

Technische vragen Integraal Financieel Kader

1. 1^e Bestuursrapportage

- a. In de eerste tabel op pagina 8 is het Totaal bijstellingen in 2024 +54 in plaats van -54, zoals wij zouden verwachten. Voor elk jaar is de onderste regel een ander teken +/- dan de som van alles erboven. Terwijl de eerdere rij Totaal Bijstelling excl. Mutaties reserves wel de som van de regels erboven is. Hoe moeten we de onderste regel "Totaal bijstellingen" lezen?

Antwoord:

Bij de (automatische) samenstelling van deze tabel is iets niet goed gegaan. In 2024 is het saldo +54, ook bij de andere regels is de +/- omgedraaid. In tabel 3 (tabel 2 in het raadsvoorstel) staan de tekens wel juist.

- b. Op pagina 14 staat:

De uitvoering van een aantal projecten is verschoven in de tijd. Dit betreft onder andere projecten Kanaaldijk Oost (per saldo € 350k), Beusichemseweg bebouwde kom tot Nachtdijk (per saldo € 140k), fietspaden De Gaarde, de Poort en Imkerspad (per saldo € 90k).

Is "verschoven in de tijd" een eufemisme voor uitgesteld? En als het uitstel betreft wat is daarvan de reden?

Antwoord:

Kanaaldijk Oost (350K): In oktober 2023 is er een samenwerkingsovereenkomst gesloten met RWS en HDSR. Vanaf toen konden wij als gemeente pas verder. Op dit moment zijn we de aanbesteding gestart voor een ingenieursbureau. Er is al een bewonersavond georganiseerd en nu vooral bezig met het uitwerken van een ontwerp. Der verwachting is dat dit project ook nog doorloopt in 2025.

Beusichemseweg bebouwde kom tot Nachtdijk (140K): Wordt dit jaar uitgevoerd.

Fietspaden de Gaarde, Poort en Imkerspad (90K): Deze projecten zijn uitgesteld, omdat er subsidiemogelijkheden zijn. Verwachting is in 2024 toch nog te starten met het project.

- c. In de tabel onder aan pagina 17 mbt de septembercirculaire staat onderaan een staatje met "Verschuivingen naar andere programma's". Voor 2024 staat hier dat 86k verschoven is naar het programma Samen Leven. Bij de tabel over het programma Samen Leven op pagina 12 staat deze post echter eveneens als negatief bedrag. Wordt het bedrag van 86k hierdoor niet dubbel negatief opgevoerd?

Antwoord:

In het programma Algemene Dekkingsmiddelen staan de totale inkomsten van de Algemene Uitkering (871K, voordeel). Een deel van deze inkomsten zijn bestemd voor specifieke extra taken. In dit geval 86K extra taken in programma Samen Leven. In dat programma vinden de kosten van deze extra taken plaats en zie je dus een negatief bedrag staan.

Hierdoor is het effect van de septembercirculaire op het begrotingssaldo: 871K (totale inkomsten) -/- 86K -/- 7K - 4K (verhoging lasten ivm extra taken) = 775K

- d. Eveneens wordt er een post verschoven naar het programma Betrokken bij de Samenleving. Wij vinden dit programma echter niet terug in de uitleg van de mutaties per programma. Waarom is dit?

Antwoord:

Mutaties kleiner dan € 75 duizend worden niet toegelicht.

- e. De aanpassing van de kredieten voor openbare verlichting zijn (bovenaan pagina 20) -754k voor de armaturen, +888k voor de masten. Hoe groot zijn deze aanpassingen tov het originele krediet en waarom is de een zoveel positief, terwijl de ander zoveel

negatief is?

Antwoord:

Originele krediet armaturen 3.459k, investering 2.705k, aanpassing -754k.
Originele krediet masten 174k, investering 1.062k, aanpassing +888k.
Het krediet van de masten was te laag ingeschat en die van de armaturen te hoog, per saldo een klein verschil.

De kapitaallasten voor de openbare verlichting worden geëgaliseerd via de bestemmingsreserve. Straatverlichting en mutaties van de kredieten hebben daarom geen effect op het begrotingssaldo.

- f. De kredietaanpassing van het MJOP, het krediet voor laptops en telefoons de kredietwijziging voor openbare verlichting hebben volgens de tabel op pagina 20 geen effect op het begrotingssaldo van 2025. Leiden deze niet tot kapitaallasten en zo niet waarom niet?

Antwoord:

De kapitaallasten van de kredieten MJOP worden verwerkt als correctie op de storting in de bestemmingsreserve BOR, voor een groot deel zitten deze kapitaallasten er al in. De kapitaallasten die samenhangen met deze gewijzigde kredieten hebben daarom geen effect op het toekomstig begrotingssaldo.

De verwachting is dat de kredieten voor laptops en telefoons doorlopen naar begin 2025 en in 2026 gestart wordt met afschrijven.

