RAADSVERGADERING	:	Bedum 13 juli 2017
AGENDAPUNT	:	6
RAADSVOORSTELNUMMER	:	048
ONDERWERP	:	Begroting 2018 en Uitvoeringsplan 2018 Werkplein Ability (GR PNG)
PORTEFEUILLEHOUDER(S)	:	S. Herkströter, M. Verschuren, J.W. van de Kolk, M. de Visser
STATUS	:	besluitvormend

KORTE INHOUD :

De begroting van Werkplein Ability 2018 is aan de raad aangeboden om hierover haar gevoelen kenbaar te maken.

Voorstel / Advies

1. Kennis te nemen van de begroting en het uitvoeringsplan 2018 WerkpleinAbility

2. Om over de begroting en het uitvoeringsplan 2018 aan het Dagelijks Bestuur van Werkplein Ability de volgende gevoelen kenbaar te maken:

   - de raad verzoekt om in het najaar van 2017 met een gewijzigde begroting 2018 te komen waarin tegemoet wordt gekomen aan de vragen en verbeterpunten. De gewijzigde begroting dient te worden behandeld in dezelfde raadsvergadering als waarin de actualisatie van het strategisch beleidskader plaatsvindt

   - de raad gaat akkoord met de inhoud van de begroting en het uitvoeringsplan 2018 en stemt derhalve in dat de financiële effecten, in afwachting van de gewijzigde begroting, vooralsnog in de gemeentelijke (meerjaren) begroting worden opgenomen

Inleiding

Het dagelijks bestuur van de GR Participatie Noord Groningen heeft de begroting 2018 aangeboden en stelt de raad in de gelegenheid om hun zienswijze hierover kenbaar te maken.

Voorliggende begroting is opgesteld aan de hand van het geactualiseerde uitvoeringsplan 2018. Dit plan is, vooruitlopend op de actualisatie van het strategisch beleidskader, op onderdelen geactualiseerd naar nieuwe inzichten en wettelijke vereisten. De behandeling van de actualisatie van het strategisch beleidskader 2016 staat gepland voor de week van 9 tot 13 oktober 2017.

Zoals blijkt uit de inleiding van de begroting is het traject om te komen tot een integrale begroting van werkplein Ability een niet eenvoudig traject gebleken. Naast het integreren van twee begrotingen (SoZaWe Hogeland en 'oud' Ability) zijn wijzigingen als gevolgen van de vernieuwing BBV (Besluit Begroting en Verantwoording) doorgevoerd in voorliggende begroting.

De vernieuwde opzet van de begroting 2018 geeft in vergelijking tot voorgaande begrotingen meer informatie.

Herindeling - Meerjarenperspectief
De begroting is met de voorstaande herindeling tevens de laatste begroting die in deze vorm wordt voorgelegd. Nog niet bekend is op welke wijze de bedrijfsonderdelen een plek krijgen in de nieuwe gemeente. Zeker is dat de gemeenschappelijke regeling als rechtspersoon eindigt te bestaan.

De gemeenten staan tezamen met WerkpleinAbility voor de taak om het meerjarenperspectief te verbeteren. Dit als opdracht vanuit het strategisch beleidskader, te weten budgetneutraliteit.

De input vanuit de actualisatie van het strategisch beleidskader is derhalve nodig om de discussie rondom welke zaken doen we wel, welke niet en welke activiteiten gaan we intensiveren en welke juist afbouwen te gaan voeren. Beleidskeuzes die besproken dienen te worden met de raad alvorens deze verwerkt kunnen worden in de begroting. Deze keuzes zijn van invloed op het meerjarenperspectief. Mogelijk moeten we dan ook concluderen dat de huidige vorm van budgetneutraliteit niet realiseerbaar blijkt. Vooralsnog blijkt uit voorliggende begroting nog onvoldoende waarom (nog) niet aan de door de raad gestelde kaders kan worden voldaan.

