



Raadsvoorstel

Raadsvergadering:	30-06-2025
Commissie:	17-06-2025
Agendapunt:	7.
Onderwerp:	Ontwerpbegroting 2026 BVO H2O (iDienst)
Afdeling:	directie
Opsteller:	Ben van Zuthem
Telefoonnummer:	[Volledig telefoonnummer]
E-mailadres	b.van.zuthem@heerde.nl
Portefeuille:	J.W.J. van Ommen
Programma:	Overhead

De raad besluit om:

1. Kennis te nemen van de (voorlopige) jaarstukken 2024 van de BVO H2O (iDienst);
2. Kennis te nemen van de Ontwerpbegroting 2026-2029 van de BVO H2O(iDienst);
3. Geen gebruik te maken van de mogelijkheid tot het indienen van een zienswijze over de Ontwerpbegroting;
4. Het financieel effect van deze ontwerpbegroting mee te nemen bij het opstellen van de gemeentebegroting 2026-2029.

Inleiding

Bij brief van 24 april jl. zijn de jaarstukken 2024 en de ontwerpbegroting 2026/2029 van de Bedrijfsvoeringsorganisatie H2O ontvangen. Daarbij wordt uw raad in de gelegenheid gesteld een zienswijze over deze ontwerpbegroting in te dienen.

Onderhavig voorstel gaat in op deze ontwerpbegroting alsook de afweging wel of geen zienswijze voor te leggen

Beoogd doel

- Het bestuur van de BVO te laten weten wat u van de ontwerpbegroting vindt.
- Het financieel effect te betrekken bij onze eigen begroting 2026 e.v.

Bevoegdheid / Juridisch kader

- artikel 34b WGR regelt dat het bestuur van de BVO voor 30 april de ontwerpbegroting, inclusief de algemene financiële en beleidsmatige kaders, alsook de voorlopige jaarrekening aan de raden van de deelnemende gemeenten.
- Artikel 35 WGR regelt dat de gemeenteraden hun zienswijze over de ontwerpbegroting naar kunnen brengen.

Eerdere besluitvorming en kaders

De vormvoorschriften rondom het indienen van begrotings- en jaarstukken is geregeld in de Wet Gemeenschappelijke Regelingen.

Argumenten

1.1. Sprake was van voorlopige jaarstukken 2024

De bijgevoegde jaarrekening 2024 was voorlopig, omdat de accountantsverklaring voorsnog ontbrak. Ondertussen is de gewenste accountantsverklaring ontvangen en separaat door het bestuur van de BVO naar de deelnemende gemeenten toegezonden.

1.2. Sprake is van een klein negatief saldo

Het boekjaar 2024 wordt afgesloten met licht negatief saldo van €39.038,-. Ten opzicht van de begroting 2024 een overschrijding 1,5%. Een dergelijk tekort was reeds aangekondigd in de tussentijdse budgetrapportage van de BVO. Blijkens de bijgevoegde jaarstukken wordt dit tekort bepaald door diverse positieve en negatieve afwijkingen van de begroting. Daarvan zijn de hogere kosten voor software en hardware het meest majeur. Met name door de toegenomen licentiekosten en kosten extra ondersteuning van ICT-leveranciers.

2.1. De meerkosten begroting 2026 zijn onvermijdbaar en daarmee uitlegbaar

Ook de BVO heeft te maken met sterke prijsstijgingen. Zo zijn de personele lasten sterker gegroeid dan de indexering. Ditzelfde geldt ook voor kosten netwerk & verbindingen. Verder is de formatie voor functioneel beheerder digitale werkplek overgeheveld van Heerde naar de BVO, waardoor de begroting BVO toeneemt. Tegenover deze hogere kosten BVO staan dus lagere kosten op onze personeelsstaat (staat B).

3.1. Er is geen inhoudelijke grond tot indienen zienswijze

De afgelopen jaren heeft uw raad een zienswijze ingediend die het bestuur van de BVO opriep om kostenbeheersing te bevorderen en financieel in control te komen. Daartoe was ook aanleiding. Inmiddels is die situatie positief gewijzigd. Doordat enerzijds de opbouw van de begroting goed navolgbaar is en anderzijds de meerkosten verklaarbaar, heeft het indienen van een inhoudelijke zienswijze door uw raad naar onze mening geen toegevoegde waarde.

4.1. Zie hiervoor paraaf Geld

Kantttekeningen

2.1. Begroting BVO en OCIO in samenhang bezien

De gemeentelijke ICT-kosten bestaan uit kosten voor automatisering en informatisering. Zoals bekend hebben de samenwerkende H2O-gemeenten de automatisering (hardware) ondergebracht in de BVO (iDienst). Daarnaast is de Informatisering (software, informatiebeveiliging en informatiemanagement) voor de H2O-gemeenten ondergebracht in een aparte afdeling bij Oldebroek (OCIO). Daarmee zijn dus de I- en A-functie gesplitst, hebben ze elk een eigen organisatie en elk een eigen begroting. Belangrijk is om beide begrotingen in samenhang te bezien. Zie Geld.

3.1. Er kunnen andere overwegingen zijn voor het indienen van een zienswijze

Zoals aangegeven is er vanuit inhoudelijk opzicht geen reden tot het indienen van een zienswijze. Daartegen kunnen er andere aanleidingen zijn om dit wel te doen. Denk bijv. aan het afgeven van een politiek-bestuurlijk signaal naar de BVO om de toekomstige kosten van de BVO beheersbaar te houden, gelet op de toekomstige financiële positie van de gemeente.

Geld

Het tekort in de jaarrekening 2024 bedraagt €39.038,-. Het aandeel voor Heerde bedraagt ca. 34% oftewel €15.727,-. Dit bedrag wordt meegenomen in onze eigen gemeentelijke jaarrekening.

Het financiële effect van de ontwerpbegroting BVO 2026 e.v. leidt voor Heerde tot meerkosten van ruim €63.000,- (2026) oplopend tot €96.000,- (2028). Dit negatieve effect komt terug in onze Perspectiefnota 2026 e.v. Tegenover het tekort van de BVO staat een overschot op de begroting van de OCIO van ca. €80.000,- per jaar (wordt eveneens betrokken in onze Perspectiefnota 2026 e.v.). Daarmee ontwikkelen de totale kosten ICT zich per saldo budget neutraal.

Communicatie

Na uw besluit zullen wij zorgdragen dat het bestuur van de BVO op de hoogte wordt gesteld van uw besluitvorming.

Uitvoering

Behalve voornoemde communicatie, zullen wij de financiële effecten intern worden betrokken bij de totstandkoming van onze eigen Perspectiefnota 2026 en vervolgens programmabegroting 2026.

Advies commissie(s)

[Dit wordt ingevuld nadat het advies is behandeld in de commissievergadering].

Heerde, 13 mei 2025

Het college van Heerde

Mr. O.G. Prinsen, burgemeester

B. van Zuthem, gemeentesecretaris

Bijlagen:

1. Raadsbesluit
2. Aanbiedingsbrief BVO H2O
3. Jaarstukken BVO 2024
4. Ontwerpbegroting BVO 2026 e.v.

Ter inzage:

Accountantsverklaring