 breidt het team product beheer de migratieactiviteiten steeds verder uit. Dat betekent dat er steeds minder zaken in e-Suite staan en steeds meer in PodiumD. Daarmee wordt de migratieopgave geleidelijk steeds kleiner. Gemeenten kunnen een wezenlijke bijdrage leveren door het opschonen van data in e-Suite en het vernietigen van zaken. Ook gaan we ervanuit dat gemeenten het gebruik van e-Suite gaan afbouwen door bijvoorbeeld zaken te archiveren.

Migratie losstaande producten

We starten in 2025 met het migreren van gemeenten die losstaande producten afnemen naar PodiumD. Gemeenten die losstaande producten buiten PodiumD afnemen, gaan in 2025 geleidelijk over naar PodiumD:



In hoofdstuk 6 gaan we dieper in op deze producten.

Focus op beheer

In 2024 zien we de overdracht van de activiteiten van het programma Beyond23 naar de bestaande lijnorganisatie. Opschalen zal centraal staan: meer gemeenten nemen PodiumD-producten af. In 2025 is het dus essentieel dat het product beheer op volle sterkte is qua mensen en middelen. Ook zetten we in op het automatiseren en efficiënter maken van het leveren van PodiumD. Dat betekent dat we ernaar streven dat uitrollen en testen zoveel mogelijk geautomatiseerd plaatsvindt.

Hosting

In 2025 verwachten we stabiele en betrouwbare hosting van PodiumD-producten. We weten dan van welke producten onze gemeenten gebruik maken. Geleidelijk aan zullen in 2025 alle gemeenten alle producten kunnen 'aanzetten'. We leren van de effecten van de producten op de hosting. Om kosten te verlagen, willen we een langdurig contract afsluiten voor hosting. Voor 2025 proberen we al een contract voor een jaar af te sluiten om grip op de kosten te houden. In 2025 proberen we voor 2026 en verder een langduriger contract af te sluiten, zodat we de kosten in de hand houden.

Ontwikkelpartners

De afgelopen jaren deden we veel ervaring op met het werken met drie geselecteerde ontwikkelpartners. In 2025 loopt het contract met deze partijen af. Het is mogelijk om het contract te verlengen, maar alleen als dat past bij hoe we de samenwerking met onze ontwikkelpartners vorm willen geven. Daar moeten we eerst zicht op krijgen. Want hoe gaan we verder met de doorontwikkeling en het beheer van onze Common Ground producten? Hoe gaan we het contract met onze ontwikkelpartner(s) vormgeven? Vragen die niet eenvoudig te beantwoorden zijn. Maar intussen hebben we veel ervaring opgedaan met drie ontwikkelpartners voor PodiumD. Die ervaring zetten we in om in 2024 en 2025 toe te werken naar een passende vorm van samenwerking met bestaande en/of nieuwe ontwikkelpartners.

5.2 Organisatieontwikkeling

Organisatiestructuur

Organogram Dimpact

Om als Dimpact wendbaar te kunnen zijn en snel op veranderingen in te kunnen spelen, handhaven we korte lijnen binnen de organisatie. Dit maakt snel schakelen mogelijk. Ook beleggen we verantwoordelijkheden zoveel mogelijk laag in de organisatie. Hiermee doen we een duidelijk beroep op de expertises van medewerkers en vergroten we het eigenaarschap.

In figuur 5 staat een overzicht van de medewerkers van het regiebureau in 2024, inclusief de op te vullen vacatures richting 2025. Om een gevoel te geven van de diversiteit, staan in figuur 6 een aantal kengetallen die inzicht geven in het personeelsbestand.



Programma

1 fte



Annette Jutte
Programmamanager

Architectuur

2 fte



Hugo ter Doest
Architect



Wiebe Kortenbach
Architect

Innovatie

1 fte



Martin de Bijl
Innovatieadviseur

Marketing- en communicatie

4,5 fte



Marlies Assink
M&C adviseur



Martijn Hulshof
M&C adviseur



Sanne Rodijk
Business change- en
communicatie adviseur



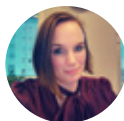
Petra Velten
M&C adviseur



Jolijn van Zanden
M&C adviseur

Office

1,5 fte



Renske ten Donkelaar
Directiesecretaresse



Lisa Elferink
Directiesecretaresse

Ondersteuning

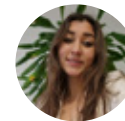
1 fte



Debby de la Motte
Medewerker algemeen

Compliance en risk

3 fte



Felicity Colijn
Finance assistent



Ahmed Labied
CISO



Jeroen Litjens
Functionaris gegevensbeheer



Eef Otten
Controller



Els van Uum
Kwaliteitsadviseur

HR

1 fte



Carlijn van der Heijden
HR-adviseur

Applicatiebeheer

1 fte



Dave Arends
Applicatiebeheerder



Figuur 5: Organogram Dimpact in 2024 inclusief in te vullen vacatures richting 2025

Organisatie-ontwikkeling richting 2025

Zoals eerder genoemd in hoofdstuk 5, zien we de sporen continuïteitsopgave en vernieuwingsopgave steeds meer in elkaar schuiven. Dat komt door verschillende ontwikkelingen op strategisch niveau, maar ook door ontwikkelingen bij onze producten. Zo werden we een van de koplopers op het gebied van Common Ground, besloten we om de integratie van PodiumD onder eigen regie op te zetten en namen we de eerste PodiumD-producten in beheer. Er staat in 2024 een aantal vacatures open voor product integratiespecialist. Dat komt doordat hun werkzaamheden op dat moment nog belegd zijn in het programma Beyond23. Zodra het programma is afgerond, wordt dit overgedragen naar de lijnorganisatie. Via onze organisatieopgave zijn we een traject gestart waarin we kijken hoe onze organisatie hierop het beste ingericht kan worden. Waarbij we zien dat beheer, doorontwikkeling en innovatie steeds meer met elkaar worden geïntegreerd. In 2024 krijgt dit verder vorm.



Figuur 6: Kengetallen HR regiebureau-medewerkers zonder inhuur/trainees

Afbouw flexibele schil

De afgelopen jaren hebben we tijdens de transitie-opgave gebruik gemaakt van inhuur. Zo konden we gebruik maken van expertise die niet structureel nodig is en konden we pieken in capaciteit goed opvangen. Nu de basis steeds beter vorm krijgt, verschuift de focus naar het borgen en vastleggen van kennis en kunde. Dat doen we onder andere door rollen en bevoegdheden van medewerkers goed in kaart te brengen. Zeker wanneer het om functies gaat die tijdens de transitie veranderd zijn.

Een voorbeeld daarvan is de rol van product owners. We zien onder andere een verschuiving als het gaat om hun verantwoordelijkheid op het gebied van financiën. Ze krijgen meer inzicht en verantwoordelijkheid als het gaat om hun eigen budget. Op die manier leggen we de expertise daar waar het hoort. Dat vraagt om bepaalde bekwaamheden van product owners. In 2024 staat opleiden en ontwikkelen van product owners centraal om ze voor te bereiden op die veranderende rol.

Kwaliteitsverbetering

Dimpact zet zich in 2024 en 2025 in om ISO-certificering 9001:2015 van het regiebureau te bereiken. Dat vinden we belangrijk, omdat we hiermee borgen dat we ons continu verbeteren en ons kwaliteitsniveau bewaken. Ook helpt het ons om risico's te identificeren en wanneer nodig verbetermaatregelen te kunnen nemen. Met deze certificering onderstrepen we dat we onze werkzaamheden en werkprocessen beheersen. De weg die we afleggen om het certificaat te behalen, startte al in 2023. We stelden toen een kwaliteitsadviseur aan. Ook zorgden we voor een functionaris gegevensbescherming en voor een specialist op het gebied van informatiebeveiliging. In 2024 gaan we verder met het inrichten van de vakgroep Compliance en Risk en zetten we een raamwerk van processen op in een kwaliteitsmanagementsysteem. In 2025 staat het raamwerk van het kwaliteitsmanagementsysteem en starten we met het auditproces om vervolgens het ISO-certificaat te behalen.

Duurzame inzetbaarheid

Vitaliteitsplan

Gezonde medewerkers hebben meer plezier in hun werk en zijn productiever. Daarom organiseert Dimpact activiteiten die een positieve bijdrage leveren aan hun welzijn en gezondheid. Zo bieden we vanaf 2024 minimaal om het jaar een PMO (preventief medisch onderzoek) aan onze medewerkers aan. Een PMO is een onderzoek dat bijdraagt aan het vroegtijdig inzichtelijk maken gezondheidsrisico's en geeft inzicht in de vitaliteit en gezondheid. Hiermee is het een waardevol instrument met een positief effect op de inzetbaarheid van medewerkers en het verminderen van ziekteverzuim.

Goede werk-privé balans

Hoe behoud je een goede balans tussen werk én privé? Voor veel werkenden is dit een continue uitdaging. Ook bij Dimpact merken we dat en hebben we daar oog voor. Zo bieden we medewerkers flexibele werktijden aan. De verantwoordelijkheid ligt laag in de organisatie en medewerkers krijgen zelf de ruimte om hun tijd in te delen.

Vertrouwenspersoon

Integriteit, een veilige werkomgeving en vertrouwen vinden we belangrijk bij Dimpact. We streven ernaar dat er jaarlijks geen integriteitkwesaties spelen. Mochten werknemers onverhoopt toch geconfronteerd worden met vormen van ongewenst gedrag, kunnen ze terecht bij onze vertrouwenspersoon.

Binnen Dimpact is de HR-adviseur opgeleid tot vertrouwenspersoon. Daarnaast is de onafhankelijke vertrouwenspersoon van onze arbodienst ook rechtstreeks toegankelijk voor alle medewerkers. Over elk jaar wordt een rapport opgesteld (anonieme verwerking) en gedeeld met het MT en de RvC zodat eventuele integriteitskwesties inzichtelijk en transparant zijn en ook de bijbehorende acties genomen zijn. Ook worden deze jaaroverzichten vanaf 2023 opgenomen in de jaarverslagen.

Binden en boeien van medewerkers

Verbeteren huisvesting

Eind 2023 inventariseerden we bij onze medewerkers in welke mate zij tevreden zijn over hun werkplek. Zowel thuis als op kantoor. Hieruit bleek dat de huisvesting niet meer past bij onze veranderende organisatie. Het vele hybride werken en de flexibiliteit die daarbij komt kijken, vraagt wat anders van onze werkomgeving. Zo is kantoor meer dan ooit een ontmoetingsplek geworden. De kantoorinrichting wordt daarom in 2024 aangepast, zodat deze aansluit bij de behoeften van onze medewerkers. Het jaar 2025 staat in het teken van evalueren en verbeteren.

Opleiden en doorontwikkeling medewerkers

De wereld om ons heen verandert sneller dan ooit. Het lerend vermogen en de wendbaarheid van organisaties én medewerkers moet omhoog. Daarom leiden we medewerkers voortdurend op. Dit is essentieel. Zeker gezien onze positie als een van de koplopers op het gebied van Common Ground. Dat vertaalt zich niet alleen in het aanbieden van opleidingen aan medewerkers, maar ook in 'learning on the job'. Daarnaast vraagt de organisatieontwikkeling de toepassing van bijvoorbeeld agile werken. Dit raakt een grote groep medewerkers binnen het regiebureau. In 2024 starten we daarom met incompany trainingen die alle medewerkers raken en deze lijn trekken we in 2025 door. De ontwikkelingsmogelijkheden die we bieden, dragen ook bij aan onze positie als aantrekkelijke werkgever. Dit versterkt onze positie op de (krappe) arbeidsmarkt.

Arbeidsmarktcommunicatie

Investeren in arbeidsmarktcommunicatie blijft de komende jaren een speerpunt. Dat doen we door ons werkgeversmerk positief te laden door inzet van online en offline communicatiekanalen. Denk aan onze vernieuwde Dimpact-website en de inzet van social media. Maar ook aan het deelnemen aan bedrijvendagen van hogescholen en universiteiten. We investeren daarmee volop in ons netwerk. Met als doel het zichtbaar, herkenbaar en aantrekkelijk maken van onze vereniging voor toekomstige medewerkers.

Maatschappelijke ontwikkelingen

We merken dat thema's als duurzaamheid steeds meer onderwerp van gesprek wordt. Dat is iets waar Dimpact zich bewust van is en aandacht aan schenkt. Zo streven we ernaar om in 2025 het individueel keuze budget (IKB) verder uit te breiden rondom dit thema. Denk hierbij aan een IKB voor het verduurzamen van de huur-of koopwoning van medewerkers.

Tevredenheidsonderzoek

Ledentevredenheid

Gezamenlijk blijven we bij Dimpact vooruitkijken en daarbij is de ervaring, mening en feedback van onze leden belangrijk. We willen de tevredenheid en betrokkenheid van hen over Dimpact kennen. Bovendien willen we weten wat we kunnen doen om deze verder te verbeteren en bij te stellen waar nodig.

Uit deze onderzoeken komen aanbevelingen voort om verder door te voeren in de vereniging en het regiebureau. Deze lijn zetten we richting 2025 door.

Medewerkerstevredenheid

In 2025 bouwen we de medewerkerstevredenheidsonderzoeken verder uit. Dat betekent concreet dat we dan de eerste ervaring hebben opgedaan met het uitvoeren van tevredenheidsonderzoeken en het onderdeel is van ons kwaliteitsmanagementsysteem. Inzichten uit deze tevredenheidsonderzoeken zijn waardevol en geven inzichten in hoe we onze medewerkers duurzaam inzetbaar houden.

5.3 Vaststellen nieuw strategisch kader

Tijdens de algemene ledenvergadering in 2025 stellen we het nieuwe strategische kader voor de komende jaren vast. We willen een wendbare vereniging zijn en daarom vormen we onze strategische koers om naar een strategisch kader. Een kader dat richting geeft voor grote en kleine besluiten die we de komende jaren gezamenlijk maken en dat vorm krijgt door brede input op te halen binnen en buiten de vereniging. Dat proces start al in 2024. We gebruiken dat jaar om tot besluitvorming te komen in 2025.

Waarom doen we dit (nu)?

De afgelopen jaren gaven we gezamenlijk invulling aan de strategische koers voor 2020-2025. In 2024 verwachten we Beyond23 af te ronden en hebben een wezenlijke stap gezet in de realisatie van de vervangingsopgave. We zijn zelf eigenaar geworden van ons nieuwe dienstverleningsplatform PodiumD en dus ook verantwoordelijk voor beheer, doorontwikkeling en innovatie. Dat vraagt wat anders van ons als vereniging en de manier waarop we ons positioneren. Het nieuwe strategische kader geeft richting aan de manier waarop we kijken naar bijvoorbeeld onze omvang (ledenontwikkeling), landelijke positionering, samenwerkingsverbanden en ontwikkeling van ons portfolio. We moeten en willen wendbaar zijn zodat we snel kunnen inspelen op een steeds veranderende omgeving. We weten niet hoe onze omgeving zich gaat ontwikkelen en dat kan impact hebben op onze strategie. Het strategisch kader wordt daarom een terugkerend onderdeel van het jaarlijkse bedrijfsplan. Via het bedrijfsplan stellen we ons strategisch kader vast in de vereniging. Mochten er zich toch wezenlijke ontwikkelingen voordoen in onze omgeving wat impact heeft op onze strategie, dan kunnen we hier rekening mee houden en op inspelen. In dat geval herijken we het strategisch kader in het eerstvolgende bedrijfsplan en voeren we eventuele wijzigingen door op basis van ontwikkelingen die zich voordeden.