De kapitaallasten voor de openbare verlichting worden geëgaliseerd via de bestemmingsreserve Straatverlichting en mutaties van de kredieten hebben daarom geen effect op het begrotingssaldo.

2. Perspectiefnota

- a. Stap 4 uit het Projectplan De Ronde van Houten zegt dat in de perspectiefnota 2025 veel aandacht voor uit de samenleving geïnventariseerde maatregelen voor ombuigingen zal zijn. Klopt het dat we deze niet in het document terugvinden? En wat is daar dan de reden voor?

Antwoord:

Dit is verschoven naar de Programmabegroting. Het gewenste tempo is niet haalbaar gebleken vanwege beperkte ambtelijke capaciteit in combinatie met bestaande werkdruk.

- b. Hoe worden de indexaties voor contracten met externe partijen (zoals Optisport) bepaald en welke mechanismen zijn er om deze kosten te beheersen?

Antwoord:

Dit wordt via de aanbesteding geregeld. Afhankelijk van het product wordt er een bepaald index opgenomen. Indexatie op basis van het CBS (CPI) wordt het meeste toegepast. Er zijn geen mechanismen om de kosten van afgesproken indexering te beheersen. In het contract van Optisport staat dat de exploitatiebijdrage jaarlijks met ingang van 1 januari, geïndexeerd wordt volgens de indexering die is opgenomen in de bij de huurovereenkomst behorende algemene bepalingen {

- c. Waar komt een indexatiebedrag van EUR 21k vandaan, terwijl er naar ons weten een deflatie was in september 2023 (het ijkmoment voor de huurverhoging) en er in september 2022 een inflatie van 14,4% was? Over welk jaar gaat de inflatie?

Antwoord:

Dit bedrag (lasten voor de gemeente) van € 21k gaat over de exploitatiebijdrage aan Optisport. Hierover zijn contractafspraken. De gemeente indexeert dit budget voor de exploitatiebijdrage conform de begrotingsrichtlijnen 2025 met prijsontwikkeling van 3,3%, terwijl in het contract met Optisport een hogere index staat.

Het huurcontract is een separaat contract. Huur is wat Optisport betaalt aan de gemeente. Dit zijn de baten voor de gemeente.

De indexatie voor de exploitatiebijdrage aan Optisport wordt jaarlijks bepaald aan de hand van de "Jaarmutatatie CPI" 2015=100 en dan 4 maanden terugrekenend, dan komen we uit op september.

In september 2022 was de indexatie 14,5%. Dit betekende dat we de lasten in 2023 met 14,5% hadden moeten verhogen. Dit hebben we in 2023 met de tweede bestuursrapportage 2023 incidenteel opgelost. Voor 2024 wordt het opgelost via de eerste bestuursrapportage 2024. Echter, het is noodzakelijk om dit ook structureel op te lossen. Dit hebben we daarom meegenomen in de perspectiefnota.

- d. Wat zijn de belangrijkste risico's bij de uitbesteding van ICT-dienstverlening aan AsapCloud, en welke maatregelen zijn genomen om deze risico's te mitigeren?

Antwoord:

De totale dienstverlening op het gebied van hardware, cloudomgevingen, netwerk en beheer zitten op dit moment in een transitieproject richting AsapCloud. Daarbij zijn inderdaad de nodige risico's te onderkennen. De belangrijkste, inclusief de mitigerende maatregelen zijn:

- Het transitieproject verloopt niet conform planning en afspraken. Maandelijks wordt in de stuurgroep gemonitord wat de voortgang is, welke risico's er zijn en hoe deze kunnen worden afgedekt. Naast de stuurgroep zijn er meerdere operationele overlegstructuren met AsapCloud om nu zo kort mogelijk op de bal te spelen en eventuele issues direct te adresseren.
- In de operatie voldoet AsapCloud niet aan de verwachtingen. Er is een uitgebreid contract waar precies in staat welke dienstverlening mag worden verwacht. Aanvullend zijn in de afgelopen maanden SLA's opgesteld om die dienstverlening verder te specificeren. Komende stappen zijn om operationele afspraken te maken in een Dossier Afspraken en Procedures (DAP) en de monitoring hierop in te richten. Dit is allemaal ingepland.
- AsapCloud kan niet voldoende resourcing leveren. In het contract en de SLA is een bepaalde mate van dienstverlening voorzien. Voor de hele ICT branche geldt echter dat het lastig is om voldoende gekwalificeerde mensen te vinden. AsapCloud groeit flink en kan hier dus ook tegenaan lopen. Hierover vindt regelmatig contact plaats in de stuurgroep en los met de directie van AsapCloud.

- e. Hoe worden de effecten van de nieuwe Cyber Risk verzekering gemeten en welke specifieke dekking biedt deze verzekering?

