Raadsvoorstel Besluitvormend

Zienswijze ISD begrotingswijziging 2024-I begroting 2025

aan:	de raad van de gemeente Teylingen
zaaknummer:	Z-24-371991
Datum collegevergadering:	21 mei 2024
datum raadsvergadering:	27 juni 2024
agendapunt:	
portefeuillehouder:	Mevr. E. Koek
behandelend ambtenaar:	Geert Rijken
emailadres:	g.rijken@hltsamen.nl
telefoon:	14 0252

Wij stellen voor:

1. Als zienswijze aan het bestuur van de ISD Bollenstreek te laten weten dat de raad instemt met de begrotingswijziging 2024-I van de gemeenschappelijke regeling ISD Bollenstreek volgens de conceptbrief
2. Als zienswijze aan het bestuur van de ISD Bollenstreek te laten weten dat de raad instemt met de ontwerpbegroting 2025 van de gemeenschappelijke regeling ISD Bollenstreek volgens de conceptbrief.

Inleiding
De Intergemeentelijke Sociale Dienst (ISD) Bollenstreek voert voor de gemeenten Hillegom, Lisse, Teylingen en Noordwijk taken uit op het gebied van participatie, schuldhulpverlening, inburgering en zorg. Het Dagelijks Bestuur (DB) van de ISD Bollenstreek heeft op 18 april 2024 de jaarrekening 2023, begrotingswijziging 2024-I en begroting 2025 aan de gemeenteraad gestuurd. Op grond van artikel 35 Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr) en artikel 42 en 45 van de Gemeenschappelijke Regeling ISD Bollenstreek heeft de gemeenteraad het recht om een zienswijze in te dienen op de begrotingswijziging 2024-I en de begroting 2025. De jaarrekening is ter kennisname aan de gemeenteraad aangeboden. De gemeenteraad geeft een zienswijze door het versturen van een brief aan het bestuur van de ISD. Voorgesteld wordt om in te stemmen met de begrotingswijziging 2024-I en de begroting 2025 via de conceptbrief. In de brief worden ook een aantal aandachtspunten aan het bestuur van de ISD meegegeven.

Begrotingswijziging 2024-I ISD Bollenstreek
Door wijzigingen op de programma's Overhead, Participatie en Zorg biedt de ISD Bollenstreek de begrotingswijziging 2024-I voor een zienswijze aan de gemeenteraad aan. Bij het opstellen van de begroting 2024 waren deze uitgaven of nieuwe taken nog niet bekend. De wijzigingen komen onder andere door een CAO stijging, uitbreiding van de formatie en de uitvoering van de energietoeslag en leefgeld Oekraïners en bijstelling.

Voor de energietoeslag en leefgeld Oekraïners ontvangt de gemeente geld van het Rijk. Voor de uitbreiding van de formatie is in 2023 een onderzoek uitgevoerd door Berenschot.

Ontwerpbegroting 2025 ISD Bollenstreek
De ontwerpbegroting 2025 is onderdeel van de jaarlijkse P&C cyclus. De begroting 2025 wordt ook voor een zienswijze aan de gemeenteraad aangeboden. Bij het opstellen van de begroting 2025 kijkt de ISD naar wat de kosten waren in 2023. Deze bedragen worden verhoogd met een inschatting van de toename van de vergrijzing en een prijsindexering. Ook wordt gekeken naar ontwikkelingen in 2024 en 2025. De verwachte uitgaven in 2025 stijgen vergeleken met de uitgaven in 2023. Dit komt vooral door een stijging van de kosten in het programma zorg. Door vergrijzing en prijsindexeringen nemen deze kosten toe. Dit is een landelijke trend. De gemeente werkt met de maatschappelijke agenda. In de maatschappelijke agenda staan de ambities van de gemeente op onder andere het gebied van werk & inkomen en hulp bij meedoen. De begroting van de ISD sluit aan bij deze ambities.