Het strategisch kader wordt vormgegeven en bepaald door de vereniging. Onze leden zijn hier nauw bij betrokken. Het regiebureau geeft invulling aan de uitvoering ervan. Dit gebeurt door middel van een implementatieplan. Het strategisch kader in het meest recent vastgestelde bedrijfsplan is leidend voor de vereniging.

Onze visie op dienstverlening

Wat vinden we belangrijk? Samen met onze leden hebben we vier uitgangspunten voor dienstverlening geformuleerd. Het zijn beloftes die we willen nakomen aan inwoners en bedrijven. De visie op dienstverlening is eind 2023 onder begeleiding van het regiebureau opgesteld door de Dimpact-leden Enschede, Deventer, Maashorst en Voorne aan Zee. De visie geeft richting aan onze programma's, projecten en producten en daarmee het hele Dimpact-portfolio. Elke inwoner kan het volgende zeggen:

Ik voel me welkom

De gemeente is toegankelijk. Ik weet waar ik moet zijn en word niet van het kastje naar de muur gestuurd. De gemeente gaat respectvol met mij om. Ik kan altijd zaken doen met de gemeente, ook als ik moeite heb met taal of digitale middelen. Mijn gemeente staat open voor vragen, klachten en ideeën en ik word altijd goed geholpen.

Ik merk dat er wordt meegedacht

De gemeente luistert echt naar mij, in een gelijkwaardig gesprek. Samen zoeken we naar de beste oplossing. De gemeente is flexibel en niet de regels staan centraal, maar ik als mens. De gemeente denkt met mij mee en komt ook uit zichzelf met oplossingen. Ik ervaar een goede balans tussen eigen regie en proactieve dienstverlening.

Ik snap het

Ik snap hoe ik zaken kan doen met de gemeente. De informatie is duidelijk en van toepassing op mij. Ik snap hoe processen werken en wat er met mijn vraag gebeurt. Ik houd de regie doordat ik inzicht heb in de voortgang van mijn zaak en doordat ik dingen zelf kan regelen. Als ik het niet snap, weet ik waar ik moet zijn voor hulp.

Ik vertrouw mijn gemeente en mijn gemeente vertrouwt mij

Mijn gemeente zorgt voor veilige dienstverlening. Mijn gemeente is onbevooroordeeld, transparant en rechtvaardig. Mijn gemeente behandelt mij niet vanuit wantrouwen, maar ik merk dat mijn gemeente mij vertrouwt. Mijn persoonlijke gegevens worden goed beschermd en ik kan deze gegevens inzien als ik dat wil.

Landelijke ontwikkelingen

De visie sluit aan op drie centrale ontwikkelingen in de overheidsdienstverlening. Het betreffen onderwerpen, die al jaren actueel zijn en volgens ons ook blijven. Twee belangrijke onderzoeken 'Ongekend onrecht' en 'Klem tussen balie en beleid' hebben het belang versterkt. We zien dat ook terug de twee landelijke programma's 'Werk aan Uitvoering' en 'Staat van de Uitvoering'. Ook in gemeentelijke visies dienstverlening hebben deze onderwerpen hoge prioriteit.

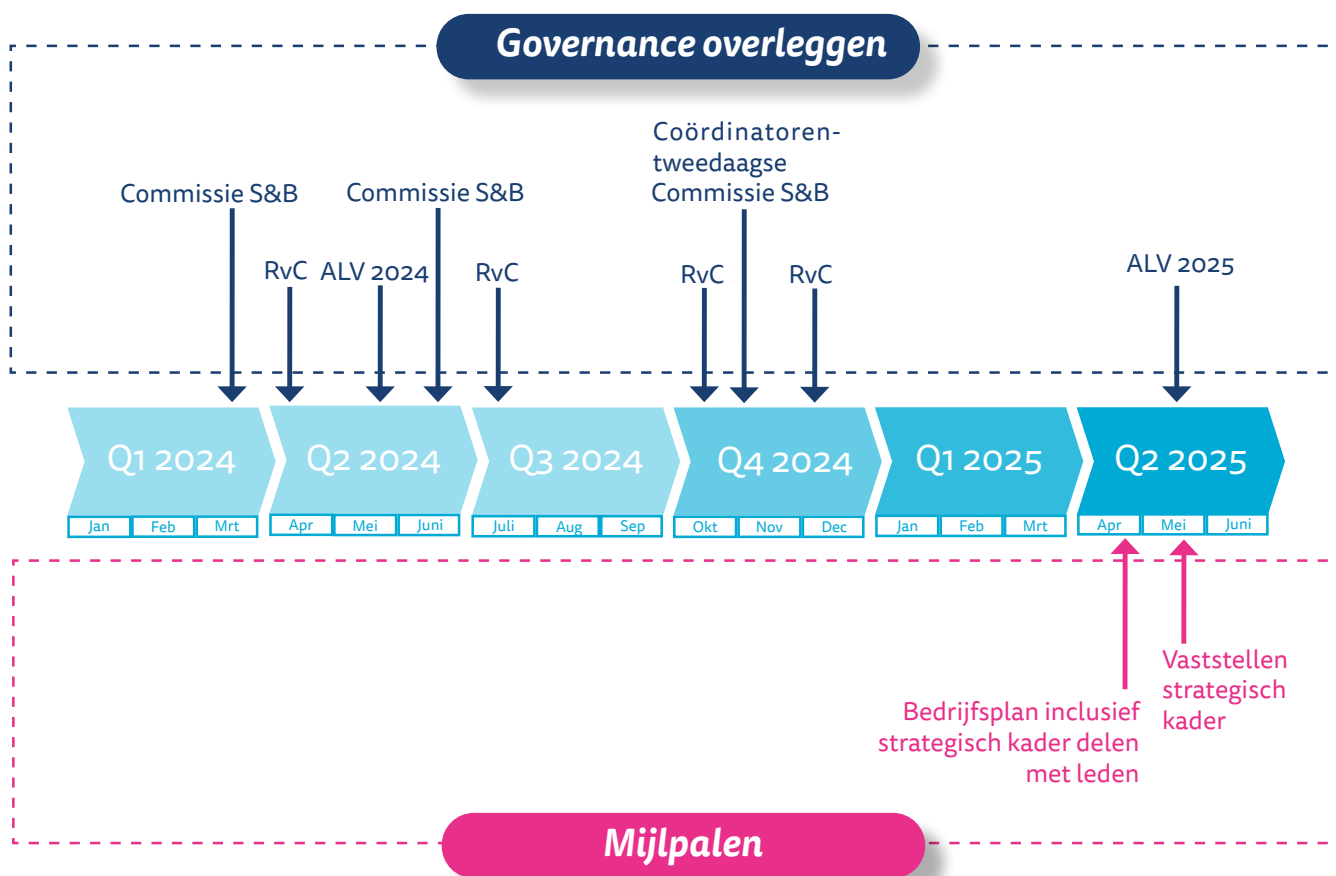
- **De menselijke maat**
Passende dienstverlening die mensgericht is met juiste balans tussen maatwerk en standaard diensten. Inclusieve samenleving is hierbij van belang; het gaat om tegengaan van verdere tweedeling en groei van ongelijkheid. Alle inwoners moeten kunnen meedoen.
- **Laagdremplig en op maat**
Dienstverlening is eenvoudig, duidelijk en snel. Ook voor iedereen toegankelijk, persoonlijk en tijd- en plaats onafhankelijk. Inwoners kunnen contact hebben met hun gemeente op een voor hen bekende wijze die past bij de huidige tijd.
- **Betrouwbaar**
Gemeenten bieden betrouwbare, veilige informatie en dienstverlening. Ook beschermen ze de gegevens en privacy van hun inwoners en zijn zorgvuldig in het toepassen van data en algoritmes. Inwoners hebben invloed en inzicht op met wie en wanneer hun gegevens gedeeld worden.

Vertrekpunt

Via onze **missie en visie** hebben we laten zien hoe we tegen de wereld aankijken. Waarvoor we aan de lat staan en wat we gezamenlijk met de vereniging willen bereiken. Samen met de **visie op dienstverlening** is dat het uitgangspunt voor het opstellen van het strategische kader. In figuur 8 staan de kernwaarden van onze visie.

In onze strategische koers 2020-2025 namen we op dat we als vereniging slimme volger zijn op het gebied van Common Ground. In de praktijk bleek dit anders. Dimpact werd in 2023 **een van de koplopers** op het gebied van Common Ground. Andere koplopers zijn bijvoorbeeld gemeente Utrecht en gemeente Den Haag. Het nieuwe strategische kader geeft richting en houvast voor de manier waarop we ons de komende jaren positioneren en organiseren als vereniging.

In figuur 8 zie je welke stappen we de komende tijd nemen om tot het nieuwe strategische kader te komen.



Figuur 8: Proces vaststellen nieuw strategisch kader

6. Onze diensten

6.1 PodiumD

Goede dienstverlening is onze droom. Daar werken we elke dag aan, op allerlei manieren. Eén van die manieren is door PodiumD. PodiumD is het platform voor de digitale dienstverlening van onze leden. Wij ontwikkelen PodiumD samen onze lidgemeenten. Het is een verzameling van verschillende geïntegreerde producten die steeds verder wordt aangevuld en doorontwikkeld.



Figuur 9: Podium-platform voor digitale dienstverlening

Voordelen PodiumD

- **Gemeenten zijn eigenaar.** Met PodiumD zijn gemeenten niet afhankelijk van externe leveranciers en zijn ze zelf eigenaar van de oplossing. Daarmee is PodiumD een goede vervanger van het zaakstelsel e-Suite. Zelf eigenaar zijn betekent namelijk dat gemeenten zelf sturen op functionaliteiten en innovaties.
- **Eén platform.** PodiumD biedt verschillende producten voor digitale dienstverlening. Het platform is een verzameling van verschillende geïntegreerde producten. Gemeenten kunnen alle producten samen of een deel van de producten gebruiken.
- **Open source en Common Ground.** Software wordt open source gebouwd en ontwikkeld volgens de principes van Common Ground. Dat betekent dat we gegevens loskoppelen van applicaties en processen en dat we ze op één centrale plek opslaan. Dat maakt dienstverlening veiliger én wendbaarder.

De producten van PodiumD

Op PodiumD werken alle producten geïntegreerd samen. De producten worden gehost in onze eigen omgeving.

PODIUM D formulier

PodiumD formulier geeft de mogelijkheid om begrijpelijke formulieren te maken die makkelijk en snel in te vullen zijn. Gegevens die al bekend zijn staan van tevoren al in het formulier. Elke inwoner en ondernemer heeft zo een passende ingang om digitaal zaken te doen met de gemeente. Omdat deze formulieren volgens de Common Ground principes gebouwd zijn, zijn ze onafhankelijk van andere producten te gebruiken.

PODIUM D contact

PodiumD contact zorgt ervoor dat KCC-medewerkers beter gesprekken kunnen voeren met inwoners en bedrijven. Zij kunnen vanuit één scherm de vraag van inwoners en bedrijven beantwoorden. Veel informatie heb je daarmee direct bij de hand. Zoals persoonlijke informatie over degene met wie je contact hebt, maar ook informatie over die zaak en gemeentelijke producten zoals diensten, nieuws en plannen. Daardoor worden inwoners en ondernemers in één keer goed geholpen.

PODIUM D web

PodiumD web is een toegankelijk en gebruiksvriendelijk systeem voor websites ontwikkeld voor en met gemeenten. Inwoners en ondernemers kunnen snel en eenvoudig informatie vinden. Medewerkers kunnen de website aan de achterkant makkelijk up-to-date houden. Met PodiumD web hebben gemeenten alles in huis voor een gebruiksvriendelijke en toekomstgerichte website.

PODIUM D portaal

PodiumD portaal biedt een veilige online omgeving voor inwoners en bedrijven. Ze vinden daar informatie op maat. Zo heb je bijvoorbeeld inzicht in de status van jouw zaak en is het makkelijker om taken uit te voeren zoals documenten toevoegen of betalingen regelen. Het uiteindelijke doel? Dienstverlening op maat en eigen regie.

PODIUM D zaak

PodiumD zaak helpt gemeenten om aanvragen efficiënt en transparant af te handelen, van het eerste contact tot de laatste afhandeling. Het brengt alle stappen van een zaak in kaart en relevante stappen zijn zichtbaar voor de inwoner. Zo verlopen processen snel, correct en open. PodiumD zaak werkt samen met andere programma's. Informatie uit andere programma's kan daardoor gelezen worden.

PODIUM D melding

Goede leefbaarheid scoort hoog. Inwoners willen dat hun buurt schoon, heel en veilig is. Snelle en duidelijke afhandeling van meldingen over de openbare ruimte speelt hierbij een belangrijke rol. PodiumD melding helpt de inwoner in minder stappen een melding openbare ruimte in te dienen. De oplossing werkt intuïtief en biedt de melder overzicht. Met PodiumD melding kan de gemeente inwoners op de hoogte houden van de voortgang van de melding.

Producten buiten PodiumD

Gemeenten kunnen PodiumD formulier, PodiumD portaal, PodiumD web en PodiumD melding ook losstaand product afnemen. Ze hosten de producten dan bij een externe leverancier en zijn dus niet geïntegreerd met PodiumD. Omdat deze producten geen onderdeel zijn van het platform PodiumD, hebben ze een andere naam. Namelijk Open Formulieren, Open Inwoner Platform (OIP), Open Online en Signalen. Dit noemen we 'losstaande producten'.



6.2 Burgerzaken

Met Burgerzaken van PinkRoccade (iBurgerzaken) kunnen inwoners en ondernemers digitaal hun zaken regelen bij de gemeente. Dit product kan ingezet worden voor processen waarbij BRP-gegevens (Basis Registratie Personen) wijzigen. Denk hierbij aan het aanvragen van een paspoort of rijbewijs of het doorgeven van een geboorte. Burgerzaken biedt dus een oplossing voor een groot deel van de gemeentelijke dienstverlening. Nieuwe gemeenten kunnen hierop aanhaken en hoeven dus niet meer zelf aan te besteden.

6.3 MY-LEX

MY-LEX helpt bij het zoeken naar en vinden van de juiste informatie in de grote, vaak onoverzichtelijke hoeveelheid data in vele bronnen binnen de gemeentelijke organisatie. De informatie wordt in samenhang snel en betrouwbaar ontsloten.

7. Begroting 2025

In dit hoofdstuk staat de financiële begroting van 2025. Deze is opgebouwd langs de begrotingslijn van het jaar 2024.

Dekkingsmodel op basis van kostendekkendheid

De begroting 2025 kijkt op meerdere punten af van de begroting 2024. We hanteren dezelfde tarieven-methodiek als in 2023 en 2024. Maar door de ontwikkeling en beheer van PodiumD in combinatie met nieuwe producten, veranderen substantiële posten in de begroting ten opzichte van de voorgaande jaren. Het dekkingsmodel van Dimpact veranderde in 2023 van opbrengst uit brutomarge (omzet producten minus kosten) naar het huidige dekkingsmodel op basis van kostendekkendheid. Hierdoor hebben we minder mogelijkheden om incidentele tegenvallers in de begroting op te vangen. Wanneer er zich incidentele tegenvallers voordoen, vangt Dimpact deze op in het lopende begrotingsjaar door inzet van haar eigen vermogen. Wanneer daardoor de weerstandsratio van 1,0 wordt onderschreden, zal het eigen vermogen aangevuld moeten worden zodat we weer voldoen aan de vereiste weerstandsratio. Deze aanvulling moet vanuit de leden komen. Het meest logische moment hiervoor is de eerstvolgende begrotingsronde.

Uitgangspunten op basis van huidig inzicht

Dit bedrijfsplan voor 2025 stellen we al in 2024 vast. Dat betekent dat we op het moment van schrijven nog geen zicht hebben op hoe bepaalde zaken zich ontwikkeld hebben in 2024. Daarom formuleren we op basis van de huidige situatie een aantal uitgangspunten die het vertrekpunt vormen voor de begroting 2025.

