Raadsvoorstel

Voorstelnummer: 733091
Zaaknummer: 846469

Houten, 10 september 2024

gemeente Houten

Onderwerp:
Tweede begrotingswijziging Werk en Inkomen Lekstroom (WIL) 2024

Beslispunten:

1. Kennis te nemen van de tweede begrotingswijziging van WIL 2024 en hierover een zienswijze (bijlage 3) kenbaar te maken
2. De begrotingswijziging als volgt te verwerken:
   • de extra kosten voor 2024 van €746.247 te verwerken in de gemeentelijke begroting en ten laste te brengen van het resultaat

Samenvatting

Het dagelijks bestuur van Werk en Inkomen Lekstroom (WIL) heeft de concept tweede Begrotingswijziging 2024 WIL voor zienswijze aangeboden aan de raad. De tweede Begrotingswijziging is gebaseerd op de tussenrapportage (Turap) van WIL over de maanden januari tot en met mei van dit jaar.

Uit de Turap blijk dat op een aantal onderdelen de verwachte realisatie afwijkt van de begroting. Het gaat hierbij zowel om regelingskosten als uitvoeringskosten. Om de realisatie en begroting beter met elkaar in balans te brengen, stelt WIL een tweede begrotingswijziging voor. De begrotingswijziging betekent een nadeel voor de gemeente Houten van €746.247.

Het college stelt aan de raad voor een zienswijze te geven op de 2e Begrotingswijziging WIL 2024, waarin wordt aangegeven dat er sprake is van een erg hoge overschrijding en dat WIL deze kosten moet beteugelen en voorspelbaarder moet worden in hun financiële verantwoording.

Aanleiding

Het bestuur van WIL vraagt de raad een zienswijze te geven op de 2e Begrotingswijziging WIL 2024 voor 15 oktober. Dit is onderdeel van de jaarlijkse planning-en-controlcyclus van WIL.

Beoogd effect

Met de begrotingswijziging wordt voorkomen dat aan het eind van 2024 een tekort ontstaat in de jaarrekening van WIL.

Argumenten per beslispunt

1.1 De Turap geeft een reëel beeld van de kosten

Er zijn verschillende kosten:
- Stijging BUIG
- Stijging bijzondere bijstand
- Stijging personeelskosten
- Stijging bedrijfsvoeringskosten.

Stijging BUIG
In de Turap is sprake van een enorme overschrijding van een bedrag van -€5.334.411 (Lekstroom-breed). Een bedrag van €3.770.178 wordt veroorzaakt door stijging BUIG (indexaties gebundelde uitkering) en meer loonkostensubsidie. De hogere kosten voor uitkeringen worden veroorzaakt door de koppeling met het minimumloon (in januari en in juli geïndexeerd). De loonkostensubsidie wordt geheel gecompenseerd door Het Rijk. Ook het BUIG budget wordt (gedeeltelijk gecompenseerd), maar het precieze tekort ten opzichte van de Rijksbijdrage kunnen we pas bij de jaarrekening 2024 laten zien. Verwacht wordt dat Houten ook dit jaar weer in aanmerking komt voor een vangnetuitkering.

Stijging bijzondere bijstand
Een andere oorzaak is een stijging van €493.000 voor bijzondere bijstand. We hebben hiervoor aan WIL een aanvullende analyse gevraagd. Het gaat om meer statushouders als begroot en om hogere kosten voor woninginrichting. Deze is gekoppeld aan Nibud-normen die in 2024 zijn gestegen.

Stijging personeelskosten
Resterende kosten zijn verklaarbaar. Het gaat voornamelijk om:
- WIL heeft een deel van de verwachte CAO-stijging al opgenomen in de begroting 2024, maar de daadwerkelijke stijging was nog hoger.
- Op het gebied van inkomen zijn de personeelskosten toegenomen (met €160.000) door overname van de sociale recherche van de gemeente Nieuwegein, maar deze kosten waren al in de begroting 2024 van de gemeente Houten opgenomen.

Stijging bedrijfsvoeringskosten
Het bedrag van ongeveer 8 ton die overblijft wordt bijna in zijn geheel veroorzaakt door een forse overschrijding van de uitvoeringskosten op het gebied van bedrijfsvoering. Deze kosten zijn voor de gemeente Houten en de andere gemeenten die deelnemen in WIL een groot punt van zorg en dat is daarom ook in de zienswijze tot uiting gebracht.
Voornaamste oorzaak:
- Hogere lasten externe inhuur bij Finance en ICT, (nadeel € 448.000);
- Hogere lasten ICT: SLA met gemeente Houten (nadeel € 264.000);
- Kosten aanvullende eisen AVG en dataveiligheid (nadeel € 120.000);
  (Totaal: € 832.000)

Het college van de gemeente Houten vindt het belangrijk om aan te geven dat de stijging van de ICT-kosten niet veroorzaakt wordt door onvoorspelbaarheid van Houten als ICT leverancier, daarom willen wij de rol van Houten en de toenemende kosten onderstaand verder verduidelijken:

Hogere lasten externe inhuur bij Finance en ICT, (nadeel € 448.000): Dit gaat om inhuur bij WIL om aan de WIL-kant de zaken te regelen. Dit staat los van de dienstverlening door Houten. Maar naast de dienstverlening vanuit Houten hebben wij bij WIL ook een aantal zaken te regelen.

Hogere lasten ICT: SLA (Service Level Agreement) met gemeente Houten (nadeel € 264.000: Voor 2024 hebben Houten en WIL een fixed price van 818K afgesproken. Dit vond echter plaats nadat de begroting 2024 werd vastgesteld in juli 2023 zodat dit bedrag nog niet kon worden opgenomen. In de begroting WIL 2024 is een bedrag ad 726K opgenomen. Omdat de fixed price ad 818K inclusief btw wordt gefactureerd komen de kosten voor WIL in 2024 op 989K. In de begroting is dus een bedrag van 989 – 726 = € 263.595 te weinig opgenomen, wat in de 2de begrotingswijziging wordt hersteld.

