

Zienswijze begroting 2017-2020 Laborijn en jaarrekening 2015 Laborijn

voor beeldvormende raad

naam opsteller: P. Helming / B. Veeloo

telefoonnummer: 377 316

e-mailadres: p.helming@doetinchem.nl /
b.veeloo@doetinchem.nl

Te besluiten om:

1. Aan het dagelijks bestuur van Laborijn kenbaar te maken zich te kunnen vinden in de jaarrekening 2015 van Laborijn (voormalig Wedeo) en het toevoegen van het positieve resultaat van € 255.000,- aan de algemene reserve van Laborijn.
2. Aan het dagelijks bestuur van Laborijn grote verontrusting uit te spreken over het begrote, fors grotere tekort op het budget voor bijstanduitkeringen (BUIG-budget) in 2017.
3. Aan het dagelijks bestuur van Laborijn de opdracht te geven om vóór 1 oktober 2016 aan de gemeenteraad een plan te presenteren om de uitgaven aan bijstanduitkeringen verder terug te brengen en het begrote tekort op het programma Inkomen vanaf 2017 te verlagen tot een maximaal tekort van € 300.000,- (overeenkomstig de gemeentelijke begroting van Doetinchem).
4. De hiervoor benoemde zienswijzen aan het dagelijks bestuur van Laborijn kenbaar te maken door middel van de conceptbrief.

Context

Conform de gemeenschappelijke regeling levert Laborijn jaarlijks een jaarrekening van het afgelopen jaar en een begroting voor het komende jaar aan. De jaarrekening 2015 (zie bijlage 1) is feitelijk de laatste jaarrekening van voormalig Wedeo. De begroting 2017-2020 (zie bijlage 2) is de begroting van de samenwerking tussen voormalig afdeling werk en inkomen van de gemeente Doetinchem, Wedeo en de sociale dienst van gemeente Oude IJsselstreek. In de gemeenschappelijke regeling is vastgelegd dat de gemeenteraad zijn gevoelens kenbaar mag maken ten aanzien van de jaarrekening en begroting. Dit gevoelens kan hij meegeven aan het dagelijks bestuur van Laborijn.

Beoogd effect

De gemeenteraad krijgt inzicht in de bedrijfsvoering en resultaten van Laborijn en kan hierop invloed uitoefenen door zijn zienswijze mee te geven aan het dagelijks bestuur van Laborijn.

Argumenten

1.1 De jaarrekening 2015 van Laborijn voldoet aan de eisen gesteld in de gemeenschappelijke regeling

De jaarrekening 2015 van Laborijn geeft op hoofdlijnen weer hoe voormalig Wedeo de doelstellingen uit de begroting 2015 heeft gerealiseerd.

1.2 De jaarrekening 2015 van Laborijn sluit met een positief resultaat, terwijl een negatief resultaat was begroot

De jaarrekening 2015 van Laborijn sluit met een positief resultaat van € 255.000,- tegenover een begroot negatief resultaat van € 136.000,-. Dit verschil in resultaat komt vrijwel volledig door de sterke groei van de gerealiseerde opbrengsten per fte; de opbrengsten zijn 7,5% beter dan begroot.

1.3 Toevoeging van het positieve resultaat brengt de reserve bedrijfsrisico weer op peil

In 2015 zijn bedragen onttrokken aan de reserve bedrijfsrisico vanwege kosten van de fusie en kosten van vakantiedagen/vakantiegeld. Daarmee is de reserve bedrijfsrisico lager geworden dan de norm. Toevoeging van het positieve resultaat van € 255.000,- brengt de reserve bedrijfsrisico weer grotendeels op peil.

2.1 Het geraamde tekort op het budget voor bijstanduitkeringen (programma Inkomen) in 2017 past niet binnen de gemeentelijke begroting van Doetinchem

In de gemeentelijke begroting van Doetinchem werd rekening gehouden met een jaarlijkse, aanvullende gemeentelijke bijdrage uit de algemene middelen van Doetinchem van € 300.000,- op het budget voor bijstanduitkeringen (BUIG-budget) vanaf 2017. Deze bijdrage komt dus bovenop de specifieke uitkering van het BUIG-budget dat we van het rijk ontvangen voor de bijstanduitkeringen. Volgens de meerjarenbegroting 2017-2020 van Laborijn bedraagt de aanvullende gemeentelijke bijdrage van Doetinchem in 2017 € 1.007.296,-. Dit past dus niet binnen het financiële kader uit de gemeentelijke begroting.

