



VOORSTEL AAN DE RAAD VAN DE GEMEENTE ROERMOND

Onderwerp: Jaarrekening ICT NML 2024 en ontwerpbegroting ICT NML 2026

Zaaknummer: 55899-2025

Datum: 3 juli 2025

Inleiding

Op grond van de Wet Gemeenschappelijke Regelingen (GR) heeft ICT Noord- en Midden-Limburg (ICT NML) op 11 april 2025 aan de deelnemende gemeenten, waaronder de gemeente Roermond, de jaarrekening en resultaatbestemming 2024 en de ontwerpbegroting 2026 toegezonden. In de jaarrekening 2024 en ontwerpbegroting 2026 van ICT NML is ook ExpertiseCentrum Geo (ECGeo) opgenomen, daar zij sinds 1 januari 2024 onderdeel zijn van deze gemeenschappelijke regeling.

Het bestuur van de Gemeenschappelijke Regeling ICT Noord- en Midden-Limburg (ICT NML) heeft in de vergadering van 10 april 2025 de bovengenoemde stukken vastgesteld. De gemeenteraad wordt in de gelegenheid gesteld kennis te nemen van de jaarrekening en resultaatbestemming 2024 en ten aanzien van de ontwerpbegroting 2026 een zienswijze kenbaar te maken. Een (eventuele) schriftelijke reactie ontvangt het bestuur ICT NML graag vóór 1 juli 2025, conform schrijven (bijlage 6). Met ICT NML is afgestemd en akkoord bevonden dat een eventuele zienswijze van de gemeenteraad van Roermond, binnen een week na de raadsvergadering van 3 juli 2025 wordt toegezonden.

Voorstel

De raad besluit:

1. Kennis te nemen van de jaarstukken 2024 en de ontwerpbegroting 2026 van de Gemeenschappelijke Regeling ICT NML;
2. Het bestuur van ICT NML over de zienswijze te informeren middels bijgevoegde conceptbrief (bijlage 2).

Argumenten

1.1 De gemeenteraad wordt geïnformeerd over de jaarrekening 2024 van ICT NML.

De gemeenteraden van de deelnemende gemeenten worden geïnformeerd, op basis van de Gemeenschappelijke Regeling ICT NML, over de jaarrekening 2024. De jaarrekening 2024 is op 10 april jl. vastgesteld door het bestuur van ICT NML.

De jaarrekening 2024 van ICT NML (bijlage 4) sluit met een voordelig financieel resultaat van €600.079,-. Dit overschot bestaat uitsluitend uit een overschot op de samenwerkingsmodule ICT. Het tekort op de samenwerkingsmodule Geo (€353.350,-) is reeds in de jaarrekening verrekend met de deelnemers van deze module. Het positieve resultaat heeft diverse oorzaken. Het betreft onder meer het niet inzetten van het wendbaarheidsbudget en het incidentresponse budget, een kostenreductie op de datacommunicatie en onderuitputting van de lease.

Het bestuur ICT NML heeft de resultaatbestemming 2024 vastgesteld: Er wordt €50.000,- toegevoegd aan bestemmingsreserve incident response, waardoor de structurele begroting lager kan worden vastgesteld. Het overige deel zal worden terugbetaald aan de gemeenten (aandeel Roermond €131.029,-, bijlage 5).

De realisatie 2024 is positiever verlopen dan vooraf begroot. Zwarte cijfers in lijn met de prognoses – geen verrassingen in de jaarcijfers. De cijfers in 2024 geven een stevig fundament weer, wat betekent dat de lijn van ontwikkelen doorgezet kan worden in 2025. Het bestuur van ICT NML is zich bewust van de hoogte van het overschot en heeft oog voor de financiële realiteit van de gemeenten. ICT NML is voornemens om begroting in de loop van 2025 zero-based op te gaan bouwen. Met deze aanpak zal helder worden of er “lucht” in een van de programma's zit.