In 2025 verwachten we een fors geringere projectactiviteit, omdat de verwachting is dat het programma Beyond23 eind 2024 afgerond is. De programmarisico's zijn daarom niet in het bedrijfsplan 2025 opgenomen. Een aantal van de producten die nu in een projectfase zitten, worden producten en dragen daarbij een deel van de verenigingskosten. Daar staat tegenover dat op dit moment het inschatten van productkosten van de PodiumD-producten nog niet mogelijk is. Voor het gebruik van het platform PodiumD en de PodiumD-producten is nog geen tariefmethodiek bepaald door de ALV. In 2025 starten we binnen de vereniging een proces om in de ALV van 2026 hierover een besluit te nemen. De daadwerkelijke PodiumD-tarieven passen we dan voor het eerst toe in de begroting van 2027.

7.1 Wijzigingen ten opzichte van de begroting 2024

In deze paragraaf lichten we de relevante wijzigingen ten opzichte van de begroting van 2024 toe.

Wijzigingen

Voor de begroting van 2025 zijn de volgende veranderingen in de kosten en baten verwerkt ten opzichte van 2024:

Leden:

- Gemeente Noordoostpolder neemt sinds 2023 Burgerzaken af. Dit wordt vanaf 2025 verwerkt in de begroting.
- De bedrijfsvoering organisatie West-Betuwe van de gemeenten Culemborg, Tiel en West-Betuwe nemen sinds 2023 Open Formulieren af. Dit wordt vanaf 2025 verwerkt in de begroting.
- Gemeente Losser trad in 2023 toe tot Dimpact en gaat vanaf 2024 de producten Burgerzaken, PodiumD web, PodiumD formulier en PodiumD melding afnemen.
- Gemeente Hoorn treedt in 2024 toe tot Dimpact en neemt PodiumD portaal af.

Producten:

- De afname van het product Burgerzaken 'Kansen' neemt ten opzichte van de begroting 2024 toe. De toename ontstaat vooral door afname van dit product door de gemeenten die in 2023 en 2024 al het product Burgerzaken afnemen.
- Toevoeging van het product PodiumD melding aan het Dimpact-portfolio. De gemeenten Assen, Enschede, Groningen, Kampen, Losser en Oldambt gaan dit product in 2025 afnemen.
- Toevoeging van het product PodiumD portaal aan het Dimpact-portfolio. De gemeente Hoorn (in 2024 lid geworden) gaat dit product in 2025 afnemen.

Inwoneraantallen

Bij het opmaken van de begroting 2025 zijn de inwoneraantallen 2025 nog niet bekend. De begroting is opgesteld op basis van de laatst bekende inwoneraantallen per 1 januari 2023. Zoals gebruikelijk hanteert Dimpact voor de te berekenen tarieven de inwoneraantallen per 1 januari van het betreffende jaar (2025) en vindt er bij de facturatie dus een correctie plaats. In figuur 10 staan de Dimpact-leden met inwoneraantallen.

Formatiebegroting

Binnen Dimpact hanteren wij een formatiebegroting. De begrote formatie is de formatie die het regiebureau nodig heeft voor het uitvoeren van haar werkzaamheden. Omdat we midden in een verandering (transitie) zitten, kunnen we op het moment van schrijven nog onvoldoende inzicht geven in welke functies daarvoor nodig zijn. Tot 2024 was het gebruikelijk om de bestaande begroting jaarlijks te indexeren. Voor de formatie is het uitgangspunt dat er begroot is op schaalmaximum. Gezien de verandering van het regiebureau naar een ontwikkelende en regisserende organisatie, houden we vanaf de begroting 2024 rekening met het uitbreiden van de bestaande formatie met nieuwe rollen. Ten opzichte van de formatiebegroting 2024 stijgt de formatie per saldo met 0,5 fte. Van grotere invloed is de benchmark die in 2023 is uitgevoerd om het salarishuis marktconform te maken. De effecten hiervan worden in 2 jaar in het salarishuis verwerkt.

Individueel Keuze Budget

Om concurrerend op de zeer krappe arbeidsmarkt te zijn, heeft het regiebureau in 2023 een Individueel Keuze Budget (IKB) ingevoerd. Dit IKB verruimen we in 2024 naar 8% van het brutosalaris. De inleg hiervan komt voor 4% uit het vakantiegeld en voor 4% uit de eindejaarsuitkering. De invoering van het IKB leidt in 2025 tot een verhoging van de begroting van € 100.000. Dit komt doordat de bestedingsmogelijkheden voor de medewerkers leiden tot een overschrijding van de vrije ruimte van de werkkostenregeling (WKR).

Stijging diverse budgetten

Het regiebureau maakt in 2024 een forse groei in de formatie door. Naast directe personeelskosten door uitbreiding van de formatie, is er ook sprake van een toename van andere, niet direct aan personeel gerelateerde kosten. In 2025 is er een budget voor inhuur opgenomen om de afwezigheid van zieke medewerkers op te vangen en om continuïteit van dienstverlening te waarborgen. Ook is het budget voor werving en selectie naar rato verhoogd. Daarnaast gaat het uitbreiden van de formatie gepaard met toename van onder andere kantoorkosten en algemene kosten.

Verbouwing kantoor in 2024

Op basis van de huidige planning vindt in 2024 een omvangrijke verbouwing in het kantoor van Dimpact plaats. Door deze verbouwing hopen we een aantal knelpunten in de huidige huisvesting weg te nemen en een prettige en comfortabele werkomgeving te creëren voor de medewerkers. Het investeringsbudget schatten we op ongeveer € 300.000. Deze investering schrijven we in 10 jaar af. Vanzelfsprekend leidt deze investering de komende jaren tot een hogere afschrijvingslast.

7.2 Begroting 2025

In de begroting 2025 zijn de volgende producten opgenomen: e-Suite, PodiumD formulier, PodiumD portaal, PodiumD web, PodiumD melding, Burgerzaken en MY-LEX.

Product e-Suite

In de ALV van 30 juni 2022 besloten we om de tarieven voor het gebruik van e-Suite te continueren tot en met 1 juli 2027 en jaarlijks te indexeren. Het huidige continuïteitscontract met Eviden (voorheen Atos) is op 1 juli 2023 ingegaan en omvat alleen noodzakelijk beheer en onderhoud door Eviden. Vanwege juridische restricties is er geen ontwikkeling van nieuwe functionaliteiten mogelijk. Wel is er ruimte om aanpassingen te doen waarmee we blijven voldoen aan wettelijke eisen en beveiligingseisen. Vanaf 1 juli 2023 is geen licentie afdracht voor het gebruik van e-Suite aan Eviden meer van toepassing. De vrijvallende middelen stellen we net als in de begroting van 2024 ook in 2025 beschikbaar voor het ontwikkelen, beheren en uitrollen van PodiumD.

Indexatie

Er is de laatste jaren sprake van een inflatieontwikkeling die bewegelijker en minder voorspelbaar is dan voorgaande jaren. Dat ervaren gemeenten ook zo. In de begroting hanteren we daarom verschillende percentages voor indexatie (zie tabel 1). De indexaties baseren we op voorspellingen van onder andere de Europese Centrale Bank, De Nederlandse Bank en de Rabobank. Voor de personeelskosten geldt dat Dimpact zich op een nichemarkt van de ICT-markt bevindt en voor invulling van de benodigde formatie concurrerend op de arbeidsmarkt moet zijn. Voor de indexaties van de leverancierstarieven geldt dat waar mogelijk de indexeringspercentages in de contracten zijn opgenomen.

Categorie	2025	2024
Loonkosten	7%	7%
Bedrijfskosten	5%	5%
Leverancierskosten	5%	8%

Tabel 1: Categorieën indexatie

Er is een indexatie toegepast van 5% op de kosten en 7% op de loonkosten. Er is op een aantal onderdelen ook sprake van autonome kostenstijgingen bovenop de indexaties, met name in de personeelskosten en afschrijvingslasten. Deze autonome stijgingen veroorzaken dat het verschil tussen 2024 en 2025 inderdaad 11% is.

Ontwikkeling leverancierskosten

In 2025 lopen de contracten met onze ontwikkelpartners voor PodiumD-producten af. Zoals in hoofdstuk 5 aangegeven, bekijken we op basis van de ervaring die we opdeden hoe we de samenwerking met onze ontwikkelpartners vanaf dan gaan vormgeven. De uitkomsten hiervan (aanbesteden of contractverlening met huidige ontwikkelpartners) kunnen effect hebben op enerzijds de omvang van doorontwikkeling en anderzijds op de doorbelasting van de ontwikkelkosten naar afnemende gemeenten.

Begroting 2025

Het bedrijfsplan 2025 is een onderbouwing van de begroting. Uit de begroting volgen de producttarieven. Deze staan in hoofdstuk 8. In tabel 2 staat de begroting 2025. Ter vergelijking zijn de cijfers van de jaarrekeningen 2021 tot en met 2023 en de begroting 2024 opgenomen.

Coöperatie Dimpact begroting 2025							
Omschrijving	Jaarrekening 2021	Jaarrekening 2022	Jaarrekening 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Vershil 2024-2025	Vershil
Omzet contributie vereniging	120.000	124.000	18.000	25.920	22.673	-3.247	-14%
Omzet e-Suite en PodiumD	7.597.797	7.911.361	7.750.434	7.674.472	8.140.499	465.977	6%
Omzet Burgerzaken	2.603.802	2.666.920	3.279.102	2.885.143	3.229.630	344.487	11%
Omzet Burgerzaken 'Kansen'				979.620	1.143.608	163.989	14%
Omzet WIM	368.061	262.309	16.112				
Omzet MY-LEX	488.563	631.214	633.273	543.146	534.453	-8.692	-2%
Omzet GVOP	256.398	2.009					
Omzet PodiumD web		239.569	677.138	683.310	770.031	86.721	11%
Omzet Podium D formulier		95.760	227.288	210.606	284.301	73.969	26%
Omzet PodiumD melding					251.333	251.333	
Omzet Podium portaal					54.795	54.795	
Omzet overige diensten en producten	400	2.068	2.797				
Omzet innovatieprojecten	214.630	220.708					
Omzet overige projecten	1.180.494	2.925.254	3.697.275	1.033.770	549.758	-484.012	-13%
Omzet producten en projecten	12.830.145	15.081.172	16.301.419	14.035.985	14.981.031	945.046	6%
Kosten e-Suite	5.135.611	5.208.070	4.132.798	3.267.720	2.326.451	-941.269	-40%
Kosten PodiumD			844.577	2.505.764	3.574.197	1.068.432	30%
Kosten Burgerzaken	2.075.210	2.172.412	2.433.751	2.170.490	2.386.739	216.250	9%
Kosten Burgerzaken 'Kansen'				736.967	845.142	108.175	13%
Kosten WIM	167.506	78.888	20.063				
Kosten MY-LEX	442.372	585.804	477.014	409.413	394.968	-14.445	-4%
Kosten GVOP	251.112	2.945					
Kosten PodiumD web		197.229	572.125	514.054	569.063	55.010	10%
Kosten PodiumD formulier		66.663	180.681	158.438	210.102	51.664	25%
Kosten PodiumD melding					185.738	185.738	100%
Kosten PodiumD portaal					40.494	40.494	100%
Overige productkosten							
Kosten innovatieprojecten	233.599	135.590	223.746	250.000	250.000	0	0%
Kosten projecten	1.180.494	2.881.494	3.693.513	776.154	405.634	-370.520	-91%
Bijdrage Dimpact aan transitiebudget	284.755	412.895	332.281				
Kosten portfolio en projecten	9.770.659	11.741.989	12.910.550	10.788.999	11.188.528	399.529	4%
Bruto bedrijfsresultaat	3.059.486	3.339.183	3.390.869	3.246.986	3.792.503	545.517	14%
Personeelskosten	2.595.844	2.728.145	2.993.833	4.714.148	5.246.247	532.099	10%
Personeelskosten t.l.v. producten				-1.431.850	-1.978.519	-546.669	28%
Personeelskosten t.l.v. projecten	-195.225	-312.434	-401.393	-776.154	-405.634	370.520	-91%
Huisvestingskosten	87.971	94.110	94.054	102.202	107.312	5.110	5%
Kantoorkosten	89.274	104.601	123.390	151.673	159.256	7.584	5%
Algemene kosten	311.558	165.343	148.158	181.100	190.155	9.055	5%
Autokosten	82.583	61.763	51.459	105.220	110.481	5.261	5%
Marketing- en communicatiekosten	59.145	52.144	139.941	141.200	148.300	7.100	5%
Afschrijvingskosten	32.090	26.479	28.857	50.500	68.200	17.700	26%
Bedrijfskosten	3.063.240	2.920.152	3.178.300	3.238.039	3.645.799	407.760	11%
Financiële baten en lasten	-12.562	-6.796	31.581	-10.000	9.000	19.000	211%
Vennootschapsbelasting							
Resultaat	-16.316	412.235	244.151	-1.053	155.704	156.757	101%

Tabel 2: Begroting 2025

Toelichting op de begroting 2025

- Het begrotingsresultaat in 2025 is een positief saldo van ongeveer € 155.000. Dit is gebaseerd op de herijking business case Beyond23 die we in september 2023 opstelden. In deze herijking is afgesproken dat in 2025 de gezamenlijke exploitatie van e-Suite en PodiumD een positief resultaat zou realiseren van € 303.000. Maar ook dat er een budget onvoorzien opgenomen wordt van € 150.000. Het saldo van € 153.000 voegen we toe aan het eigen vermogen, waardoor we de aanwending van het eigen vermogen tot en met 2024 voor het programma Beyond23 weer compenseren.
- De opbrengsten 'contributie vereniging'** ontstaan door een aantal gemeenten die lid zijn van de vereniging maar (nog) geen productafname hebben. In dat geval geldt een minimale bijdrage in de verenigingskosten van € 6.804 (indexatie van 5% ten opzichte van 2024). Het gaat om de volgende gemeenten:

Gemeente	Toelichting
Twenterand	Voorheen e-Suite gebruiker, maar gaat niet mee in de transitie van e-Suite naar PodiumD.
Westervoort	Door de gedeelde productafname via de RID wordt het minimum bedrag verenigingskosten niet gehaald. Hierdoor ontstaat er een geringe aanvullende toerekening.
Zevenaar	Door de gedeelde productafname via de RID wordt het minimum bedrag verenigingskosten niet gehaald. Hierdoor ontstaat er een geringe aanvullende toerekening.
Landsmeer	Door de geringe productomzet (alleen MY-LEX) wordt het minimum bedrag verenigingskosten niet gehaald. Hierdoor ontstaat er een geringe aanvullende toerekening.
Leeuwarden	Alleen lid en deelnemer in project Open Inwoner Platform (OIP).
Zaanstad	Alleen lid.

Tabel 3: Gemeenten die een minimale bijdrage betalen in de verenigingskosten

- De personeelskosten** vertonen een toename van circa € 530.000. In 2024 is Dimpact overgestapt naar het werken met een formatiebegroting. De toename van de loonkosten als gevolg van de indexatie bedragen € 290.000. Er is sprake van een formatieve uitbreiding van 0,5 fte ten opzichte van 2024. Ook is er sprake van verhoging van salarissen om marktconform te kunnen belonen. Hiervoor trekken we een bedrag van circa € 106.000 euro uit. Een deel hiervan is al in 2024 in het salarishuis opgenomen, maar nog niet in de begroting verwerkt. Tot slot zijn de overige personeelskosten aanvullend verhoogd ten opzichte van de gebruikelijke indexering. Het gaat hier specifiek om de onkosten WKR als gevolg van de verruiming van het IKB budget € 100.000.
- De personeelskosten ten laste van producten** zijn de producten die toegewezen worden aan producten in het portfolio.
 - e-Suite € 175.824
 - PodiumD € 1.497.106
 - PodiumD formulier € 35.896
 - PodiumD portaal € 7.179
 - PodiumD web € 64.614
 - PodiumD melding € 28.717
 - Burgerzaken € 126.562
 - MY-LEX € 42.621

Ten opzichte van 2024 is een toename in de producturen zichtbaar. Dit wordt veroorzaakt door het aflopen van het programma Beyond23 en het inrichten en beheren van PodiumD.

