

Besluitvorming Raad

Onderwerp	Jaarrekening 2024 en begroting 2025 - 2026 SSC-ONS
Openbaarheid	Openbaar
Zaaknummer	2025-008977
Datum voorstel	25 april 2025
Portefeuillehouder	J.T. Boonstra

Beslispunten

- 1) Jaarrekening en jaarverslag 2024 SSC-ONS:
 - a) Kennis nemen van de jaarrekening en jaarverslag 2024
- 2) Begrotingswijziging 2025 SSC-ONS:
 - a) Kennis nemen van de begrotingswijzigingen voor 2025.
 - b) Te besluiten onze bijdrage voor 2025 bij te stellen van € 2.255.000 naar € 2.216.000 en deze te verwerken in de 2e bestuursrapportage 2025.
 - c) Geen zienswijze in te dienen voor de begrotingswijziging 2025.
- 3) (Ontwerp)begroting 2026 SSC-ONS:
 - a) Kennis nemen van de begroting 2026.
 - b) Geen zienswijze in te dienen voor de begroting 2026.

Kosten, baten en dekking

De begrotingswijziging voor 2025 worden meegenomen in de 2e Bestuur rapportage. De uitzettingen van de begroting 2025 worden opgenomen in Kadernota 2025 voor de periode 2025-2028

Inleiding

Sinds 1 januari 2020 is de gemeente Westerveld toegetreden tot de gemeenschappelijke regeling Shared Service centrum Bedrijfsvoering en Ondersteuning, kortweg SSC-ONS. Vanaf die datum is de personeel- en salarisadministratie ondergebracht bij SSC-ONS. In de loop van 2020 is ook het technisch en werkplek beheer m.b.t. IT overgedragen. Vanaf 1 januari 2021 wordt ook gebruik gemaakt van de door SSC-ONS geleverde dienst m.b.t. inkoop.

Op grond van artikel 16 van de BVO SSC-ONS worden de jaarrekening, begrotingswijzigingen en ontwerp begroting aangeboden aan de gemeenteraad en wordt de mogelijkheid geboden om een zienswijze op de (ontwerp) begroting en begrotingswijzigingen in te dienen.

De raad is in de gelegenheid om vóór 31 juli 2024 een zienswijze op de ontwerp-begroting 2025 en de begrotingswijzigingen 2024 schriftelijk aan kenbaar te maken. De ingebrachte zienswijzen worden betrokken bij de besluitvorming van de begroting door het bestuur van Ons. Het bestuur dient de vastgestelde begroting, conform de wet op de gemeenschappelijke regeling, voor 15 september 2024 aan het ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties op te sturen.

Beoogd effect

Het continuïteit van de GR SSC-ONS borgen door een gezonde financiële exploitatie/positie.

Argumenten

jaarrekening en het jaarverslag 2024.

SSC-ONS heeft een goedkeurende verklaring van de accountant ontvangen. De jaarrekening 2024 van SSC-ONS sluit met een positief resultaat van € 1.698.303. Dit resultaat is grotendeels te

verklaren door een aantal incidentele ontwikkelingen in het afgelopen jaar.

SSC Ons	Begroot na wijziging 2024	Realisatie 2024	Vershil in €	Vershil in %
Totale lasten	35.669.354	34.433.129	- 1.236.225	-3,6%
Totale baten	35.669.354	36.146.432	477.078	1,3%
Mutatie reserves		- 15.000		
Resultaat	0	1.698.303		

Begrotingswijziging 2025:

De totale begroting voor SSC-ONS in 2025 is met € 153.000 toegenomen. Voor Westerveld valt de begrote exploitatiebijdrage € 39.000 lager uit tot € 2.216.000 (was: € 2.255.000). De voor Westerveld daling wordt met name veroorzaakt door minder afname van maatwerk

Exploitatiekosten per kostensoort			
€ * 1000	Vastgesteld 2025	Wijzigingen 2025	Nieuw 2025
Loonkosten	18.414	588	19.002
Inhuurkosten	650	488	1.138
Kapitaallasten	3.115	-53	3.062
Licentie- & onderhoudskosten	12.812	-790	12.022
Meerjarenbandbreedte projecten	2.000	-500	1.500
Overige kosten	1.935	420	2.355
Totaal	38.926	153	39.079

(Ontwerp)begroting 2026:

Voor de begroting 2026 worden de volgende uitgangspunten gehanteerd:

- De begroting is opgezet conform het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV).
- Als basis wordt uitgegaan van de oorspronkelijk goedgekeurde begroting 2025 aangevuld met de (voorgestelde) begrotingswijzigingen 2025.
- Alle genoemde bedragen zijn exclusief BTW.
- Voor de prijsindexering wordt het indexcijfer voor het Bruto Binnenlands Product (BBP) en de loonindexering volgens de septembercirculaire van het gemeentefonds toegepast.
- De bijdrage van de partners is op basis van het bijdragebesluit en de vastgestelde verdeelsleutels.

