

# VOORSTEL AAN DE RAAD: Raadsvergadering d.d. 9 juni 2026

NR.: RI-26-01138

<b>Onderwerp:</b> Vaststellen jaarrekening 2025, 2e begrotingswijziging 2026 en de begroting 2027 ICT NML	Agendapunt	<b>9a.</b>
	Raadsvoorstelnummer	<b>2026-24</b>
<b>Voorstel:</b> 1. Kennis te nemen van het jaarverslag 2025 2. Kennis te nemen van de 2e begrotingswijziging 2026 en de financiële effecten hiervan te verwerken in Berap 1-2026. 3. Kennis te nemen van de meerjarenbegroting 2027 en de financiële effecten hiervan te verwerken in Berap 1-2026 4. In te stemmen met het voorstel om de bestaande leaseovereenkomst af te kopen voor een bedrag van € 276.000 en dit te dekken uit het jaarrekeningresultaat 2025 van de gemeente Nederweert 5. Instemmen om geen zienswijze in te dienen  Burgemeester en wethouders van Nederweert, De secretaris, De burgemeester,  drs. J.C.T. (Johan) Bakens B.M.T.J. (Birgit) Op de Laak		
Portefeuillehouder(s)	: Burgemeester Op de Laak niet van toepassing	Team : Informatievoorziening Auteur : A.H.J. Leijsten
Datum	: 30 maart 2026	
Bijlage(n)	: Bijlagen	

## Rapportage bij raadsvoorstel RI-26-01138 Raadsvergadering d.d. 9 juni 2026

### Voorstel

1. Kennis te nemen van het jaarverslag 2025
2. Kennis te nemen van de 2e begrotingswijziging 2026 en de financiële effecten hiervan te verwerken in Berap 1-2026.
3. Kennis te nemen van de meerjarenbegroting 2027 en de financiële effecten hiervan te verwerken in Berap 1-2026
4. In te stemmen met het voorstel om de bestaande leaseovereenkomst af te kopen voor een bedrag van € 276.000 en dit te dekken uit het jaarrekeningresultaat 2025 van de gemeente Nederweert
5. Instemmen om geen zienswijze in te dienen

### Inleiding

ICT NML heeft de jaarrekening 2025, de 2<sup>e</sup> begrotingswijziging 2026 en de begroting 2027 aangeleverd. Op 7 oktober 2025 is de 1<sup>e</sup> begrotingswijziging 2026 goedgekeurd in de raadsvergadering.

Het bestuur van ICT NML is zich bewust van de opgave waarvoor gemeenten staan als gevolg van de bezuinigingen door het Rijk en heeft daar oog voor. Dit is ook de reden geweest dat ICT NML haar begroting 2027 zero based heeft opgebouwd.

Ondanks het opbouwen van de begroting 2027 zero based is gebleken dat ICT NML, afgezien van de transitie lease, zonder verhoging van de bijdrage van de deelnemers de komende jaren onvoldoende middelen zal hebben om haar taken volgens de PDC voor haar deelnemers te kunnen uitvoeren. Dit wordt verder toegelicht in de begroting 2027.

ICT NML heeft in 2024 een transitie van de lease ingezet, mede uit oogpunt van rechtmatigheid om de bestaande leaseconstructie om te zetten naar DAAS en SAAS-oplossingen. Deze transitie zal de komende 5 jaar (looptijd nieuwe operationele leaseovereenkomst met Econocom) leiden tot dubbele en dus hogere lasten bij met name de samenwerkingsmodule ICT op zowel de centrale als de gemeente specifieke lasten. Een afname in de lasten is vanaf 2030 waarneembaar in de meerjarenbegroting van ICT NML.

Door ICT NML wordt er middels de ontwerpbegroting 2027 een extra structurele bijdrage gevraagd van € 190.823 in 2027 aflopend naar € 119.653 in 2030. Dit bedrag is opgebouwd uit de volgende extra kostenposten: Loon- en prijsindexering

- Leasetransitie
- Zero Based begroten
- Aanpassing verdeelsleutel (voor Nederweert van 5% naar 5,8% op het ICT programma)
- Teams Calling
- JAVA taal en Emailhandtekening.