- **Personeelskosten ten laste van projecten** hebben grotendeels betrekking op het programma Beyond23 en de overige projecten. Deze dalen in 2025 naar een bedrag van € 405.634 omdat we verwachten dat de project gerelateerde activiteiten worden vervangen door productactiviteiten.
- **Huisvestingskosten, Kantoorkosten, Algemene kosten, Autokosten en Marketing- en communicatiekosten** stijgen alleen met de indexatie.
- **Afschrijvingskosten** nemen toe als gevolg van investeringen in de verbouwing die gepland staat in 2024.
- **Financiële baten** in 2025 stijgen als gevolg van de gestegen rentevergoedingen op uitstaande gelden.

Tariefstructuur

In de ALV van 30 juni 2021 besloten we om de tarievenstructuur per 1 januari 2023 te wijzigen. Dit besluit houdt in dat de leverancierskosten rechtstreeks worden toegerekend aan het product. De uren van personeel van het regiebureau worden zoveel mogelijk toegerekend aan de verschillende projecten: dit zijn de directe producturen. De kosten die niet direct gerelateerd zijn aan producten of projecten, de zogenaamde algemene verenigingskosten, worden pro rata verdeeld over de verschillende leden op basis van de som van de leverancierskosten en de directe producturen. Uitgangspunt bij de verdeling is dat hoe meer een lid gebruikt van de producten en diensten uit het productportfolio, er een zwaardere toerekening is van de verenigingskosten.



Figuur 11: Tariefopbouw

Verenigingskosten

De bedrijfskosten van het regiebureau vormen de basis voor het bepalen van de totale verenigingskosten. In tabel 4 is dit inzichtelijk gemaakt. Van de formatiekosten rekenen we 48% (€ 3.886.538) toe aan de verenigingskosten. Hierbij beoordelen we per formatieplaats in welke mate de formatieplaats bijdraagt aan producten of projecten. Het resterende bedrag van de formatiekosten leggen we via de producturen en projecturen ten laste van de producten.

Lasten	Bedrijfskosten	Via verenigingskosten	Via verenigingskosten
Formatieplaatsen	4.591.864	2.207.711	48%
Overige personeelskosten	654.384	654.384	100%
Huisvestingskosten	107.312	107.312	100%
Kantoorkosten	159.256	159.256	100%
Afschrijvingskosten	68.200	68.200	100%
Algemene kosten	190.155	190.155	100%
Autokosten	110.220	110.220	100%
Marketing- en communicatiekosten	148.300	148.300	100%
Innovatie algemeen	250.000	250.000	100%
Financiële lasten	-9.000	-9.000	100%
Totaal	6.270.691	3.886.538	62%

Tabel 4: Opbouw verenigingskosten

Ten opzichte van de begroting 2024 stijgen de verenigingskosten met circa € 650.000. Dit heeft grotendeels te maken met stijgende personeelskosten als gevolg van het in beheer nemen van PodiumD en de eerder genoemde toename van de personeelskosten. In de paragraaf 'toelichting op de begroting' wordt hiervoor een verklaring gegeven.

Dimpact dekt haar verenigingskosten van € 3.886.538 door het toewijzen van deze kosten aan de producten en projecten. We bepalen de verdeling van de verenigingskosten jaarlijks tijdens het opstellen van de begroting. Het uitgangspunt is dat de som van gezamenlijke leverancierskosten en directe producturen de grondslag zijn voor het aandeel in de verenigingskosten. De verenigingskosten worden voor € 3.719.751 (95%) gedekt door het productportfolio en voor € 144.125 (4%) door projecten. Tenslotte wordt € 22.673 (1%) gedekt door bijdragen van leden die geen of onvoldoende producten afnemen.

Dekking	Leverancierskosten	Producturen	Projecturen	Verenigingskosten	Totaal
Verenigingsbijdrage contributies				22.673	22.673
e-Suite	5.880.779	175.824		2.083.847	8.140.449
PodiumD formulier	174.206	35.896		74.199	284.301
PodiumD portaal	33.315	7.179		14.301	54.795
PodiumD web	504.449	64.614		200.968	770.031
PodiumD melding	157.021	28.717		65.595	251.333
Burgerzaken	2.260.178	126.562		842.890	3.229.630
Burgerzaken 'Kansen'	845.142			298.467	1.143.608
MY-LEX	352.347	42.621		139.485	534.453
Projecten			405.634	144.125	549.758
Totaal	10.207.437	481.413	405.634	3.886.538	14.981.031

Tabel 5: Overzicht opbrengsten

Verenigingskosten bij nieuwe afnemers

Wanneer een gemeente in 2025 producten afneemt, waarvan het tarief is opgenomen in dit bedrijfsplan maar de afname nog niet is meegenomen in de financiële begroting, bepalen we de verenigingskosten aan de hand van het aantal inwoners van de gemeente. In tabel 6 geven we per product aan wat de verenigingskosten per inwoner zijn bij een nieuwe productafname. Deze berekening is gebaseerd op het gemiddelde per product. Voor individuele gemeenten kunnen hier door verschillen in productafname andere uitkomsten ontstaan.

Product	Aantal gemeenten	Aantal inwoners	Toegewezen verenigingskosten	Verenigingskosten per inwoner
e-Suite	20	1.999.386	2.083.847	1,04
PodiumD formulier	6	679.702	74.199	0,11
PodiumD portaal	1	75.240	14.301	0,19
PodiumD web	32	1.871.769	200.968	0,11
PodiumD melding	6	586.538	65.595	0,11
Burgerzaken	21	1.316.313	842.890	0,64
Burgerzaken 'Kansen'	18	1.185.051	298.467	0,25
MY-LEX	12	1.268.060	139.485	0,11
			3.719.751	

Tabel 6: Verenigingskosten per product

Productkosten portfolio

In hoofdstuk 8 staan de producttarieven voor 2025. De basis voor het bepalen van het tarief zijn de leverancierskosten. In tabel 7 is een totaaloverzicht opgenomen van de productkosten opgebouwd volgens de geldende tariefstructuur.

Als een verkenning leidt tot een product dat leden willen afnemen, is er soms nog geen tarief vastgesteld in de algemene ledenvergadering (ALV). In dat geval bepalen we samen met de afnemers een tijdelijk 'projecttarief' dat de leverancierskosten en producturen afdekt. Vervolgens wordt het tarief bij de eerst mogelijke ALV vastgesteld.

Product	Aantal gemeenten	Aantal inwoners	Toegewezen verenigingskosten	Grondslag verenigingskosten	Verenigingskosten per euro product
e-Suite	20	1.999.386	2.083.847	6.056.602	0,35
PodiumD formulier	6	679.702	74.199	210.102	0,35
PodiumD portaal	1	75.240	14.301	40.494	0,35
PodiumD web	32	1.871.769	200.968	569.063	0,35
PodiumD melding	6	586.538	65.595	185.738	0,35
Burgerzaken	21	1.316.313	842.890	2.386.739	0,35
Burgerzaken 'Kansen'	18	1.185.051	298.467	845.142	0,35
MY-LEX	12	1.268.060	139.485	394.968	0,35
			3.719.751	10.688.849	

Tabel 7: Totaaloverzicht productkosten

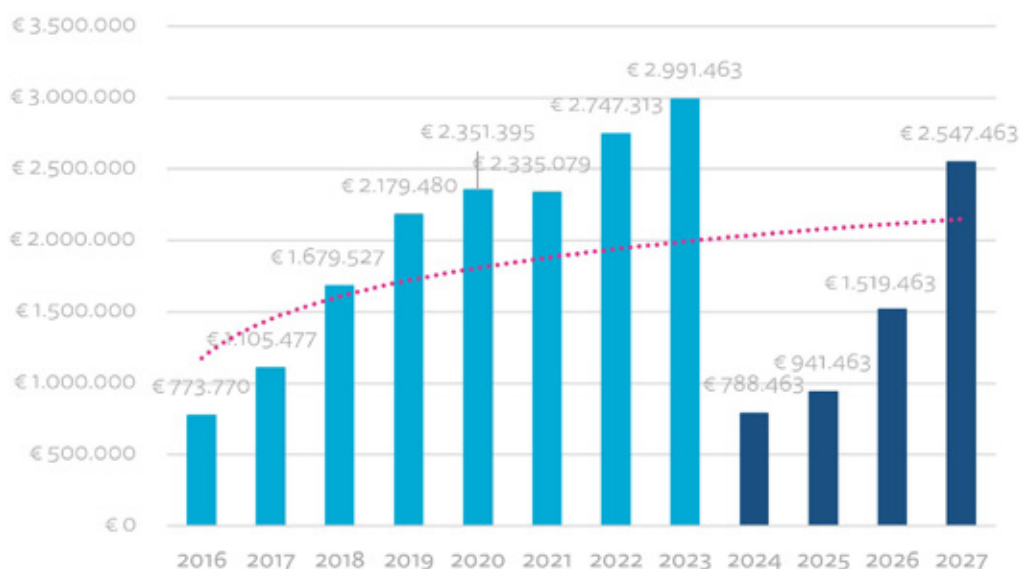
Eigen vermogen van de vereniging

De business case van het programma Beyond23 voor de periode 2022 tot en met 2027 is in september 2023 herijkt. In deze herijking is een belangrijk uitgangspunt opgenomen dat het eigen vermogen van de vereniging tijdelijk aangewend kan worden voor het financieren van de programmakosten, waaronder dubbele exploitatielasten van zowel e-Suite als PodiumD. Voor de uitgaven in het programma in 2021 tot en met 2024 doen we een tijdelijk beroep van € 2.203.000 op het eigen vermogen. Hierdoor is de verwachting dat de vereniging eind 2024 een eigen vermogen positie heeft van € 788.463. Dit is een verandering ten opzichte van de 'eigen vermogen vereniging' paragraaf in het bedrijfsplan 2024. De reden is dat het bedrijfsplan 2024 in mei 2023 is goedgekeurd en de herijking van het programma later in het jaar plaatsvond.

Vanaf 2025 gaan wij uit van een voordelig resultaat op grond van de verwachte uitgaven en het besluit dat de e-Suite-tarieven minimaal tot 2027 worden gecontinueerd. In de jaren 2025, 2026 en 2027 verwachten wij het vermogen van de vereniging aan te vullen met achtereenvolgens € 303.000, € 728.000 en € 1.178.000. Wanneer blijkt dat het resultaat toch minder voordelig is dan aangegeven, zal dat in een nieuwe herijking van de business case Beyond23 worden meegenomen.

Naast tijdelijke financiering van het programma Beyond23 willen wij vanuit het eigen vermogen van de vereniging ook een 'post onvoorzien' beschikbaar stellen voor het programma. In de jaren 2025, 2026 en 2027 willen wij jaarlijks een bedrag van € 150.000 begroten. Deze post onvoorzien verlaagt de aanzuivering in deze jaren.

In figuur 12 is het verloop van het eigen vermogen van de vereniging tot en met 2027 zichtbaar. Hier is rekening gehouden met wat hierboven staat beschreven, namelijk tijdelijke financiering van het programma Beyond23 en het beschikbaar stellen van € 450.000 voor de jaren 2025, 2026 en 2027.



Figuur 12: Ontwikkeling eigen vermogen 2016 tot en met 2027

Weerstandsvermogen

Voor 2025 zijn de risico's voor zowel de exploitatie als lopende programma en projecten in kaart gebracht. De inschatting voor het exploitatierisico is € 2.451.000 en voor projecten € 160.000.

In tabel 8 staat de berekening van het benodigde weerstandsvermogen voor de risico's in de exploitatie.

Exploitatiebegroting Dimpact 2025		Toelichting	Risico-inschatting	Afgerond
Personeelkosten	5.246.247	Gemiddeld borgen voor 4 maand, gezien samenstelling personeel gemiddelde gehanteerd.	33%	1.750.000
Huisvestingkosten	107.312	Opzegtermijn belangrijkste contracten is 6 maand, overige kosten vrijwel direct.	60%	64.000
Kantoorkosten	159.256	In IT sfeer lopende contracten, termijn 9 maand gezien moment facturering (januari), overgie posten zijn snel af te bouwen.	75%	120.000
Algemene kosten	190.155	Algeheel af te bouwen in 6 maand.	50%	95.000
Autokosten	110.481	Af te bouwen in 3 maand. Autokosten betreffende leasekosten en zijn snel opzegbaar/liquideerbaar.	50%	55.000
Marketing- en communicatiekosten	148.300	Zeer snel af te bouwen, bevat geen langdurig component.	50%	74.000
Afschrijvingskosten	398.000	Af te waarden bedrag bedraagt 98.000 o.b.v. jaarrek 2023 verhoogd met beoogde investeringen in 2024.	75%	298.000
Financiële baten en lasten	-9.000	Betreft rentekosten, afbouw afhankelijk van liquidatie, 6 maand.	50%	-5.000
Bedrijfskosten	6.350.751	Reserve benodigd voor beëindigingsrisico	Totaal	2.451.000

Tabel 8: Risico's op basis van de exploitatiebegroting

De gesignaleerde programma- en projectrisico's staan in tabel 9, inclusief de kans van optreden, die bepalend zijn voor het benodigde weerstandsvermogen.

Projecten				
Onderdeel	Omschrijving risico (omschrijving beheersmaatregel)	Effect	Kans van optreden	Risico reserve
Formatie PodiumD	Onvoldoende beschikking over kwalitatief en kwantitatief personeel (strategische personeelsplanning - monitoring budget loonkosten - werving op basis van toekomstige talenten). Mitigeren door inhuur welke duurder is.	200.000	70%	140.000
Projectenprogramma	Hogere kostenstijgingen projectenprogramma door stijging inflatie. Relatief gering risico gezien gehanteerde percentages en de huidige inflatieverwachtingen voor 2025.	100.000	10%	10.000
Overige projecten	Hogere loonstijging dan gereserveerd in de begroting (monitoren ontwikkelingen). Een relatief gering risico gezien gehanteerde indexering, de inflatieverwachtingen 2024 en de mogelijkheid hier zelf op te sturen in 2024.	100.000	10%	10.000
Overige projecten	Onvoorziene vertragingen in voorheen het programma Beyond23 waardoor er uitloop ontstaat hetgeen gepaard gaat met kosten zijn opgenomen in berekening. Wordt afgedekt via onvoorziën van € 150.000 per jaar in 2025-2027 t.l.v. exploitatie.	0	0%	0
Projectrisico's				160.000

Tabel 9: Risico's op basis van de programma's en projecten

De gesignaleerde risico's cumuleren tot een bedrag van € 2.611.000. Voor 2025 is de ratio weerstandvermogen vastgesteld op 1,2 en daarmee zal het eigen vermogen in 2025 minimaal € 3.133.000 moeten zijn. Aan deze norm voldoet Dimpact in 2025 niet. Dit is hoofdzakelijk te wijten aan de tijdelijke financiering van het Beyond23-programma vanuit het eigen vermogen.

Vanaf 2026 wordt een weerstandsratio van 1,0 toegepast. De verwachting is dat we, net zoals in 2025, hiervan gaan afwijken omdat de aanwas vanuit de e-Suite-tarieven pas in 2027 volledig zal zijn. In het opstellen van de begroting 2026 beoordelen we of en welke maatregelen genomen moeten worden om te voldoen aan het gewenste weerstandsvermogen.