Bestaand kader en context
- Wet gemeenschappelijke regelingen;
- Gemeenschappelijke Regeling ISD Bollenstreek.

Beoogd effect
Door het geven van een zienswijze vervult de gemeenteraad haar kaderstellende rol en geeft het sturing op verbonden partijen.

Argumenten
1.1 Op grond van artikel 35 Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr) heeft de gemeenteraad het recht om een zienswijze in te dienen
Voor de uitvoering van de kaderstellende en controlerende taak van de gemeenteraad is in de Wet gemeenschappelijke regelingen en in de Gemeenschappelijke Regeling ISD Bollenstreek een zienswijzeprocedure opgenomen voor de begrotingsstukken. Het geven van een zienswijze geeft de gemeenteraden de mogelijkheid te sturen op de gemeenschappelijke regeling. De zienswijze wordt betrokken bij het vaststellen van de begrotingswijziging en begroting door het algemeen bestuur. Het dagelijks bestuur geeft schriftelijk een reactie op de zienswijze.

1.2 De begrotingswijziging 2024-I is nodig voor de uitvoering van de energietoeslag en leefgeld Oekraïne
De grootste wijziging is de uitvoering van de energietoeslag en leefgeld Oekraïne. Bij het opstellen van de begroting 2024 was er nog geen duidelijkheid over deze taken. Daarom is daar bij het opstellen van de begroting 2024 geen rekening mee gehouden. Voor de energietoeslag en leefgeld Oekraïne ontvangt de gemeente middelen van het Rijk.

1.3 De begrotingswijzing 2024-I is nodig om de aanpassing van de CAO te verwerken
De ISD valt onder de gemeentelijke CAO. Door nieuwe CAO afspraken stijgen de salariskosten. In de begrotingswijziging 2024-I wordt deze stijging verwerkt.

1.4 De begrotingswijziging 2024-I is nodig voor formatie uitbreiding van de ISD Bollenstreek
In 2023 heeft Berenschot een onderzoek uitgevoerd naar de formatie van de ISD Bollenstreek. In het onderzoek worden een aantal aanbevelingen gedaan. Een conclusie uit het rapport is dat er sprake is van krapte in de formatie. Uit een benchmark blijkt dat de ISD een relatief lage formatie heeft. Om de dienstverlening te verbeteren wordt in het onderzoeksrapport een aanbeveling gedaan om de formatie uit te breiden. De uitbreiding van de formatie wordt verwerkt in de begrotingswijziging 2024-I en de begroting 2025.

1.5 De begroting 2025 is opgesteld binnen de bestaande kaders en afspraken
Het algemene uitgangspunt bij het opstellen van de begroting 2025 is dat de kosten uit 2023 verhoogd zijn met een inschatting van de toename van de vergrijzing en een prijsindexering over de jaren 2024 en 2025. De verwachte kosten in 2025 stijgen vergeleken met 2023. De stijging komt vooral door het programma zorg. Door de vergrijzing en de prijsindexering nemen de kosten toe. Dit is een landelijke trend. In de begroting is ook rekening gehouden met een indexatie van de salariskosten. De indexatie is conform de richtlijn FKGR (financiële kaderstelling gemeenschappelijke regelingen).

1.6 De begroting 2025 ISD Bollenstreek sluit aan bij de ambities van de maatschappelijke agenda
In de maatschappelijke agenda staan de ambities van de gemeente voor het programma Samenleven. De ISD Bollenstreek voert voor de 4 gemeenten in de Bollenstreek taken uit op het gebied van participatie, schuldhulpverlening, inburgering en Wmo. Voor de uitvoering van deze taken stelt de ISD Bollenstreek jaarlijks een begroting op. De uitvoering van deze taken helpt inwoners om mee te kunnen doen aan de samenleving en sluit aan bij de ambities uit de maatschappelijke agenda.