Geactualiseerde begroting
Het is onontkoombaar om in het najaar 2017 te komen met een geactualiseerde begroting 2018. Dit met name gezien het meerjarenperspectief. In de gemeentelijke begroting 2018 dient namelijk het voorliggende meerjarenperspectief overgenomen te worden hetgeen een extra beslag legt op structurele middelen zoals ook blijkt uit de volgende paragraaf.

Door in de week van 9 tot 13 oktober 2017 een geactualiseerde begroting 2018 voor te leggen aan de raad kunnen bijstellingen in het meerjarenperspectief overgenomen worden in de gemeentelijke begroting 2018 en bijbehorend meerjarenperspectief.

Effect op de gemeentelijke begroting
De voorliggende begroting heeft het volgende effect op de gemeentelijke begrotingen. De in de tabel opgenomen bedragen betreft de meerkosten ten opzichte van de cijfers zoals deze in de meerjarenbegroting 2017 van de vier gemeenten zijn opgenomen.

Ten opzichte van het huidige meerjarenperspectief van de afzonderlijke gemeenten zoals opgenomen is in de begrotingen 2017, heeft voorliggende begroting 2018 de volgende effecten:

	Bedum	**De Marne**	**Winsum**	**Eemsmond**	**BMWE**

2018	-46.981	77.611	-40.314	-140.261	-149.945
2019	-128.793	-47.436	-146.595	-534.666	-857.490
2020	-177.473	-160.709	-187.822	-903.757	-1.429.762
2021	-228.336	-218.804	-262.070	-1.072.270	-1.781.480

Zie bijlage voor onderscheid tussen raming en dekking en uitsplitsing per onderdeel

Analyse van de begroting 2018

Zoals in de inleiding aangegeven bevat de begroting meer informatie dan in voorgaande begrotingen. Er zijn diverse verbeterslagen doorgevoerd. Desalniettemin kunnen er na analyse van de begroting vragen worden gesteld en opmerking worden gemaakt.

Met name de vergelijkbaarheid met eerdere jaren en de transparantie van de opgenomen budgetten moet verder worden verbeterd. De volgende opmerkingen willen we u meegeven:

- In de begroting wordt voorgesteld een bedrag van € 244.000 te onttrekken aan een bestemmingsreserve van Ability. Dit bedrag is echter niet in mindering gebracht op de bedragen die gevraagd worden van de gemeenten.
- Op dit moment is nog niet helder op welke wijze de kosten van het applicatiebeheer voor het Sociaal Domein is gedekt in de begrotingen van de GR als de gemeenten. Dat vraagt om een nadere analyse.
- In de inleiding van de begroting wordt een budget genoemd van € 308.000: Uit de gegeven toelichting maken wij op dat dit budget bestaat uit;
    - Sociale Recherche ad € 70.000 (bestaande dekking bij de gemeenten)
    - Begeleiding inburgeraars ad € 170.000 (dekking bij gemeente onbekend, nog nader te analyseren)
    - Ondersteuning voor het management in het kader van herindelingsprocessen € 68.000 (naar onze mening te dekken uit de bestemmingsreserve 'herstructurering' van Werkplein Ability)

  Vooralsnog hebben wij het bedrag van € 308.000 buiten beschouwing gelaten. Indien de bedragen (later alsnog) opgenomen worden in de begroting 2018 van Werkplein Ability betreft dit een begrotingswijziging welke voor zienswijzen aan de raden moeten worden voorgelegd.

- Het toerekenen van directe kosten (bijvoorbeeld automatiseringskosten) is nog niet volledig in overeenstemming met het vernieuwde BBV, maar leidt niet tot een ander financieel resultaat.
- De wijze waarop de kosten toegedeeld zijn naar de taakvelden waar de gemeenten om hebben verzocht in verband met de verwerking in de gemeentelijke begrotingen kan worden verbeterd. Deze informatie is noodzakelijk om de kosten tussen de gemeente juist te kunnen verdelen. Voor het uitsplitsen en verdelen van de bedragen zijn aannames gedaan.
- In de begroting 2018 wordt het deelfonds 're-integratie' gezien als algemeen dekkingsmiddel. Dit betreft een wijziging in het financieel beleid aangezien de gemeente specifieke uitgaven thans per gemeente worden afgerekend. Met ingang van 2018 vindt geen afrekening meer plaats. Deze wijziging is niet toegelicht in de begroting.
- Als gevolg van een aantal correcties (o.a. de dekking van 244.000 uit de reserves van Werkplein Ability) bedraagt het gevraagde (gemeentelijke) budget , naast de integratie uitkering Sociaal Domein onderdeel participatie en de vaste bijdrage van € 243.000, voor 2019 niet € 3.590.877 maar € 3.609.347. Dit bedrag loopt vervolgens op naar € 5.466.607 in 2021.