2.1 De gemeenteraad heeft de bevoegdheid om een zienswijze in te dienen op de ontwerpbegroting 2026 van ICT NML

De gemeenteraden van de deelnemende gemeenten worden in de gelegenheid gesteld om hun zienswijze te geven aan het bestuur op de ontwerpbegroting 2026, op basis van de Gemeenschappelijke Regeling ICT NML. Deze ontwerpbegroting is opgenomen als bijlage 7 bij dit voorstel.

2.2 In de ontwerpbegroting 2026 is een lichte stijging in de gemeentelijke bijdragen te zien

De begroting 2026 is de begroting van ICT NML inclusief ECGeo. Echter, omdat de samenstelling in deelnemende gemeenten van ICT NML afwijkt van ECGeo, zijn de baten en lasten en bijdragen separaat weergegeven in de jaarrekening. Voor zowel de bijdrage van de gemeente Roermond aan ICT NML evenals aan ECGeo, is er sprake van een lichte stijging in kosten. De lasten in de begroting nemen in 2026 toe met €535.433,- (3,4%) tot €16.217.152,- . Een verdere toelichting is terug te vinden in de financiële paragraaf.

Als bedrijfsvoeringsorganisatie voor diverse gemeenten, is het altijd zoeken naar de balans tussen de interne bedrijfsvoering en de dienstverlening aan de gemeenten. En op welke wijzen er invulling en uitvoering gegeven kan worden aan de verschillende behoeften van de gemeenten. ICT NML slaagt er met deze begroting in om tegenover benodigde investeringen ook de juiste besparingen te zetten.

2.3 ICT NML dient de begroting 2026 voor 15 september 2025 aan te bieden aan Gedeputeerde Staten

Na ontvangst en beoordeling van de ingediende zienswijzen, stelt het bestuur van ICT NML de begroting (al dan niet gewijzigd) vast. Het bestuur van ICT NML zendt de begroting binnen twee weken na vaststelling, doch in ieder geval vóór 15 september aan Gedeputeerde Staten van de provincie Limburg en van de provincie Noord-Brabant.

Kanttekeningen en risico's

1.1 Een deel van het weerstandsvermogen is belegd bij de gemeenten

In de voorgaande jaren is het besluit bekrachtigd om 50% van het weerstandsvermogen op te bouwen bij ICT NML en de rest als achtervang te houden bij de deelnemende gemeenten. Dit om rekening te houden met de wens van de deelnemende gemeenten om niet te veel middelen bij ICT NML aan te houden. Roermond zou dit risico concreet een bedrag van €135.000,- kunnen betekenen. Hier is in voorzien. De andere gemeenten hebben in het bestuurlijk overleg aangegeven ook dit (naar rato) bedrag voor aanvulling van het weerstandsvermogen te hebben voorzien.

1.2 Het positief bedrijfsresultaat wordt grotendeels teruggeboekt naar deelnemers, waardoor geen buffer opgebouwd wordt.

De gemeenten dienen rekening te houden met een te verwachten tekort op het leasebudget binnen het programma Automatisering (ICT). Of en hoe groot het tekort is, is echter nog onduidelijk. Hier zal pas in de loop van 2025 meer inzicht in ontstaan. ICT NML heeft echter geen buffer opgebouwd en positieve resultaten altijd terugboekt naar de gemeenten.

1.3 Er is nog niet voldoende tijd geweest om de begroting 2026 zero-based op te bouwen.

ICT NML is voornemens om de begroting in de loop van 2025 zero-based op te gaan bouwen. Vooruitlopend daarop is inmiddels de inrichting van de administratie aangepast. Met deze aanpak zal helder worden of binnen met name programma Automatisering (ICT) "lucht" zit. Zodra de begroting zero-based opnieuw is opgebouwd, worden de deelnemende gemeenten over de financiële gevolgen geïnformeerd. Op deze wijze heeft ICT NML oog voor de financiële realiteit van de deelnemende gemeenten.