ICT NML heeft de gemeenten de optie geboden om te kiezen voor een vervroegde afkoop van de klassieke leaseovereenkomst. Deze afkoopsom bedraagt voor Nederweert € 276.000. Het college van B&W heeft op 21 april 2026 de voorkeur uitgesproken om gebruik te maken van de afkoopoptie op basis van het jaarrekeningresultaat van 2025.

Hetgeen resulteert in lagere structurele bijdragen de komende jaren aflopend van € 121.823 in 2027 naar € 62.153 in 2030.

### Beoogd effect

Beoordeling van de jaarrekening 2025, 2<sup>e</sup> begrotingswijziging 2026 en de ontwerpbegroting 2027 van ICT NML en toetsen of dit binnen de afgesproken kaders past, zowel inhoudelijk als financieel.

### Argumenten

#### 1.1 Voordelig financieel resultaat afgerond €370.138.

Het gerealiseerde resultaat 2025 bedraagt € 370.138. Dit resultaat bestaat enerzijds uit een overschot op de samenwerkingsmodule ICT ter hoogte van € 89.203 en anderzijds uit een overschot op de samenwerkingsmodule Geo ter hoogte van €280.935. Het bedrag zal worden terugbetaald aan de deelnemende gemeenten. Het aandeel van de gemeente Nederweert bedraagt € 30.714 in totaliteit.

#### 2.1 Omzetting leaseconstructie in klassieke leaseovereenkomst voor het jaar 2026

De bestaande TRO-overeenkomst werd om de 6 maanden telkens met 5 jaar verlengd en had geen directe relatie met de onderliggende assets. Dit betekent dat de looptijd in principe oneindig was en er elk half jaar een budget beschikbaar was om nieuwe investeringen uit te dekken zondat dat dit tot aanvullende exploitatielasten leidde. Op 9 december 2025 heeft ICT NML de TRO-overeenkomst met terugwerkende kracht per 1 november

2025 beëindigd en omgezet in een klassieke leaseovereenkomst. De financiële gevolgen voor 2026 zijn in deze 2<sup>e</sup> begrotingswijziging 2026 verwerkt en bedragen voor gemeente Nederweert, samen met de implementatiekosten van MS Teams Calling in 2026: €9.335. Bij het ECGeo gedeelte worden extra structurele kosten gevraagd bij de centrale lasten van €1.937. In totaal bedraagt de 2<sup>e</sup> begrotingswijziging 2026 van ICT NML voor gemeente Nederweert: €11.272.

### *3.1 Loon- en prijsindexering*

Voor de loon- en prijsindexeringen zijn de laatst gepubliceerde kernegevenstabel macro economische verkenning 2026 (MEV 2026) gebruikt. Een stijging van 2,6% voor de personeelskosten (prijs overheidsconsumptie, beloning werknemers) en een stijging van 2,4% voor de overige kosten (prijs materiële overheidsconsumptie imoc). De indexering heeft dit jaar uitsluitend op de centrale lasten van de programma's plaatsgevonden, omdat de lasten voor de transitie van de TRO-overeenkomst naar DAAS en SAAS-oplossingen met name bestaan uit reeds bestaande overeenkomsten.

### *3.2 Zero Based Begroten (ZZB) heeft niet geleid tot een besparing op de totale lasten.*

ICT NML verzoekt op basis van de Zero Based Begroting om extra middelen ter hoogte van afgerond €180.000 per jaar. In de loop van 2025 is vastgesteld dat de rek binnen met name het programma Automatisering (ICT) en Bedrijfsvoering grotendeels is verdwenen. De volgende ontwikkelingen hebben ertoe geleid dat de lucht uit de begroting is verdwenen:

- Transitie TRO-leaseconstructie.
- Sterke groei van het aantal gebruikersaccounts.
- Beperkte groei van de reguliere formatie door standaardisatie.
- Ontwikkeling loonkosten medewerkers ten opzichte van jaarlijkse loonindexaties.
- Noodzakelijke bewegingsruimte om snel en adequaat te kunnen handelen.