Conclusie
Geconcludeerd kan worden dat deze begroting inhoudelijk en financieel vragen oproept. Vragen die om nader overleg en nadere verklaringen vragen. Vragen die juist gesteld kunnen worden nu de (geïntegreerde) begroting meer informatie bevat.

De antwoorden op de vragen en de verbeterpunten dienen uitgewerkt te zijn in de geactualiseerde begroting welke in dezelfde raadsvergadering wordt behandeld als de actualisatie van het strategisch beleidskader. Op grond van voorgaande wordt het volgende besluit van de raad gevraagd.

1. Kennis te nemen van de begroting en het uitvoeringsplan 2018 WerkpleinAbility

2. Om over de begroting en het uitvoeringsplan 2018 aan het Dagelijks Bestuur van Werkplein Ability de volgende gevoelen kenbaar te maken:

   - de raad verzoekt om in het najaar van 2017 met een gewijzigde begroting 2018 te komen waarin tegemoet wordt gekomen aan de vragen en verbeterpunten. De gewijzigde begroting dient te worden behandeld in dezelfde raadsvergadering als waarin de actualisatie van het strategisch beleidskader plaatsvindt

   - de raad gaat akkoord met de inhoud van de begroting en het uitvoeringsplan 2018 en stemt derhalve in dat de financiële effecten, in afwachting van de gewijzigde begroting, vooralsnog in de gemeentelijke (meerjaren) begroting worden opgenomen

Bijlagen en achterliggende documenten

- Begroting 2018 Werkplein Ability
- Financieel overzicht raming en dekking

Het college van burgemeester en wethouders van de gemeente Bedum,
E. van Lente, burgemeester,
R. Wiltjer, secretaris

Het college van burgemeester en wethouders van de gemeente De Marne,
F.H. Wiersma, burgemeester,
J.C.H.G.M. Bottema, secretaris

Het college van burgemeester en wethouders van de gemeente Winsum,
M.A.P. Michels, burgemeester,
drs. R.J. Bolt, secretaris

Het college van burgemeester en wethouders van de gemeente Eemsmond,
M. van Beek, burgemeester,
B.L. Meijer, secretaris

RAADSVERGADERING : 13 juli 2017
AGENDAPUNT : 6
RV-NUMMER : 048

De gemeenteraad,

Gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders;

B E S L U I T:

1. Kennis te nemen van de begroting en het uitvoeringsplan 2018 Werkplein Ability

2. Om over de begroting en het uitvoeringsplan 2018 aan het Dagelijks Bestuur van Werkplein Ability de volgende gevoelen kenbaar te maken:

   - de raad verzoekt om in het najaar van 2017 met een gewijzigde begroting 2018 te komen waarin tegemoet wordt gekomen aan de vragen en verbeterpunten. De gewijzigde begroting dient te worden behandeld in dezelfde raadsvergadering als waarin de actualisatie van het strategisch beleidskader plaatsvindt

   - de raad gaat akkoord met de inhoud van de begroting en het uitvoeringsplan 2018 en stemt derhalve in dat de financiële effecten, in afwachting van de gewijzigde begroting, vooralsnog in de gemeentelijke (meerjaren) begroting worden opgenomen

Aldus vastgesteld door de raad in de openbare raadsvergadering van
de gemeente Bedum op 13 juli

Voorzitter,

Griffier,