Financiële gevolgen

Jaarrekening 2024

De jaarrekening 2024 van ICT NML (bijlage 4) sluit met een voordelig financieel resultaat van afgerond € 600.079,-, waarbij het tekort van €353.350,- op de centrale lasten bij de samenwerkingsmodule Geo al als een vordering is verwerkt in de jaarrekening.

Voor Roermond betekent dit een positief resultaat van €140.344,- op ICT NML. Doordat de samenwerkingsmodule Geo over het verslagjaar 2024 een tekort heeft gerealiseerd, is in de jaarrekening 2024 naast de afrekening van de gemeente specifieke lasten ook reeds een afrekening van de centrale lasten verwerkt als een nog aan Roermond te factureren bijdrage à €96.628,-.

Resultaatbestemming 2024

Het dagelijks bestuur ICT NML heeft besloten om dit voordelig resultaat van de jaarrekening 2024 als volgt te bestemmen:

- Vanuit het voordelige resultaat uit de samenwerkingsmodule ICT een bedrag van € 50.000,- te reserveren in een bestemmingsreserve incident response, waarmee het structurele jaarlijkse budget van €50.000,- voor incident response in de begroting voortaan kan komen te vervallen.
- Het restant van het voordelige resultaat uit de samenwerkingsmodule ICT ter hoogte van €550.079,- terug te betalen aan de deelnemende gemeenten.

Roermond ontvangt, na verrekening van de bestemmingsreserve incident response, een bedrag van €131.029,-.

Conceptbegroting 2026

Het bestuur van ICT NML is zich bewust van de opgave waarvoor gemeenten staan als gevolg van de bezuinigingen door het Rijk en heeft daar oog voor. De mutaties zijn beleidsarm en beperken zich tot een loon- en prijsindexatie om kostenontwikkelingen op te kunnen vangen. Daarnaast stelt zij voor om een structureel begrote post voor incident response vrij te laten vallen. De totale bijdrage van de deelnemers aan de begroting 2026 bedraagt €16.217.152,-. De totale lasten nemen in totaal met €535.433,- (3,4%) toe ten opzichte van 2025.

De bijdrage van de gemeente Roermond aan ICT NML in 2026 is €4.069.463,-, welke als volgt verdeeld is:

- De kosten voor ICT NML stijgen met €103.752,- (3,4%), uitkomend op €3.150.402,-
- De kosten voor ECGeo stijgen met €11.814,- (1,3%), uitkomend op €919.061,-

De stijging van €115.566,- in de bijdrage van Gemeente Roermond wordt voornamelijk veroorzaakt door de indexering van het prijs- en loonniveau. Anderzijds zijn er incidentele kosten voor de aanbesteding van multifunctionals als ook samenvoeging van Topdesk. Dit benodigde extra bedrag is meegenomen in het voorstel kadernota 2026.

Communicatie en participatie

De definitieve zienswijze dient na vaststelling van het raadsbesluit in de vergadering van 3 juli 2025 aan het bestuur van ICT NML gezonden te worden.

Uitvoering en evaluatie

Zie 'communicatie en participatie'.

Publicatiedatum voorstel

Regulier

Met vriendelijke groet,

Het college van burgemeester en wethouders,
de secretaris,

de burgemeester,



J. van Putten



Y.F.W. Hoogtanders

Bijlage(n):

1. Raadsbesluit jaarstukken 2024 en zienswijze ontwerpbegroting 2026 ICT NML
2. Concept zienswijze ontwerpbegroting 2026 ICT NML
3. Uitgaande brief gemeenten Jaarverantwoording 2024 ICT NML en resultaatbestemming 2024
4. Jaarverantwoording 2024 ICT NML v2.0 – vastgesteld d.d. 10-4-2025
5. Resultaatbestemming 2024 ICT NML – vastgesteld d.d. 10-4-2025
6. Uitgaande brief gemeente ontwerpbegroting 2026 ICT NML
7. Ontwerpbegroting 2026 ICT NML v.1.0