RAADSVOORSTEL (via commissie)

BIJ ZAAKNUMMER: 2023034392

AGENDANUMMER: 10

Commissie Algemene Zaken en Control op 22 juni 2023

Onderwerp:	Bijlage(n):	Vergadering van:	Agenda-nummer:	p.h.:
Jaarrekening 2022, zienswijze 1e begrotingswijziging 2023 en zienswijze begroting 2024 ICT NML	-5-	4 juli 2023	23.07.xx	LM

de raad
van de gemeente
Asten

Samenvatting

Het bestuur van de Gemeenschappelijke regeling ICT Noord- en Midden-Limburg (ICT NML) heeft in zijn vergadering van 13 april 2023 de Jaarrekening 2022, de 1e begrotingswijziging 2023 en begroting 2024 vastgesteld en op 13 april 2023 aan de gemeente Asten toegezonden.

Het verzoek van het bestuur ICT NML is om vóór 1 juli 2023 een zienswijze in te dienen op resultaatbestemming uit de jaarrekening 2022, de 1e begrotingswijziging 2023 en de begroting 2024.

Beslispunten

1. Instemmen met de (zienswijze op) de jaarrekening 2022, 1e begrotingswijziging 2023 en de begroting ICT NML 2024.
2. Deze zienswijze kenbaar te maken aan het bestuur van ICT NML.

Inleiding

In de Gemeenschappelijke regeling ICT Noord- en Midden-Limburg (ICT NML) is bepaald dat het bestuur van ICT NML de jaarrekening 2022 en de begroting 2024 verstuurd naar de gemeenteraden. De gemeenteraden kunnen hun zienswijze over de resultaatbestemming en de begroting binnen acht weken na de verzending aan het bestuur kenbaar maken.

Vervolgens stelt het bestuur van ICT NML de resultaatbestemming alsook de begroting uiterlijk vóór 15 juli 2023 vast. Het bestuur van ICT NML zendt de vastgestelde begroting aan de raden van de deelnemende gemeenten. Het bestuur van ICT NML zendt de vastgestelde begroting binnen twee weken na vaststelling, maar uiterlijk vóór 1 augustus 2023 aan Gedeputeerde Staten.

Wat willen we bereiken

Kennis te nemen van jaarrekening 2022 van de Gemeenschappelijke Regeling ICT NML

De jaarrekening 2022 van ICT NML sluit met een voordelig financieel resultaat van afgerond €455.056,--. Hiervan is €161.918,- ontstaan door vertraging in het project Werkplekconcept. Ingekochte diensten van een leverancier worden pas in 2023 benut en zijn niet opgenomen in de lasten van 2022. ICT NML stelt voor om dit bedrag in een bestemmingsreserve werkplekconcept te storten om hiermee de lasten van 2023 te

dekken. Netto blijft er dan een voordelig financieel resultaat over van €293.000,-. Het voordelig resultaat ontstaat doordat de leasekosten incidenteel meevallen en de datacommunicatiekosten lager zijn.

ICT NML stelt voor om het positief resultaat ter hoogte van €45.331,- te storten in de algemene reserve zodat 50% van het noodzakelijke weerstandsvermogen bij ICT NML is opgebouwd. Ook wordt voorgesteld om voor de verplichtingen aangegaan in 2022 voor het werkplekconcept een bestemmingsreserve in te stellen voor €161.918,-.

Het restant van het voordelig financieel resultaat wordt naar rato van bijdrage in de centrale kosten, terugbetaald aan de deelnemende gemeenten. Voor Gemeente Asten resulteert dit in een bedrag van € 15.178,-.

Kennis te nemen van de 1e begrotingswijziging 2023 van de Gemeenschappelijke Regeling ICT NML

Vanwege de forse inflatie dient de loon- en prijsindex geüpdatet te worden op basis van de macro economische verkenning 2023.

Voor de loonindex is er een nieuwe CAO afgesproken met een gemiddelde indexering van ongeveer 9%, een stijging van 5,9%. Voor de prijsindex wordt als basis de 'prijs overheidsconsumptie, netto materieel' (IMOC) gehanteerd. Inmiddels is deze 7,8%. Een stijging van 5,9%.

De hogere indexering voor 2023 bedraagt in het totaal €571.000,--. De loon- en prijsindex correctie 2023 heeft een nadelig effect van €33.089,-- op de bijdrage van de Gemeente Asten. Waarmee de totale bijdrage van de gemeente Asten voor 2023 uitkomt op €649.247,--.

In de jaarrekening 2022 is een bestemmingsreserve gevormd voor het Werkplekconcept voor €161.918,-. De ingekochte diensten worden in 2023 benut en komen daarom ten laste van deze reserve. Voorgesteld wordt deze dan ook in 2023 in de begroting te verwerken. Deze verwerking heeft geen gevolgen voor de bijdrage van de gemeenten in 2023.

Deze begrotingswijziging gaat alleen over het jaar 2023. De bedragen in 2024 en verder zijn opgenomen in de begroting 2024. De begrotingswijziging wordt ter positieve besluitvorming meegenomen in de 2e tussenrapportage 2023.

