Openbaar Zaaknummer: Z/25/324443

Informatienota voor de Gemeenteraad

Onderwerp: 2e Bestuursrapportage WDW 2025

Collegedatum: 25 november 2025

Kernboodschap
In de Perspectiefnota is een inschatting gemaakt van het financiële effect van de vastgestelde CAO. Inmiddels heeft WDW dit verder uitgewerkt in een begrotingswijziging. Hieruit blijkt dat het voordeel op de gemeentelijke bijdrage groter is dan eerder gedacht (€ 111k).
Volgens de laatste cijfers uit de tweede bestuursrapportage verwacht WDW in 2025 een positief financieel resultaat van € 1,1mln, een afwijking van 2,2% ten opzichte van de begroting. De belangrijkste oorzaken zijn lagere kosten voor bedrijfsvoering, automatisering en uitgestelde ICT-projecten. Tegelijk worden enkele voorzieningen verhoogd, zoals voor verlofsparen en RVU. De renteopbrengsten vallen lager uit dan eerder ingeschat. De begroting wordt hierop aangepast.
Per saldo leidt dit tot een verlaging van de gemeentelijke bijdrage met € 730k, waarbij WDW een buffer aanhoudt van € 400k voor onverwachte kosten in het laatste kwartaal.
Bij wijkbeheer Wijchen zien we een voordeel van € 185k en een nadeel op wijkbeheer Druten van € 119k.

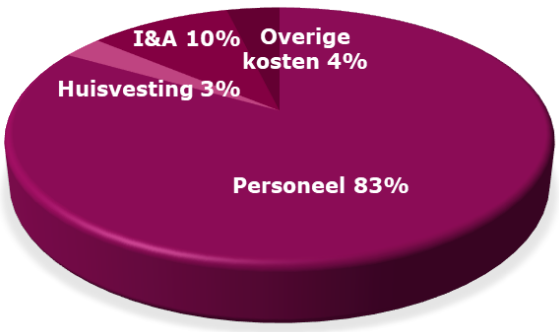
Eerdere besluiten

Datum	**Korte omschrijving eerder genomen besluit (vermeld zo mogelijk het zaaknummer/documentnummer)**
	Begroting 2025 WDW

Toelichting

Hoe ontstaat het voordeel vanwege de vastgestelde CAO?
In de begroting van de WDW is uitgegaan van een index van 5,3% in 2025. De CAO is vastgesteld met een lagere loonontwikkeling. We passen de personeelskostenraming aan op de CAO, waarmee de gemeentelijke bijdrage kan worden verlaagd.

Wat staat er in deze Bestuursrapportage?
Deze rapportage laat zien hoeveel geld er tot en met het derde kwartaal van 2025 is uitgegeven door de WDW. Ook geven we een verwachting voor het einde van het jaar. In het diagram is te zien hoe het geld ongeveer is verdeeld.



Personeelskosten
Het grootste deel van het budget komt van beide gemeenten en is bedoeld voor personeel. We houden de kosten voor salarissen en ingehuurde krachten goed in de gaten. Daarbij maken we onderscheid tussen inhuur vanwege langdurige ziekte en andere vormen van inhuur.

Kosten voor ICT
Naast personeelskosten is er ook een groot budget voor Informatisering en Automatisering (I&A). Ongeveer de helft van dit geld gaat naar iRvN voor automatisering (de A-kant). De informatisering (de I-kant) regelt WDW zelf.

Overige kosten
Andere kosten zijn bijvoorbeeld voor voertuigen, gereedschap voor de buitendienst en de gemeentewerven. Huisvestingskosten bestaan uit de huur van gebouwen en het gebruik ervan.

Begrotingswijziging
In de bijlage bij de bestuursrapportage staat een aanpassing van de begroting voor 2025 en verder. Deze aanpassing is nodig omdat er geld voor extra taken beschikbaar is gesteld. Daartegenover verwachten we niet al het geld in 2025 nodig te hebben en stellen we voor een deel van de gemeentelijke bijdrage terug te geven. Het bestuur van WDW moet hier officieel mee instemmen.

De bestuursrapportage in het kort

Personeelskosten (bedrijfsvoeringbudget)
Het personeelsbudget wordt gebruikt voor medewerkers die in dienst zijn van de WDW. Ook wordt een gedeelte hiervan gebruikt om extra mensen in te huren als dat nodig is. Soms zijn vacatures moeilijk te vervullen of is er sprake van langdurige ziekte. In die gevallen huren we externe medewerkers in, zodat de dienstverlening op peil blijft.

In de Perspectiefnota is een inschatting gemaakt van het financiële effect van de vastgestelde CAO. Inmiddels heeft WDW dit verder uitgewerkt in een begrotingswijziging van het personeelsbudget. Hieruit blijkt dat het voordeel op de gemeentelijke bijdrage groter is dan eerder gedacht (€ 111k).
In het overzicht hieronder is zichtbaar hoe dat personeelsbudget tot en met het derde kwartaal is gebruikt.

