

Behandeling in:	<input type="checkbox"/> MT van	<input checked="" type="checkbox"/> DB van 8 november 2010	<input checked="" type="checkbox"/> AB van 22 november 2010
<b>Onderwerp:</b>	<b>Ontwikkelingen I-deel, W-deel en apparaatskosten</b>		
Steller:	Van Agt / Van Dijk		
<b>Voorstel:</b>	<p>T.a.v. i-deel</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>▪ Kennis te nemen van de ontwikkelingen met betrekking tot de inkomsten en uitgaven WWB over de jaren 2010 en 2011.</li> <li>▪ De gemeenten te attenderen op de mogelijkheid van een bezwaarschrift tegen de budgetvaststelling 2010 en 2011.</li> <li>▪ De gemeenten te adviseren in beginsel een beroep te doen op de Vangnetregeling incidenteel aanvullende uitkering voor zover een beroep hierop kansrijk wordt geacht.</li> </ul> <p>T.a.v. apparaatskosten</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>▪ Besluiten dat de korting als gevolg van efficiencywinsten door ketensamenwerking vanaf 2010 structureel wordt doorbelast aan de ISD.</li> </ul> <p>T.a.v. w-deel</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>▪ Kennis te nemen van de ontwikkelingen op het w-deel.</li> </ul>		
<b>Inhoud besluit:</b>			
Datum besluit en ondertekening:	<p>Algemeen bestuur d.d. 22 november 2010</p> <p>A.E.W. van Limpt secretaris</p> <p>W.J.J. Ligtenberg voorzitter</p>		
<b>Overleg gevoerd met</b> (indien van toepassing):			
Intern:		Functionarissen / overlegorgaan	Datum:
	<input checked="" type="checkbox"/>	MT	20 september 2010
	<input type="checkbox"/>		
Extern:		Functionarissen / overlegorgaan	Datum:
	<input checked="" type="checkbox"/>	Beleidsmedewerkers/financieel adviseurs gemeenten Heusden, Loon op Zand en Waalwijk	17 september 2010
	<input checked="" type="checkbox"/>	Algemeen Bestuur	27 september 2010
	<input checked="" type="checkbox"/>	Ernst & Young	7 september 2010
	<input checked="" type="checkbox"/>	Dagelijks Bestuur	8 november 2010
WWB-kamer:	<input type="checkbox"/>		
<b>Communicatie:</b> (indien van toepassing)			
		Actor / bijzonderheden	Datum:
Publicatie verplicht	<input type="checkbox"/>		
Colleges / raden	<input checked="" type="checkbox"/>	Zie voorstel	
Gemeentepagina	<input type="checkbox"/>		
Gemeente(n) :	<input type="checkbox"/>		
Website	<input type="checkbox"/>		
ISD Actueel	<input type="checkbox"/>		
Intranet	<input type="checkbox"/>		
O.R.	<input type="checkbox"/>		
Anders:	<input type="checkbox"/>		
Terinzagelegging:	<input type="checkbox"/>	Gemeenten	
<b>Archivering</b>			
		Verwerkt door:	Datum:
Zakenarchief	<input checked="" type="checkbox"/>	M. Felida	N.t.b.
Postregistratie uit	<input type="checkbox"/>		

**Onderwerp: Ontwikkelingen I-deel, W-deel en apparaatskosten**

### **Voorgeschiedenis:**

In 2010 bent u periodiek geïnformeerd over de ontwikkelingen rondom het Inkomensdeel, het Werkdeel en de apparaatskosten van de ISD.

In de vergadering van het Algemeen Bestuur van 27 september jl. is een update gegeven van de stand van zaken op de ontwikkelingen op het i-deel, het w-deel en de apparaatskosten. In de notitie die toen ter bespreking in het AB lag, zijn ook al voorstellen geformuleerd, betrekking hebbend op deze drie financieringsstromen.

In de 3<sup>e</sup> berap staat de meest recente informatie over de financiële stand van zaken. De 3<sup>e</sup> berap staat geagendeerd voor deze vergadering. Ten opzichte van de AB-notitie van 27 september is er niet veel veranderd.

In de vergadering van het Algemeen Bestuur op 22 november 2010 moet in ieder geval voor wat betreft de efficiencykorting een besluit worden genomen. Daarom is die notitie geactualiseerd waar nodig, en in verkorte vorm aan het DB voorgelegd. In deze notitie worden de voorstellen nog eens gepresenteerd, en wordt ter besluitvorming voorgesteld hoe om te gaan met de efficiencykorting.

### **Wat willen we bereiken?**

Actueel inzicht in de financiële ontwikkelingen van het inkomensdeel, het werkdeel en de apparaatskosten, mede in relatie tot het gemeentelijk domein om adequaat te kunnen anticiperen. Tevens wordt van het Algemeen Bestuur een besluit gevraagd hoe om te gaan met de efficiencykorting voor 2010.

