

Steller:	E. van Agt	Datum:	9 mei 2011
Intern bereikbaar voor info:	M. van Limpt		
DB:	Datum:	13 mei 2011	
Onderwerp:	1 ^e berap 2011 en 1 ^e begrotingswijziging 2011		
Consequenties voor P&O?	Nee	Paraaf P&O:	
Financiële consequenties?	Nee	Paraaf Fin. beleidsmedewerker/Controller:	
Advies P&O/Controller/Fin. Beleidsmedewerker:			
Afgestemd met:	Controllers van de gemeenten, MT		
Advies:	<ul style="list-style-type: none"> - Kennisnemen van de 1^e berap, en doorgeleiden naar het AB - Instemmen met de voorgestelde Begrotingswijziging 2011, en deze ter vaststelling doorgeleiden naar het AB 		
Besluit DB:			

Aldus besloten

het Dagelijks Bestuur van de ISD Midden-Langstraat

A.E.W van Limpt
secretaris

W.J.J. Ligtenberg
voorzitter

Onderwerp : Berap 1^e kwartaal 2011

Toelichting

Bijgaand treft u de 1^e bestuursrapportage over 2011 aan.

Het is moeilijk op basis van slechts één kwartaal een voorspelling te doen voor de rest van het jaar. Toch kan nu al gesteld worden, dat voor de ISD het jaar 2011 een jaar wordt waarin de financiële zorgen wat betreft het inkomensdeel, nog groter zullen zijn dan in 2010.

Dit heeft vooral te maken met de forse groei van het aantal klanten in de loop van 2010. Daardoor is de ISD in 2010 op het inkomensdeel diep in de rode cijfers gekomen. Verliezen op het inkomensdeel over 2010 konden worden gedekt uit de reserve inkomensdeel.

Maar de groei van het aantal klanten in 2010 heeft er ook toe geleid dat het jaar 2011 werd gestart met een veel groter klantenbestand, dan waar in het voorjaar van 2010 voor de begroting 2011 van werd uitgegaan. Daar komt bij dat het in september 2010 voorlopig vastgestelde inkomensbudget (of buig-budget) voor 2011 circa 8% lager bleek, dan waarvan uit werd gegaan bij het opstellen van de begroting 2011. Inmiddels is namens de drie ISD-gemeenten bij het Ministerie bezwaar aangetekend op de beschikkingen voor 2010 en 2011. Tevens zal beroep worden gedaan op de Incidenteel Aanvullende Uitkering over 2010.

Het gat in de begroting 2011, dat het gevolg is van de hogere dan begrote uitgaven op het inkomensdeel voor 2011 én de lager dan begrote inkomsten vanuit het Rijk, leidt tot het voorstel voor een begrotingswijziging. Daarbij wordt tevens voorgesteld de begroting voor de apparaatskosten te wijzigen als gevolg van de naar de ISD doorbelaste efficiencykorting ketensamenwerking. Met dit voorstel tot het wijzigen van de begroting wordt op een heldere en formele manier duidelijkheid gegeven aan gemeenten en provincie over de financiële stand van zaken gedurende het lopende begrotingsjaar. In een vorige bestuursvergadering is het zo nodig voorstellen van begrotingswijzigingen bij de presentatie van de respectievelijke beraps besproken. Met het indienen van deze eerste begrotingswijziging wordt gevolg gegeven aan de gemaakte afspraken hieromtrent.

Berap

De resultaten in deze berap betreffen een momentopname.

I-deel

Het Rijk heeft in september het voorlopig budget voor het inkomensdeel afgegeven. Zoals hierboven al aangegeven bleek dit 8% lager te zijn dan waar bij de begroting van werd uitgegaan. Daarbij bleek dat het aantal klanten per 1 januari 2011 veel hoger was dan begroot.

Op basis van dit (voorlopig) vastgestelde budget en de CPB-ramingen over de ontwikkeling van het aantal klanten gedurende het jaar, zou voor 2011 een tekort dreigen op het inkomensdeel van meer dan € 3 miljoen.

In januari 2011 is een plan van aanpak opgesteld¹, dat maatregelen bevat die ertoe moeten leiden dat de instroom in de bijstand lager wordt, en de uitstroom naar werk hoger. Het plan is in het Dagelijks en Algemeen Bestuur aan de orde geweest, met de uitvoering ervan is meteen in januari begonnen.

Op basis van de resultaten van het eerste kwartaal wordt in deze berap een tekort op het inkomensdeel verwacht van circa € 2,15 miljoen.

W-deel

Het re-integratiebudget maakt deel uit van het participatiebudget. Het re-integratiebudget, of w-deel budget, wordt de komende jaren drastisch verlaagd. De ISD heeft mede met het oog daarop, een deel van het budget voor 2010 overgeheveld naar 2011. Met dit budget worden onder meer de extra activiteiten gefinancierd, die in het hierboven genoemde plan van aanpak ter verlaging van de druk op

¹ Plan van Aanpak 2011 'Voorkomen instroom & bevorderen uitstroom', 20 januari 2011

het inkomensdeel staan genoemd. Zo wordt bijvoorbeeld fors ingezet op detacheringen. Klanten die worden gedetacheerd worden betaald uit het w-deelbudget, maar krijgen geen uitkering meer en drukken derhalve niet langer op het budget inkomensdeel.