Samenvatting bedrijfsvoeringbudget WDW (Bedragen x 1.000)		**Peildatum 30-9-2025**
Totaal FTE begroot	459	
Totaal FTE ingevuld	438	
Percentage FTE ingevuld	95%	
Totaal personeelskosten begroot	€ 37.502	
Totaal personeelskosten prognose	€ 33.161	
Percentage benut budget	88%	
Beschikbare vacatureruimte		€ 4.341
Inhuurverplichtingen vanuit bedrijfsvoeringbudget		€ 3.124
Saldo bedrijfsvoeringbudget		**€ 1.217**

Per 1 oktober is ongeveer € 1.217k beschikbaar voor het invullen van vacatures en inhuur van nieuwe medewerkers voor het laatste kwartaal van 2025, die nu nog niet zijn voorzien. Een schatting van extra inhuur (€ 83k), die we al van plan zijn aan te trekken, is verwerkt in bovenstaande cijfers.

Opleidingsbudget
Een deel van het opleidingsbudget is bedoeld voor de hele organisatie. Een ander deel is verdeeld over de verschillende domeinen. Daarnaast is een deel van het organisatiebudget apart gezet voor de WDW Academie.
Voor de WDW Academie verwachten we ongeveer € 65k nodig te hebben om opleidingen te organiseren. Daarnaast is € 36k gereserveerd voor licentiekosten.

Bedragen x € 1.000	Begroot	Werkelijke kosten	Restant	% Restant
Domeinen	301	222	79	26%
Organisatie	123	107	16	13%
WDW Academie	101	68	33	33%
Totaal	**525**	**397**	**128**	**24%**

Van het totale budget van € 525k is nog 24% beschikbaar voor het laatste kwartaal van het jaar. We verwachten dat dit bedrag in het vierde kwartaal helemaal wordt gebruikt.

Informatisering en Automatisering
Na het derde kwartaal wordt een voordeel van € 650k verwacht. Het exploitatiebudget van I&A laat een voordeel van € 410k zien door lagere onderhoudskosten, uitgestelde kosten vanwege latere investeringen en een voordeel op de ingeschatte indexaties. Daarnaast is er € 240k voordeel door vertraging in SAAS-projecten. De vertraging komt door afhankelijkheid van externe partijen zoals iRvN en leveranciers. Dit bedrag storten we in de egalisatiereserve ICT voor uitvoering in 2026.

Naast de genoemde voordelen stellen we voor € 100k toe te voegen aan de reserve ICT. Dit bedrag is bedoeld voor het afkopen van het huidige contract voor 360-graden horizontale foto’s. Door deze afkoop ontstaat ruimte om een nieuw, voordeliger contract aan te gaan. We verwachten lagere kosten voor onderhoud en licenties in de toekomst.

Overige kosten
De WDW zet overtollig geld volgens de Wet Fido op een rekening bij de Rijksschatkist. Dit gebeurt via een aparte rekening die de WDW heeft bij het agentschap van het ministerie van Financiën. Als de rente op de geld- en kapitaalmarkt stijgt, krijgt de WDW meer rente over het geld dat in de schatkist zit.
In de vorige bestuursrapportage is een extra voordeel van € 50k gemeld. Deze inschatting was gebaseerd op cijfers van het voorgaande jaar. Na het derde kwartaal van 2025 is duidelijk geworden dat dit extra voordeel niet wordt behaald. De rente is € 80k lager dan eerder verwacht.

Projecturen
In de begroting van de WDW is structureel rekening gehouden met een doorbelasting van € 700k. Dit bedrag komt van de uren die vaste medewerkers besteden aan gemeentelijke investeringsprojecten en bouwgrondprojecten.
Het is belangrijk dat deze projecturen goed worden geregistreerd en dat er goed op wordt gestuurd. Zo houden we beter overzicht op de doorbelasting. Tot en met het derde kwartaal is 76% van de verwachte projecturen gemaakt.
Omdat er steeds meer grote projecten zijn en er nu externe mensen op worden ingehuurd, kijken we of het nodig is om het vaste team uit te breiden. Hierdoor hoeven we minder mensen in te huren en blijft de kennis binnen de WDW.

Ruimtelijk beheer (buiten de verdeelsleutel)
In het bedrijfsvoeringbudget zijn de personeelskosten van de teams van Ruimtelijk Beheer – die buiten de verdeelsleutel vallen – niet meegenomen. Dit budget wordt apart gevolgd en daarover wordt via de reguliere weg gerapporteerd. Omdat vorig jaar het budget voor het onderhoud van de buitenruimte/wijkbeheer bij ruimtelijk beheer is overschreden wordt hier eenmalig op ingegaan.

