

Afdeling	: INF - Informatie	B&W-voorstel:
Naam opsteller voorstel	: Marco van Dijk MC.van.Dijk@weert.nl, 0495-575582	DJ-2477638 Zaaknummer:
Portefeuillehouder	: mr. R.J.H. (Raymond) Vlecken CBM	2462727 Publicatie: Openbaar

## Onderwerp

Resultaatbestemming van de jaarrekening 2023 ICT NML en de ontwerpbegroting ICT NML 2025

## Voorstel

De raad voor te stellen

1. Geen zienswijzen in te dienen op de resultaatbestemming van de jaarrekening 2023 GR ICT NML
2. Geen zienswijzen in te dienen ten aanzien van de ontwerpbegroting 2025 GR ICT NML
3. De financiële gevolgen van het jaarverslag 2023, een voordeel van € 56.788, te verrekenen met het begrotingsaldo 2024 en van de ontwerpbegroting ICT NML 2025 te verwerken in de gemeentelijke begroting 2025 en verder.

## Inleiding

In artikel 35 lid 3 en lid 6 van de Wet gemeenschappelijke regeling (WGR) is geregeld dat de raden van de deelnemende gemeenten bij het dagelijks bestuur van het openbaar lichaam, het bestuur van de bedrijfsvoeringsorganisatie onderscheidenlijk het gemeenschappelijk orgaan, hun zienswijze over de ontwerpbegroting en besluit tot wijziging van de begroting naar voren kunnen brengen. De ontwerpbegroting 2025 is uw raad onlangs aangeboden waarbij, in afwijking van voorgaande jaren, de ontwerpbegroting is aangepast als gevolg van de overgang per 1 januari 2024 van ECGeo voor de uitvoering van GEO taken naar ICT NML.

Weert, 30 april 2024	S		B	W	W	W	W	W
	AV		RV	MvdH	TvG	SW	LS	MF
		akkoord						
		bespreken						
Soort besluit: Besluit Raad (via College)								

### In te vullen door het B&W secretariaat:

- Akkoord
  Niet akkoord  
 Akkoord met tekstuele aanpassing door portefeuillehouder
  Gewijzigde versie  
 Anders, nl.:

Beslissing d.d.:

Nummer:

De secretaris,

## **Doel(en)**

De raad heeft als instrument o.a. het indienen van zienswijzen bij ontwerpbegrotingen en begrotingswijzigingen van gemeenschappelijke regelingen, waarmee ze stuurt en meer grip krijgt op de regionale samenwerking.

## **Resultaten**

De raad heeft vóór 1 juli 2025 bij het bestuur van ICT NML kenbaar gemaakt dat zij geen zienswijze heeft ten aanzien van de resultaatbestemming jaarrekening 2023 en de ontwerpbegroting 2025.

## **Activiteiten**

Het besluit kenbaar maken aan het DB van ICT NML.

## **Argumenten**

### *1.1. De voorgestelde resultaatbestemming is reëel.*

De jaarrekening 2023 van ICT NML sluit met een voordelig financieel resultaat van afgerond € 141.000. Het resultaat is ontstaan door lagere leasekosten en minder datacommunicatiekosten. Anderzijds was er sprake van hogere licentiekosten en hogere personeels- en inhuurkosten. O.a. in het kader van de Wet open overheid (WOO) dient ICT NML in 2024 nog enkele stappen te zetten voor het op orde brengen van de informatiehuishouding om archiefwaardig te worden. Daarnaast is er in 2024 noodzaak tot extra inhuur van personeel. ICT NML stelt voor het resultaat uit de jaarrekening hiervoor te bestemmen.

### *2.1 De kostenstijging verwerkt in de ontwerpbegroting 2025 en meerjarenraming 2026-2028 is een gevolg van autonome ontwikkelingen.*

In de ontwerpbegroting is de loon- en prijsindex voor 2025 verwerkt. Rekening is gehouden met een loonindex van 6,3% en een prijsindex van 3,5%.

### *2.2 De kostenstijging in de ontwerpbegroting is een gevolg van het robuuster maken van de organisatie.*

In het afgelopen jaar is duidelijk geworden dat de organisatie in de uitvoering en in de bedrijfsvoering kwetsbaar is. Hiermee loopt de uitvoering van de ICT taken een risico door overbelasting van medewerkers en heeft het invloed op de gewenste kwaliteit van de dienstverlening. Daarom wordt ingezet op uitbreiding van personeel waarbij op het kostenaspect kritisch is gekeken welke kosten verminderd konden worden en is op onderdelen een verlaging van budgetten in deze begroting doorgevoerd.

### *2.3 De aangepaste begroting is een gevolg van de transitie van ECGeo naar ICT NML.*

Op basis van de eerder opgestelde businesscase die is opgesteld voor de transitie van ECGeo, zijn de kosten voor de uitvoering van de GEO taken voor de eerste keer verwerkt in de reguliere begroting van ICT NML.

### *2.4 Verbetering dienstverlening heeft voortdurende aandacht.*

In 2023 is er veel aandacht geweest voor het aanscherpen en effectueren van de governancestructuur die ervoor zorgt dat er structureel voldoende aandacht is voor de verbetering van de ICT dienstverlening.

Er is geen aanleiding de raad te vragen zienswijzen te formuleren ten aanzien van de resultaatbestemming van de jaarrekening 2023 en de ontwerpbegroting 2025 ICT NML.