### **Adviezen in- en extern**

Beleidsmedewerkers en financieel adviseurs zijn periodiek geïnformeerd en geraadpleegd over de (consequenties van) vorenstaande ontwikkelingen. Met de accountant is diverse malen overleg gevoerd.

## Stand van zaken inkomensdeel, apparaatskosten en werkdeel

### Inkomensdeel

Het Rijk heeft het macrobudget in negatieve zin bijgesteld. Het Ministerie van SZW persisteert bij de uitgangspunten het Bestuurlijk Akkoord 2007. Daarmee wordt niet dan wel onvoldoende rekening gehouden met de effecten van de economische crisis. VNG, G4, G32 en DIVOSA hebben in een manifest aandacht gevraagd voor de gevolgen van de gemeenten. Overleg hierover heeft niet geleid tot aanpassingen..

Op basis van het definitief vastgestelde budget 2010 kan geconcludeerd worden dat de iSD, in tegenstelling tot de voorafgaande jaren, te maken krijgt met een aanzienlijk tekort. Rekening houdend met de aanwezige reserve en de eerder geormerkte voorziening, geeft dit nu een geraamd tekort van circa € 3 ton dat voor rekening van de gemeenten komt.

Op basis van een nader te bepalen sleutel zullen de resterende tekorten voor 2010 verdeeld moeten worden onder de drie gemeenten. In het kader van de herziening van de gemeenschappelijke regeling wordt op dit moment een keuze voor een verdeelsleutel voorbereid.

### *Volgend jaar, 2011*

Eventuele tekorten op de exploitatie in 2011 zullen in ieder geval voor meer problemen zorgen dan in 2010, omdat van een reserve (in 2010 nog € 2 miljoen) dan, naar het zich laat aanzien, geen sprake zal zijn. Het voorlopige budget inkomensdeel voor 2011 is inmiddels per beschikkingen bekend gemaakt door het Rijk. Ten opzichte van het definitieve budget 2010 stijgt het voorlopig budget voor 2011 licht, met ruim € 3 ton (2,3%) naar € 13,9 miljoen.

### *Wat kunnen gemeenten doen ?*

1. Vangnetregeling incidenteel aanvullende uitkering  
Conform de afspraken binnen het Bestuursakkoord bedraagt het eigen risico voor gemeenten maximaal 10% van het jaarbudget en kunnen gemeenten achteraf voor het overstijgende deel een beroep doen op het vangnet van het Rijk in de vorm van een incidenteel aanvullende uitkering (IAU). In de AB-notitie van 27 september is dit nader beschreven. Hierin is ook al aangegeven dat er nog onvoldoende inzicht is in hoeverre de gemeenten voldoen aan de door het Rijk hierbij gestelde criteria.
2. Bezwaarschrift indienen bij ministerie  
Het indienen van een bezwaarschrift tegen de definitieve vaststelling van het budget 2010 wordt momenteel onderzocht door ondermeer de gemeente Tilburg. Ook tegen de beschikking waarin de voorlopige budgetten voor 2011 zijn vastgesteld, kan door de gemeente bezwaar worden gemaakt binnen 6 weken na de dag van verzending van beschikking (ofwel uiterlijk eind november).

### **Voorstel:**

- Kennis te nemen van de ontwikkelingen met betrekking tot de inkomsten en uitgaven WWB over de jaren 2010 en 2011.
- De gemeenten te attenderen op de mogelijkheid van een bezwaarschrift tegen de budgetvaststelling 2010 en 2011.
- De gemeenten te adviseren in beginsel een beroep te doen op de Vangnetregeling incidenteel aanvullende uitkering voor zover een beroep hierop kansrijk wordt geacht.

### Apparaatskosten

Het project Klantmanagement had o.a. als ambitie om in vier jaar € 5 ton structureel te besparen op personele lasten. Deze realisatie werd verstoord omdat, als gevolg van de recessie, vanaf 2009 verzwaarde (dure) inzet op klantmanagement noodzakelijk was. In maart 2010 heeft het toenmalig DB haar zorg over de ontwikkeling van de apparaatskosten vastgelegd in een notitie die samen met de jaarstukken is toegestuurd naar het AB en de gemeenten. Overeenkomstig de opdracht van het nieuwe bestuur zijn vervolgens de besparingsmogelijkheden op korte en lange termijn geïnventariseerd met de mogelijke gevolgen daarvan voor de dienstverlening en bedrijfsvoering van de ISD. Deze inventarisatie wijst uit dat het geraamde tekort op de apparaatskosten in 2010 fors wordt teruggebracht. Begin 2010 werd nog een overschrijding van de lasten van € 8 ton geraamd. Nu is dat teruggebracht naar een overschrijding van € 2 ton. Opgeteld bij de tegenvallende rente-inkomsten als gevolg van de lage rentestand zal het tekort in 2010 volgens de huidige prognoses uitkomen op circa € 3 ton. Dit tekort kan worden gedekt uit de reserve apparaatskosten van ultimo 2010: € 373.537. Voor 2011 wordt weer een klein overschot op de apparaatskostenbegroting voorzien van bijna € 1 ton. In de jaren daarna groeit dit naar circa € 3 ton.

