



## VOORSTEL AAN HET COLLEGE VAN DE GEMEENTE ROERMOND

---

**Onderwerp:** Jaarrekening 2023 ICT NML en begroting 2025 ICT NML incl. ECGeo

**Zaaknummer:** 51763-2024

**Datum:** 24 april 2024

---

### **Inleiding**

Op grond van de Wet Gemeenschappelijke Regelingen (GR) heeft ICT Noord- en Midden-Limburg (ICT NML) op 17 april 2024 aan de deelnemende gemeenten, waaronder de gemeente Roermond, de jaarrekening 2023 en de begroting 2025 toegezonden. In de begroting 2025 van ICT NML is ook ExpertiseCentrum Geo (ECGeo) opgenomen, daar zij sinds 1-1-2024 onderdeel zijn van deze GR.

Het bestuur van de Gemeenschappelijke Regeling ICT Noord- en Midden-Limburg (ICT NML) heeft in de vergadering van 11 april 2024 de Jaarrekening 2023 en de begroting 2025 vastgesteld. De gemeenteraad wordt in de gelegenheid gesteld kennis te nemen van de jaarrekening en ten aanzien van de begroting een zienswijze kenbaar maken. Een (eventuele) schriftelijke reactie ontvangt het dagelijkse bestuur ICT NML graag vóór 1 juli 2024.

### **Voorstel**

Het college van B&W besluit:

1. De gemeenteraad voor te stellen kennis te nemen van de jaarstukken 2023 en de conceptbegroting 2025 van de Gemeenschappelijke Regeling ICT NML;
2. De gemeenteraad voor te stellen het Dagelijks Bestuur van ICT NML over de zienswijze te informeren middels bijgevoegde conceptbrief (bijlage 3).

### **Argumenten**

#### ***1.1 De gemeenteraad heeft de bevoegdheid om eventueel een reactie te geven op de jaarrekening 2023 van ICT NML***

De gemeenteraden van de deelnemende gemeenten worden in de gelegenheid gesteld om een reactie te geven aan het Algemeen Bestuur voordat de jaarrekening definitief wordt vastgesteld, op basis van de Gemeenschappelijke Regeling ICT NML. De jaarrekening 2023 is op 11 april jl. voorlopig vastgesteld door het bestuur van ICT NML.

Beoogd was dat in de jaarrekening 2023, op grond van aangepaste wet- en regelgeving, een verantwoording over de financiële rechtmatigheid zou worden opgenomen. ICT NML heeft haar jaarrekening 2023 ingericht op basis van de al aangepaste Gemeentewet en de accountant heeft aangegeven een goedkeurende verklaring te willen afgeven. Zoals ook blijkt uit de aanbestedingsbrief van ICT NML bij de stukken, wordt de verklaring zo spoedig mogelijk nagezonden (bijlage 4).

#### ***1.2 De jaarrekening 2023 sluit af met een positief resultaat***

De jaarrekening 2023 van ICT NML (bijlage 5) sluit met een voordelig financieel resultaat van afgerond € 141.000. Het uiteindelijke voordelig resultaat van de jaarrekening ontstaat enerzijds door lagere leasekosten en datacommunicatiekosten tegenover anderzijds hogere licentiekosten en

hogere personeels- en inhuurkosten. Dit is in lijn met de transitie van langdurige leasekosten naar meer reguliere operationele kosten, zoals licentiekosten en personeelskosten.

De realisatie 2023 is positiever verlopen dan vooraf begroot, waardoor er geen aanleiding is om een inhoudelijke reactie te geven op de jaarrekening. Zwarte cijfers in lijn met de prognoses – geen verrassingen in de jaarcijfers. ICT NML heeft het afgelopen jaar continu geïnvesteerd in het verbeteren van de dienstverlening, maar tevens gezorgd voor positieve cijfers. De cijfers in 2023 geven een stevig fundament weer, wat betekent dat de lijn van ontwikkelen doorgezet kan worden in 2024.

