

Behandeling in:	<input type="checkbox"/> MT van	<input checked="" type="checkbox"/> DB van	<input checked="" type="checkbox"/> AB van	21-06-2010
Onderwerp:	Bestemming overschot reserve inkomensdeel 2009			
Steller:	E van Agt / M van Limpt			
Voorstel:	<p>1) De bestemming van het overschot reserve inkomensdeel 2009 (€ 766.145) de volgende bestemming geven:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Een tijdelijke voorziening van € 266.145 om de verwachte financiële problemen op het WWB-inkomensdeel op te kunnen vangen. De tijdelijke voorziening wordt aangemaakt binnen de begroting van de ISD. • Een éénmalige compensatie van € 500.000 voor de gemeente Waalwijk voor de onevenredig grote inbreng in de positieve resultaten van de ISD. <p>2) De gemeenteraden voor te stellen in te stemmen met dit bestemmingsvoorstel.</p>			
Inhoud besluit:				
Datum besluit en ondertekening:	AB	21 juni 2010		
	A.E.W. van Limpt	W.J.J. Ligtenberg		
	secretaris	voorzitter		
Overleg gevoerd met (indien van toepassing):				
Intern:	<input type="checkbox"/>	Functionarissen / overlegorgaan	Datum:	
	<input type="checkbox"/>			
Extern:	<input checked="" type="checkbox"/>	Functionarissen / overlegorgaan	Datum:	
	<input checked="" type="checkbox"/>	Afdelingshoofden/medewerkers Beleid van de gemeenten, controllers	29-04-2010, 07-06-2010	
	<input type="checkbox"/>			
WWB-kamer:	<input checked="" type="checkbox"/>			
Communicatie: (indien van toepassing)				
		Actor / bijzonderheden	Datum:	
Publicatie verplicht	<input type="checkbox"/>			
Colleges / raden	<input checked="" type="checkbox"/>	Als vervolg op de behandeling van jaarrekening ISD en ter besluitvorming over de bestemming van het overschot I-deel		
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"/>			
Archivering				
		Verwerkt door:	Datum:	
Zakenarchief	<input checked="" type="checkbox"/>			
Postregistratie uit	<input type="checkbox"/>			
Anders	<input type="checkbox"/>			

Onderwerp: Bestemming overschot reserve inkomensdeel 2009

Samenvatting:

In het begrotingsjaar 2009 heeft de ISD een financieel positief resultaat behaald op het inkomensdeel van de WWB. Dit resultaat wordt, conform afspraken uit de Gemeenschappelijke Regeling (GR), toegevoegd aan de reserve inkomensdeel. In de GR is tevens geregeld, dat de reserve inkomensdeel maximaal 15% van het jaarbudget inkomensdeel mag bedragen, een eventueel overschot moet worden afgeroomd en komt ten goede aan gemeenten. Voor 2009 bedraagt dit af te romen overschot op de reserve inkomensdeel € 766.145. Dit overschot is behalve de toevoeging van het resultaat op het WWB I-deel ontstaan uit toevoegingen uit overschotten IOAW en BBZ, en na benodigde onttrekkingen als gevolg van vrijval uitkeringsdebiteuren en een tekort op de IOAZ. Ook over 2008 heeft een dergelijke afroming van de reserve inkomensdeel plaatsgevonden, voor een bedrag van € 868.000. Het Algemeen Bestuur besloot in juni 2009 dit geld voor de helft te storten in een in te stellen voorziening voor regionaal arbeidsmarktbeleid. De andere helft werd aan de drie ISD-gemeenten overgemaakt volgens de verdeelsleutel die gehanteerd wordt bij het bepalen van de gemeentelijke bijdragen aan de ISD.

Het Dagelijks Bestuur wil een voorstel doen aan het Algemeen Bestuur hoe het overschot op de reserve inkomensdeel van 2009 te bestemmen. Het AB dient uiteindelijk een voorstel tot bestemming van het overschot ter besluitvorming te sturen aan de gemeenteraden.