Kanttekeningen
2.1 De kosten binnen het programma Zorg stijgen in de begroting 2025
De kosten in het programma zorg blijven stijgen als gevolg van indexeringen (vergrijzing en prijsindexeringen). Dit is een landelijke trend. Door het inzetten op beheersmaatregelen en het opzetten van algemene voorzieningen wordt geprobeerd de stijging van de kosten te remmen.

2.2 De financiële effecten van de beheersmaatregelen zorg zijn niet verwerkt in de begroting 2025
De zorguitgaven worden steeds hoger. Het gesprek over de mogelijkheden om de uitgaven van de zorgkosten beheersbaar te houden moet daarom worden voortgezet. In 2023 is besloten om een nieuwe vorm van hulp bij huishouden (HbH light) in te zetten als beheersmaatregel. De financiële gevolgen van dit besluit zijn niet verwekt in de begroting 2025. Met de ISD is afgesproken om dit besluit en toekomstige besluiten over beheersmaatregelen in de begrotingswijziging 2025 mee te nemen. Daarnaast kijkt de ISD bij de halfjaarcijfers wat de effecten zijn van de al ingezette acties in 2023 en 2024 en of de begroting op basis daarvan aangepast wordt.

2.3 Nieuwe aanbestedingen kunnen financiële consequenties hebben voor de begroting 2025
Er vinden aanbestedingen plaats voor hulp bij het huishouden, hulpmiddelen, woningaanpassingen en trapliften. De belangrijkste onzekerheid in de begroting 2025 zijn de financiële consequenties van deze aanbestedingen. In de begroting 2025 is hiermee nog geen rekening gehouden.

Financiële consequenties
Jaarrekening 2023
Het resultaat van de ISD voor de gemeente Teylingen bedraagt voor € 1.487.687 (positief). Dit wordt verwerkt in de jaarrekening 2023 van de gemeente Teylingen.
Toelichting op jaarrekening 2023:

- Bij het programma Zorg overschrijden de kosten voor hulp bij huishouden en Wmo begeleiding de begroting. De begroting 2023 is gebaseerd op de realisatie van 2021. Bij het opstellen van de begroting is onvoldoende rekening gehouden met de (prijs)indexaties van 2022 en 2023. In de ontwikkeling van het aantal voorzieningen (2021-2023) zijn opvallende verschillen tussen gemeenten zichtbaar. Bij hulp bij het huishouden heeft de gemeente Lisse een hogere stijging in het aantal voorzieningen dan de overige gemeenten. Bij Begeleiding laten Hillegom en Lisse juist een daling in het aantal voorzieningen zien, terwijl Noordwijk en Teylingen op dit onderdeel groeien.

- Voor Maatschappelijke Zorg is er € 408.353 minder uitgegeven dan begroot. Hillegom, Lisse, Teylingen, Noordwijk en Katwijk ontvangen via de gemeente Leiden geld voor de Maatschappelijke Zorg. Tussen de gemeenten zijn er in de uitgaven grote verschillen. Het geld wat minder is uitgegeven in andere gemeenten wordt onderling verrekend. De totaal gerealiseerde kosten voor alle gemeenten blijven binnen het beschikbare budget.
- De uitkeringen Participatiewet en loonkostensubsidie worden gefinancierd vanuit het BUIG budget. De kosten worden op basis van de verdeling BUIG toegewezen aan de gemeenten en op basis van het solidariteitsbeginsel afgerekend.
- Het restant van de energietoeslag 2023 wordt in de jaarrekening teruggegeven aan de gemeenten. Via de begrotingswijziging 2024-I worden deze middelen opnieuw gevraagd. De reden hiervan is dat energietoeslag deel 2 niet volledig in 2023 is uitbetaald en de regeling tot 1 juli 2024 aangevraagd kan worden. Voor Teylingen gaat dit om € 656.978

