

Besluitvorming Raad

Onderwerp	Zienswijze procedure begroting 2027 SSC-ONS
Openbaarheid	Openbaar
Zaaknummer	1701-17654
Datum voorstel	29 april 2026
Portefeuillehouder	J.T. Boonstra

Beslispunten

1. Kennis te nemen van de jaarrekening en jaarverslag 2025, de ontwerp-begrotingswijziging 2026 en de ontwerp-begroting 2027 van de gemeenschappelijke regeling SSC-ONS;
2. De gemeentelijke bijdrage voor 2026 bij te stellen en deze te verwerken in de 1e bestuursrapportage 2026 en de gemeentelijke bijdrage voor 2027 bij te stellen en deze te verwerken in de Kadernota 2027.
3. Geen nadere zienswijze in te dienen op de ontwerp-begrotingswijziging 2026 en de ontwerp-begroting 2027.

Kosten, baten en dekking

De jaarrekening 2025 van SSC ONS laat een positief resultaat zien van circa € 1,5 miljoen. Dit resultaat hangt vooral samen met incidentele effecten, zoals fasering van investeringen, contractbesparingen en latere uitvoering van een aantal activiteiten. Een groot deel hiervan wordt terugbetaald aan de partners. Onze gemeente ontvangt € 78.549 aan reguliere bijdrage terug en € 25.857 voor maatwerk dienstverlening. Deze bedragen zijn als nog te ontvangen verwerkt in onze jaarrekening 2025.

Het financieel effect van de begrotingswijziging voor 2026 wordt meegenomen in de 1e bestuursrapportage 2026. Het betreft een nadelige bijstelling van € 72.000. Dit komt door indexatie van de septembercirculaire 2025, indexatie van contracten en hogere afname van ICT producten zoals laptops en telefoons.

De begroting 2027 van SSC ONS heeft een uitzetting van totaal € 1.913.000 zoals blijkt uit onderstaande overzicht. Dit komt grotendeels door indexatie van de prijzen.

Exploitatiebegroting op hoofdlijnen	
€ * 1000	
Begroting 2026	41.235
1. Prijsindexaties	1.720
Vastgestelde begroting 2026 + indexaties	42.955
2. Nieuw beleid	250
3. Contracten	-245
Nieuwe begroting 2027 excl. partnerspecifiek	42.960
4. Partnerspecifieke wijzigingen	188
Nieuwe begroting 2027 excl. partnerspecifiek	43.148

De deelnemersbijdrage in 2027 stijgt van € 2.323.000 naar € 2.437.000. De stijging van structureel € 114.000 verwerken we in de Kadernota 2027.

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 ontwerpbegroting 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 2026 een zienswijze op de ontwerpbegroting 2027 en de begrotingswijziging 2026 schriftelijk aan kenbaar te maken. De ingebrachte zienswijzen worden betrokken wij bij de besluitvorming van de begroting door het bestuur van ONS.

Beoogd effect

Zorgen voor continuïteit in de bedrijfsvoering van SSC-ONS en een goede financiële positie.

Argumenten

SSC-ONS laat zien financieel in control te zijn.

De toename van kosten bij SSC-ONS is grotendeels te wijten aan de indexatie van prijzen en lonen. Van nieuw beleid is nauwelijks sprake en het nieuw beleid dat wordt aangevraagd is afgestemd in de diverse overlegstructuren die SSC-ONS kent. Er worden logische financiële keuzes gemaakt. Daarom is het advies om geen zienswijze in te dienen.

Kanttekeningen

De kosten nemen toe.

We zien dat de kosten toenemen, maar dat is goed uit te leggen omdat het grotendeels reguliere indexaties betreft.

Communicatie

De GR heeft de financiële stukken voor de zienswijze procedure aan de gemeente aangeboden. De stukken worden voorgelegd aan de raad voor het doorlopen van deze procedure. Vervolgens wordt de zienswijze teruggekoppeld aan de GR die de inhoud hiervan in het bestuur zal behandelen.

Inwonersparticipatie

De inwonersparticipatie is niet van toepassing.

Bijdrage aan Global Goals (SDG)

Bijdrage aan Global Goals in niet van toepassing.

Bijlage(n)

1. Zienswijze brief;
2. Aanbiedingsbrief Provinciale Staten en Gemeenteraden Jaarverslag en Jaarrekening SSC Ons 2025;
3. Shared Service Centrum ONS Gewaarmerkte Jaarrekening 2025 (incl. getekende controleverklaring);
4. BVO SSC Ons - Begrotingswijzigingen 2026;
5. BVO SSC Ons - Kaderbrief 2027;
6. BVO SSC Ons - Ontwerpbegroting 2027 (inclusief meerjarenraming 2027-2030).

RAADSBESLUIT

Onderwerp	Zienswijze procedure begroting 2027 SSC-ONS
Openbaarheid	Openbaar
Zaaknummer	1701-17654
Datum voorstel college	29 april 2026

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

BESLUIT

1. Kennis te nemen van de jaarrekening en jaarverslag 2025, de ontwerp-begrotingswijziging 2026 en de ontwerp-begroting 2027 van de gemeenschappelijke regeling SSC-ONS;
2. De gemeentelijke bijdrage voor 2026 bij te stellen en deze te verwerken in de 1e bestuursrapportage 2026 en de gemeentelijke bijdrage voor 2027 bij te stellen en deze te verwerken in de Kadernota 2027.
3. Geen nadere zienswijze in te dienen op de ontwerp-begrotingswijziging 2026 en de ontwerp-begroting 2027.

Aldus vastgesteld in de openbare raadsvergadering.
Datum:

Namens de gemeenteraad van Westerveld,

Griffier
R. Weernekers

Voorzitter
J. Spoelstra