Bij de totstandkoming van dit voorstel heeft het Dagelijks Bestuur een aantal aspecten afgewogen. Het Bestuur onderkent dat de gemeente Waalwijk (ten opzichte van de andere twee gemeenten) in het verleden onevenredig veel heeft bijgedragen aan de totstandkoming van de positieve resultaten op het inkomensdeel. Ook in 2009 is dit het geval geweest, waarbij bovendien de tekorten die voor Heusden en Loon op Zand dreigden te ontstaan op het w-deel zijn afgedekt door het gezamenlijk budget w-deel (van alle drie ISD-gemeenten) in te zetten voor re-integratieactiviteiten voor burgers van één van deze drie gemeenten. Het Bestuur wil de gemeente Waalwijk hiervoor compenseren. Tegelijk ziet het Bestuur voor het komend jaar flinke financiële risico's. Het is zeker niet ondenkbeeldig dat de beschikbare reserves onvoldoende zullen blijken te zijn om de verwachte financiële problemen af te dekken. Het is ook daarom geweest, dat het Bestuur heeft gemeend een separaat memo uit te doen gaan bij de verspreiding van de jaarstukken naar gemeenten en Algemeen Bestuur, waarin zij haar zorg uit over de financiële ontwikkelingen in 2010 en volgende jaren. In dit memo pleit het Bestuur voor een extra tijdelijke voorziening.

Het Dagelijks Bestuur heeft de burgemeesters van de drie gemeenten verzocht zich uit te spreken over een compensatie richting Waalwijk. Vervolgens heeft het Bestuur de ISD de opdracht gegeven, om samen met controllers en de afdelingshoofden beleid van de gemeenten, een voorstel voor te bereiden over bestemming van het overschot reserve inkomensdeel.

Compensatie voor gemeente Waalwijk

In december 2009 heeft het Algemeen Bestuur van de ISD bepaald, dat de budgetten w-deel (als onderdeel van het Participatiefonds) die iedere gemeente beschikbaar heeft voor re-integratieactiviteiten van haar burgers, vanaf 2009 worden gebundeld tot één budget re-integratie dat de ISD kan inzetten voor burgers voor één van de drie ISD-gemeenten.

Indien dit besluit tot gezamenlijke inzet van w-middelen *niet* zou zijn genomen, zouden Heusden en Loon op Zand samen circa € 978.000 tekort zijn gekomen op hun ingebrachte w-deel.

Dit tekort op het w-deel bij Heusden en Loon op Zand zou kunnen worden gedekt door het overschot op de reserve inkomensdeel (€ 766.145) in te zetten. Voor dekking van het resterend tekort (ca € 212.000) zou een deel van het overschot op het w-deel bij Waalwijk kunnen worden ingezet. Waalwijk zou in de gegeven situatie bijna € 898.000 overschot hebben gehad op de w-middelen. Deze middelen maken deel uit van het Participatiebudget. Middelen uit het Participatiebudget zijn geormerkte gelden, en mogen beperkt worden doorgeschoven naar een volgend jaar. Het doorschuifpercentage is met Prinsjesdag 2009 vastgesteld op maximaal 25% (in plaats van de tot dan

toe geldende 60%) van het Participatiebudget. Overschotten op het Participatiebudget die de 25% te boven gaan, dienen terug te worden betaald aan het Rijk. Samen met de overschotten op het inburgeringsbudget (een ander onderdeel van het Participatiebudget) dreigde Waalwijk zo'n € 150.000 a € 200.000 te moeten terugbetalen aan het Rijk.

Met het besluit van het AB in december 2009 om de w-deelmiddelen voor de drie gemeenten gezamenlijk in te zetten voor alle klanten van de ISD, zonder onderscheid naar gemeentegrenzen, is

- het uiteindelijk resultaat op het gezamenlijk w-deel van de ISD op circa +/- € 80.000 gekomen. Dit tekort wordt gedekt door w-deelgelden uit 2010 te schuiven naar 2009;
- dekking van het tekort op het w-deel uit de reserve i-deel niet nodig, zodat daar € 766.145 overblijft ter 'vrije' bestemming;
- terugbetaling van Waalwijkse Participatiebudget-middelen aan het Rijk niet nodig;
- doorschuif van geormerkte w-deelmiddelen van Waalwijk naar 2010 nihil, in plaats van circa € 500.000.