## **Kanttekeningen en risico's**

### 1.1 Zienswijze resultaatbestemming jaarrekening is niet noodzakelijk.

Het is in de WGR niet geregeld dat de raad haar zienswijze kenbaar maakt over de jaarrekening, maar het is een vast gebruik van ICT NML om de zienswijze te vragen van de raad over de resultaatbestemming, in dit geval van de jaarrekening 2023.

### 1.2 Formele goedkeuring jaarrekening ontbreekt.

Zoals medegedeeld door het dagelijks bestuur van ICT NML is de formele goedkeuring van de jaarrekening nog niet verstrekt aan de gemeenteraad. Hoewel er door de accountant in het DB van ICT NML is aangegeven dat er geen beletsel is om de jaarrekening goed te keuren, kan vanwege het nog niet doorvoeren van de aanpassing van de regelgeving over de accountantscontrole en de oordeelsvorming, de verklaring formeel nog niet worden afgegeven. De verwachting is dat deze formele goedkeuring tijdig voor de raadsvergadering van 12 juni wordt afgegeven. De raad zal deze zo mogelijk al voor de commissievergadering S&B van 28 mei ontvangen.

### 2.3 Anticipatie op Geo ontwikkelingen vraagt een begrotingswijziging op de begroting 2025.

Ten tijde van de opstelling van de ontwerpbegroting ICT NML 2025 waren de cijfers voor de ontwikkelingen bij ECGeo niet accuraat voor handen. Daarom zijn bij de opstelling van deze begroting nieuwe ontwikkelingen nog niet meegenomen en is enkel indexering toegepast. Er zal later in 2024 een aparte begrotingswijziging aan de raad worden aangeboden voor zienswijzen.

## Financiële, personele en juridische gevolgen

<b>ICT-NML jaarverslag 2023</b>	
Betaalde bijdrage ICT-NML 2023	€ 1.850.583
Verschuldigde bijdrage 2023 cf. jaarrekening 2023 ICT-NML	€ 1.793.795
<b>Voordeel t.g.v. begrotingsresultaat 2024</b>	<b>€ 56.788</b>

Naast eerder genoemde toevoeging aan de bestemmingsreserve heeft de gemeente Weert voor het gemeentespecifieke deel een lagere bijdrage over 2023 te betalen. De bijstellingen voor 2024 als gevolg van de jaarrekening 2023, worden met een begrotingswijziging bij dit voorstel verwerkt.

<b>ICT-NML begroting 2025 -2028</b>				
	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>
<b>Meerjarenbegroting 2024 – 2027 Weert</b>	€ 2.589.107	€ 2.589.107	€ 2.589.107	€ 2.589.107
<b>Meerjarenbegroting 2025 - 2028 ICT-NML</b>	€ 2.235.081	€ 2.237.777	€ 2.235.081	€ 2.235.081
<b>Meerjarenbegroting 2025 - 2028 onderdeel ECGEO</b>	€ 599.935	€ 599.935	€ 599.935	€ 599.935
<b>Verschil (nadeel)</b>	€ 245.909	€ 248.605	€ 245.909	€ 245.909
<b>Uitvoeringsprogram -ma EC-GEO *1</b>	€ 92.172	€ 92.172	€ 92.172	€ 92.172
<b>Verschil (nadeel)</b>	<b>€ 153.737</b>	<b>€ 156.433</b>	<b>€ 153.737</b>	<b>€ 153.737</b>

\*1, conform raadsvoorstel DJ-2006482 nemen naast de afdeling informatie ook andere afdelingen op de gemeente Weert producten van ECGEO af. Afrekening hiervan vindt plaats op basis van werkelijk verbruik. De afdelingen hebben zelf een saldo voor de ECGEO producten in de begroting opgenomen.

In lijn met het eerder genomen besluit, wordt er geen begrotingswijziging doorgevoerd voor het uitvoeringsprogramma EC-GEO.

De financiële gevolgen, zijnde de opwaartse bijstelling van € 153.737 en eenmalig de bijstelling van € 156.433,- in 2026 van de begroting 2025 ICT NML, worden meerjarig verwerkt in de gemeentelijke begroting 2025.

### **Overleg gevoerd met**

*Intern:*

Afdeling F&C: Koen Jansen, businesscontroller

*Extern:*

ICT NML

### **Participatie**

De ontwerpbegroting is binnen de governancestructuur van ICT NML afgestemd met de aangesloten gemeenten.

### **Communicatie**

Het afzien van het indienen van zienswijzen door de raad wordt uiterlijk 1 juli 2024 aan het dagelijks bestuur van ICT NML kenbaar gemaakt via bijgevoegde brief.

### **Planning**

Niet van toepassing

### **Evaluatie**

De evaluatie vindt op de gebruikelijke wijze plaats met de hoofden ICT van de aangesloten gemeenten en ICT NML. Deze wordt regulier besproken in het bestuurlijk overleg ICT NML.

### **Bijlage(n)**

1. Raadsvoorstel 'Resultaatbestemming van de jaarrekening 2023 ICT NML en de ontwerpbegroting ICT NML 2025.'
2. Aanbiedingsbrief ICT NML
3. Begroting 2024 v1.01
4. Nadere toelichting op de begroting
5. Jaarverslag 2023
6. Concept brief zienswijzen