8. Producttarieven

In dit hoofdstuk omschrijven we de producttarieven die zijn opgebouwd volgens de afgesproken tarievenstructuur.

- **Leverancierskosten**
- **Tariefopbouw**
- **Tariefopbouw per afnemer**

In hoofdstuk 6 beschreven we uit welke producten PodiumD in 2025 zal bestaan. PodiumD is een geïntegreerd dienstverleningsplatform waarin alle producten samenwerken en het platform wordt gehost in onze eigen omgeving. De producten PodiumD formulier, PodiumD web, PodiumD portaal en PodiumD melding kunnen ook als losstaande producten afgenomen worden onder een andere naam. Namelijk Open Formulieren, Open Online, Open Inwoner Platform en Signalen. Deze producten zijn niet geïntegreerd met andere PodiumD-producten en worden gehost bij een externe leverancier. Hierdoor kunnen gemeenten die niet meedoen met de vervanging van e-Suite toch Dimpact-producten afnemen en integreren in hun eigen dienstverlening. In 2024 start het proces om Open Online en Signalen te migreren naar het PodiumD-platform. In 2025 beginnen we met de migratie van de andere gemeenten. Het gebruik van de losstaande producten bouwen we dus geleidelijk af door de migratie naar PodiumD.

Voor het gebruik van het platform PodiumD en de PodiumD-producten is nog geen tarief methodiek bepaald door de ALV. In 2025 starten we binnen de vereniging een proces om in de ALV van 2026 hierover een besluit te nemen. De daadwerkelijke PodiumD-tarieven worden dan voor het eerst toegepast in de begroting van 2027.

Tot dat moment zijn de tarieven van de PodiumD-producten gebaseerd op de huidige tarieven van de losstaande producten.

Facturering

Zoals vermeld in hoofdstuk 7 baseren we de begrote tarieven op de inwoneraantallen per 1 januari 2023. De definitieve afrekeningen vinden plaats op basis van inwoneraantallen per 1 januari 2025 en de daadwerkelijke in rekening gebrachte indexatiekosten van leveranciers (met uitzondering van e-Suite).

Net als in de voorgaande jaren werkt Dimpact met kwartaalfacturering voor de producten e-Suite, Burgerzaken en MY-LEX. Hierbij zijn de eerste drie kwartalen gebaseerd op de inwoneraantallen per 1 januari 2024. In het vierde kwartaal volgt de afrekening onder verrekening van de voorschotten, gebaseerd op de inwoneraantallen per 1 januari 2025. De begrote producturen en de begrote verenigingsbijdrage brengt Dimpact in rekening. De PodiumD-producten brengen we in één termijn in rekening, op basis van de inwoneraantallen per 1 januari 2025.

Bij de producten zijn implementatiekosten niet opgenomen in het producttarief. Deze activiteiten kunnen gemeenten wanneer daar behoefte aan is via Dimpact bij een leverancier afnemen. Dimpact verzorgt de facturering richting de gemeenten.

Dimpact kent geen winstoogmerk

Daarom zijn de producttarieven zonder winst en/of marges. Bij sterk fluctuerende activiteiten kan dit wel betekenen dat er sprake is van wijzigingen ten opzichte van de afgelopen jaren.

8.1 Product e-Suite

Net als in de begroting 2024 is voor het product e-Suite een uitzondering gemaakt. In de ALV van 30 juni 2022 besloten we om de tarieven voor het gebruik van e-Suite te continueren tot en met 1 juli 2027 en jaarlijks te indexeren. Het huidige continuïteitscontract met Eviden is op 1 juli 2023 ingegaan en omvat alleen noodzakelijk beheer en onderhoud door Eviden. Vanwege juridische restricties is er geen ontwikkeling van nieuwe functionaliteiten mogelijk. Wel is er ruimte om aanpassingen te doen waarmee we blijven voldoen aan wettelijke en beveiligingseisen. Vanaf 1 juli betalen we geen licentiekosten meer aan Eviden voor het gebruik van e-Suite. De vrijvallende middelen worden, net zoals in de begroting 2024, ook in 2025 beschikbaar gesteld voor het ontwikkelen, beheren en uitrollen van PodiumD. Bij de toelichting van het tarief van e-Suite staan hierover meer details.

Leverancierskosten

Met de leveranciersafdracht aan Eviden dekken we kosten voor regie, beheer en zeer beperkte doorontwikkeling van e-Suite (vanwege juridische restricties). Er is sprake van een schijven-staffeltarief voor de doorberekening van de kosten voor e-Suite. Hier kozen we voor omdat alle leden in dit scenario voor dezelfde schijven hetzelfde tarief betalen.

Aantal inwoners	Aantal inwoners	Tarief
0	50.000	1,92
50.000	100.000	2,23
100.000	300.000	2,37
300.000	Onbeperkt	0,48

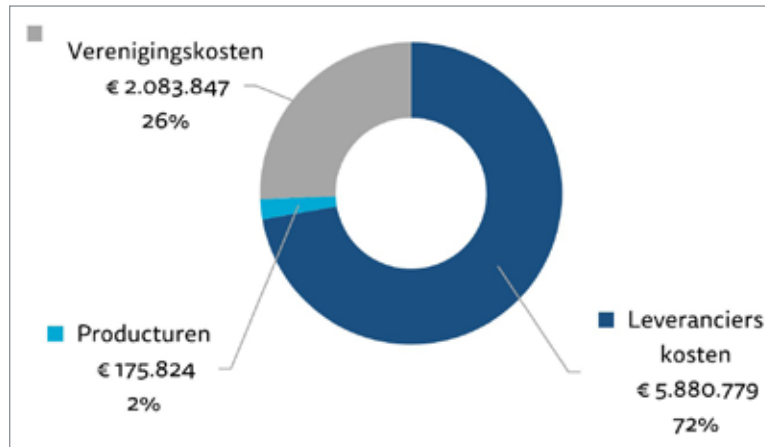
Tabel 10: e-Suite schijventarief naar omvang

Bijzonderheden

- De TPM-audit is een verplicht onderdeel bij afname van e-Suite. De kosten in 2025 bedragen € 2.300 en zijn in de afgesproken tarieven verwerkt.
- De hosting en daaraan gerelateerde kosten zijn verplicht bij afname van e-Suite.
- Dimpact maakt voor de dienstverlening e-Suite nog aanvullende kosten die toegerekend worden. Hierbij gaat het bijvoorbeeld om kosten voor e-Herkenning, tooling, DigiD TPM-audit. Deze kosten worden op basis van e-Suite kosten verdeeld over de afnemers.
- De kosten die aan de afnemers in rekening worden gebracht komen overeen met de afspraken in de herijking business case Beyond23 uit september 2023.

Tariefopbouw e-Suite

De totale leverancierskosten die Dimpact in rekening brengt voor e-Suite bedragen € 5.880.779 (72%). Het regiebureau wijst € 175.8824 (2%) aan producturen toe aan het product e-Suite. Dit is gebaseerd op de herijking van de business case Beyond23 in 2023, verhoogd met de indexatie van 5%. De toegerekende verenigingskosten bedragen € 2.083.847 (26%). In totaal zijn de kosten voor het gebruik van e-Suite € 8.140.449 voor de leden.

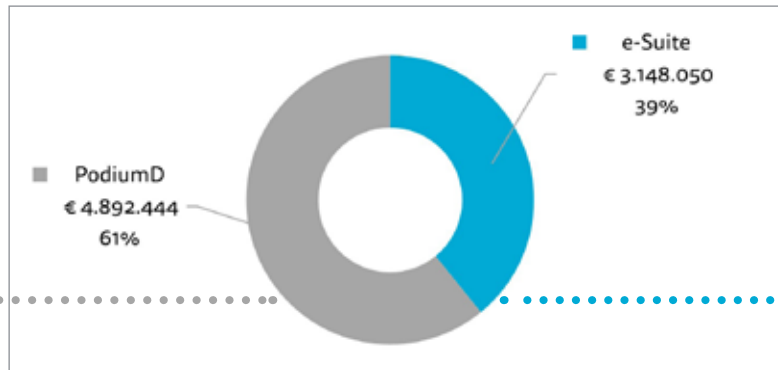


Figuur 13: e-Suite productkosten

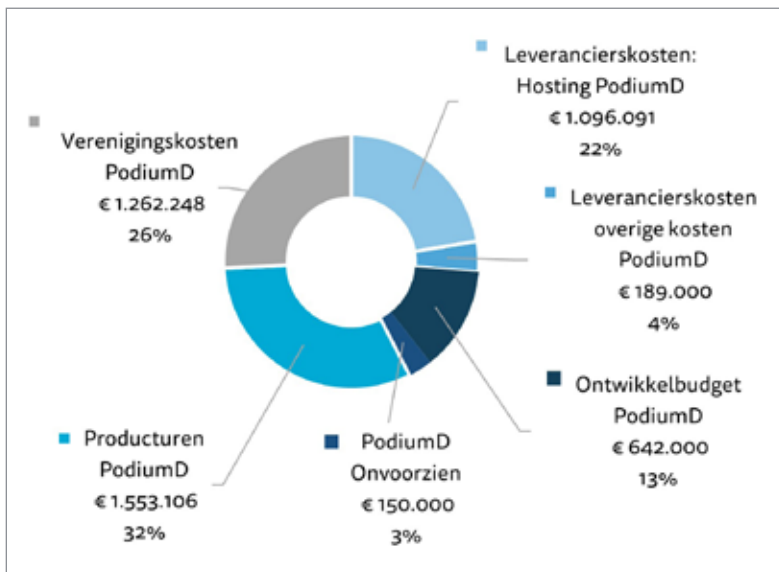


Zoals in begin van dit hoofdstuk beschreven zijn de tarieven van product e-Suite niet gebaseerd op de daadwerkelijke kosten van het product. In figuur 14, 15 en 16 staat waaraan we de middelen die we ontvangen voor e-Suite verwachten te besteden en hoe we dit geld aanwenden. Deze besteding van de middelen is gebaseerd op de herijking van de business case in september 2023. Het totaal van deze kosten bedraagt € 8.211.216.

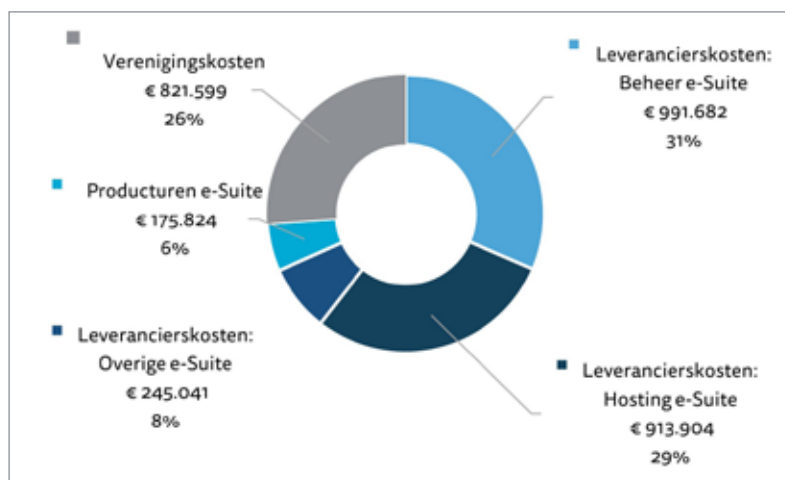
Figuur 14: Besteding e-Suite inkomsten



Figuur 15: Besteding PodiumD



Figuur 16: Besteding e-Suite



Tariefopbouw per e-Suite afnemer

Het in rekening te brengen bedrag voor e-Suite is gebaseerd op de herijkte business case Beyond23. De te besteden uren voor e-Suite en PodiumD zijn inzichtelijk in bovenstaande figuren 15 en 16.

Gemeente	Aantal inwoners	Leverancierskosten	Producturen	Verenigingskosten	Tarief 2025	Tarief 2024	Wijziging t.o.v. 2024
Assen	69.414	234.792	7.020	83.198	325.009	307.174	5,8%
Borger-Odoorn	25.919	106.377	3.180	37.695	147.253	139.054	5,9%
Coevorden	35.700	154.449	4.618	54.729	213.796	202.320	5,7%
Deventer	102.781	349.329	10.444	123.784	483.557	455.224	6,2%
Olst-Wijhe	18.682	81.662	2.442	28.937	113.040	106.749	5,9%
Raalte	38.500	143.577	4.293	50.876	198.746	187.552	6,0%
Emmen	108.765	385.414	11.523	136.571	533.508	503.906	5,9%
Enschede	161.235	526.790	15.750	186.667	729.207	690.175	5,7%
Gemert-Bakel	31.383	142.294	4.254	50.422	196.970	185.988	5,9%
Groningen	238.147	757.153	22.637	268.296	1.048.086	984.421	6,5%
Kampen	55.614	210.347	6.289	74.536	291.173	273.825	6,3%
Laarbeek	23.260	96.756	2.893	34.285	133.935	126.235	6,1%
Maashorst	58.934	196.246	5.867	69.540	271.653	256.010	6,1%
Oldambt	39.044	145.037	4.336	51.394	200.767	189.069	6,2%
Oldenzaal	31.925	126.043	3.768	44.663	174.474	164.989	5,7%
Oost Gelre	29.846	138.206	4.132	48.973	191.311	180.871	5,8%
Roermond	59.981	223.344	6.678	79.142	309.163	291.024	6,2%
Rotterdam	663.900	1.145.211	34.240	405.804	1.585.255	1.494.040	6,1%
Voorne aan Zee	73.945	279.741	8.364	99.126	387.231	365.562	5,9%
Zwolle	132.411	438.010	13.096	155.208	606.314	570.284	6,3%
Totaal 2025	1.999.386	5.880.779	175.824	2.083.847	8.140.449	7.674.472	
Totaal 2024	1.977.264	5.753.312	20.189	1.900.971			
Vershil (€)	22.122	127.467	155.635	182.876			
Vershil (%)	1%	2%	771%	10%			

Tabel 11: Tariefopbouw e-Suite per afnemer

8.2 Product formulier

Het tarief voor PodiumD formulier is alleen van toepassing als een gemeente niet deelneemt aan de vervanging van e-Suite.