Kosten aanvullende eisen AVG (Algemene Verordening Gegevensbescherming) en dataveiligheid (nadeel € 120.000); Dit is een dienstverlening die niet door WIL bij Houten wordt afgenomen. WIL koopt deze dienstverlening bijvoorbeeld (deels) in bij ICT Recht.

De conclusie is dat er geen sprake is van onverwachte prijsstijgingen in het kader van de dienstverlening van Houten. Bij 1 post is er een verhoging doordat de overeengekomen prijs door het tijdspad van de WIL-begroting niet in het geheel kon worden opgenomen, maar dit zijn dus bekende en overeengekomen prijzen. De overige 2 genoemde posten staan geheel los van de dienstverlening die Houten aan WIL biedt.

Zienswijze
In de zienswijze wordt aangegeven dat we geschrokken zijn van deze hoge bedragen en dat we verzoeken de inhuurkosten te beperken. En dat we in de toekomst geen verrassingen meer verwachten op ICT nu hierover duidelijkheid is. Verder wordt voorgesteld om te gaan werken met een reële gekwantificeerd risico-paragraaf om te zorgen dat in de perspectief-nota / begroting van de gemeente rekening wordt gehouden met de juiste bedragen. Tot slot worden complimenten gegeven voor de toenemende transparantie binnen de WIL als het gaat om financiën en KPI’s.

2.1 De begrotingswijziging zorgt er voor dat de raad een actueel beeld heeft van de beschikbare middelen binnen de gemeente Houten

De incidentele wijzigingen voor 2024 worden opgenomen in een begrotingswijziging, omdat deze hiermee gedurende het jaar 2024 een goed beeld wordt gegeven van de actuele stand van financiën van de gemeente Houten.

Kanttekeningen

Zijn opgenomen in de zienswijze. Het gaat hierbij om de hoogte van de overschrijding op ICT en financiën en dat een aantal bedragen te voorzien waren.

Participatie

De cliëntenraad WIL geeft een zienswijze op de Turap.

Financiën en formatie

De 2de begrotingswijziging 2024 van WIL is € 5.334.411 nadelig (Lekstroom-breed). Het aandeel van Houten hierin bedraagt € 1.191.023 (nadeel). De hogere lasten worden deels gecompenseerd door een hogere BUIG-uitkering van het Rijk. Daarnaast heeft het Rijk incidenteel extra middelen beschikbaar gesteld via het gemeentefonds om een stapeling van sociale en maatschappelijke problemen te voorkomen. Netto resulteert een en ander in een wijziging van de begroting van gemeente Houten met - € 746.247 (nadeel).

Communicatie

Na vaststelling van het raadsvoorstel zal aan WIL de zienswijze worden verstuurd. De uiterste termijn voor het indienen van een zienswijze is 15 oktober. De raadsbehandeling is 15 oktober.

Voortgang

Onderstaand een overzicht van de recente / toekomstige informatie vanuit WIL, zodat deze begrotingswijziging te plaatsen is in de context.

Eind 2023 eerste begrotingswijziging 2024 met vraag om incidentele verhoging inzet medewerkers

Raad 18 juni 2024 begroting WIL 2025 behandeld in de gemeenteraad

15 oktober 2024 behandeling tweede begrotingswijziing 2024 in de raad

23 oktober 2024 raadsgesprek WIL over eerste begrotingswijziging 2025, meerjarig beleidskader en kaderbrief 2026

Evaluatie

Op de 2de begrotingswijziging 2024 is geen evaluatie van toepassing

Houten, 10 september 2024
Het college van burgemeester en wethouders van de gemeente Houten,
secretaris, de burgemeester,

R. van Netten G.P. Isabella

Bijlagen

1. Aanbiedingsbrief Turap 2024 en tweede begrotingswijziging WIL 2024
2. Tussenrapportage WIL 2024 inclusief tweede begrotingswijziging WIL 2024
3. Zienswijze op tweede begrotingswijzing WIL 2024

Verantwoordelijke portefeuillehouders college

1e PoHo: D. Vermeulen
2e PoHo: n.v.t.

Raadsbesluit

Voorstelnummer: 733091

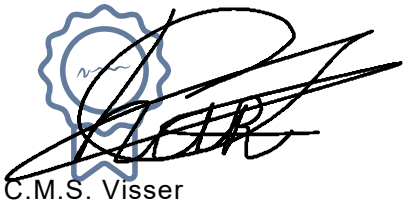
Onderwerp
Tweede begrotingswijziging Werk en Inkomen Lekstroom (WIL) 2024

De raad van de gemeente Houten heeft het voorstel van het college van burgemeester en wethouders d.d. 10 september 2024 gelezen en besluit:

1. Kennis te nemen van de tweede begrotingswijziging van WIL 2024 en hierover een zienswijze (bijlage 3) kenbaar te maken
2. De begrotingswijziging als volgt te verwerken:
   • de extra kosten voor 2024 van €746.247 te verwerken in de gemeentelijke begroting en ten laste te brengen van het resultaat

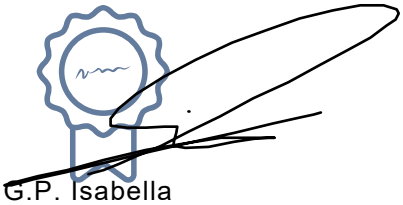
Dit is besloten in de openbare vergadering van de raad op 15 oktober 2024.

De raad van de gemeente Houten,
de griffier,



C.M.S. Visser

de voorzitter,



G.P. Isabella