Begrotingswijziging 2024-I ISD Bollenstreek
In de begrotingswijziging 2024-I vraagt de ISD € 801.771 aan de gemeente Teylingen. het grootste gedeelte van dit bedrag is voor de Energietoeslag en leefgeld Oekraïne. Dit wordt gedekt via middelen die vanuit het Rijk ontvangen worden of zijn. Hieronder staat een nadere toelichting per programma van de ISD begroting. Het bedrag van € 801.771 wordt meegenomen in de tussenrapportage van 2024. Het bedrag is als volgt opgebouwd:

1. Programma Overhead: € 28.703
Deze wijziging wordt voor een groot deel veroorzaakt door de cao aanpassing. Ten opzichte van de bedragen waarmee eerder gerekend is, zijn de salariskosten inclusief werkgeverslasten ruim 5% gestegen. De stijging van de salariskosten komt voor een deel terecht in het programma Overhead maar ook in de exploitatiekosten van de programma's Participatie en Zorg. Daarnaast heeft een formatieonderzoek door Berenschot geleid tot een aantal aanbevelingen inzake formatie-uitbreiding, aanpassing van de managementaansturing en budgetten voor inhuur. Om de dienstverlening van de ISD aan de inwoners goed te houden wordt de formatie uitgebreid.

2. Programma Participatie: € 899.559
Het grootste gedeelte van deze wijziging (€ 816.978) komt door de Energietoeslag en leefgeld Oekraïne. Voor de energietoeslag heeft de gemeente middelen vanuit het rijk ontvangen. Voor het leefgeld Oekraïne ontvangt de gemeente middelen vanuit het Rijk die de uitkeringen van het leefgeld dekken. De energietoeslag 2023 deel 2 kan tot 1 juli 2024 worden aangevraagd. Ook is er voor gekozen om deel 2 niet in één keer in 2023 uit te betalen, maar in verschillende termijnen waarvan een aantal in 2024 valt. De regeling leefgeld Oekraïne wordt in 2024 voortgezet. Hier is bij het opstellen van de begroting 2024 geen rekening gehouden omdat dit nog niet bekend was. De exploitatiekosten worden verhoogd met € 82.581. Deze verhoging komt met name door de aanpassing van de CAO.

3. Programma Zorg: - € 126.490
Het totale bedrag voor het programma zorg wordt met € 126.490 naar beneden bijgesteld. Dit komt met name door de bijstelling van Maatschappelijke zorg. Dit bedrag wordt met € 366.670 naar beneden bijgesteld in de begroting 2024 van de ISD. Hillegom, Lisse, Teylingen, Noordwijk en Katwijk ontvangen via de gemeente Leiden geld voor de Maatschappelijke Zorg. Tussen de gemeenten zijn er in de uitgaven grote verschillen. Het geld wat minder is uitgegeven in andere gemeenten wordt onderling verrekend. Daardoor is de verwachting dat de totaal gerealiseerde kosten binnen het beschikbare budget blijven voor alle gemeenten. Andere grotere wijzigingen zijn voor woonvoorzieningen en de exploitatiekosten. Voor woonvoorzieningen wordt in Teylingen het begrote bedrag in

de begroting ISD 2024 verhoogd met € 125.000. De exploitatiekosten worden verhoogd met € 92.013. Deze verhoging komt met name door de aanpassing van de CAO.

Begroting 2025 ISD Bollenstreek
De ontwerpbegroting 2025 geeft een bijdrage voor Teylingen van € 19.519.100. In de gemeentebegroting 2024, kolom voor 2025 is een bedrag geraamd van € 18.788.253. Het verschil € 730.847 wordt meegenomen in de Kadernota 2025. De stijging komt vooral door het programma zorg. Door de vergrijzing en de prijsindexering nemen de kosten toe. Dit is een landelijke trend. In de begroting is ook rekening gehouden met een indexatie van de salariskosten voor 2025. De indexatie is conform de richtlijn FKGR (financiële kaderstelling gemeenschappelijke regelingen).