Exploitatiegroting op hoofdlijnen			
€ * 1000			
Vastgestelde begroting 2025	38.926		
1. Prijsindexaties	1.075		
Vastgestelde begroting 2025 + indexaties	40.001	2,8%	
2. Digitalisering	652		
3. Wet- en regelgeving	390		
4. Klantnabijheid	-		
5. Besparingen	-270		
6. Standaardisatie	-272		
7. Innovatiekracht	-500		
Nieuwe begroting 2026 excl. partnerspecifiek	40.001	2,8%	
8. Partnerspecifieke wijzigingen	105		
Nieuwe begroting 2026	40.106	3,0%	

Meerjarenraming 2024-2029

Voor 2027-2029 is alleen de prijsindexatie toegepast conform de septembercirculaire gemeentefonds. De uiteindelijke begrotingen zijn afhankelijk van de partnerbehoefte in relatie tot de groei in eindgebruikers, vraag naar producten en technologische ontwikkelingen de komende jaren.

Meerjarenraming 2024-2029						
	Concept Jaarrekening 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Raming 2027	Raming 2028	Raming 2029
€ * 1000						
Structureel	34.433	39.079	40.106	41.510	42.963	44.466
Incidenteel	-	-	-	-	-	-
Totale lasten	34.433	39.079	40.106	41.510	42.963	44.466
Baten	36.146	39.079	40.106	41.510	42.963	44.466
Saldo baten en lasten	1.713	-	-	-	-	-
Toevoeging reserves	15	-	-	-	-	-
Onttrekking reserves	-	-	-	-	-	-
Geraamd resultaat	1.698	-	-	-	-	-

Kanttekeningen

Geen

Communicatie

Communicatie vindt plaats vanuit de gemeenschappelijke regeling SSC-ONS

Inwonersparticipatie

De inwonersparticipatie is niet van toepassing

Het betreft een gemeenschappelijke regeling rond bedrijfsvoering

Bijdrage aan Global Goals (SDG)



Partnerschappen om de doelen te bereiken

Betreft een gemeenschappelijke regeling

Bijlage(n)

BVO SSC Ons - Begrotingswijzigingen 2025 (Openbaar) /

BVO SSC Ons - Kaderbrief 2026 (Openbaar) /

BVO SSC Ons - Ontwerpbegroting 2026 (inclusief meerjarenraming 2026-2029) (Openbaar) /

Aanbiedingsbrief jaarverslag en jaarrekening SSC-Ons 2024 (Openbaar) / Shared Service Centrum ONS, gewaarmerkte jaarstukken 2024 incl. getekende controleverklaring (Openbaar)

RAADSBSLUIT

Onderwerp	Jaarrekening 2024 en begroting 2025 - 2026 SSC-ONS
Openbaarheid	Openbaar
Zaaknummer	2025-008977
Datum voorstel college	25 april 2025

**De raad van de gemeente Westerveld,
Gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders,**

BESLUIT

- 1) Jaarrekening en jaarverslag 2024 SSC-ONS:
 - a) Kennis nemen van de jaarrekening en jaarverslag 2024
- 2) Begrotingswijziging 2025 SSC-ONS:
 - a) Kennis nemen van de begrotingswijzigingen voor 2025.
 - b) Te besluiten onze bijdrage voor 2025 bij te stellen van € 2.255.000 naar € 2.216.000 en deze te verwerken in de 2e bestuursrapportage 2025.
 - c) Geen zienswijze in te dienen voor de begrotingswijziging 2025.
- 3) (Ontwerp)begroting 2026 SSC-ONS:
 - a) Kennis nemen van de begroting 2026.
 - b) Geen zienswijze in te dienen voor de begroting 2026.

Aldus vastgesteld in de openbare raadsvergadering.

Datum:

Namens de gemeenteraad van Westerveld,

Griffier
R. Weernekens

Voorzitter
J. Spoelstra