

Raads Voorstel



Gemeente Brummen

Ons kenmerk : RV16.0034
Programma(s) : Sociaal Domein
Portefeuille(s) :
Onderwerp : Conceptbegroting 2017 en meerjarenraming 2016-2020 GR Delta

AAN DE GEMEENTERAAD

Brummen, 17.05.2016

Wij stellen voor te besluiten om:

1. kennis te nemen van de concept begroting 2017 GR Delta en meerjarenraming 2016 - 2020 GR Delta;
2. Een zienswijze over de concept begroting 2017 GR Delta en meerjarenraming 2016 – 2020 GR Delta kenbaar te maken

Inleiding

Plan 'Winst door verbinden'

Eind 2014 heeft het algemeen bestuur van Delta aan de algemeen directeur opdracht gegeven om een plan uit te werken voor een nieuwe uitvoeringsorganisatie waarin Delta en Het Plein opgaan. Dezelfde opdracht is ook door het algemeen bestuur van Het Plein aan de directeur van Het Plein gegeven.

Dit plan 'Winst door verbinden' is op 8 juli 2015 door beide algemeen besturen vastgesteld. De directeur van Het Plein is door beide besturen aangewezen als kwartiermaker. Nog net voor het zomerreces is dit plan in alle colleges behandeld. Na het zomerreces is het plan aangeboden aan de gemeenteraden van de vijf GR-gemeenten. In november 2015 stemde de laatste gemeenteraad met het plan in. De uitwerking in een implementatieplan met een gedegen bestuurlijk-juridische en financiële onderbouwing was niet tijdig gereed. Eind 2015 heeft bij Het Plein tevens een directiewisseling plaatsgevonden. Mede daardoor is de verdere uitwerking van het plan tijdelijk stop gezet.

Financieel beleid GR Delta

De veranderingen in het sociaal domein en het nog uit te werken plan 'Winst door verbinden' maken het lastig om een financieel beeld te geven in de begroting 2017 van Delta. De rijkssubsidie en de loonkosten Wsw medewerkers zijn lastig in te schatten voor de komende jaren.

Er is daarom ervoor gekozen om de huidige situatie (begin 2016) door te trekken in de begroting 2017. Dit betekent dat de cijfers van Delta in de huidige organisatievorm en met de huidige activiteiten zijn doorgetrokken naar 2017 en de jaren daarna. Belangrijke reden hiervoor is de wettelijke verplichting om voor 01 juli 2016 een begroting 2017 aan te bieden aan de Provincie die toezichthouder is. Als duidelijk is op welke wijze de activiteiten van Delta onderdeel gaan uitmaken van een nieuwe uitvoeringsorganisatie zal besloten worden of een begrotingsherziening noodzakelijk is.

De Participatiewet en de bezuinigingen in de jaren 2015 tot en met 2020 hebben gevolgen voor het financieel beleid. In het macrobudget behorend bij de Participatiewet zijn o.a. middelen meegenomen voor de uitvoering van de Wsw. Deze middelen nemen de komende jaren niet alleen af door uitstroom uit de Wsw, maar tevens doordat er op de subsidie per arbeidsjaar (aj) wordt bezuinigd. De bijdrage per aj daalt van € 25.900 in 2015 naar het wettelijk minimum loonniveau van ongeveer € 24.000 per aj in 2020. De gemiddelde loonkosten bedragen in 2015 ruim € 28.000 en zullen de komende jaren door indexatie stijgen. Deze ontwikkelingen hebben tot gevolg dat het subsidietekort de komende jaren fors stijgt. Dit geldt zowel voor beschut werk als voor extern geplaatsten.

Bij extern geplaatsten wordt het subsidietekort in 2017 nog opgevangen door een positief bedrijfsresultaat. Door de lage opbrengsten van beschut werk en de begeleidings- en huisvestingskosten behoort dit voor beschut werk niet tot de mogelijkheden. De reeds ingezette omvorming van Delta is nog niet



afgerond. De frictiekosten die samenhangen met de omvorming komen in 2017 geheel ten laste van de exploitatierekening.

In de begroting 2017 is een negatief exploitatieresultaat voorzien van € 2.118.000.

Het aandeel van de gemeente Brummen in het negatief exploitatieresultaat is: € 140.000.

Het exploitatietekort 2017 kan nog gedeeltelijk opgevangen worden uit de algemene reserves.

Voor verliezen die niet uit de algemene reserve gedekt kunnen worden, zal een bijdrage van de gemeenten gevraagd gaan worden.

Meerjarenraming 2018 – 2020

De komende jaren 2018, 2019 en 2020 zal het negatief exploitatieresultaat verder oplopen van € 3.393.000 naar € 4.227.000 tot € 5.148.000.

Het aandeel van de gemeente Brummen in het negatief exploitatieresultaat ontwikkelt zich de komende jaren van € 140.000 (2017) tot € 308.000 (2018) tot € 422.000 (2019) tot € 509.000 in 2020.

Subsidieresultaat 2018 – 2020

Het subsidieresultaat zal in de jaren 2018 tot en met 2020 in toenemende mate negatief worden door bezuinigingen van het rijk en door stijging van de gemiddelde loonkosten. In de meerjarenbegroting gaat Delta uit van een subsidie per arbeidsjaar in 2018 van € 24.500, in 2019 van € 24.250 en in 2020 van € 24.000.

De subsidie voor de jaren 2018 tot en met 2020 is net als in de begroting 2017 gebaseerd op de prognose van het rijk die in de meicirculaire 2015 is afgegeven.

In deze prognose wordt rekening gehouden met een uitstroom van Sw personeel van ongeveer 6% per jaar. Delta gaat er van uit dat de uitstroom in werkelijkheid lager zal zijn.