Parallel aan deze berap met begrotingswijziging zal het Dagelijks Bestuur inzicht worden gegeven in de besteding van het budget w-deel, met de keuzemogelijkheden voor de besteding daarbij (agendapunt 4). De verwachting is dat het budget w-deel voor 2011 toereikend zal zijn.

Apparaatskosten

Voor 2011 zijn de totale apparaatskosten op € 5.153.000 begroot. Deze kosten worden geheel gedekt door de gemeentelijke bijdragen. Het Algemeen Bestuur van de ISD heeft (na vaststelling van de begroting 2011) besloten dat de aan gemeenten opgelegde efficiencykorting ketensamenwerking structureel moet worden doorbelast aan de ISD. Dit betekent dat de gemeentelijke bijdragen voor 2011 met € 281.072 worden verlaagd. Deze mutatie in de begroting wordt verwerkt in de thans voorgestelde begrotingswijziging.

Dekking kan worden gevonden in het budget voor personeelskosten en in lagere huurlasten. De verwachting in deze eerste berap van 2011 is dat de gemeentelijke bijdragen toereikend zijn om de apparaatskosten te dekken.

Begrotingswijziging

	Begroting voor wijziging	Wijziging	Begroting na wijziging
Personele lasten			
Inkomsten en doorbelasting	475.000,00-	231.240,00-	706.240,00-
Totaal	3.286.000,00	231.240,00-	3.054.760,00
Overige bedrijfskosten			
Huisvestingskosten	441.000,00	49.832,00-	391.168,00
Totaal lasten bedrijfsvoering	1.528.000,00	49.832,00-	1.478.168,00
Totaal lasten apparaat	5.168.000,00	281.072,00-	4.886.928,00
Gemeentelijke bijdragen			
Gemeente Heusden	1.915.000,00	108.000,00-	1.807.000,00
Gemeente Loon op Zand	904.000,00	45.896,00-	858.104,00
Gemeente Waalwijk	2.334.000,00	127.176,00-	2.206.824,00
Totaal gemeentelijke bijdragen	5.153.000,00	281.072,00-	4.871.928,00
Totaal baten apparaat	5.168.000,00	281.072,00-	4.886.928,00
Gebundelde uitkering			
Totaal lasten	15.440.000,00	1.054.709,00	16.494.709,00
Baten	15.440.000,00	-1.086.736,00	14.353.264,00
Gemeentelijke bijdrage tekort I-deel	-	2.141.445,00	2.141.445,00
wv. Heusden		795.761,00	795.761,00
wv. Loon op Zand		376.038,00	376.038,00
wv. Waalwijk		969.646,00	969.646,00
Totaal baten	15.440.000,00	1.054.709,00	16.494.709,00

Toelichting op de voorgestelde begrotingswijziging

Apparaatskosten

Het Algemeen Bestuur heeft bepaald, dat de door het Rijk aan gemeenten opgelegde efficiencykorting als gevolg van de ketensamenwerking met UWV, structureel wordt doorbelast aan de ISD. Voor 2011 betreft het een korting van € 281.072. In de begroting 2011 was hier geen rekening mee gehouden.

Er wordt daarom een begrotingswijziging voorgesteld.

Dekking van de lagere gemeentelijke bijdrage ten behoeve van bekostiging van het apparaat wordt gevonden in lagere personeelskosten en een lagere huurprijs.

Door de effecten van de herinrichting en het feit dat er meer kosten dan begroot ten laste worden gebracht van re-integratiebudget en extern gefinancierde projecten, wordt het budget apparaatskosten minder belast dan begroot (lasten -/- € 231.240).

Daarnaast zal de huur over 2011 lager zijn dan begroot, op basis van nadere afspraken tussen de gemeente Waalwijk en de ISD (lasten -/- € 49.832).

Inkomensdeel

Het klantenbestand dat in 2011 een beroep doet op een Buig-uitkering (WWB, WIJ, IOAW/Z) is groter dan waar bij het opstellen van de begroting 2001 vanuit is gegaan. Dat komt door de groei van het bestand in 2010. Dit betekent dat de verwachte uitgaven op het inkomensdeel in 2011 hoger zullen zijn dan aanvankelijk begroot. De begroting wordt hiervoor bijgesteld (lasten + € 1.054.709).

Daarnaast is de Rijksbijdrage 2011 voor deze Buig-uitkeringen verlaagd. Deze verlaging is door het Rijk in september 2010 bekend gemaakt, in de begroting van de ISD voor 2011 is hier geen rekening mee gehouden. Voorgesteld wordt de begroting hiervoor te wijzigen (baten -/- € 1.086.736).

Voorgesteld wordt het ontstane verschil tussen baten en lasten op het inkomensdeel te dekken met een bijdrage van de drie gemeenten. De verdeling van de bijdrage is conform de vastgelegde methodiek in de Gemeenschappelijke Regeling (baten + € 2.141.445).

Voorstel

Het DB wordt voorgesteld te besluiten

- Kennisnemen van de 1^e berap, en doorgeleiden naar het AB
- Instemmen met de voorgestelde Begrotingswijziging 2011, en deze ter vaststelling doorgeleiden naar het AB