Besluitvorming Raad

Onderwerp	**voorstel Begrotingswijziging 2024 en (ontwerp)begroting 2025 GR SSC-ONS**
Openbaarheid	Openbaar
Zaaknummer	2024-013705
Datum voorstel	1 mei 2024

Beslispunten

1. Kennis nemen van de voortgang m.b.t. het proces jaarrekening en jaarverslag 2023 van de SSC ONS.
2. Begrotingswijziging 2024 SSC-ONS:
a). Kennis nemen van de begrotingswijzigingen voor 2024.
b). Het besluit te nemen om de bijdrage voor 2024 bij te stellen van € 1.929.000 naar € 2.125.000 en deze te verwerken in de 2e bestuursrapportage 2024.
c). Geen zienswijze in te dienen voor de begrotingswijziging 2024:
3. (Ontwerp)begroting 2025 SSC-ONS:
a). Kennis nemen van de begroting 2025.
b). Een zienswijze in te dienen voor de begroting 2025.

Kosten, baten en dekking

De begrotingswijziging voor 2024 worden meegenomen in de 2e Bestuursrapportage.
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 15 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 23 juli 2024 een zienswijze op de ontwerpbegroting 2025 en de begrotingswijzigingen 2024 schriftelijk aan kenbaar te maken. De ingebrachte zienswijzen worden betrokken wij 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.

Er wordt voor gekozen om een zienswijze in te dienen voor de begroting 2025 waarin we een oproep doen om de uitzetting tot een minimum te beperken in verband met de tekorten in de meerjarenbegrotingen van gemeenten als gevolg van beleid van het Rijk.

Beoogd effect

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

Argumenten

jaarrekening en het jaarverslag 2023

Er zal worden gewacht met het verzenden van de aangepaste jaarstukken tot de verklaring van de accountant is ontvangen. De verklaring van de accountant laat langer op zich wachten als gevolg van de nieuwe wet- en regelgeving op het gebied van de rechtmatigheid waardoor accountants momenteel geen verklaring af kunnen geven. De jaarstukken zijn ter informatie aan de raad; daarmee heeft de latere aanlevering geen gevolgen voor het proces richting het vaststellen van de begroting 2025.

Begrotingswijziging 2024:

De totale begroting voor SSC-ONS in 2024 is met €1.751.000 toegenomen. De stijging van de begroting komt voor ca 200.000 ten laste van Westerveld. ca € 60.000 wordt veroorzaakt door een stijging van de standaard bijdrage door o.a. prijsstijgingen en de doorontwikkeling van de bedrijfsvoering SSC-ONS. Daarnaast wordt een stijging van ca € 140.000 veroorzaakt door de afname van meer producten en diensten. Hierbij kan o.a. worden gedacht aan het vervangen van alle (verouderde) werkplekken die eerst in eigendom van Westerveld zelf waren en nu van SSC-ONS worden afgenomen.

Voor SSC-ONS als geheel zijn de volgende wijzigingen in de exploitatiebegroting 2024 doorgevoerd.

Exploitatiebegroting op hooflijnen		
€ * 1000	Primitief 2024	Wijziging 2024
Vastgestelde begroting 2024	**33.889**	
1. Prijsindexaties		649
2. Nieuwe partner		384
3. Wijziging vraag		615
4. Wijziging prijzen		-251
5. Doorontwikkeling		354
Wijzigingen begroting 2024 & 2025		**1.751**
Voorgestelde begroting 2024 & 2025		**35.640**

De aangepaste exploitatiebegroting betekent een verhoging van de bijdrage in 2024 met € 196.000. In onderstaande tabel is de mutatie per ONS-partner opgenomen.

Exploitatiebijdrage			
€ * 1000	Vastgesteld 2024	Wijzigingen 2024	Nieuw 2024
Gemeente Kampen	5.238	308	5.546
Provincie Overijssel	9.955	79	10.034
Gemeente Zwolle	11.957	502	12.459
Gemeente Dalfsen	2.406	218	2.624
Gemeente Westerveld	1.929	196	2.125
Gemeente Zwartewaterland	2.214	47	2.261
Gemeente Ommen	-	530	530
Bijdrage derden*	190	-129	61
Totaal	**33.889**	**1.751**	**35.640**

(Ontwerp)begroting 2025:

De totale begroting voor 2025 is € 38.900.000. Dit betekent een stijging in baten en lasten van circa € 3.300.000 miljoen ten opzichte van de begroting 2024 (na voorgestelde wijzigingen). Op basis van de voorgestelde exploitatiebegroting is de bijdrage 2025 voor Westerveld vastgesteld op € 2.255.000 (2.125.000 in 2024).

