

Raadsvoorstel

Onderwerp:	Zienswijze ontwerpjaarstukken 2024 en ontwerpbegroting 2026 Bedrijfsvoeringsorganisatie West-Betuwe
Portefeuillehouder:	M. Peters
Datum college besluit:	20 mei 2025
Behandelend ambtenaar:	Fay Verkade
Registratienummer:	GZDGCB1989359/1990960

Inleiding

Het Dagelijks Bestuur van Bedrijfsvoeringsorganisatie West-Betuwe (BWB) heeft de ontwerpjaarstukken 2024 en ontwerpbegroting 2026 toegezonden aan de gemeenteraden van de deelnemende gemeenten. Vanuit de kaderstellende taak krijgt de gemeenteraad de mogelijkheid een zienswijze uit te brengen. De reacties van de deelnemende gemeenten worden samen met de ontwerpjaarstukken 2024 en de ontwerp-programmabegroting 2026, inclusief een reactie van het Dagelijks Bestuur, ter vaststelling aangeboden aan het Algemeen Bestuur van de BWB.

Voorstel Raadsbesluit

De gemeenteraad van de gemeente Culemborg besluit:

1. De zienswijze Ontwerpjaarstukken 2024 en ontwerpbegroting 2026 Bedrijfsvoeringsorganisatie West-Betuwe (GZDGCB1989359/1990961) aan het Dagelijks Bestuur te versturen.

Argumenten

1.1 De gemeenteraad wordt hiermee in staat gesteld een kaderstellende taak te vervullen.

Door het versturen van de zienswijze wordt de raad in staat gesteld kaders te stellen en richting te geven aan de inhoud van de jaarrekening 2024 en de begroting 2026.

1.2 We geven een positieve zienswijze op de jaarstukken 2024.

In de zienswijze wordt eerst ingegaan op de jaarstukken 2024. Hier geven we een positieve zienswijze op. Het jaarrekeningresultaat bedraagt € 920.000. Dit is een aanzienlijk positief resultaat en ook hoger dan de BWB zelf had verwacht. Een groot deel is ontstaan door verschillende ontwikkelingen rond personele lasten. Zo is onder andere voor heel 2024 een CAO-stijging doorgevoerd terwijl deze in werkelijkheid pas vanaf oktober 2024 inging. De salarisbegroting is hiernaast op maximale schaal plus toelagen begroot. En door de krapte op de arbeidsmarkt zijn

verschillende vacatures niet structureel ingevuld. Deze vacatures zijn zo veel mogelijk ingevuld met inhuurkrachten maar dit is ook niet altijd gelukt. Tot slot is een derde van het totale opleidingsbudget van de BWB niet benut.

Momenteel doet de BWB een evaluatie waarom deze grote afwijking niet voorzien is bij het vaststellen van de 2e Voortgangsrapportage. Naar aanleiding hiervan zullen er voor het boekjaar 2025 maatregelen worden getroffen om dit niet nogmaals te laten gebeuren. We hebben hier in de zienswijze ook aandacht aan besteed en opgeroepen om realistisch en doelmatig te begroten.

Voorgesteld wordt om de helft van dit positieve resultaat, gelet op de financiële uitdagingen waar de gemeenten in 2026 voor staan, uit te keren aan de partners. Voor onze gemeente gaat dit om een bedrag van €131.744.

1.3 De BWB is in de begroting 2026 tegemoetgekomen aan de vraag uit de eerdere zienswijze om de deelnemersbijdrage per 2026 met 1,5% te verlagen, maar nog niet voor de jaren daarna.

Vanwege de financiële situatie van gemeenten hebben de gemeenten uit de Regio Rivierenland de opdracht gegeven om bij de begroting rekening te houden met 1,5% lagere deelnemersbijdrage in 2026 oplopend naar 3% vanaf 2028. BWB heeft de lagere deelnemersbijdrage van 1,5% voor 2026 in de ontwerpbegroting verwerkt door de investering in de vervanging van ICT-infrastructuur een jaar uit te stellen. Met deze maatregel wordt een incidentele besparing van 4,28% gerealiseerd in 2026. Na de loon- en prijsindexatie komt dit uit op een besparing van 1,82% op de gemeentelijke bijdrage. Dit betekent voor Culemborg dat in 2026 de gemeentelijke bijdrage voor de BWB €115.000 lager is.

