

Voorstel aan burgemeester en wethouders

Portefeuillehouder:	F. Spierings	Fatale termijn:	20 mei 2025
Datum collegevergadering:	6 mei 2025	Agendanummer:	Agendanummer
Besproken met portefeuillehouder op: Datum: 17 april 2025		Openbaar ☒	Niet-openbaar ☐
Status voorstel:	Besluitvormend		
Raadsbehandeling:	Ja	Datum voorstel:	15 april 2025
Zaaknummer:	42434	Afdeling:	INF
Steller:		Digitaal publiceren:	Nee

Onderwerp

Ontwerpbegroting 2026 SALHA en Jaarrekening 2024 SALHA

Voorgesteld besluit

De raad voor te stellen om,

1. Geen zienswijze in te dienen ten aanzien van de ontwerpbegroting 2026 SALHA;
2. De financiële consequenties van de begroting 2026 en meerjarenraming 2027-2029 van de GR SALHA structureel te verwerken in onze gemeentelijke begroting 2026;
3. Kennis te nemen van de jaarrekening 2024.

Besluit van burgemeester en wethouders

Het besluit wordt na de besluitvorming teruggekoppeld aan de zaak.

Overleg met afdelingen

Afgestemd met  (afdeling Financiën en inkoop) op 23-04-2025: Akkoord

Bijlagen (bijvoorbeeld financiële checklist en bekendmakingen)

1. Brief SALHA: Betreft: jaarrekening 2024 en begroting 2026, 2. Jaarrekening 2024 SALHA, 3. Ontwerpbegroting 2026,

Eerdere besluitvorming

De raad heeft op 27 februari 2025 de kaderbrief van het SALHA (ingekomen stuk 59) ontvangen. Vanwege de financiële situatie van gemeenten is in 2024 aan het SALHA verzocht om de inwonersbijdrage in de begroting van het SALHA op het huidige niveau te houden, uitgezonderd het doorberekenen van de afspraken over loon-/prijsindexatie.

Korte samenvatting (annotatie)

Jaarlijks stelt het Algemeen Bestuur (AB) van een Gemeenschappelijke Regeling (GR) haar jaarrekening van het voorbije en begroting van het aankomende jaar vast. Zo ook de GR SALHA. Voordat het AB van een GR daartoe overgaat, worden de raden van de deelnemende gemeenten in de gelegenheid gesteld om hun zienswijzen kenbaar te maken. Daarom wordt ook de raad van Waalwijk in die gelegenheid gesteld. Aan de raad wordt echter geadviseerd om geen zienswijze in te dienen, omdat de ontwerpbegroting binnen de afgesproken kaders blijft en men zich heeft gehouden aan de oproep van de gemeente om de inwonersbijdrage op het huidige niveau te houden, uitgezonderd het doorberekenen van de afspraken over loon-/prijsindexatie

Voorstel

Aanleiding

Overheden zijn volgens de Archiefwet 1995 verplicht informatie in goede, geordende en toegankelijke staat te houden en te bewaren informatie na maximaal twintig jaar (in de nieuwe Archiefwet tien jaar) over te brengen naar een archiefbewaarplaats. Dit geldt onverminderd voor digitale informatie die naar zijn aard vluchtig is en daarom in een gecontroleerde omgeving, een e-depot, bewaard moet worden. Om aan deze wettelijke taak te voldoen heeft Waalwijk zich aangesloten bij de GR SALHA.

Voordat het Algemeen Bestuur van de GR SALHA een besluit neemt over het vaststellen van diens begroting wordt de gemeenteraad van de deelnemende gemeenten in de gelegenheid gesteld een zienswijze daarop in te dienen. Het college wordt daarom gevraagd de raad een voorstel te doen om wel of geen zienswijze in te dienen voor de ontwerpbegroting 2026 van deze GR en na vaststelling de consequenties hiervan te verwerken in de eigen gemeentelijke begroting. (Het SALHA spreekt in haar stukken over de begroting 2026; formeel gaat het hier nog om de **Ontwerpbegroting 2026**, omdat juist nu eventuele zienswijzen kunnen leiden tot aanpassing van deze SALHA begroting 2026).

