

Onderwerp	Behandeling tussenrapportage 2017 in AB
Aan	Algemeen Bestuur
CC	Dagelijks Bestuur
Datum	19 juni 2017

Inleiding

In de Gemeenschappelijke regeling Ferm Werk is afgesproken dat het dagelijks bestuur de voortgang van de realisatie per kwartaal op hoofdlijnen terugkoppelt aan het algemeen bestuur. Hierin wordt voorzien door de rapportages per kwartaal die 1 maand na afloop van het kwartaal worden verspreid, aangevuld met de kwartaal-in-beeld rapportages per gemeente.

Een belangrijk onderdeel van de kwartaalrapportages wordt gevormd door de prognose van de financiële resultaten op jaarbasis ten opzichte van de begroting. Als uit de prognose blijkt dat de lasten de in de begroting geautoriseerde lasten dreigen te overschrijden of de baten de geautoriseerde baten, dan is dit aanleiding om de kwartaalrapportage te behandelen in het algemeen bestuur. Volgens de Financiële verordening 2015 doet het dagelijks bestuur bij de behandeling van de tussenrapportage in het algemeen bestuur (al dan niet) voorstellen voor het wijzigen van de geautoriseerde begroting of voor het bijstellen van het beleid.

Er is sprake van een significante kostenoverschrijding als de lasten van een programma meer dan 1% afwijken van het totaal van de begrote lasten; dit is tevens de goedkeuringstolerantie die de accountant toepast bij zijn controle.

Verwachte kostenoverschrijding op basis van de resultaten na Q1

In de Q1 rapportage van Ferm Werk, met datum 30 april 2017, wordt melding gemaakt van een verwachte kostenoverschrijding op zowel de grote geldstroom als de kleine geldstroom. De overschrijding wordt gecompenseerd met de "bate" op de éénmalige kosten t.i.v. de gemeente Woerden (in verband met de versnelde huisvesting van statushouders).

NB: ten opzichte van de Q1 rapportage is de prognose aangepast met betrekking tot de WSW (grote geldstroom). In de tussenrapportage voor het AB is een aanpassing gemaakt in zowel de lasten als de baten van de grote geldstroom Wsw. Dit onder meer naar aanleiding van de meicirculaire, waarin de nieuwe budgetten voor de Wsw zijn gepubliceerd. Daarom is als bijlage van deze notitie een aangepaste productprognose van de grote geldstroom per gemeente opgenomen. Per saldo daalt de bijdrage van de gemeenten (t.o.v. prognose Q1 rapportage) in totaliteit met € 268.578.

De reden van de verwachte kostenoverschrijding ten opzichte van begroting is vooral gelegen in de toename van het aantal uitkeringen BUIG ten opzichte van de begroting. Zie onderstaand een overzicht per gemeente:

Aantal uitkeringen BUIG	totaal	Woerden	Bo-Re	Montfoort	Oudewater
Prognose gemiddeld aantal	1.118	622	298	114	84
Begroting gemiddeld aantal	886	522	178	105	80
Verwachte toename	232	100	120	9	3

De begroting 2017 heeft als uitgangspunt dat ten opzichte van de eindstand 2015 het aantal uitkeringen jaarlijks toeneemt met 2%. We weten inmiddels dat de stijging in 2016 17% bedroeg en dat de verwachting voor 2017 is bijgesteld van 2% toename naar 4%.

Voor de gemeente Bodegraven-Reeuwijk gold een afwijkend begrotings-uitgangspunt, namelijk een afname van het bestand in 2016 met 25%.

Onderwerp memo	Datum	Gericht aan	Versie
Behandeling tussenrapportage 2017 in AB	19 juni 2017	Algemeen bestuur	1

Programma basisdienstverlening

bedragen in € x 1.000

	totaal	Woerden	Bo-Re	Montfoort	Oudewater
Aanvragen levensonderhoud	2.694	939	1.587	87	81
Inkomensondersteuning minima	410	220	70	90	30
Loonkostensubsidies	-555	-321	-161	-29	-44
Bijstandverlening	2.549	838	1.496	148	67
SW en Beschut nieuw	282	268	-42	35	21
Participatie (inclusief detacheringsbanen)	-11	-114	48	37	18
Grote geldstroom	2.820	992	1.501	221	106
Kleine geldstroom	290	122	153	28	-13
Enmalig gemeente Woerden	-3.561	-3.561			
Verwachte kostenafwijking	-451	-2.447	1.654	249	93
Totaal van de begrote lasten	34.115	22.666	6.277	2.799	2.372
Afwijking t.o.v. de begroting	-1,3%	-11%	26%	9%	4%

De verwachte toe-/afname van de gemeentelijke bijdrage (kosten na aftrek van dekking Rijk en markt) is als volgt:

bedragen in € x 1.000

	totaal	Woerden	Bo-Re	Montfoort	Oudewater
Aanvragen levensonderhoud	1.570	366	1.153	13	39
Inkomensondersteuning minima	410	220	70	90	30
Bijstandverlening	1.980	586	1.223	103	69
SW en Beschut nieuw	-202	-64	-95	-17	-26
Participatie	-376	-266	-81	-10	-19
Grote geldstroom	1.403	256	1.046	76	24
Kleine geldstroom	290	122	153	28	-13
Enmalig gemeente Woerden	-3.561	-3.561			
Programma basisdienstverlening	-1.868	-3.183	1.199	104	11

Overwegingen

Het DB beoordeelt de verwachte kostenoverschrijding enerzijds als een autonome ontwikkeling en anderzijds het gevolg van de keuze van de gemeente Bodegraven-Reeuwijk voor het opnemen van een hoog ambitieniveau in de begroting.

De kostenoverschrijding bij de gemeente Woerden is het gevolg van het aanpassen van de doelstelling voor het versneld huisvesten van statushouders. Deze doelstelling is veranderd, namelijk dat in 2017 de taakstelling wordt gehuisvest + de gezinshereningen die er lopende het jaar gaan komen.

De kostenafwijking wordt geheel gecompenseerd door de dekking vanuit het Rijk en de markt en de gemeentelijke bijdrage. Hoewel de gemeentelijke bijdrage fors afwijkt van de begroting, ziet het DB geen aanleiding tot het bijstellen van het beleid of het wijzigen van de begroting.

Voorstel DB aan AB

Het DB stelt voor aan het AB om het bestaande beleid te continueren en om geen begrotingswijziging door te voeren. Dit voorstel is in de DB vergadering van 6 juli 2017 opgesteld.

Onderwerp memo	Datum	Gericht aan	Versie
Behandeling tussenrapportage 2017 in AB	19 juni 2017	Algemeen bestuur	1