2.2 Het geraamde tekort op het budget voor bijstanduitkeringen in 2017 is fors hoger dan gepresenteerd in de meerjarenbegroting 2016-2019 van Laborijn door een grotere omvang van het klantenbestand

Het begrote tekort op het programma Inkomen voor 2017 in de meerjarenbegroting 2017-2020 is met € 1.007.296,- ongeveer € 6 ton groter dan de raming in de meerjarenbegroting 2016-2019 (zie bijlage 3), waarin voor het jaar 2017 nog een tekort werd geraamd van € 407.093,-. De raming in de begroting 2016-2019 was afgeleid van het aantal mensen met een bijstanduitkering op 5 oktober 2015, terwijl de begroting 2017-2020 uitgaat van het standcijfer op 1 januari 2016. Op dat moment was de omvang van het klantenbestand fors hoger dan eerder verwacht.

2.3 Het begrote tekort op de bijstanduitkeringen in 2017 maakt een aanvraag vangnetuitkering noodzakelijk

Het begrote tekort op de bijstanduitkeringen bedraagt in 2017 6,1% van het BUIG-budget dat we van het rijk ontvangen voor bijstanduitkeringen. Als het tekort groter is dan 5% van het BUIG-budget, kan een gemeente een beroep doen op de vangnetregeling, waarmee een gedeelte van het tekort door het rijk kan worden gecompenseerd. Het begrote tekort in 2017 maakt voorbereidingen op een aanvraag voor de vangnetregeling noodzakelijk. Deze aanvraag bevat in ieder geval een verbeterplan, waarmee het begrote tekort zoveel mogelijk wordt teruggedrongen om te voorkomen dat we een beroep moeten doen op de vangnetregeling. Het verbeterplan bestaat in ieder geval uit een grondige analyse van de oorzaak van het begrote tekort, alsmede adequate verbetermaatregelen om de uitstroom uit de bijstand te bevorderen en het begrote tekort terug te dringen.

2.4 De begroting 2017-2020 van Laborijn voldoet aan de eisen gesteld in de gemeenschappelijke regeling

De begroting 2017-2020 van Laborijn geeft op hoofdlijnen weer hoe Laborijn de doelstellingen zal realiseren. Bovendien past de begroting 2017-2020 op de onderdelen betreffende participatie, overige regelingen en uitvoeringslasten wel binnen de financiële kaders zoals gesteld in de gemeentelijke begroting van Doetinchem.

Kanttekeningen

2.1 De besluitvorming over deelname van de gemeenten Montferland en Aalten aan de gemeenschappelijke regeling is nog niet afgerond

De meerjarenbegroting 2017-2020 gaat uit van de huidige situatie, waarin de gemeente Montferland deelneemt aan de gemeenschappelijke regeling voor uitvoering van de sociale werkvoorziening en de gemeente Aalten de uitvoering van de Participatiewet op basis van een dienstverlenings-overeenkomst bij Laborijn belegt. De formele besluitvorming over het gebruikmaken van de diensten van Laborijn is in beide gemeenten nog niet afgerond. Afhankelijk van de afronding van dit besluitvormingstraject betekent dit dat er de komende periode nog sprake kan zijn van significante wijzigingen in de meerjarenbegroting van Laborijn. Naar verwachting komt hierover na de zomer 2016 meer duidelijkheid in een bedrijfsplan dat Laborijn voornemens is op te stellen.