Aanpak, uitvoering en participatie
De financiële stukken zijn ambtelijk besproken in het beleidsoverleg. Daarna zijn de stukken in het dagelijks bestuur van de ISD Bollenstreek besproken. Na besluitvorming door de gemeenteraad wordt de zienswijze aan het dagelijks bestuur van de ISD Bollenstreek verstuurd. De zienswijze wordt betrokken bij het vaststellen van de begroting. Het dagelijks bestuur geeft schriftelijk een reactie op de zienswijze. De bevoegdheid om de begrotingswijziging 2024-I en de ontwerpbegroting 2025 vast te stellen ligt bij het Algemeen Bestuur ISD Bollenstreek. Na vaststelling van de begrotingswijziging en begroting stuurt het dagelijks bestuur de stukken aan Gedeputeerde Staten.

Duurzaamheid
Met de begroting van de ISD Bollenstreek willen we ervoor zorgen dat alle inwoners kunnen meedoen aan de samenleving en passende zorg ontvangen.

Hillegom-Lisse-Teylingen (HLT)
Eenzelfde voorstel wordt voorgelegd aan de raden van Hillegom, Lisse en Teylingen.

Urgentie
De begrotingswijziging 2024-I en de ontwerpbegroting 2025 worden op 4 juli 2024 ter vaststelling voorgelegd aan het Algemeen Bestuur van de ISD Bollenstreek.

Evaluatie
Bij de jaarrekening 2024 en de halfjaar cijfers 2025 wordt bekeken of een aanpassing van de begroting 2025 nodig is. Bij de halfjaarcijfers 2024 wordt bekeken of de begroting 2024 nog aangepast moet worden met een begrotingswijziging (2024-II).

Bijlagen en achtergrondinformatie
1. Conceptbrief zienswijze begrotingswijziging 2024-I en begroting 2025;
2. Aanbiedingsbrief ISD Bollenstreek bij jaarstukken 2023, begrotingswijziging 2024-I en begroting 2025
3. Jaarrekening 2023 ISD Bollenstreek;
4. Infographic jaarcijfers 2023 ISD Bollenstreek Teylingen;
5. Infographic jaarcijfers 2023 ISD Bollenstreek Algemeen;
6. Begrotingswijziging 2024-I ISD Bollenstreek;
7. Bijlage bij begrotingswijziging 2024-I, notitie formatieonderzoek Berenschot;
8. Begroting 2025 ISD Bollenstreek;
9. Infographic begroting 2025 ISD Bollenstreek Teylingen;
10. Infographic begroting 2025 ISD Bollenstreek Algemeen.

Namens het college van Teylingen,

Dhr. Jeroen F.A. Tomassen	Mevr. Carla G.J. Breuer
Secretaris	Burgemeester

Raadsbesluit

De raad van de gemeente Teylingen,

gelezen het voorstel van het college van 21 mei 2024 met als onderwerp **Zienswijze ISD begrotingswijziging 2024-I begroting 2025**

gelet op de behandeling in de raadscommissie- en raadsvergadering,

gelet op de Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr) en de Gemeenschappelijke regeling ISD Bollenstreek,

Besluit:

1. Als zienswijze aan het bestuur van de ISD Bollenstreek te laten weten dat de raad instemt met de begrotingswijziging 2024-I van de gemeenschappelijke regeling ISD Bollenstreek volgens de conceptbrief
2. Als zienswijze aan het bestuur van de ISD Bollenstreek te laten weten dat de raad instemt met de ontwerpbegroting 2025 van de gemeenschappelijke regeling ISD Bollenstreek volgens de conceptbrief.

Aldus besloten in de raadsvergadering van 27 juni 2024,

Digitaal ondertekend door Marjoleine van Egeraat
op 04-07-2024

Mevr. Marjoleine van Egeraat
Griffier

Digitaal ondertekend door Carla G.J. Breuer
op 04-07-2024

Mevr. Carla G.J. Breuer
Voorzitter