### *3.3 Omzetting leaseconstructie in klassieke leaseovereenkomst voor het jaar 2027*

Op 9 december 2025 heeft ICT NML de TRO-overeenkomst met terugwerkende kracht per 1 november 2025 beëindigd en omgezet in een klassieke leaseovereenkomst. De looptijd van deze nieuwe overeenkomst bedraagt 60 maanden en de lasten zijn €189.400 per maand. De financiële gevolgen voor 2026 zijn in de 2<sup>e</sup> begrotingswijziging 2026 verwerkt. De financiële gevolgen voor de daarop volgende jaren zijn in de voorliggende (meerjaren) Begroting 2027 verwerkt.

### *3.4 Teams Calling als standaard telefonieoplossing vanaf 2027 voor gemeente Nederweert*

De structurele lasten voor MS Teams Calling bedragen voor Nederweert vanaf 2027 €30.480 per jaar. Dit heeft te maken met de overstap van een Microsoft E3 licentie naar een Microsoft E5 licentie. Teams Calling is bij een E5 licentie inbegrepen. Lokaal heeft Nederweert dekking voor deze overstap omdat we het contract met de huidige telefonieaanbieder kunnen opzeggen. De lokale dekking bedraagt €37.600. De eenmalige implementatiekosten voor de overstap naar MS Teams Calling bedragen voor iedere deelnemer van ICT NML €38.000.

### *3.5 E-mail handtekening*

Per 1 januari 2026 wordt door ICT NML de gestandaardiseerde e-mailhandtekening geïmplementeerd bij de deelnemers. De lasten voor 2026 worden gedekt uit het wendbaarheidsbudget. De structurele lasten van 2027 die €17.700 bedragen worden verwerkt in de begroting 2027.

### *3.6 Java licenties*

Oracle, de eigenaar van Java, heeft het licentiebeleid veranderd, waardoor Java voor commerciële toepassingen niet meer zonder overeenkomst en abonnement kan worden afgenomen. Nederweert maakt in de virtuele werkplek en applicaties ook gebruik van Java-taal. Door de wijziging van het licentiebeleid is de VNG in overleg getreden met Oracle en zijn er prijsafspraken gemaakt. Gemeenten en gemeenschappelijke regelingen kunnen tegen een tarief van €1 per maand per gebruiker een licentieovereenkomst afsluiten, waarmee zij rechtmatig gebruik kunnen blijven maken van deze applicaties en tevens geborgd zijn tegen veiligheidsrisico's. Vooruitlopend op het besluit tot aansluiten bij de overeengekomen prijsafpraak wordt voorgesteld om de structurele lasten van €52.800 per jaar op te nemen in de begroting onder de centrale lasten van het programma Automatisering (ICT).

### *4.1 Verminderen van de structurele lasten door het afkopen van de klassieke leaseovereenkomst.*

De beëindiging van de klassieke leaseovereenkomst met Econocom zorgt voor een (tijdelijke) toename van de gemeente specifieke lasten in de exploitatie van ICT NML. Deze tijdelijke toename van de lasten kan verminderd dan wel volledig gemitigeerd worden door het bestemmen van het jaarrekeningresultaat 2025 van de gemeente zelf. In het bestuurlijk overleg van ICT NML op 9 april 2026 is door de deelnemende gemeenten uitgesproken dat ze een voorkeur hebben om de klassieke leaseovereenkomst voortijdig af te kopen. Voor gemeente Nederweert gaat dit om een bedrag van €276.000. ICT NML verneemt uiterlijk 8 mei 2026 van haar opdrachtgevers of een gemeente al dan niet van plan is om per 1 november 2026 een voortijdige afkoop van de

klassieke leaseovereenkomst bij Econocom te doen en ter hoogte van welk bedrag (algehele aflossing of een bepaald bedrag).