Tabel 1: Exploitatiebegroting op hoofdlijnen			
€ * 1000	Begroting 2024	Begroting 2025	Delta
Loonkosten	16,705	18.414	1.709
Inhuurkosten	647	650	3
Kapitaallasten	2.932	3.115	192
Licentie- & onderhoudskosten	11.473	12.812	1.339
Meerjarenbandbreedte projecten	2.000	2.000	-
Overige kosten	1.891	1.935	43
Totaal	**35.640**	**38.926**	**3.286**

Tabel 2: Exploitatiebegroting 2025 ten op zichte van 2024 op hoofdlijnen	
€ * 1000	Bedrag
Begroting 2024	**35.640**
1. Prijsindexaties	1.356
2. Nieuwe partner	503
3. Wijziging vraag	254
4. Wijziging prijzen	529
5, Doorontwikkeling	644
Totaal	**38.926**
Totale wijziging	3.286

De bijdrage per gemeente in 2025 t.o.v. 2014 is als volgt:

	begroting 2024	Begroting 2025	Delta
Gemeente Kampen	5.546	5.985	439
Provincie Overijssel	10.034	10.175	141
Gemeente Zwolle	12.459	13.781	1.322
Gemeente Dalfsen	2.624	2.940	316
Gemeente Westerveld	2.125	2.255	130
Gemeente Zwartewaterland	2.261	2.344	83
Gemeente Ommen	530	1.446	916
Gemeente Ommen	61	-	-61
Totaal bijdrages partners	**35.640**	**38.926**	**3.286**

Meerjarenperspectief
Voor 2026-2028 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.

€ * 1000	Concept jaarrekening 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Raming 2026	Raming 2027	Raming 2028
Structureel	28.742	35.640	38.926	40.361	41.693	43.068
Incidenteel	933	-	-	-	-	-
Totale lasten	**29.675**	**35.640**	**38.926**	**40.361**	**41.693**	**43.068**
-	-	-	-	-	-	-
Saldo baten en lasten	3.468	-	-	-	-	-
Toevoeging reserves	-	-	-	-	-	-
Onttrekking reserves	-	-	-	-	-	-
Geraamd resultaat	**3.468**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**

Kanttekeningen
Bij de jaarrekening 2023 is door de accountant van ONS nog geen verklaring afgegeven voor getrouwheid en rechtmatigheid. Er zal worden gewacht met het verzenden van de aangepaste jaarstukken tot de verklaring van de accountant is ontvangen.

Communicatie
n.v.t.

Inwonersparticipatie
De inwonersparticipatie is niet van toepassing
betreft een Gemeenschappelijke Regeling

Bijdrage aan Global Goals (SDG)



Partnerschappen om de doelen te bereiken
Betreft een Gemeenschappelijke Regeling

Bijlage(n)
ONS Kaderbrief en ontwerpbegroting Ons 2025-2028 (Openbaar)/
Begrotingswijzigingen 2024 (Openbaar)/
ONS Begroting 2025 (Openbaar)/

RAADSBESLUIT

Onderwerp	voorstel Begrotingswijziging 2024 en (ontwerp)begroting 2025 GR SSC-ONS
Openbaarheid	Openbaar
Zaaknummer	2024-013705
Datum voorstel college	1 mei 2024

Gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders,

BESLUIT

1. Kennis nemen van de voortgang m.b.t. het proces jaarrekening en jaarverslag 2023 van de SSC ONS.
2. Begrotingswijziging 2024 SSC-ONS:
a). Kennis nemen van de begrotingswijzigingen voor 2024.
b). Het besluit te nemen om de bijdrage voor 2024 bij te stellen van € 1.929.000 naar € 2.125.000 en deze te verwerken in de 2e bestuursrapportage 2024.
c). Geen zienswijze in te dienen voor de begrotingswijziging 2024.
3. (Ontwerp)begroting 2025 SSC-ONS:
a). Kennis nemen van de begroting 2025.
b). Een zienswijze in te dienen voor de begroting 2025.

Aldus vastgesteld in de openbare raadsvergadering.
Datum:

Namens de gemeenteraad van Westerveld,

Griffier	Voorzitter
R. Weernekers	H. Jager