Argumenten

1.1 De Ontwerpbegroting 2026 sluit aan bij de kaderbrief en de inwonersbijdrage wordt – behoudens loon- en prijsindexatie – niet verhoogd ten opzicht van het vorige jaar, conform het verzoek van de raad.

Eerder heeft de raad op 27 februari 2025 de kaderbrief van het SALHA ontvangen. Vanwege de financiële situatie van gemeenten is in 2024 aan het SALHA verzocht om de inwonersbijdrage in de begroting van het SALHA op het huidige niveau te houden, uitgezonderd het doorberekenen van de afspraken over loon-/prijsindexatie. Aan dat uitgangspunt is in deze ontwerpbegroting vastgehouden

2.1 Financiële gevolgen dienen te worden verwerkt in de gemeentelijke begroting zodat de gemeentelijke begroting een zo accuraat en actueel mogelijk beeld schetst.

3.1 Hoewel de raad geen besluit hoeft te nemen om ergens kennis van te nemen, willen we de raad t.b.v. haar oordeel over de ontwerpbegroting expliciet wijzen op de jaarrekening 2024 SALHA.

Risico's en kanttekeningen

1.1 Aan dit besluit zijn geen risico's en kanttekeningen verbonden.

Financiën

a. Ten aanzien van de Ontwerpbegroting 2026 het volgende:

In de financiële kaderbrief, die de raad op 27 februari heeft ontvangen, werd aangekondigd dat de bijdrage per inwoner in de begroting voor 2026 zou toenemen met loonontwikkelingen conform de CAO Samenwerkende Gemeentelijke Organisaties en de op grond van de septembercircularie 2024 te hanteren prijsindexering van 2,2%. Conform dat uitgangspunt laat de bijdrage per inwoner in de nu voorliggende ontwerpbegroting een stijging te zien van € 0,338 ten opzichte van het in de begroting 2025 geraamde bedrag. De bijdrage per inwoner komt daarmee op € 10,64. Voor Waalwijk bedraagt de bijdrage € 545.391.

In de begroting van de gemeente Waalwijk is voor SALHA voor het jaar 2026 een bedrag opgenomen van € 515.856, een verschil van € 29.535 (5,73%). Als onderdeel van de begroting 2026 van de gemeente Waalwijk zal deze bijstelling vanwege de loon/prinsindexatie worden meegenomen. Zoals het er nu naar uitziet, kan het verschil volledig gedekt worden uit het accres voor de loon- en prijsontwikkeling (LPO-accres) dat wij ontvangen in de algemene uitkering.

b. Ten aanzien van het jaarverslag/jaarrekening 2024 het volgende:

Het resultaat over 2024 is € 38.286 voordelig. Dit is vooral te verklaren doordat in 2024 minder gelden zijn besteed aan automatisering (€ 48.588). In 2024 is door middel van een begrotingswijziging een extra bijdrage beschikbaar gesteld voor het inrichten van de e-depotbeheerorganisatie en om de website te laten voldoen aan de wet Besluit digitale toegankelijkheid overheid. Het is in 2024 om diverse redenen (onder meer geen ruimte in de agenda bij leveranciers) niet gelukt de gehele bijdrage in te zetten voor de gestelde doelen.

Het resterende bedrag van € 41.555 wordt daarom voorgesteld over te hevelen naar 2025. Zodat de doelen in 2025 kunnen worden gerealiseerd. Het positieve resultaat wordt gemuteerd met de exploitatiereserve. Na verwerking van dit positief resultaat komt de exploitatiereserve uit op €144.403. De bandbreedte voor deze reserve is: minimaal € 75.000 en maximaal € 150.000. De exploitatiereserve is daarmee nog voldoende op niveau. Na verwerking van de overheveling komt de exploitatiereserve uit op €102.848 (€ 144.403 - € 41.555), wat nog steeds binnen de bandbreedte is..

Communicatie en vorm van participatie

Geen.

Vervolg

Nadat de raad een besluit heeft genomen, wordt het AB van het SALHA geïnformeerd over het raadsbesluit. Het AB van het SALHA stelt vervolgens de begroting 2026 vast in de vergadering van 4 juli 2025.