### Kanttekeningen

Door in te stemmen met dit voorstel neemt het structurele bedrag dat Nederweert aan ICTNML betaalt toe. Nederweert heeft met ICTNML afgesproken dat deze toename in structurele kosten goed gemonitord wordt. Toenemende kosten moeten ook gepaard gaan met toenemende baten. Deze baten worden door de Accountmanager, het IenA en OGO lid nauwlettend gevolgd en geanalyseerd.

### Uitvoering

Door in te stemmen met dit voorstel wordt MS Teams Calling per 2027 de standaard telefonieoplossing voor gemeente Nederweert. Het functioneel beheer van deze oplossing wordt dan structureel belegd bij ICT NML. Door over te stappen naar Teams Calling verbeteren we de dienstverlening t.a.v. de telefonische bereikbaarheid van de gemeente. Teams Calling heeft zowel functioneel als financieel voordelen t.o.v. de telefonie oplossing die we nu afnemen van de leverancier SLTN.

### Financiële gevolgen

Grootboeknr	Kosten-soort	Inkomsten/Uitgaven	Structureel/ Incidenteel	2025	2026	2027	2028	Dekking
1) 60040100	43301	Uitgaven	Incidenteel	9.335	-	-	-	Begrotingsruimte
1) 68100060	43301	Uitgaven	Incidenteel	1.937	-	-	-	Begrotingsruimte
2) 60040100	43301	Uitgaven	Structureel	-	220.749	213.642	201.145	Begrotingsruimte
2) 68100060	43301	Uitgaven	Structureel	-	- 29.926	- 29.882	- 29.750	Begrotingsruimte
3) 60040710	38031	Uitgaven	Structureel	-	-	- 37.600	- 37.600	Begrotingsruimte
4) 60040100	43301	Uitgaven	Structureel	-11.500	- 69.000	- 69.000	- 69.000	Begrotingsruimte

- 1) 2<sup>e</sup> begrotingswijziging 2026
- 2) Meerjarenbegroting 2027 zonder resultaatbestemming
- 3) Vervallen budget telefonie
- 4) Lagere bijdrage resultaatbestemming

### Bijlagen

Bijlage 1: Jaarverantwoording 2025 ICT NML

Bijlage 2: Brief aan gemeenteraad jaarverantwoording 2025 en resultaatbestemming 2025 ICT NML

Bijlage 3: 2<sup>e</sup> Begrotingswijziging 2026 ICT NML

Bijlage 4: Brief aan gemeenteraad ontwerp 2<sup>e</sup> begrotingswijziging 2026 ICT NML

Bijlage 5: Ontwerpbegroting 2027 ICT NML

Bijlage 6: Brief aan gemeenteraad ontwerpbegroting 2027 ICT NML

Bijlage 7: Memo overweging instellen bestemmingsreserve

Bijlage 8: Conceptbrief Zienswijze

# Concept raadsbesluit

## De raad van de gemeente Nederweert

Overwegende dat de 2<sup>e</sup> begrotingswijziging 2026 en de ontwerpbegroting 2027 ICT NML geen reden bieden tot indienen van een zienswijze.

Gezien het voorstel nr. 2026-24 van het college van burgemeester en wethouders d.d. 30 maart 2026

## Besluit

1. Kennis te nemen van het jaarverslag 2025
2. Kennis te nemen van de 2e begrotingswijziging 2026 en de financiële effecten hiervan te verwerken in berap 1-2026.
3. Kennis te nemen van de begroting 2027 en de financiële effecten hiervan te verwerken in de kadernota 2027
4. Instemmen met het voorstel om de bestaande leaseovereenkomst af te kopen middels een bestemmingsreserve uit het jaarrekeningresultaat gemeente Nederweert van 2025
5. Geen zienswijze in te dienen door de raad.

Aldus besloten in de openbare vergadering van 9 juni 2026,

De raadsgriffier,

De voorzitter,

L. (Loes) Janssen

B.M.T.J. (Birgit) Op de Laak