Leverancierskosten

Omvangstarief PodiumD formulier					
Schijven	Inwoners van	Inwoners tot	Tarief	Ontwikkelbijdrage	
	1	0	Onbeperkt	11.142	3.745

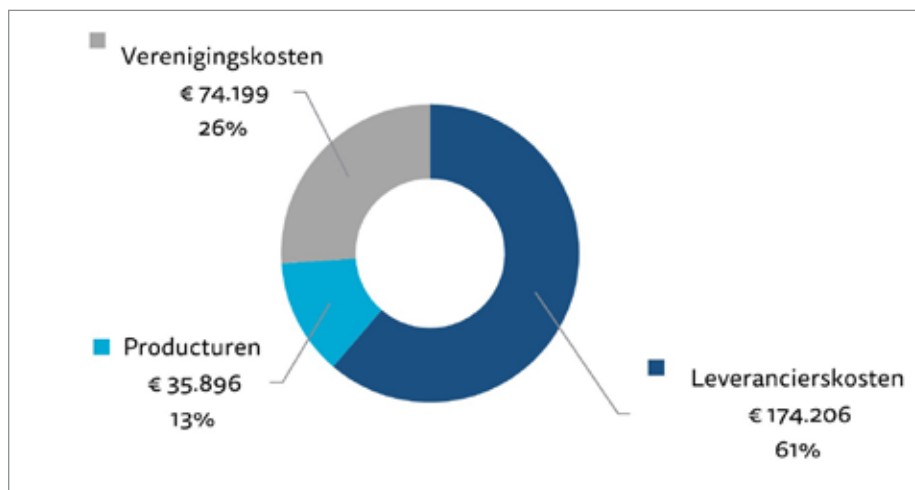
Tabel 12: Omvangtarief PodiumD formulier

Bijzonderheden:

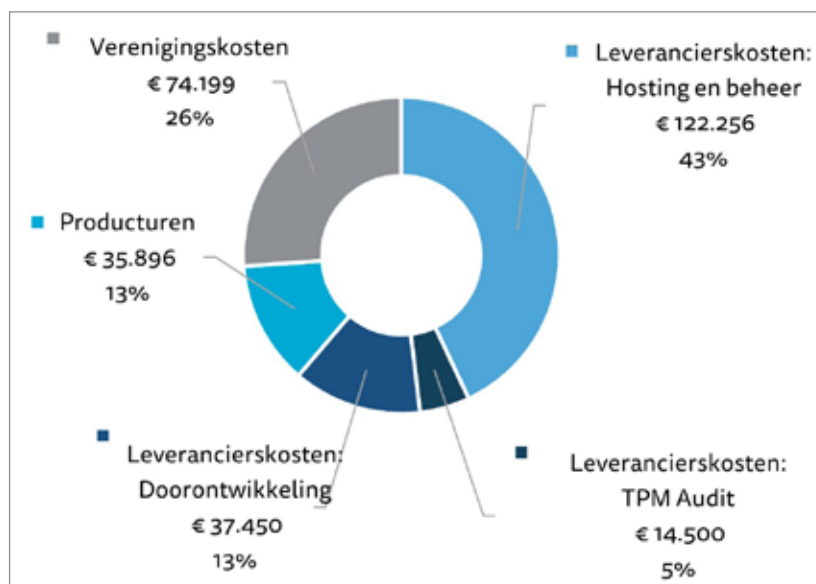
- Het tarief 2025 bevat een bedrag van € 1.450 per deelnemer voor een jaarlijkse TPM-audit.
- Een onderdeel van de in rekening gebrachte bedragen betreft de ontwikkelbijdrage. Deze ontwikkelbijdrage blijft beschikbaar als er in een jaar sprake is van onderbesteding. Niet bestede middelen van deze ontwikkelbijdrage schuiven door naar het volgende begrotingsjaar. In 2025 bedraagt deze bijdrage in totaal € 37.450.
- Het bedrag voor doorontwikkeling is begroot conform 2024 op basis van € 3.745 per deelnemer.

Tariefopbouw PodiumD formulier

De totale leverancierskosten die Dimpact in rekening brengt voor PodiumD formulier bedragen € 174.206 (61%). In dit bedrag is € 37.450 opgenomen voor doorontwikkeling. Het regiebureau wijst € 35.896 (13%) aan producturen toe aan het product PodiumD formulier. De toegerekende verenigingskosten bedragen € 74.199 (26%). In totaal bedragen de kosten voor het gebruik van de PodiumD formulier € 284.301.



Figuur 17: PodiumD formulier productkosten



Figuur 18: Detaillering PodiumD formulier productkosten

Tariefopbouw PodiumD formulier per afnemer

Gemeente	Aantal inwoners	Leverancierskosten	Producturen	Verenigingskosten	Tarief 2025	Tarief 2024	Wijziging t.o.v. 2024
Bodegraven-Reeuwijk	36.308	14.887	3.068	6.341	24.296	24.275	-0,1%
BWB Culemborg	29.729						
BWB Tiel	42.604	25.261	5.205	10.759	41.226	0	
BWB West Betuwe	52.720						
Duiven	24.937	29.847	6.150	12.712	48.709	40.683	19,7%
Westervoort	15.114						
Zevenaar	45.042						
Lossler	23.084	14.887	3.068	6.341	24.296	0	
Haarlemmermeer	162.300	14.887	3.068	6.341	24.296	24.275	-0,1%
Horst aan de Maas	43.641	14.887	3.068	6.341	24.296	24.275	-0,1%
Leidschendam-Voorburg	77.753	14.887	3.068	6.341	24.296	24.275	-0,1%
Noordoostpolder	49.729	14.887	3.068	6.341	24.296	24.275	-0,1%
Venray	44.628	14.887	3.068	6.341	24.296	24.275	-0,1%
Vught	32.113	14.887	3.068	6.341	24.296	24.275	-0,1%
Totaal 2025	679.702	174.206	35.896	74.199	284.301	210.608	
Totaal 2024	523.216	128.155	30.283	52.167			
Vershil (€)	156.486	46.051	5.613	22.032			
Vershil (%)	30%	36%	19%	42%			

Tabel 13: Tariefopbouw PodiumD formulier per afnemer

8.3 Product portaal

Het tarief voor PodiumD portaal is alleen van toepassing wanneer een gemeente niet deelneemt aan de vervanging van e-Suite.

Leverancierskosten

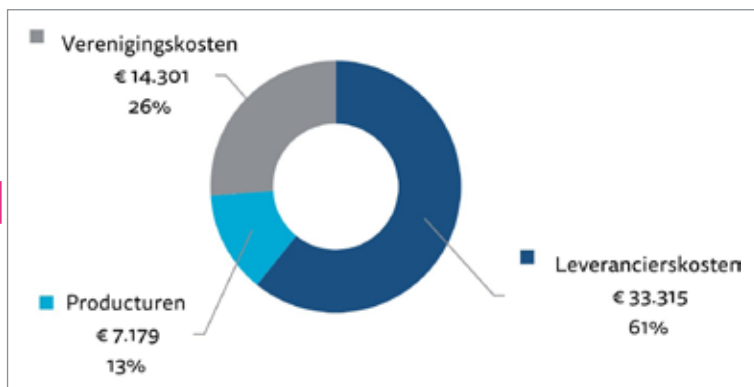
De hier gespecificeerde leverancierskosten betreffen alleen de kosten voor de levering van het product. Een bijdrage voor doorontwikkeling wordt in projectmatige vorm in rekening gebracht.

Omvangtarief PodiumD portaal			
Schijven	Inwoners van	Inwoners tot	Tarief
1	0	Onbeperkt	33.315

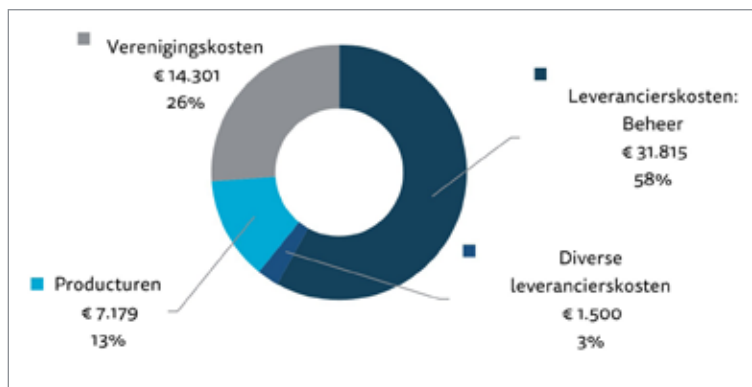
Tabel 14: Omvangtarief PodiumD portaal

Tariefopbouw PodiumD portaal

De totale leverancierskosten die Dimpact hiervoor in rekening brengt bedragen € 33.315 (61%). Er wordt 7.179 (13%) aan producturen door het regiebureau toegewezen aan het product PodiumD portaal. De toegerekende verenigingskosten bedragen € 14.301 (26%). In totaal zijn de kosten voor het gebruik van PodiumD portaal € 54.795.



Figuur 19: PodiumD portaal productkosten



Figuur 20: Detaillering PodiumD portaal productkosten

Tariefopbouw PodiumD portaal per afnemer

Gemeente	Aantal inwoners	Leverancierskosten	Producturen	Verenigingskosten	Tarief 2025	Tarief 2024	Wijziging t.o.v. 2024
Hoorn	75.240	33.315	7.179	14.301	54.795	0	
Totaal 2025	75.240	33.315	7.179	14.301	54.795	0	

Tabel 15: Kosten en tarieven PodiumD portaal per afnemer

8.4 Product

Het tarief voor PodiumD web is alleen van toepassing voor alle leden die het product afnemen, aangezien dit PodiumD-product niet noodzakelijk is voor de vervanging van e-Suite.

Leverancierskosten

Omvangtarief PodiumD formulier				
Schijven	Inwoners van	Inwoners tot	Tarief	Ontwikkeldbijdrage
1	0	25.000	11.576	3.051
2	25.000	60.000	11.576	4.578
3	60.000	100.000	11.576	6.103
4	100.000	150.000	11.576	7.629
5	150.000	en meer	11.576	8.154

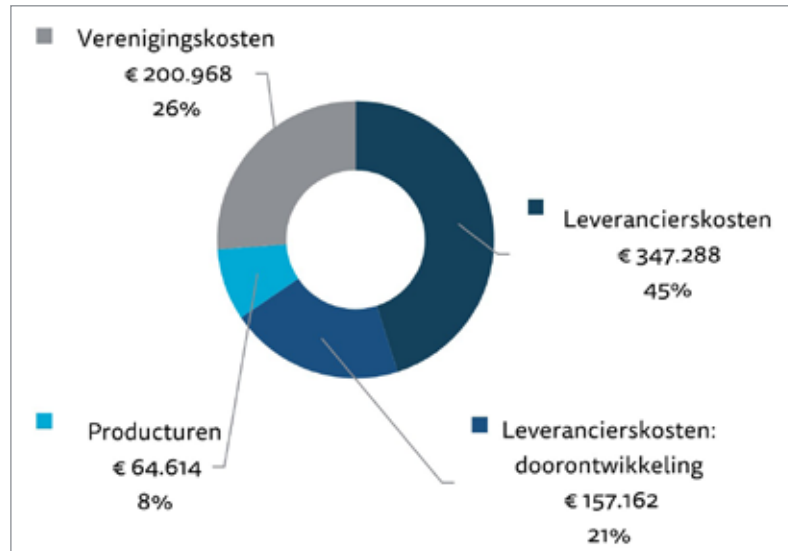
Tabel 16: Omvangtarief PodiumD web

Bijzonderheden:

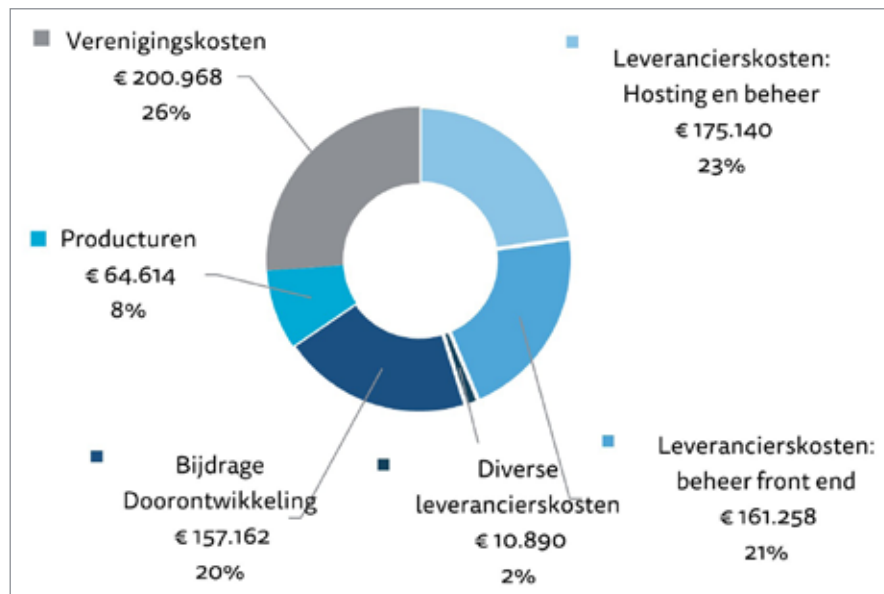
- Collectieve hosting van PodiumD web is verplicht.
- Bij de start van de ontwikkeling van het product in 2021 is rekening gehouden met een bijdrage voor doorontwikkeling in de tarifiering. Door indexering van de bijdrage en toename van het aantal afnemers is het totale budget voor doorontwikkeling in 2025 € 157.152.
- De leverancierskosten zijn begroot exclusief de 24/7 ondersteuning zoals besloten in de herijking van de business case Beyond23 in september 2023.

Tariefopbouw PodiumD web

De totale leverancierskosten die Dimpact in rekening brengt voor PodiumD web bedragen € 347.288 (45%). De bijdrage voor doorontwikkeling bedraagt in 2025 € 157.162 (21%). Er wordt € 64.614 (8%) aan producturen door het regiebureau toegewezen aan het product PodiumD web. De toegerekende verenigingskosten bedragen € 200.968 (26%). Totaal zijn de kosten voor het gebruik van PodiumD web € 770.031.



Figuur 21: PodiumD web productkosten



Figuur 22: Detaillering PodiumD web productkosten

Tariefopbouw PodiumD web per afnemer

Gemeente	Aantal inwoners	Leverancierskosten	Producturen	Verenigingskosten	Tarief 2025	Tarief 2024	Wijziging t.o.v. 2024
Assen	69.414	17.679	2.264	7.043	26.986	24.817	8,7%
Bodegraven-Reeuwijk	36.308	16.154	2.069	6.436	24.659	20.534	20,1%
Borger-Odoorn	25.919	16.154	2.069	6.436	24.659	22.676	8,7%
Borne	24.524	14.628	1.874	5.827	22.329	20.534	8,7%
BWB Culemborg	29.729	16.154	2.069	6.436	24.659	22.677	8,7%
BWB Tiel	42.604	16.154	2.069	6.436	24.659	22.677	8,7%
BWB West Betuwe	52.720	16.154	2.069	6.436	24.659	22.677	8,7%
Coevorden	35.700	16.154	2.069	6.436	24.659	22.676	8,7%
DOWR Raalte	38.500	16.154	2.069	6.436	24.659	22.676	8,7%
Emmen	108.765	19.206	2.460	7.651	29.317	26.960	8,7%
Enschede	161.235	20.730	2.655	8.259	31.644	29.101	8,7%
Gemert-Bakel	31.383	16.154	2.069	6.436	24.659	22.676	8,7%
Groningen	238.147	20.730	2.655	8.259	31.644	29.101	8,7%
Haarlemmermeer	162.300	20.730	2.655	8.259	31.644	29.101	8,7%
Horst aan de Maas	43.641	16.154	2.069	6.436	24.659	22.676	8,7%
Kampen	55.614	16.154	2.069	6.436	24.659	22.676	8,7%
Laarbeek	23.260	14.628	1.874	5.827	22.329	20.534	8,7%
Leidschendam-Voorburg	77.753	17.679	2.264	7.043	26.986	24.817	8,7%
Losser	23.084	14.628	1.874	5.827	22.329	0	
Noordoostpolder	49.729	16.154	2.069	6.436	24.659	22.676	8,7%
Oldambt	39.044	16.154	2.069	6.436	24.659	22.676	8,7%
Oldenzaal	31.925	16.154	2.069	6.436	24.659	22.676	8,7%
Oost Gelre	29.846	16.154	2.069	6.436	24.659	22.676	8,7%
RID Duiven	24.937	17.679	2.264	7.043	26.986	24.817	8,7%
RID Westervoort	15.114						
RID Zevenaar	45.042						
Roermond	59.981	16.154	2.069	6.436	24.659	22.676	8,7%
Velsen	68.790	17.679	2.264	7.043	26.986	24.817	8,7%
Venray	44.628	16.154	2.069	6.436	24.659	22.676	8,7%
Vught	32.113	16.154	2.069	6.436	24.659	20.534	20,1%
Waterland	17.609	14.628	1.874	5.827	22.329	20.534	8,7%
Zwolle	132.411	19.206	2.460	7.651	29.317	26.960	8,7%
Totaal 2025	1.871.769	504.449	64.614	200.968	770.031	683.304	
Totaal 2024	1.767.358	463.582	50.472	162.048			
Vershil (€)	104.411	40.867	14.142	38.920			
Vershil (%)	6%	9%	28%	24%			

Tabel 17: Tariefopbouw PodiumD web per afnemer

8.5 Product **PODIUM**D melding

Het product voor PodiumD melding is van toepassing voor alle leden die het product afnemen, aangezien dit PodiumD-product niet noodzakelijk is voor de vervanging van e-Suite. PodiumD melding wordt in 2025 voor het eerst als product in de begroting opgenomen.