In deze cijfers is geen rekening gehouden met de zogenaamde efficiencykorting die het Rijk heeft doorgevoerd in het Gemeentefonds en die de gemeenten willen door belasten naar de ISD. Deze korting loopt geleidelijk op (2009: € 117.310, 2010: € 211.547, 2011: € 281.072, 2012 en verder: € 294.124) en is in 2009 door gemeenten voorlopig incidenteel doorbelast aan de ISD. Door het ontbreken van feitelijke besparingen op dit vlak en vanwege een (ook toen al) negatief exploitatieresultaat, is de korting door ISD in 2009 gedekt door uitname uit de reserve apparaatskosten. Gelet op de hiervoor aangegeven ontwikkeling van de apparaatskosten zal er pas budgettaire ruimte ontstaan voor de (volledige) opvang van deze korting vanaf 2012. Mogelijke efficiencyvoordelen door samenwerking worden ook niet eerder verwacht dan in 2012.

Er zijn twee mogelijkheden om met deze ketenkorting om te gaan.

De eerste mogelijkheid is dat de ketenkorting onmiddellijk structureel wordt doorbelast aan de ISD. In 2009 is dit éénmalig gebeurd, vanaf 2010 gebeurt dit in deze optie structureel. Er worden dan wel (nog) geen efficiencywinsten gehaald uit de samenwerking, de korting wordt wel daar neergelegd waar (althans volgens het Rijk) de bron van de korting is. Dit betekent dat in 2010 en 2011 de ISD (op basis van de huidige prognose) een beroep moet doen op gemeenten, om tekorten op de apparaatskostenbegroting af te dekken. De korting wordt in dit geval door gemeenten doorgeschoven naar de ISD, die voor (een gedeelte van de) dekking ervan dus noodgedwongen aanklopt bij de gemeente.

De tweede mogelijkheid is dat de ketenkorting voor de jaren 2010 en 2011 nog niet wordt doorbelast naar de ISD. Gemeenten zoeken dekking van deze korting in deze jaren op een andere manier. Efficiencywinsten als gevolg van ketensamenwerking zullen mogelijk behaald gaan worden vanaf 2012. Vanaf 2012 zal de ketenkorting dan ook ten laste worden gebracht van de ISD. De financiële positie van de ISD is dan op basis van de huidige prognose van dien aard, dat de ISD deze korting zelf kan dragen.

Het Dagelijks Bestuur stelt voor de efficiencykorting vanaf 2010 structureel door te belasten aan de ISD. Het bestuur beseft dat op dit moment nog geen efficiencywinsten door ketensamenwerking worden behaald in de omvang van de door het Rijk opgelegde kortingen. Het bestuur vindt dat met het doorbelasten van de korting deze korting daar komt te liggen, waar deze volgens het Rijk hoort. Tevens denkt het bestuur dat van de maatregel om deze korting door te belasten, een prikkel uitgaat om sneller efficiencywinsten te behalen.

### **Voorstel:**

- Besluiten dat de korting als gevolg van efficiencywinsten door ketensamenwerking vanaf 2010 structureel wordt doorbelast aan de ISD.

### Werkdeel

Het re-integratiebudget (w-deel) van de ISD bedraagt in 2010 bijna € 4,0 miljoen. Bij de inzet van de re-integratiemiddelen wordt de effectiviteit nauwgezet afgewogen. Verwacht wordt dat op deze re-integratiegelden circa € 1,0 miljoen kan worden overgehouden. Dit geormerkte geld zal worden doorgeschoven naar volgend jaar en ten goede komen aan het re-integratiebudget 2011.

De verwachting is dat re-integratiebudgetten flink worden gekort. Op basis van eerdere afspraken stelt het Rijk in 2011 zo'n 10% minder beschikbaar voor re-integratieactiviteiten dan in 2010. Voor de ISD is dat een teruggang van € 4,0 miljoen naar € 3,6 miljoen. De verwachting is dat daarna het budget verder wordt beperkt. Wanneer een sterke reductie van budgetten voor re-integratie de komende jaren enigszins kan worden verzacht door gebruik te maken van overgehouden middelen uit 2010, zorgt dit voor meer continuïteit van kwaliteit van dienstverlening naar de klant.

### **Voorstel:**

- Kennis te nemen van de ontwikkelingen op het w-deel.

**Dagtekening, 11 november 2010**