In de meerjarenbegroting is in de loonkostenberekening rekening gehouden met een lager uitstroombestand. Dit vergroot het negatieve subsidieresultaat.

Bedrijfsresultaat 2018 – 2020

Het bedrijfsresultaat neemt in de loop der jaren af omdat de opbrengsten afnemen als gevolg van een afnemend Sw personeelsbestand. De kosten zijn nagenoeg gelijk gehouden aan de kosten in 2017. De bedrijfsresultaten nemen daardoor af in de meerjarenbegroting.

Argumenten

1.1 De conceptbegroting 2017 en meerjarenraming 2018 – 2020 is met de kennis van nu opgesteld

De veranderingen in het sociaal domein en het nog uit te werken plan 'Winst door verbinden' maken het lastig om een financieel beeld te geven in de begroting 2017 van Delta. De rijkssubsidie en de loonkosten Wsw medewerkers zijn lastig in te schatten voor de komende jaren.

Er is daarom ervoor gekozen om de huidige situatie (begin 2016) door te trekken in de begroting 2017.

Dit betekent dat de cijfers van Delta in de huidige organisatievorm en met de huidige activiteiten zijn doorgetrokken naar 2017 en de jaren daarna. Belangrijke reden hiervoor is de wettelijke verplichting om voor 01 juli 2016 een begroting 2017 aan te bieden aan de Provincie die toezichthouder is.

2.1 In de Wet gemeenschappelijke regeling is bepaald dat de gemeenteraad haar zienswijze kenbaar maakt.

In de Wet gemeenschappelijke regeling is bepaald dat de gemeenteraad haar zienswijze kenbaar maakt aan het bestuur van de gemeenschappelijke regeling inzake de concept begroting en meerjarenraming voordat het bestuur de definitieve begroting en meerjarenraming vaststelt.

Kanttekeningen

1.1 Het bedrijfsplan 'Winst door verbinden' gaat uit van overdracht van taken naar Het Plein per 01 januari 2017

De 5 gemeenteraden van de Gr Delta hebben in 2015 het bedrijfsplan 'Winst door verbinden' vastgesteld. Uitgangspunt is de overdracht van taken van de GR Delta naar GR Het Plein per 01.01.2017.

Op dit moment wordt er binnen het bestuur van de GR Delta nader gesproken over het integratieproces Delta en Het Plein op basis van een rapportage van de interim-directeur van Het Plein.

Het beeld is nu dat er vraagtekens gesteld moeten worden aan de haalbaarheid van de datum 01 januari 2017. Een besluit over de haalbaarheid van datum van 01 januari 2017 is door het bestuur van Delta nog niet genomen.

1.2 De conceptbegroting 2017 is gebaseerd op een aantal aannames en schattingen

De Rijksbudgetten voor de uitvoering van de Wsw in 2017 zijn nu nog niet bekend. Op basis van beschikbare cijfers is een vertaling gemaakt naar 2017. Opgemerkt moet worden dat bij het opstellen van de conceptbegroting 2016 achteraf bleek dat het subsidieresultaat aanzienlijk gunstiger uitviel dan was begroot voor 2016. Daarmee is niet uit te sluiten dat het daadwerkelijke subsidieresultaat 2017 ook positiever, maar ook negatiever kan uitvallen dan begroot in de conceptbegroting 2017.

Financiële toelichting

Voor ligt nu een begroting 2017 met een meerjarenraming voor 2018 t/m 2020, die wettelijk nu nodig is nu de besluitvorming over de toekomst van de sociale werkvoorziening vertraging heeft opgelopen. De gepresenteerde begroting gaat uit van aannames met de begroting 2016 als uitgangspunt. De belangrijkste conclusie op dit moment is dat doorgaan op de huidige voet zal gaan betekenen dat de deelnemende gemeenten rekening moeten gaan houden met te verstrekken bijdragen om de tekorten af te dekken. Een voor de Delta-gemeenten nieuwe situatie. De bijdrage vanuit Brummen is nu te berekenen, op basis van een aandeel van 6.61%, op: 2017: € 45.741; 2018: 2019: € 279.405 en 2020: € 340.282. Deze ontwikkeling laat zien dat er dringend besluiten over de toekomst genomen moeten worden. Het aandeel 2017 kan nog opgevangen worden binnen de weerstandreserve van Brummen zelf. In die reserve is rekening gehouden met € 72.000. Vermeld moet nog worden dat het eigen Vermogen van Delta eind 2016 mogelijk hoger is als de jaarrekening 2016 positiever uitpakt dan geraamd voor 2016. Dit scenario liet zich ook in 2015 zien.

De bijdrage in de bestuurskosten ad € 10.020 blijven binnen de raming ad € 10.300 zoals die nog in de begroting 2016 van Brummen is opgenomen. In de MJB van de gemeente Brummen was echter al vanuit gegaan dat de bestuurskosten vanaf 2017 zouden vervallen door het opheffen van Delta. Nu zal dus alsnog in onze MJB voor 2017 t/m 2020 € 10.020 per jaar opgenomen moeten worden.

Juridische grondslag

Participatiewet

Stukken ter vaststelling

1. Stukken behorende bij het raadsvoorstel RV16.000034
2. Concept raadsbesluit RB16.0033
3. Concept begroting 2016 GR Delta en meerjarenraming 2017 – 2020 GR Delta (16.002286)

Stukken ter informatie

1. Collegebesluit 16.002286 d.d. 17.05.2016 inclusief bijlagen.

Burgemeester en wethouders van Brummen,

M. Klos
secretaris

A.J. van Hedel
burgemeester