### ***2.1 De gemeenteraad heeft de bevoegdheid om een zienswijze in te dienen op de conceptbegroting 2025 van ICT NML***

De gemeenteraden van de deelnemende gemeenten worden in de gelegenheid gesteld om hun zienswijze te geven aan het Algemeen Bestuur op de conceptbegroting 2025, op basis van de Gemeenschappelijke Regeling ICT NML. Deze conceptbegroting is opgenomen als bijlage 6 bij dit voorstel. Tevens is een nadere toelichting toegevoegd als bijlage 7.

### ***2.2 In de conceptbegroting 2025 is een lichte stijging in de gemeentelijke bijdragen te zien***

De begroting 2025 is de begroting van ICT NML inclusief ECGeo. Echter, omdat de samenstelling in deelnemende gemeenten van ICT NML afwijkt van EGGeo, zijn de baten en lasten en bijdragen separaat weergegeven in de begroting. Voor zowel de bijdrage van de gemeente Roermond aan ICT NML evenals aan ECGeo, is er sprake van een lichte stijging in kosten. Het grootse gedeelte van de stijging is te wijten aan indexering (loon- en prijsindexering). Het resterende deel wordt gevormd door autonome ontwikkelingen en wensen van gemeenten. De stijging voor de gemeente Roermond bedraagt in totaal € 215.000 (€ 158.000 ICT NML, € 57.000 ECGeo) euro. 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.

### ***3.1 ICT NML dient de begroting 2025 voor 1 augustus 2024 aan te bieden aan Gedeputeerde Staten***

ICT NML (dagelijks bestuur) dient jaarlijks bij het Algemeen Bestuur de ontwerpbegroting in, inclusief de zienswijzen van de gemeenteraden. Het Algemeen Bestuur stelt vervolgens de begroting vast. Het dagelijks bestuur van ICT NML zendt de begroting binnen twee weken na vaststelling, doch in ieder geval vóór 1 augustus 2024 aan Gedeputeerde Staten.

## **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. Voor Roermond zou dit risico concreet een bedrag van € 104.140 kunnen betekenen. De gemeente Roermond houdt bij de bepaling van de benodigde weerstandscapaciteit rekening met dit bedrag benodigd voor ICT NML. De andere gemeenten hebben in het bestuurlijk overleg aangegeven ook rekening te houden met aanvulling van het weerstandsvermogen.

### ***1.2 Een deel van de begroting bestaat uit uitbreiding formatie***

De uitvraag van aanvullende formatie (zie nadere toelichting), beslaat een groot deel van de lastenverhoging van de begroting. Een verbonden partij dient uitbreiding van formatie in beginsel op

te vangen binnen de eigen begroting. Dat is in deze begroting ook het geval: in lijn met de in 2023 ingezette veranderingen worden kosten bespaard op onder meer datacommunicatie en inhuur van personeel. Deze GR maakt een positief bedrijfsresultaat veelal direct terug over naar de deelnemers, waardoor geen buffer opgebouwd is om in benodigde formatie uitbreiding te voorzien.

### **2.1 De 2e begrotingswijziging ICT NML dient nog formeel bekrachtigd te worden.**

De 2e begrotingswijziging is niet meegenomen in het opstellen van de kadernota 2025, omdat deze nog formeel bekrachtigd dient te worden. In de begroting 2025 is door ICT NML wel de 2e begrotingswijziging als uitgangspunt gebruikt. Dit kan voor de gemeente Roermond leiden tot een geringe bijstelling in de begroting van ca. 25k (negatief).

## **Financiële gevolgen**

### Jaarrekening 2023

De jaarrekening 2023 van ICT NML (bijlage 5) sluit met een voordelig financieel resultaat van afgerond € 141.000. Het dagelijks bestuur ICT NML stelt voor om dit voordelig resultaat van de jaarrekening 2023 te reserveren voor het archiefwaardig worden van ICT NML en inhuur van noodzakelijk personeel in 2024 (onder meer secretariaat, control, projectleider).