De personeelskosten bestaan uit:
- vaste medewerkers in verschillende teams voor het onderhoud van de buitenruimte;
- inzet van het WerkBedrijf voor wijkbeheer.

De inzet van het WerkBedrijf zorgt voor inkomsten uit subsidies en lagere loonkosten. Deze uitgangspunten zijn verwerkt in de begroting.

Het budget tot en met het derde kwartaal ziet er als volgt uit.

Ruimtelijk beheer 2025 (Bedragen x 1.000)	**Druten**		**Wijchen**	
Totaal personeelskosten begroot	€ 757		€ 2.185	
Totaal personeelskosten prognose	€ 781	-/-	€ 1.773	-/-
Beschikbare ruimte voor inzet bij wijkbeheer	*-€ 24*		*€ 412*	
Budget wijkbeheer	€ 707	+	€ 1.287	+
Totaal beschikbaar voor wijkbeheer	€ 683		€ 1.699	
Totaal inhuur wijkbeheer prognose	€ 802		€ 1.514	
Saldo budget Ruimtelijk beheer	**-€ 119**		**€ 185**	

Voor inhuur op wijkbeheer is door beide gemeenten extra budget ingebracht. Dit is verwerkt in de cijfers.
Na afloop van het derde kwartaal is de verwachting dat de gemeente Wijchen budget overhoudt. Dit komt vooral door tijdelijke vacatureruimte binnen de wijkteams. Voor de gemeente Druten verwachten we een overschrijding op het budget.

Ziekteverzuim
Het verzuim tot en met het derde kwartaal is gemiddeld 6,85%. Over heel 2024 was het ziekteverzuim 5,75%. Dit wijst op een mogelijke stijging van het ziekteverzuim. De ontwikkeling wordt nauwlettend gevolgd.
Binnen de WDW is een stijging van het ziekteverzuim zichtbaar ten opzichte van vorige jaren (2024: 5,75%; 2023: 5,26%; 2022: 6,19%; 2021: 6,50%).

Het grootste deel van het ziekteverzuim valt in de categorie (extra) lang verzuim. Dit type verzuim is goed in beeld en wordt adequaat begeleid.
In het onderstaande overzicht is dit tot en met Q3 2025 schematisch weergegeven.

Kort (1 t/m 7 dagen)	0,62%
Middellang (8 t/m 42 dagen)	0,80%
Lang (42 dagen t/m 365 dagen)	3,81%
Extra lang (366 dagen of langer)	1,62%
Ziekteverzuimpercentage Q1	6,85%

Verlofstand
De verlofstand is vergelijkbaar met vorig jaar. Het aantal collega's met een hoog verlofsaldo blijft gelijk. Een hoog individueel verlofsaldo kan duiden op een te hoge werkdruk.
Daarnaast neemt het gebruik van verlofsparen toe. Daarvoor is een voorziening getroffen. Verlofsparen maakt het mogelijk om verlofuren te sparen voor later gebruik, bijvoorbeeld voor een sabbatical of vervroegd pensioen. Door de toename in gespaarde uren moet de voorziening worden verhoogd.
Als medewerkers langdurig verlof opnemen, is tijdelijke vervanging mogelijk. Het is een risico dat dit niet altijd lukt. Voor sommige spilfuncties is het moeilijk om tijdelijk in te huren.

Voorziening RVU
De voorziening RVU (Regeling Vervroegde Uittreding) is bedoeld voor medewerkers die eerder willen stoppen met werken. In 2025 heeft een aantal medewerkers aangegeven hiervan gebruik te willen maken. Daarom wordt de voorziening verhoogd om deze kosten op te vangen.

Gevolgen
Volgens de laatste informatie verwachten we in 2025 een financieel voordeel van € 1,1mln. Dat is een afwijking van 2,2% ten opzichte van de begroting. Daarom passen we de WDW begroting aan. In de tabel hieronder staan alle verschillen:

Onderwerp (x € 1.000)	**Afwijking**
Bedrijfsvoeringbudget	1.200
Automatisering	650
Egalisatiereserve ICT i.v.m. uitgestelde SAAS-projecten	-240
Vormen ICT reserve afkopen contract luchtfoto's	-100
Voorziening verlofsparen verhogen	-200
Voorziening RVU verhogen	-100
Rente op middelen schatkist	-80
Subtotaal mutatie WDW-begroting	***1.130***
Stelpost onvoorziene uitgaven Q4	-400
Totaal mutatie WDW-begroting	**730**
Wijkbeheer Druten buiten verdeelsleutel	-119
Wijkbeheer Wijchen buiten verdeelsleutel	185
Totaal mutatie WDW-begroting buiten de verdeelsleutel	**66**

Communicatie
Niet van toepassing.

Uitvoering of Vervolgstappen
Niet van toepassing.

Geheimhouding:
Niet van toepassing.