Kennis te nemen van de begroting 2024 van de Gemeenschappelijke Regeling ICT NML

In de begroting 2024 is een loon- en prijsindex correctie opgenomen over het jaar 2023 van 5,9% voor zowel de loonindex als ook de prijsindex. Dit betekent een indexering voor 2024 van €450.000,--. Voor de reguliere indexering in de begroting 2024 is er 2,8% opgenomen voor de loonindex en 5,9% voor de prijsindex.

Daarnaast zitten er in de autonome ontwikkelingen voornamelijk extra middelen voor informatiebeveiliging en security voor voorbereiding op de nieuwe Nederlandse wetgeving (vertaling van Europese NIS 2 richtlijnen) die vanaf 18 oktober 2024 van kracht wordt. Daarnaast blijkt duidelijk uit het dreigingsbeeld van de informatiebeveiligingsdienst 2023 -2024 dat er meer aandacht nodig is voor informatiebeveiliging.

Risicoparagraaf
In de vorig jaar door het bestuur van ICT NML goedgekeurde jaarrekening 2021, 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 Asten zou dit risico concreet een bedrag van €25.582,-- kunnen betekenen.

Financiële gevolgen
Bovengenoemde punten (1.2 en/of 1.3) hebben het navolgende effect op de begroting 2024:

Asten x € 1.000	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**
Bijdrage begroting 2023	617	617	617	617
1) Toepassen prijs- en loonindex	58	58	58	58
2) Informatiebeveiliging & Security	24	24	24	24
Bijdrage begroting 2024	**699**	**699**	**699**	**699**

Per saldo stijgen de netto-kosten van ICT-NML in 2024. Dit heeft een nadelig effect op de bijdragen van de deelnemers. De stijging van €82.000,-- in de bijdrage van Gemeente Asten wordt voornamelijk veroorzaakt door de indexering van het prijs- en loonniveau en de toenemende kosten op het gebied van informatiebeveiliging.

Risico's
Het deel van de gehanteerde indexering door ICT NML kan naar rato worden gedekt door de indexering die de gemeente Asten hanteert voor betreffend begrotingsjaar. Deze laatste is gelijk aan de door het Rijk gehanteerde prijsindex zoals opgenomen in de meicirculaire 2023.

Wanneer de door ICT NML gehanteerde indexering hoger is dan de prijsindex van het Rijk, wordt geadviseerd dit verschil op te vangen binnen de eigen begroting van de ICT-NML. Het is momenteel nog niet duidelijk of de gehanteerde indexering van ICT NML hoger is dan de prijsindex die de gemeente gaat ontvangen vanuit het Rijk. In de zienswijze nemen we een voorbehoud op als blijkt dat we niet volledig gecompenseerd worden vanuit het Rijk. Om te voorkomen dat we als gemeente zelf een eventueel verschil moeten oplossen zonder daarbij een bijdrage te vragen aan ICT NML.

De financiële effecten van begroting 2024 van ICT NML worden als autonome ontwikkelingen van de verbonden partijen meegenomen in de Voorjaarsnota 2024 van de Gemeente Asten.

Communicatie
De definitieve zienswijze dient na vaststelling van het raadsbesluit aan het dagelijks bestuur van ICT NML gezonden te worden voor 1 juli 2023 (i.v.m. de raadsvergadering in Asten van 4 juli 2023 wordt dit een paar dagen later). Het bestuur van ICT NML zal deze stukken aansluitend definitief vaststellen.

Bijlage(n)/ter inzage (incl. Document-nr)

2023034550	Raadsbesluit
2023051427	Concept zienswijze
2023031229	Gewaarmerkte jaarstukken 2022 Groei en ontwikkeling
2023031216	Aanbieding Begroting 2024, 1e begrotingswijziging 2023 en Jaarverslag 2022 ICT NML
2023031217	Begroting 2024 (versie 1.01) definitief
2023031219	1e begrotingswijziging 2023

Maikel.sanders@asten.nl

RAADSBESLUIT

Onderwerp:	Dagtekening:	Agendanummer:
Jaarrekening 2022, zienswijze 1e begrotingswijziging 2023 en zienswijze begroting 2024 ICT NML	4 juli 2023	23.07.xx

De raad van de gemeente Asten;

gezien het voorstel van het college van burgemeester en wethouders van 2 mei 2023 met zaaknummer 2023034392;

gehoord het advies van de commissie Algemene zaken en Control van 22 juni 2023;

besluit:
1. in te stemmen met de (zienswijze op) de jaarrekening 2022, 1e begrotingswijziging 2023 en de begroting ICT NML 2024.
2. deze zienswijze kenbaar te maken aan het bestuur van ICT NML.

Aldus vastgesteld in de openbare vergadering van de raad van de gemeente Asten van 4 juli 2023.

De raad voornoemd,
griffier,
mr. M.B.W. van Erp-Sonnemans

voorzitter,
A.A.H.C.M. van Extel-van Katwijk