	Gemeenschappelijke regeling: ICT WBW
1	**Zijn de stukken tijdig ingediend door de GR bij de gemeente?** Ja
2	**Is voldaan aan de BBV-voorschriften?** Ja
3	**Inhoudelijke aandachtspunten, beleidsontwikkelingen e.d.** Er zijn geen inhoudelijk aandachtspunten.
4	**Financiële aandachtspunten** <u>Jaarrekening 2023</u> De jaarrekening is conform BBV opgesteld, het jaar 2023 is met een negatief resultaat van € 542.000 afgesloten. Dit resultaat zowel incidenteel als structureel van aard. Het tekort op personeelskosten van € 265.000 is incidenteel en wordt veroorzaakt door hoge inhuurkosten door een overspannen arbeidsmarkt. Daarnaast zijn de kosten van de gemeenschappelijke infrastructuur hoger, dit is een structureel nadeel € 277.000. Dit nadeel komt door hogere servicekosten voor het beheer van het lokale netwerk en de databases en door een het per abuis niet begroten van de kosten voor PQR (de beheerder van ons datacenter). <u>1e begrotingswijziging 2024</u> De gemeentelijke bijdrage voor het jaar 2024 neemt in totaal toe met € 616.000. De belangrijkste mutaties zijn : - Personeelskosten € 320.000 (incidenteel): Ook in 2024 verwachten ICT extra menskracht nodig te hebben voor Basis op Orde (wegwerken achterstallig onderhoud). Bij het aannemen van nieuw personeel wordt er rekening gehouden met de doorontwikkeling van ICT WBW. - Licentiekosten € 53.000 (structureel): Door de toename van het aantal medewerkers bij de diverse gemeenten zijn er meer Microsoft licenties nodig. - Gemeenschappelijke infrastructuur € 210.000 (structureel): Zoals bij de jaarrekening geconstateerd zijn de servicekosten hoger en was het beheer van het datacenter niet in de begroting opgenomen. - Advieskosten € 30.000 (incidenteel): Extra ondersteuning om ICT te adviseren bij de noodzakelijke doorontwikkeling die ICT WBW moet maken van een beheer- naar een regieorganisatie.

Begroting 2025

De begroting 2025 is conform de richtlijnen begroting 2025 opgesteld. Naast de indexeringen die zijn toegepast in de begroting zijn ook de structurele effecten vanuit de 1e begrotingswijziging 2024 verwerkt. De investeringen in de gemeenschappelijke infrastructuur worden in 5 jaar afgeschreven. De investeringen die in 2019 zijn gedaan, zijn daardoor eind 2024 volledig afgeschreven waardoor de kapitaallasten vanaf 2025 dalen. Wel is in de kapitaallasten vanaf 2026 rekening gehouden met een vervangingsinvestering . Hierdoor dalen de lasten van ICT vanaf 2025.

5 Financieel overzicht

Bedragen in onderstaande tabel x € 1.000,-

Jaarrekening 2023: Resultaat en bestemming

GR ICT WBW	**Realisatie 2023**	**Resultaat 2023**	**Resultaat bestemming toevoeging een eigen reserve GR**	**Resultaat bestemming terug naar gemeenten**
Totaal GR	8.742	-542	0	0
Bijdrage gemeente Etten-Leur aan GR	1.844			0

Meerjarenontwikkeling

GR ICT WBW	**Begroting 2024 na wijziging**	**Ontwerp begroting 2025**	**Meerjaren begroting 2026**	**Meerjaren begroting 2027**	**Meerjaren begroting 2028**
Totaal GR	9.157	8.941	8.855	8.524	8.314
Bijdrage gemeente Etten-Leur aan GR	1.998	1.993	1.968	1.888	1.837
Opgenomen in meerjarenperspectief Gemeente Etten-Leur	1.848	1.900	1.881	1.805	1.805
Verschil (- is nadelig)	-150	-93	-87	-83	-32

6	**Overige aandachtspunten** Niet van toepassing
7	**De zienswijze** *Gelet op bovenstaande aandachtspunten, wordt het volgende voorgesteld:* 1. Kennis te nemen van de jaarrekening/jaarstukken 2023. 2. Geen zienswijze in te dienen over de 1e begrotingswijziging 2024. 3. Geen zienswijze in te dienen over de begroting 2025