In plaats van de (hierboven als laatste genoemde) doorschuif van geormerkte w-deelmiddelen en ter compensatie van de in het verleden gebleken onevenredige grote bijdrage aan het resultaat, stellen wij voor de gemeente Waalwijk een bedrag van € 500.000 vrij te besteden gelden ter beschikking stellen uit het overschot van de reserve i-deel 2009. We nemen hiermee, evenals het voormalig Dagelijks Bestuur, het advies van de burgemeester over. De omvang van de bijdrage van de gemeente Waalwijk over de jaren tot en met 2009 is dermate evident dat een éénmalige compensatie van € 500.000 hiermee gerechtvaardigd is.

Tijdelijke voorziening

Voor het restant van het overschot op de reserve i-deel, na bestemming van € 500.000, stelt het Dagelijks Bestuur voor een tijdelijke voorziening binnen de begroting van de ISD in te richten ter hoogte van € 266.145.

Deze tijdelijke voorziening dient om eventuele financiële problemen, die worden verwacht naar aanleiding van de recente economische ontwikkelingen en de ontwikkelingen van klantenaantallen en financiën bij de ISD gedurende de eerste maanden van 2010, op te kunnen vangen.

Bepalingen bij deze tijdelijke voorziening zijn:

- het Dagelijks Bestuur van de ISD beheert de voorziening, en legt verantwoording hiervoor af aan het Algemeen Bestuur van de ISD;
- middelen uit de tijdelijke voorziening kunnen ten goede komen aan de ISD, of aan ISD gerelateerde activiteiten of voorzieningen; hieronder worden geen apparaatskosten of uitvoeringskosten van de ISD verstaan;
- de maximale looptijd van de voorziening is tot eind 2011 (looptijd max. 2 jaar);
- in bestuursrapportages wordt per kwartaal bijgehouden wat de financiële ontwikkelingen zijn, en daarmee wat de noodzaak is van het instandhouden van deze voorziening; mocht vóór het eind van de maximale looptijd blijken dat het instandhouden van deze voorziening niet langer nodig is, kan de voorziening worden opgeheven en uitbetaald worden aan de gemeenten;
- niet-gebruik van de voorziening na afloop van de periode van twee jaar leidt tot terugbetaling aan de gemeenten.
- terugbetaling aan de gemeenten vindt plaats met hantering van de verdeelsleutel die in 2009 is toegepast bij de afrekening van het overschot over het jaar 2008.

Advies WWB-kamer

Het navolgende voorstel stemt niet overeen met de opvattingen van de WWB-kamer, zoals verwoord in de brief van de voorzitter van de WWB-kamer van 31 mei 2010. In deze brief wordt een nadrukkelijk beroep gedaan op het bestuur om het overschot binnen de ISD te houden, zodat het ten goede kan komen aan de klanten van de ISD, vooral nu het 'oorlog' is wat betreft de werkgelegenheid. Aldus de WWB-kamer in haar reactie.

Wij hebben begrip voor en respecteren het standpunt van de WWB-kamer, maar vinden hierin onvoldoende aanleiding om af te wijken van hetgeen hiervoor is overwogen en wat geleid heeft tot het navolgende voorstel. Daarnaast staan de bepalingen van de gemeenschappelijke regeling een



eenzijdige bestemming van het overschot door uw bestuur in de weg. Uw eventuele bevoegdheid hiertoe is niet concreet geregeld in de GR van de ISD Midden-Langstraat.

Voorstel

1) De bestemming van het overschot reserve inkomensdeel 2009 (€ 766.145) de volgende bestemming geven:

- Een tijdelijke voorziening van € 266.145 om de verwachte financiële problemen op het WWB-inkomensdeel op te kunnen vangen. De tijdelijke voorziening wordt aangemaakt binnen de begroting van de ISD.
- Een éénmalige compensatie van € 500.000 voor de gemeente Waalwijk voor de onevenredig grote inbreng in de positieve resultaten van de ISD.

2) De gemeenteraden voor te stellen in te stemmen met dit bestemmingsvoorstel.

Dagtekening, 14 juni 2010