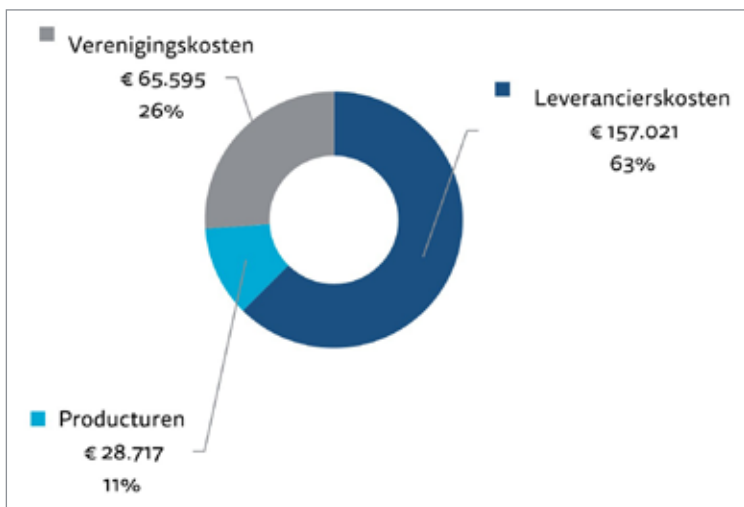
Leverancierskosten

Leverancierskosten	Klein	Middel	Groot
Beheer en ondersteuning	6.817	14.654	23.940
Hosting Azure	1.688	2.230	5.015
Diversen en onvoorzien	2.142	2.142	2.142
Landelijke community bijdrage	3.281	6.139	8.321
Totaal leverancierskosten	13.928	25.165	39.417

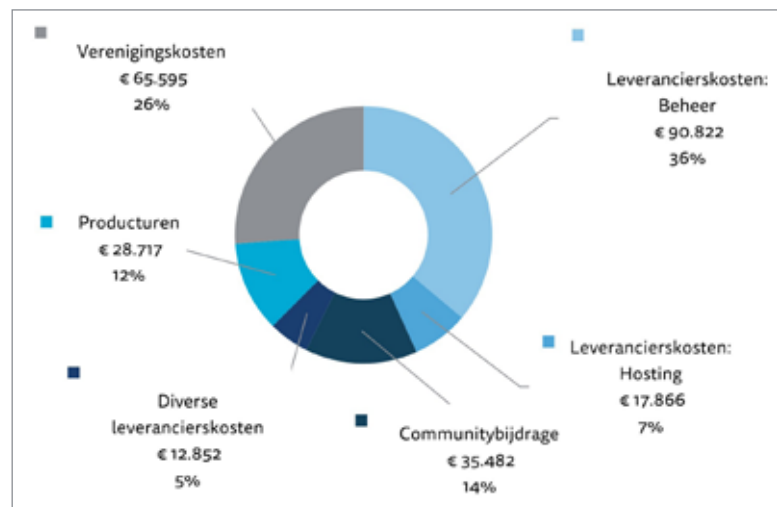
Tabel 18: Omvangtarief PodiumD melding

Tariefopbouw PodiumD melding

Vanaf 2025 geldt het tarievenmodel van Dimpact ook voor PodiumD melding en worden er verenigingskosten toegerekend. De totale leverancierskosten die Dimpact in rekening brengt voor PodiumD melding bedragen € 157.021 (63%). Er wordt € 28.717 (11%) aan producturen door het regiebureau toegewezen aan het product. De toegerekende verenigingskosten bedragen € 65.594 (26%). In totaal zijn de kosten voor het gebruik van PodiumD melding € 251.333.



Figuur 23: PodiumD melding productkosten



Figuur 24: Detaillering PodiumD melding productkosten

Tariefopbouw PodiumD melding per afnemer

Gemeente	Aantal inwoners	Leverancierskosten	Producturen	Verenigingskosten	Tarief 2025
Assen	69.414	25.165	4.561	10.418	40.144
Enschede	161.235	39.417	7.729	17.654	64.800
Groningen	238.147	39.417	7.729	17.654	64.800
Kampen	55.614	25.165	4.561	10.418	40.144
Losser	23.084	13.928	2.069	4.725	20.722
Oldambt	39.044	13.928	2.069	4.725	20.722
Totaal 2025	586.538	157.021	28.717	65.594	251.333

Tabel 19: Kosten PodiumD melding per afnemer

8.2 Product Burgerzaken

Leverancierskosten

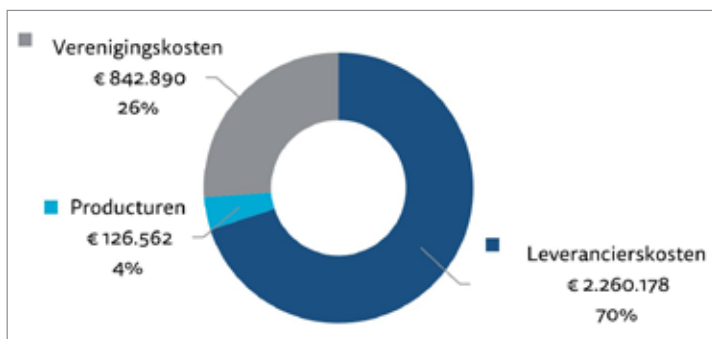
Het tarief per inwoner voor Burgerzaken bedraagt € 1,44 voor afnemers die voor 1 juli 2023 gebruik maken van het nieuwe contract. Voor leden die overwegen Burgerzaken te gaan gebruiken, geldt op basis van het contract dat Dimpact heeft een tarief van € 1,73 per inwoner.

Bijzonderheden:

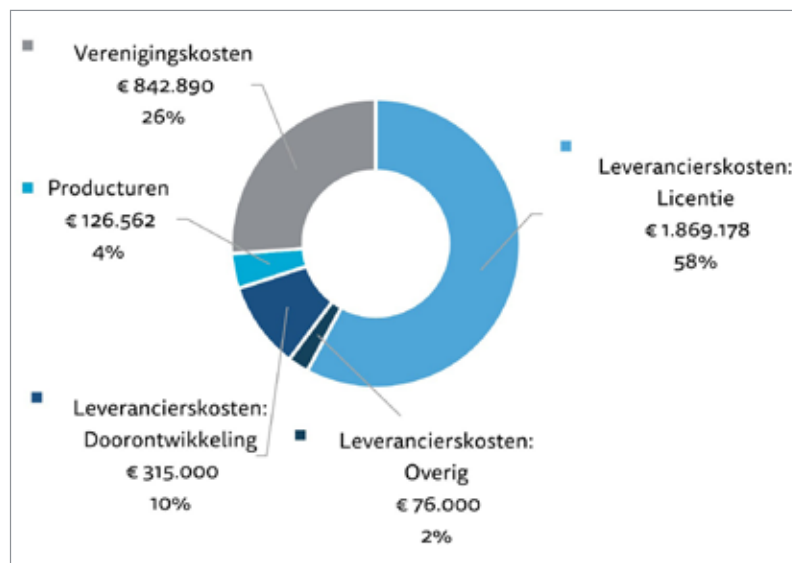
- e-Herkenning en verbinding voor € 4.750 (optioneel).
- Jaarlijkse verplichte bijdrage Common Ground doorontwikkeling blijft gehandhaafd op € 15.000. Deze ontwikkelbijdrage blijft beschikbaar als er in enig jaar sprake is van onderbesteding. Niet bestede middelen van deze ontwikkelbijdrage schuiven door naar het volgende begrotingsjaar.

Tariefopbouw Burgerzaken

De totale leverancierskosten die Dimpact in rekening brengt voor Burgerzaken bedragen € 2.260.178 (70%). Er wordt € 126.562 (4%) aan producturen door het regiebureau toegewezen aan het product Burgerzaken. De toegerekende verenigingskosten bedragen € 842.890 (26%). Totaal zijn de kosten voor het gebruik van Burgerzaken € 3.229.630.



Figuur 25: Burgerzaken productkosten



Figuur 26: Detaillering Burgerzaken productkosten

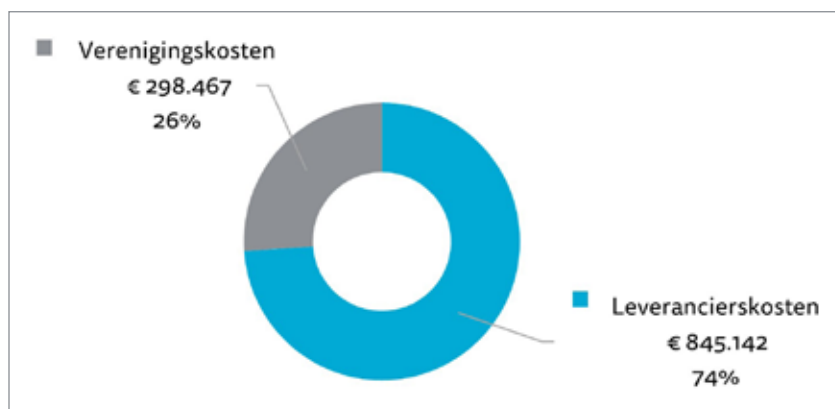
Tariefopbouw Burgerzaken per afnemer

Gemeente	Aantal inwoners	Leverancierskosten	Producturen	Verenigingskosten	Tarief 2025	Tarief 2024	Wijziging t.o.v. 2024
Assen	69.414	119.706	6.703	44.642	171.051	161.192	6,1%
Borger-Odoorn	25.919	57.073	3.196	21.284	81.554	77.406	5,4%
Borne	24.524	50.315	2.817	18.764	71.896	73.666	-2,4%
Coevorden	35.700	71.158	3.985	26.537	101.680	96.239	5,7%
Deventer	102.781	167.755	9.394	62.561	239.709	223.975	7,0%
Olst-Wijhe	18.682	46.652	2.612	17.398	66.662	63.382	5,2%
Raalte	38.500	75.190	4.210	28.041	107.441	101.266	6,1%
Enschede	161.235	249.764	13.986	93.145	356.895	337.328	5,8%
Gemert-Bakel	31.383	64.044	3.586	23.884	91.515	87.409	4,7%
Groningen	238.147	355.663	19.916	132.638	508.217	479.834	5,9%
Horst aan de Maas	43.641	76.181	4.266	28.410	108.858	103.393	5,3%
Kampen	55.614	98.193	5.498	36.619	140.310	133.361	5,2%
Laarbeek	23.260	52.589	2.945	19.612	75.146	71.994	4,4%
Losser	23.084	47.576	2.664	17.742	67.982	0	
Noordoostpolder	49.729	83.520	4.677	31.147	119.343	0	
Oldambt	39.044	74.869	4.192	27.921	106.982	101.975	4,9%
Oost Gelre	29.846	62.337	3.491	23.247	89.074	85.111	4,7%
Roermond	59.981	104.369	5.844	38.922	149.135	141.672	5,3%
Velsen	68.790	118.558	6.639	44.214	169.411	160.767	5,4%
Venray	44.628	77.947	4.365	29.069	111.380	105.769	5,3%
Zwolle	132.411	206.720	11.576	77.092	295.387	279.404	5,7%
Totaal 2025	1.316.313	2.260.178	126.562	842.890	3.229.630	2.885.143	
Totaal 2024	1.230.091	2.054.674	115.816	714.653			
Vershil (€)	86.222	205.504	10.746	128.237			
Vershil (%)	7%	10%	9%	18%			

Tabel 20: Tariefopbouw Burgerzaken per afnemer

Tariefopbouw Burgerzaken 'Kansen'

Binnen het contract met de leverancier wordt ook een aantal uitbreidingen aangeboden, de zogenaamde 'Kansen'. In de ALV van juni 2022 is besloten dat deze geen onderdeel van het standaard Burgerzaken tarief zijn en apart geprijsd worden in overeenstemming met de tarievenstructuur. Het betreft de volgende 'Kansen': OPENBurgerzaken, SamenVerder, iArchief, Landelijke Voorziening Brondocumenten, iSecure en IDscan. Elke gemeente mag zelf bepalen of en van welke Burgerzaken 'Kansen' ze gebruik willen maken. De leverancierskosten van Burgerzaken 'Kansen' bedragen voor 2025 € 845.142(74%). Aan dit bedrag wordt € 298.467 (26%) aan verenigingskosten toegerekend. Omdat de inhoudelijke bijdrage van het regiebureau op dit product vrijwel nihil is, worden er geen producturen direct toegerekend. Totaal zijn de kosten voor het gebruik van Burgerzaken 'Kansen' € 1.143.608.



Figuur 27: Burgerzaken 'Kansen' productkosten

Tariefopbouw Burgerzaken 'Kansen' per afnemer

Gemeente	Aantal inwoners	Leverancierskosten	Producturen	Verenigingskosten	Tarief 2025	Tarief 2024	Wijziging t.o.v. 2024
Assen	69.414	59.991		21.186	81.177	74.116	9,5%
Borne	24.524	20.627		7.284	27.911	39.236	-28,9%
Coevorden	35.700	30.779		10.870	41.648	35.209	18,3%
Deventer	102.781	11.393		4.023	15.416	6.728	129,1%
Olst-Wijhe	18.682	6.143		2.169	8.312	0	
Raalte	38.500	6.143		2.169	8.312	0	
Enschede	161.235	139.206		49.162	188.368	159.244	18,3%
Gemert-Bakel	31.383	6.143		2.169	8.312	0	
Groningen	238.147	203.297		71.796	275.093	248.064	10,9%
Horst aan de Maas	43.641	37.027		13.076	50.104	42.357	18,3%
Laarbeek	23.260	6.143		2.169	8.312	0	
Losser	23.084	19.715		6.962	26.678	0	
Oldambt	39.044	10.500		3.708	14.208	13.293	6,9%
Oost Gelre	29.846	25.774		9.102	34.876	35.380	-1,4%
Roermond	59.981	51.212		18.086	69.298	58.583	18,3%
Velsen	68.790	59.800		21.119	80.918	68.407	18,3%
Venray	44.628	38.096		13.454	51.550	43.579	18,3%
Zwolle	132.411	113.156		39.962	153.117	155.332	-1,4%
Totaal 2025	1.182.051	845.142		298.467	1.143.608	979.528	
Totaal 2024	1.039.000	736.967		242.653			
Vershil (€)	146.051	108.175		55.814			
Vershil (%)	14%	15%		23%			

Tabel 21: Tariefopbouw Burgerzaken 'Kansen' per afnemer

8.7 Product MY-LEX

Leverancierskosten

Omvangtarief PodiumD formulier			
Schijven	Inwoners van	Inwoners tot	Tarief 2025
1	0	20.000	9.767
2	20.000	40.000	15.990
3	40.000	75.000	20.833
4	75.000	100.000	24.509
5	100.000	150.000	37.986
6	150.000	Onbeperkt	48.673