2.2 De toerekening van personeelslasten aan het Participatiebudget is groter dan in voorgaande jaren
In voorgaande jaren hanteerden we in Doetinchem de richtlijn dat tussen € 100.000,- en € 150.000,- aan personeelslasten werd toegerekend aan het Participatiebudget. Dit betrof met name de inzet van consultants werk en arbeidsbemiddelaars die werkzoekenden naar betaald werk begeleiden. In de meerjarenbegroting 2017-2020 wordt € 323.000,- aan personeelslasten toegerekend aan het Participatiebudget ('re-integratietrajecten in eigen beheer'). Enerzijds is te beargumenteren dat deze lasten thuis horen in de paragraaf bedrijfsvoering. Anderzijds kan worden beredeneerd dat met de fusie meer expertise 'in huis' aanwezig is en niet langer extern hoeft worden ingekocht, wat toerekening van personeelslasten aan het Participatiebudget rechtvaardigt. Met Laborijn en de gemeente Oude IJsselstreek is afgesproken dat we eind 2016 tot een gezamenlijke, onderbouwde richtlijn komen over hoeveel personeelslasten er in verhouding voortaan worden toegerekend aan het Participatiebudget.

2.3 De geraamde groei van het klantenbestand leidt mogelijk al in 2016 tot een groter tekort op de bijstanduitkeringen

Omdat het aanzienlijk hogere begrote tekort op de bijstanduitkeringen in het programma Inkomen in 2017 grotendeels is te verklaren door een achterblijvende uitstroom uit de bijstand, is het niet ondenkbaar dat deze ontwikkeling ook zijn weerslag zal hebben op de realisatie van de doelstellingen en begroting in 2016. Als ook in 2016 de beoogde uitstroomdoelstelling niet wordt gerealiseerd, kan het Doetinchemse tekort op het BUIG-budget (volgens meerjarenbegroting 2016-2019 een tekort van € 330.330,-) ook dit jaar hoger uitvallen dan verwacht. In de eerste kwartaalrapportage 2016 van Laborijn verwachten we hierover meer duidelijkheid. Dit zullen we in ieder geval betrekken bij de financiële monitor 2016 van de gemeente Doetinchem.

Financiën

Wat betreft de jaarrekening 2015 van Laborijn (voormalig Wedeo) is het voorstel om het positieve resultaat van € 255.000,- toe te voegen aan de algemene reserve van Laborijn.

Het door Laborijn begrote programma Inkomen voor de bijstanduitkeringen past niet binnen de gemeentelijke begroting van Doetinchem. Voorstel is dan ook om Laborijn de opdracht te geven om zo snel mogelijk en vóór 1 oktober 2016 aan de gemeenteraad een verbeterplan te presenteren en dat plan uit te voeren om het begrote tekort terug te dringen tot maximaal € 300.000,- in 2017, conform het financiële kader zoals opgenomen in de begroting van de gemeente Doetinchem.

Het door Laborijn begrote programma Participatie voor de begeleiding van de doelgroepen Participatiewet en Wet sociale werkvoorziening naar en tijdens werk past binnen de door het rijk beschikbaar gestelde budgetten en daarmee binnen de gemeentelijke begroting van Doetinchem.

Ook de gemeentelijke bijdrage aan Laborijn voor uitvoeringskosten past binnen de gemeentelijke begroting van Doetinchem. In de voorjaarsnota is rekening gehouden met een efficiencybesparing op deze post van drie maal € 100.000,- in 2017, 2018 en 2019. De realisatie van deze besparing is mede afhankelijk van deelname van de gemeente Aalten en/of de gemeente Montferland aan de gemeenschappelijke regeling Laborijn.

Vervolg

Wij stellen u voor om de zienswijzen van uw raad aan Laborijn kenbaar te maken door middel van de conceptbrief (zie bijlage 4).

De jaarrekening 2015 en de begroting 2017-2020 worden door het algemeen bestuur van Laborijn behandeld en naar verwachting vastgesteld in de vergadering van het algemeen bestuur van Laborijn op 8 juli 2016.

Bijlagen

1. Financieel jaarverslag Laborijn 2015
2. Meerjarenbegroting 2017-2020 Laborijn
3. Meerjarenbegroting 2016-2019 Laborijn
4. Brief zienswijzen gemeenteraad Doetinchem over jaarrekening 2015 Laborijn en meerjarenbegroting 2017-2020 Laborijn

Burgemeester en wethouders van Doetinchem,
De secretaris, De burgemeester,

ing. N. van Waart

dr. J.M.E. Traag