RAADSVOORSTEL

Onderwerp : Jaarrekening 2023 en conceptbegroting 2025-2028 1Stroom

---

Zaak- & documentnr. : Z/24/123647 201660647
Portefeuillehouder : A.J. van Hout

Opsteller : D. van de Loosdrecht
Afdeling : F&B
Telefoonnr :

Samenvatting
De jaarrekening 2023 van 1Stroom is vastgesteld door het Algemeen Bestuur van 1Stroom en wordt ter kennisgeving aangeboden aan de raad.
Daarnaast heeft het AB de conceptbegroting 2025-2028 vastgesteld. Deze conceptbegroting is aangeboden aan de deelnemende gemeenten. Deze worden in de gelegenheid gesteld een zienswijze in te dienen.
Aan de gemeenteraad wordt voorgesteld om een zienswijze in te dienen op de begroting.

Beslispunten

1. Kennis te nemen van de jaarrekening 2023 1Stroom;
2. Kennis te nemen van de concept begroting 2025-2028 van 1Stroom;
3. Een zienswijze op de conceptbegroting in te dienen, waarin de financiële positie van de gemeente Westervoort wordt benadrukt, zoals opgenomen in bijgevoegde conceptbrief.

Aanleiding

Het Algemeen Bestuur van 1Stroom heeft op 18 april 2024 de jaarstukken 2023 vastgesteld. Ook de begroting 2025 is in deze vergadering in concept vastgesteld.
De raden van de deelnemende gemeenten worden nu in de gelegenheid gesteld om hun zienswijzen over de voorgestelde conceptbegroting 2025 kenbaar te maken.

Planning

Na behandeling en besluitvorming in de gemeenteraad wordt de zienswijze in een brief aan de het dagelijks bestuur GR 1Stroom medegedeeld. Het Algemeen Bestuur vergadert op 28 augustus 2024 en stelt dan de definitieve begroting vast, rekening houdend met de ingekomen zienswijzen.

Beoogd effect

Het beoogd effect van dit voorstel is het informeren van de raad over de jaarrekening 2023 en de conceptbegroting 2025-2028 van 1Stroom. Dit moet resulteren in een goedgekeurde en vastgestelde begroting 1Stroom en het tijdig indienen van de begroting en jaarrekening bij de provincie.

Argumenten

1. Volgens de Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr) dient 1Stroom de jaarstukken ter kennisgeving aan de raden voor te leggen.
2. Conform de Wgr dienen de raden in de gelegenheid te worden gesteld een zienswijze in te dienen.

3.1 Middels de zienswijzebrief wijst de raad het bestuur van 1Stroom met nadruk op de zware financiële opgave waar de gemeente Westervoort voor staat en op de noodzaak van een takendiscussie. Bij de behandeling van de Voorjaarsnota's heeft de raad heeft het college opgedragen een takendiscussie te voeren. Deze takendiscussie heeft direct impact op de werkzaamheden van 1Stroom.

3.2 Extra investeringen in 1Stroom zijn gezien de financiële situatie van de gemeente niet mogelijk.

Kanttekeningen

1. Indien de jaarrekening niet op tijd wordt ingezonden kan 1Stroom onder preventief toezicht worden gesteld.

3.1 Afzien van een kwaliteitsimpuls in 1Stroom brengt risico's met zich mee ten aanzien van de toekomstvastheid van de organisatie. Bij het afwegen van besparingen in het project Financieel gezond zal er rekening mee moeten worden gehouden dat de toekomstvastheid van de organisatie gewaarborgd blijft.

Financiële paragraaf

De begroting van 1Stroom is een afgeleide van de begrotingen van de opdrachtgevers, de gemeenten Duiven en Westervoort. De MJPB 2025-2028 1Stroom is beleidsarm ingestoken. In de begroting 2025 is sprake van een lastenstijging van € 3,3 miljoen euro ten opzichte van de begroting 2024. De grootste stijging wordt veroorzaakt door personeelskosten. In de conceptbegroting is rekening gehouden met stijging van de salarissen als gevolg van de geldende CAO. Daarnaast is de extra formatie verwerkt die is toegekend in de Voorjaarsnota's 2023 van de gemeenten. Met circa € 1,4 mln. aan lastenstijgingen is al rekening gehouden in de begrotingen van de deelnemende gemeenten.

Buiten de reguliere toevoegingen wil het bestuur van 1Stroom graag investeren in kwaliteitsverbetering. In de conceptbegroting worden daarom een aantal voorstellen gedaan die het bestuur van 1Stroom essentieel vindt om 1Stroom de organisatie slagvaardiger, effectiever en toekomstbestendig te maken.

Deze nieuwe wensen komen ook voort uit het gesprek over de prioriteiten begin 2024, die ter voorbereiding op de gemeentelijke voorjaarsnota's is gevoerd. Het totale financiele beslag van deze wensen is € 460.000.

Voor Westervoort stijgen de lasten van 1Stroom als gevolg van de autonome ontwikkelingen met circa € 1 mln. De gewenste investeringen in kwaliteitsverbetering leiden tot een lastenverzwaring van € 170.000.

In de jaarrekening van 1Stroom is sprake van een nadelig resultaat van € 225.000. De fors hoger uitgevallen personeelslasten worden gedekt door fors hogere baten, onder andere als gevolg van nieuwe taken vanuit het Rijk. Per saldo is er een voordelig resultaat op personeelslasten. De nadelen hebben onder andere betrekking op hogere uitgaven voor verzuimbegeleiding,implementatie van nieuwe software sociaal domein en de hogere bijdrage aan de RID (Samenwerking de Liemers).

Relatie met het herstelplan (alleen voor Westervoort)

De loon- en prijsstijgingen leggen een fors beslag op de middelen van de gemeente Westervoort. Op dit moment is nog onduidelijk welke compensatie er door het Rijk gegeven gaat worden voor deze kostenstijgingen. Indien deze compensatie onvoldoende is, bestaat er een reëel risico dat Westervoort de doelstellingen uit het herstelplan niet meer kan realiseren zonder extra maatregelen.
Met het naderende ravijnjaar 2026, neemt de druk op de financiële middelen, en daarmee het risico van het niet halen van de doelstellingen van het herstelplan, verder toe.

Participatie en communicatie

Niet van toepassing

Duurzaamheid (alleen voor Westervoort)

De gemeenten werken op veel terreinen aan het halen van de doelstellingen van het Klimaatakkoord. Ook in de bedrijfsvoering van 1Stroom wordt hieraan bijgedragen.

Intergemeentelijke samenwerking
1Stroom is een gemeenschappelijke regeling waarin de gemeenten Duiven en Westervoort hun uitvoering hebben belegd. Zowel de begroting als de jaarrekening van 1Stroom hebben betrekking op de uitvoering van de taken van beide gemeenten.

Bijlagen

201660661	Rb Jaarrekening 2023 en conceptbegroting 2025-2028 1Stroom
201660649	Zienswijze gemeente Westervoort bij conceptbegroting 2025-2028 1Stroom
201660621	Aanbiedingsbrief Jaarrekening 2023 1Stroom
201660622	Jaarrekening 2023 1Stroom
201660624	Aanbiedingsbrief conceptbegroting 2025-2028 1Stroom
201660625	Conceptbegroting 1Stroom 2025-2028

Westervoort,

Burgemeester en wethouders van gemeente Westervoort,

M. (Maureen) Sluiter MA	drs. A.J. van Hout
secretaris	burgemeester