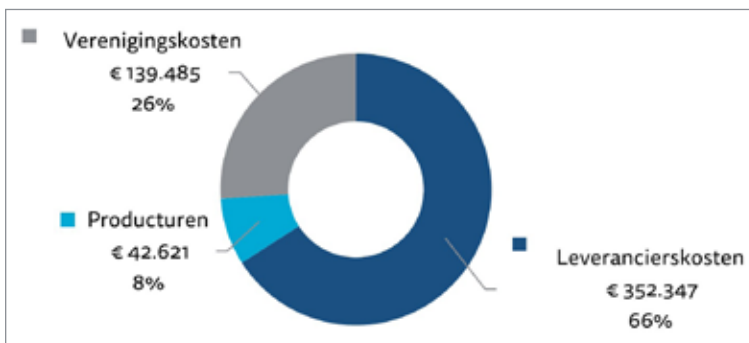
Tabel 22: Tarief MY-LEX

Bijzonderheden:

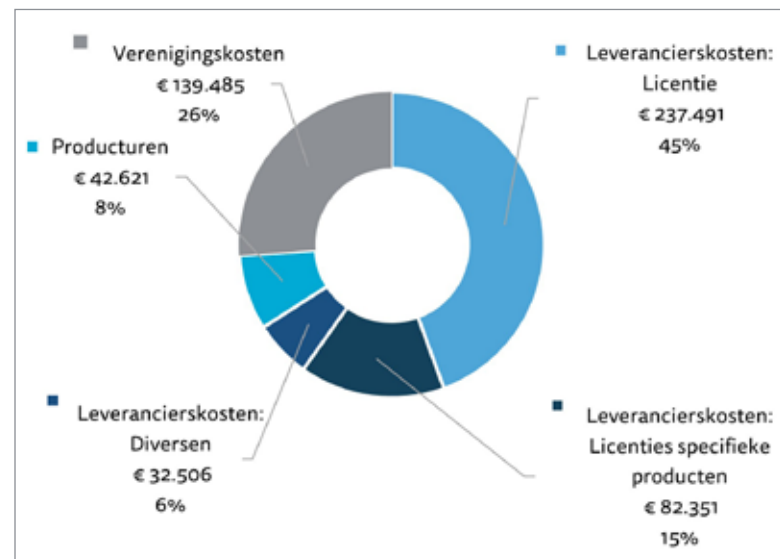
- Vernieuwing koppeling e-Suite € 1.070 (optioneel).
- In de tarieven zit een dekkingscomponent voor de kosten die Dimpact maakt voor dit product. Deze zijn ter dekking van kosten bijvoorbeeld voor bovenstaande koppeling en SSC Enschede. Deze worden toegerekend op basis van de productkosten voor de gezamenlijke bedragen van de licenties.
- Meerdere gemeenten hebben extra afname van producten die door MY-LEX worden aangeboden. De kosten van deze extra producten worden tegen inkoopkosten aan de gemeenten doorbelast als productkosten.

Tariefopbouw MY-LEX

De totale leverancierskosten die Dimpact in rekening brengt voor MY-LEX bedragen € 352.347 (66%). Er wordt € 42.621 (8%) aan producturen door het regiebureau toegewezen aan het product MY-LEX. De toegerekende verenigingskosten bedragen € 139.485 (26%). Totaal zijn de kosten voor het gebruik van MY-LEX € 534.453.



Figuur 28: MY-LEX productkosten



Figuur 29: Detaillering MY-LEX productkosten

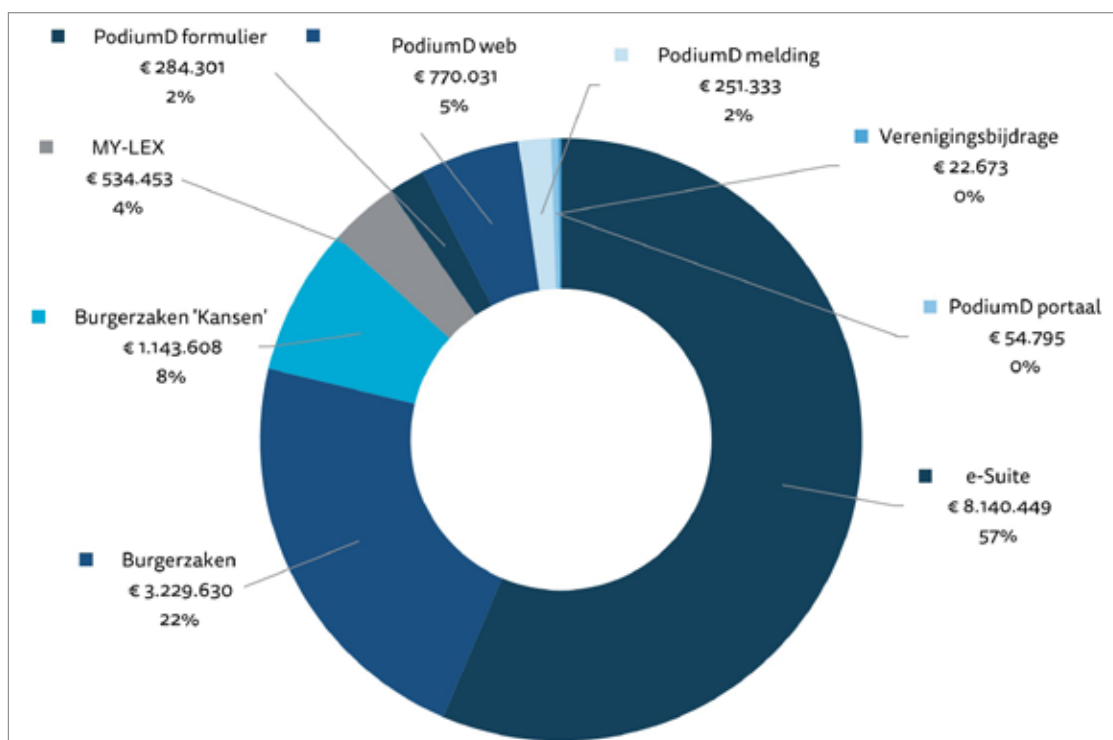
Tariefopbouw MY-LEX per afnemer

Gemeente	Aantal inwoners	Leverancierskosten	Producturen	Verenigingskosten	Tarief 2025	Tarief 2024	Wijziging t.o.v. 2024
Borger-Odoorn	25.919	17.615	2.131	6.973	26.719	25.711	3,9%
Coevorden	35.700	17.615	2.131	6.973	26.719	25.711	3,9%
Gemert-Bakel	31.383	11.475	1.388	4.543	17.405	17.259	0,8%
Kampen	55.614	22.950	2.776	9.085	34.811	33.055	5,3%
Laarbeek	23.260	11.475	1.388	4.543	17.405	17.259	0,8%
Maashorst	58.934	22.950	2.776	9.085	34.811	33.055	5,3%
Landsmeer	11.705	13.982	1.691	5.535	21.209	24.642	-13,9%
Oldambt	39.044				0	24.247	-100,0%
Oost Gelre	29.846	17.615	2.131	6.973	26.719	25.711	3,9%
Rotterdam	663.900	119.150	14.413	47.169	180.732	147.296	22,7%
Velsen	68.790				0	33.055	-100,0%
Voorne aan Zee	73.945	34.173	4.134	13.528	51.835	46.858	10,6%
Waterland	17.609	10.760	1.302	4.259	16.320	16.275	0,3%
Zwolle	132.411	52.589	6.361	20.819	79.769	73.011	9,3%
Totaal 2025	1.268.060	352.347	42.621	139.485	534.453	543.145	
Totaal 2024	1.253.217	371.017	37.326	134.803			
Vershil (€)	14.843	-18.670	5.295	4.682			
Vershil (%)	1%	-5%	14%	3%			

Tabel 23: Tariefopbouw MY-LEX per afnemer

8.8 Tarievenoverzicht

In figuur 30 staat een overzicht van de totale in rekening te brengen kosten van Dimpact op productniveau. In tabel 23 is dit uitgewerkt per afnemer.



Figuur 30: Totaal tarief per product

Gemeente	Aantal inwoners	e-Suite	PodiumD formulier	PodiumD portaal	PodiumD web	PodiumD melding	Burgerzaken	Burgerzaken 'Kansen'	MY-LEX	Verenigingsbijdrage	Totaal
Assen	69.414	325.009			26.986	40.144	171.051	81.177			644.368
Bodegraven-Reeuwijk	36.308		24.296		24.659						48.955
Borger-Odoorn	25.919	147.253			24.659		81.554		26.719		280.184
Borne	24.524				22.329		71.896	27.911			122.136
BWB Culemborg	29.729				24.659						24.659
BWB Tiel	42.604		41.226		24.659						65.885
BWB West Betuwe	52.720				24.659						24.659
Coevorden	35.700	213.796			24.659		101.680	41.648	26.719		408.502
DOWR Deventer	102.781	483.557					239.709	15.416			738.682
DOWR Olst-Wijhe	18.682	113.040					66.662	8.312			188.014
DOWR Raalte	38.500	198.746			24.659		107.441	8.312			339.158
Emmen	108.765	533.508			29.317						562.825
Enschede	161.235	729.207			31.644	64.800	356.895	188.368			1.370.914
Gemert-Bakel	31.383	196.970			24.659		91.515	8.312	17.405		338.862
Groningen	238.147	1.048.086			31.644	64.800	508.217	275.093			1.927.840
Haarlemmermeer	162.300		24.296		31.644						55.940
Hoorn	75.240			54.795							54.795
Horst aan de Maas	43.641		24.296		24.659		108.858	50.104			207.916
Kampen	55.614	291.173			24.659	40.144	140.310		34.811		531.097
Laarbeek	23.260	133.935			22.329		75.146	8.312	17.405		257.127
Landsmeer	11.705								21.209	1.269	22.478
Leeuwarden	127.073									6.804	6.804
Leidschendam-Voorburg	77.753		24.296		26.986						51.282
Losser	23.084		24.296		22.329	20.722	67.982	26.678			162.006
Maashorst	58.934	271.653							34.811		306.464
Noordoostpolder	49.729		24.296		24.659		119.343				168.298
Oldambt	39.044	200.767			24.659	20.722	106.982	14.208			367.339
Oldenzaal	31.925	174.474			24.659						199.133
Oost Gelre	29.846	191.311			24.659		89.074	34.876	26.719		366.639
RID Duiven	24.937		48.709		26.986						75.696
RID Westervoort	15.114									496	496
RID Zevenaar	45.042									496	496
Roermond	59.981	309.163			24.659		149.135	69.298			552.255
Rotterdam	663.900	1.585.255							180.732		1.765.986
Twenterand	33.867									6.804	6.804
Velsen	68.790				26.986		169.411	80.918			277.316
Venray	44.628		24.296		24.659		111.380	51.550			211.885
Voorne aan Zee	73.945	387.231							51.835		439.066
Vught	32.113		24.296		24.659						48.955
Waterland	17.609				22.329				16.320		38.649
Zaanstad	159.618									6.804	6.804
Zwolle	132.411	606.314			29.317		295.387	153.117	79.769		1.163.904
Totaal	3.197.514	8.140.449	284.301	54.795	770.031	251.333	3.229.630	1.143.608	534.453	22.673	14.431.273

Tabel 24: Overzicht tarieven per product per afnemer

Bijlage 1: Governance-groepen

In deze bijlage staan de rollen en verantwoordelijkheden van de verschillende governance-groepen beschreven.

Algemene ledenvergadering

De algemene ledenvergadering:

- beslist over de inhoud van de statuten van de vereniging, missie, visie, contributie en de strategische koers van Dimpact;
- beslist vaak op basis van voorstellen vanuit het bestuur of de raad van commissarissen (RvC);
- heeft de RvC als toezichhoudend orgaan aangesteld om toezicht te houden op het bestuur van Dimpact;
- beslist over de (door de RvC) aangedragen RvC-leden.

Raad van commissarissen

Een belangrijke taak van de raad van commissarissen (RvC) is het bewaken van de kwaliteit van het bestuur. De RvC houdt toezicht op:

- het halen van de doelstellingen van de onderneming;
- de strategie en de risico's van de activiteiten van de onderneming;
- de opzet en de verwerking van de interne risico beheerssystemen en de gebruikte controlesystemen;
- het proces van financiële verslaggeving.

De RvC staat het bestuur met raad ter zijde. Bij de vervulling van de taak richt de RvC zich naar het belang van de coöperatie.

Drie RvC-commissies

Binnen de RvC zijn drie commissies ingesteld: de audit-, kwaliteits- en remuneratiecommissie. Iedere commissie heeft haar eigen aandachtsgebied. Ieder RvC-lid neemt zitting in één van de commissies om de directeur-bestuurder te voorzien van goede adviezen en fungeert als klankbord voor de directeur-bestuurder.

1. De auditcommissie beoordeelt het functioneren van het interne systeem van planning en control inclusief de opzet en effectiviteit van de interne verantwoording binnen de organisatie. Centraal daarbij staat het bewaken van de getrouwheid van financiële gegevens.
2. De kwaliteitscommissie fungeert als klankbord en toezichthouder voor de directeur-bestuurder voor processen als het gaat om kwaliteit, governance en innovatie.

3. De remuneratiecommissie beoordeelt periodiek het functioneren van de directeur-bestuurder. Daarnaast behoort het opstellen van selectiecriteria en benoemingsprocedures inzake de directeur-bestuurder en commissarissen en het periodiek beoordelen van de omvang en samenstelling van de RvC tot de taak van de commissie. Ook houdt de remuneratiecommissie onder meer toezicht op het strategisch HR-beleid gericht op de continuïteit van het regiebureau en de adequaatheid van de personele bezetting in relatie tot de strategische koers van Dimpact.

De RvC is door de algemene ledenvergadering (ALV) geïnstalleerd. De RvC draagt nieuwe RvC-leden voor aan de ALV.

Commissie strategie en beleid

De commissie strategie en beleid is een:

- sparringpartner op gebied van strategie;
- kennispartner over optimale gemeentelijke dienstverlening;
- kaderstellend gremium voor het innovatiebudget;
- adviesorgaan in de voorbereiding van ALV- en bestuursbesluiten.

Op 1 januari 2024 zitten deze leden in de commissie strategie en beleid (alfabetische volgorde):

- Els van Uum (Dimpact)
- Gert-Willem Hanekamp (gemeente Groningen)
- Geert Heiminge (gemeente Oldambt)
- Jack Lenting (Dimpact)
- Niels van Heezik (gemeente Rotterdam)
- Patricia Nieuwenhuis (gemeente Maashorst)
- René Passchier (DOWR)
- Wendy Borst (gemeente Gemert-Bakel)

Portfolioraad

De portfolioraad:

- geeft (on)gevraagd advies over het Dimpact-portfolio;
- stuurt op samenhang, afhankelijkheden en planning binnen de portfolio;
- draagt bij aan de doorontwikkeling van portfoliomanagement.

Op 1 januari 2024 zitten deze leden in de portfolioraad (alfabetische volgorde):

- Dirk Bouts (gemeente Roermond)
- Hans Blom (gemeente Velsen)
- Jack Lenting (Dimpact)
- Rob Klok (gemeente Assen)
- Vivian Cheng (gemeente Rotterdam)

Architectuurraad

De architectuurraad:

- geeft advies bij architectuurkeuzes, op basis van samenhang en afhankelijkheden, binnen de portfolio en binnen de context van de Dimpact-doelarchitectuur (DDA);
- draagt bij aan de ontwikkeling (volwassenheid) van architectuurmanagement;
- draagt bij aan de bewaking en terugdringing van eventuele ontstane architectuurschuld.

Op 1 januari 2024 zitten deze leden in de architectuurraad (alfabetische volgorde):

- Anne Visser (gemeente Rotterdam)
- Christiaan Sevink (Dimpact)
- Jeroen Brens (gemeente Emmen)
- René Koster (gemeente Groningen)
- Renze Zijlstra (DOWR)
- Wiebe Kortenbach (Dimpact)