Eind 2023 is reeds een totaal van € 320.000 terugbetaald aan de deelnemende gemeenten, middels de 2e begrotingswijziging 2023. Voor Roermond resulteerde dit in een bedrag van € 78.000.

### Conceptbegroting 2025

De bijdrage van de gemeente Roermond aan ICT NML is € 3.759.000 (€ 2.972.000 ICT NML, € 787.000 ECGeo) - de totaalbegroting ICT NML 2025 is € 15.139.000.

- Voor ICT NML is er sprake van lichte stijging in kosten van € 158.000. In dit bedrag is er sprake van een indexering van € 129.000 (Loon- en prijsindexering: 6,3% loonindex en 3,5% prijsindex). Dit bedrag blijft gelijk in de meerjarenbegroting in 2027 en 2028. In 2026 is dit bedrag licht hoger (€ 3.000 in verband met een reeds voorziene aanbesteding).
- Voor ECGeo is er sprake van lichte stijging in kosten voor de Gemeente Roermond van € 57.000. In dit bedrag is er sprake van een indexering van (Loon- en prijsindexering: 6,3% loonindex en 3,5% prijsindex). Dit bedrag blijft gelijk in de meerjarenbegroting.

Per saldo stijgen de nettokosten 2025 voor de Gemeente Roermond met € 215.000, waarvan € 171.000 door loon- en prijsindexatie.

De begroting ziet er als volgt uit:

### **ICT NML**

Roermond x € 1.000	2025	2026	2027	2028
<b>Bijdrage begroting 2024</b>	2.814	2.814	2.814	2.814
1) Toepassen prijs- en loonindex	129	129	129	129
2) Interne bedrijfsvoering. (Personeelskosten)	110	110	110	110
3) Datacommunicatie	-24	-24	-24	-24
4) Inhuurkosten	-25	-25	-25	-25
5) Wendbaarheidsbudget	-24	-24	-24	-24
6) Rentebaten	-9	-9	-9	-9
7) Overig	0	3	0	0
<b>Bijdrage begroting 2025</b>	<b>2.972</b>	<b>2.975</b>	<b>2.972</b>	<b>2.972</b>

### ECGeo

Roermond x € 1.000	2025	2026	2027	2028
<b>Bijdrage begroting 2024</b>	731	731	731	731
1) Toepassen prijs- en loonindex	42	42	42	42
2) Interne bedrijfsvoering. (Personeelskosten)	21	21	21	21
3) Inhuurkosten	-2	-2	-2	-2
4) Rentebaten	-4	-4	-4	-4
<b>Bijdrage begroting 2025</b>	<b>788</b>	<b>788</b>	<b>788</b>	<b>788</b>

Communicatie

### en participatie

De definitieve zienswijze dient na vaststelling van het raadsbesluit in de vergadering van 6 juni 2024 aan het dagelijks bestuur van ICT NML gezonden te worden.

### Uitvoering en evaluatie

Zie 'communicatie en participatie'.

### Advies bedrijfsvoering (Communicatie, Financiën, HR, I&S, Juridisch)

Vanuit bedrijfsvoering (juridisch en financiën) kan ingestemd worden met dit voorstel.

De begroting 2025 van ICT-NML laat een hogere bijdrage zien voor de gemeenten, als gevolg van met name een stijging van loon- prijsindex. De stijging van de gemeentelijke bijdrage voor de gemeente Roermond achten wij acceptabel. Deze wordt als een autonome ontwikkeling opgenomen in de kadernota 2025 en financieel verwerkt in de begroting 2025 met meerjarenperspectief 2026 - 2028.

### Publicatiedatum voorstel

Regulier

### Bijlagen

1. Raadsvoorstel jaarrekening 2023 en begroting ICT NML (incl. ECGeo) 2025
2. Raadsbesluit begroting ICT NML 2025
3. Zienswijze begroting ICT NML 2025
4. Aanbiedingsbrief ICT NML
5. Jaarverslag incl. jaarrekening 2023 ICT NML
6. Begroting ICT NML 2025
7. Nadere toelichting op begroting 2025 ICT NML