

Raadsvoorstel

Datum vergadering	: 19 juni 2025
Registratie nummer	: GZDGWB/2015217/2015575
Voorstelnummer	: RV2025-069
Portefeuillehouder	: Rutger van Stappershoef
Onderwerp	: Jaarstukken 2024 en begroting 2026 UBR
Bijlage(n)	1. Aanbiedingsbrief jaarrekening 2. Jaarrekening 2024 3. Aanbiedingsbrief begroting 4. Begroting 2026 5. Concept-zienswijze op de jaarstukken

Onderwerp

Jaarstukken 2024 en begroting 2026 UBR

Beslispunten

1. Voor de jaarstukken 2024 een positieve zienswijze aan het dagelijks bestuur van de UBR kenbaar te maken.
2. Voor de begroting 2026 een positieve zienswijze aan het dagelijks bestuur van de UBR kenbaar te maken.

Inleiding

De Uitvoeringsorganisatie Breedbandnetwerk Rivierenland (UBR) is belast met de aanleg van glasvezel voor de "witte" adressen in voornamelijk het buitengebied. Het betreft de exploitatie van het glasvezelnetwerk op 8.880 adressen in het buitengebied van de 7 deelnemende gemeente in de UBR. Eind 2024 is 98% van het netwerk gereed. Er hebben zich 7.499 adressen ingeschreven voor een huisaansluiting waarvan in 2025/2026 nog 261 adressen moeten worden aangesloten. Voor de gemeente West Betuwe moeten van de potentiële 2.887 adressen nog 200-250 adressen worden aangesloten. Het gaat daarbij met name om de dijkversterkingsadressen of adressen waarvoor nog instemmingsverklaringen van particuliere grondeigenaren of aanlegvergunningen nodig zijn.

Het project bevindt zich nu in de opleveringsfase. De verwachting is dat op termijn 90% van de adressen een abonnement heeft afgenomen.

De UBR is niet gevraagd om te komen tot besparingen, omdat de gemeente alleen garant staat voor deze gemeenschappelijke regeling.

Samenvatting jaarrekening 2024

Financieel

Het resultaat in 2024 is hoger dan de in de bestuursrapportage bijgestelde exploitatierekening 2024. Dit hogere resultaat kent twee hoofdoorzaken: de netto omzet was hoger dan begroot en het resultaat van de rentebaten over 2024 was hoger. De jaarrekening laat een totale last van 1.251.124 euro zien en een opbrengst van in totaal 1.621.112 euro, zodat er een positief saldo van baten en lasten (voor de te betalen vennootschapsbelasting Vpb is van 369.989 euro. Dit is 89.673 euro meer dan geraamd.

Voorgesteld wordt om het resultaat van 288.132 euro na de te betalen Vpb in de balans als eigen vermogen op te nemen. Bij deze gemeenschappelijke regeling is er geen sprake van een gemeentelijke bijdrage. Wel staan de deelnemende gemeenten garant voor eventuele financiële aanspraken jegens UBR voor de lening.

Risico's en weerstandsvermogen

Met de voorgestelde toevoeging aan de algemene reserve bedraagt deze 563.832 euro. In de gemeenschappelijke regeling is bepaald dat het weerstandsvermogen van UBR wordt gevormd door de 7 deelnemende gemeenten. Het aandeel van de gemeente is op basis van de stemverhouding binnen de UBR. De UBR is een gemeenschappelijke regeling die geen risicoreserve opbouwt of aanhoudt. In de Kadernota 2026 is zichtbaar gemaakt dat de UBR kapitaal en vermogen opbouwt en aan alle betalingsverplichtingen kan voldoen. Op de langere termijn (na 2026) groeit het eigen vermogen en neemt het saldo liquide middelen verder toe als gevolg van de oplopende exploitatie-overschotten. Het is daarom niet te verwachten dat de deelnemende gemeenten vanuit hun eigenaarschap of garantiestelling voor de lening financiële nadelen zullen ondervinden.

Inhoudelijk

Zoals in de algemene inleiding toegelicht moeten in 2025 nog 261 adressen van de 7.499 ingeschreven adressen worden aangesloten, waarvan 200-250 adressen in onze gemeente.

Samenvatting begroting 2026

Financieel

De concept begroting 2026 van de UBR laat een bedrag van 1.548.727 euro aan baten zien, aan lasten 1.449.782 euro en aan te betalen Vpb een bedrag van 18.799 euro. Hierdoor bedraagt het resultaat na belastingen 80.145 euro. Dit ligt in lijn met de kadernota.

Inhoudelijk

De planning is dat eind 2025 alle ingeschreven adressen zijn aangesloten.

Reactie op zienswijze kaderbrief

Voor de kaderbrief 2026 UBR is geen inhoudelijke zienswijze kenbaar gemaakt.

Besluitgeschiedenis

- Besluit gemeenteraad zienswijze kaderbrief 2026, 4 maart 2025.

Beoogd effect

Invloed en grip op de gemeenschappelijke regeling, door de gemeenteraad zijn controlerende taak uit te laten voeren.

Argumenten

- 1.1. Er is een positief jaarresultaat
De concept jaarrekening 2024 sluit met een positief resultaat van 288.132 euro
- 2.1 De begroting 2026 laat een te verwachte positief saldo zien
Het te verwachten resultaat na belastingen van 117.168 euro ligt in lijn met de kadernota

Kanttekeningen

Niet van toepassing

Financiën

Jaarrekening 2024

Wat is begroot voor West Betuwe in 2024	Wat is opgenomen in onze jaarrekening 2024	Wat is het uiteindelijke resultaat voor West Betuwe	Wat is het verschil voor West Betuwe
0	0	0	0

Begroting 2026

	2026	2027	2028	2029
Wat hebben we nu geraamd	0	0	0	0
Wat wordt gevraagd van West Betuwe	0	0	0	0
Financieel effect voor West Betuwe	0	0	0	0

Communicatie en participatie

Er is een conceptbrief opgesteld voor het dagelijks bestuur waarin de zienswijze bekend zal worden gemaakt.

Uitvoering en Planning

Na besluitvorming van de gemeenteraad zal een brief naar het dagelijks bestuur van de UBR worden gezonden. De reacties van de verschillende gemeenten worden tijdens de eerstvolgende vergadering van het algemeen bestuur besproken.

Evaluatie

De besluitvorming van de jaarstukken en begroting wordt via de kwartaalrapportage verbonden partijen aan de gemeenteraad teruggekoppeld.

Risicoparagraaf

Er zijn geen risico's.

Burgemeester en wethouders van de gemeente West Betuwe

de secretaris,
Philip Bosman

de burgemeester,
Servaas Stoop