Voor de jaren na 2026 is een traject gestart om samen met de gemeenten te onderzoeken welke andere maatregelen genomen kunnen worden, waarna de BWB dit verwerkt in de begroting 2027 en verder. Er is in de begroting 2026 dus nog geen verdere uitwerking van mogelijke structurele besparingen voor de meerjarenbegroting opgenomen.

1.4 Met de andere gemeenten uit de regio Rivierenland is afgestemd over de tekst die is opgenomen in de zienswijze behorend bij de opdracht voor een lagere deelnemersbijdrage.

Ter voorbereiding op de zienswijze is overleg gevoerd met de andere gemeenten in Rivierenland. Hier is overeenstemming bereikt over de tekst die in de zienswijze is opgenomen over de verlaging van de deelnemersbijdrage.

1.5 De loon- en prijsindexatie is in lijn met de afspraken uit de kadernota van de BWB.

De kadernota bevat de uitgangspunten voor de Begroting 2026 van de gemeenschappelijke regeling. In deze kadernota rekent de gemeenschappelijke regeling met een loonindexatie van 2,7% en een prijsindexatie van 3,3% voor 2026. Deze percentages zijn op de gebruikelijke wijze in overleg met gemeenten gekozen en is in deze begroting verwerkt.

Kanttekeningen

N.v.t.

Kosten, Baten, Dekking

De jaarrekening 2024 levert een financieel voordeel van € 131.744 op voor de gemeente Culemborg. Dit voordeel wordt pas verwerkt na besluitvorming door het bestuur van BWB en komt dan in de Voorjaarsrapportage 2025 of Najaarsrapportage 2025.

De begroting 2026 betekent voor de gemeente Culemborg een jaarlijkse bijdrage van €6.196.000. Dit bestaat uit een generieke bijdrage van € 5.109.000 en een specifieke bijdrage (voor juridische zaken en accommodaties) van € 1.087.000. Uit onderstaande tabel komt naar voren dat in onze huidige begroting 2026 een deelnemersbijdrage van € 6.311.000 voor de BWB is opgenomen. Dit betekent dat in 2026 onze gemeentelijke bijdrage voor de BWB € 115.000 lager is.

Naam GR	Begroting 2026 huidig	Begroting 2026 nieuw	Vershil
BWB	€ 6.311.000	€ 6.196.000	€ 115.000

Personele en/of Juridische gevolgen

Niet van toepassing.

Communicatie en Burgerparticipatie

Niet van toepassing.

Bijlagen:

1. Aanbiedingsbrief gemeenteraad Culemborg - concept-jaarstukken 2024 BWB (GZDGCB1989359/1989911)
 2. Concept-jaarstukken 2024 BWB (GZDGCB1989359/1989913)
 3. Aanbiedingsbrief gemeenteraad Culemborg - ontwerp-programmabegroting 2026-2029 BWB (GZDGCB1989359/1989920)
 4. Ontwerp-programmabegroting 2026-2029 BWB (GZDGCB1989359/1989916)
 5. Zienswijze Gemeente Culemborg ontwerpjaarstukken 2024 en ontwerpbegroting 2026 BWB (GZDGCB1989359/1990961)
-

Raadsbesluit

Registratienummer: GZDGCB1989359/1990960

De gemeenteraad van de gemeente Culemborg besluit:

1. De zienswijze Ontwerpjaarstukken 2024 en ontwerpbegroting 2026 Bedrijfsvoeringsorganisatie West-Betuwe (GZDGCB1989359/1990961) aan het Dagelijks Bestuur te versturen.

Aldus besloten in de vergadering van de Raad,

Gehouden op 12 juni 2025.

De griffier
D. van der Harst

De voorzitter
G.D. Renkema