Antwoord:

De afgesloten Cyber Risk verzekering is erg breed en biedt dekking op verschillende vlakken:

- i. First respons via incidentmanagement bij calamiteiten
- ii. Ondersteuning en vergoeding voor juridische, IT, data diensten en reputatiemanagement
- iii. Boetes en aansprakelijkheid: onderzoek naar gegevensbescherming en boetes, assessment, cyberaansprakelijkheid
- iv. Digitale media aansprakelijkheid
- v. Cyberafpersing
- vi. Netwerkonderbreking (incl IT outsourcer)
- vii. Telefoonhacking
- viii. Computercriminaliteit
- ix. Elektronisch data incident

De verzekering is nog niet erg lang afgesloten, de monitoring hierop wordt op dit moment besproken. In het algemeen is het zo dat we hopen dat we nooit de effecten hoeven te meten, want die treden alleen op in het geval van een cyber incident. Wel zal worden gevolgd of de huidige verzekering voldoet gezien alle technische ontwikkelingen die plaatsvinden.

- f. Wat zijn de criteria voor het toekennen van persoonlijke toelagen, en hoe wordt de effectiviteit van deze toelagen in termen van personeelsbehoud gemeten? Zijn er specifieke metingen of evaluaties die worden uitgevoerd om te bepalen of deze toelagen bijdragen aan het behoud van personeel?

Antwoord:

Bij de beantwoording zijn in dit verband twee vormen van toelagen relevant, die in de CAO-Gemeenten staan beschreven:

Criteria voor toekenning van de functioneringstoelage:

Toe te kennen als een medewerker al meerdere jaren zeer goed of uitstekend functioneert en op het maximum van de voor de functie geldende salarisschaal wordt gesalarieerd. Het beoordelingsinstrument wordt toegepast om de kwaliteit van functioneren ook vast te leggen. De toelage wordt in beginsel voor één jaar ontvangen (maximaal 10% van het salaris). Na dat jaar kan de werkgever de toelage opnieuw toekennen, maar hij wordt niet automatisch verlengd.

De functioneringstoelage draagt ertoe bij dat ervaren medewerkers langer voor de organisatie behouden blijven. We zien ook dat de uitstroom van medewerkers met een toelage beperkt blijft.

Criteria voor toekenning van de arbeidsmarkttoelage:

Als er sprake is van schaarste op de arbeidsmarkt kan een arbeidsmarkttoelage worden toegekend. Een arbeidsmarkttoelage heeft een tijdelijk karakter. Als de reden voor toekenning (schaarste op de arbeidsmarkt) niet langer aanwezig is, vervalt de arbeidsmarkttoelage. De hoogte van de toelage is maximaal 15% van het salaris. Als werkgever kan de toelage voor maximaal drie jaar worden toegekend. Als daarna nog steeds sprake is van schaarste op de arbeidsmarkt, dan moeten nieuwe afspraken worden gemaakt over de toelage.

De arbeidsmarkttoelage biedt ons de ruimte om binnen ons arbeidsvoorwaardenpakket in een krappe arbeidsmarkt toch succesvol te kunnen zijn in het aantrekken van goede kandidaten. We kunnen beter concurreren.

Metingen die een duidelijk één op één verband meten worden op dit moment niet verricht.

- g. Subsidie reddingsbrigade
- Binnen welke subsidieregeling valt de incidentele subsidie aan de reddingsbrigade?
 - Paste de incidentele binnen het subsidieplafond?
 - Kunt u nader toelichten wat bedoeld wordt met het betrekken van een structurele subsidie bij het vast te stellen subsidieplafond? Het werkt toch andersom? Er wordt een plafond voor een regeling vastgesteld en daarbinnen kunnen organisaties aanvragen doen.
 - Sinds wanneer is in Houten een structurele subsidie een mogelijkheid?

Antwoord:

- Subsidieregeling Samenlevingsactiviteiten
- Nee, deze subsidie paste niet meer in de subsidieplafonds 2024. Om voor 2024 toch subsidie te kunnen verlenen, is gebruik gemaakt van de (college)bevoegdheid om een incidentele subsidie te verstrekken. Dit is gedekt vanuit het bestaande budget Crisisbeheersing en Brandweer.
- De subsidieplafonds voor 2025 worden met de begroting behandeld. Daarbij zal ook een overzicht worden verstrekt met incidentele subsidies zodat de raad is geïnformeerd. De reddingsbrigade Houten zal net zoals alle andere organisaties in Houten jaarlijks een aanvraag moeten indienen.
- Met een structurele subsidie is in deze bedoeld een activiteit die structureel

van aard is. Er bestaat onder voorwaarden een mogelijkheid tot een meerjarige subsidie. Ook bij meerjarige subsidies geldt een voorbehoud dat het door de raad wordt vastgesteld in een nieuwe begroting.