

## Raadsvoorstel

Datum raadsvergadering : 27-06-2019

Onderwerp : 1<sup>e</sup> Begrotingswijziging 2019 Laborijn

### Voorgestelde beslissing

1. In te stemmen met de zienswijze op de 1<sup>e</sup> begrotingswijziging 2019 Laborijn, luidend:
  - De begrotingswijziging past niet in lijn die wij voor onze gemeenschappelijke regelingen hanteren, namelijk een nul-lijn voor (gewijzigde) begrotingen. Dit betekent dat alle tekorten in eerste instantie binnen de eigen organisatie opgelost moeten worden.
  - De gewijzigde begroting heeft een toename van de gemeentelijke bijdrage tot gevolg. De raad mist maatregelen die dit jaar al doorgevoerd kunnen worden waardoor het ontstane tekort tot een minimum wordt beperkt. De raad verwacht dat u in 2019 reeds maatregelen zult treffen en deze gaat inzetten.
  - Het tekort is mede ontstaan door een foutieve berekening en doorrekening van de salariskosten van de SW-medewerkers. De raad vraagt zich af of de directie van Laborijn voldoende in-control is en of er nog meer gebreken zijn. Daarnaast vraagt de raad af zich welke maatregelen er zijn en worden genomen om deze manco's in de toekomst te voorkomen.

### Aanleiding

De gemeente Oude IJsselstreek heeft de uitvoering van de Participatiewet en de Wet Sociale Werkvoorziening onder gebracht in de gemeenschappelijke regeling Uitvoeringsorganisatie Laborijn. Omdat een aantal ramingen uit 2018 voor de begroting 2019 afwijken, heeft Laborijn een 1<sup>e</sup> gewijzigde begroting opgesteld en voor zienswijze aangeboden bij onze raad.

De afwijking binnen de begroting 2019 Laborijn zijn met name veroorzaakt door een verkeerde berekening/doorrekening van de salariskosten van de SW-medewerkers.

### Wat wordt met beslissing bereikt

De gemeenteraad wordt met de 1<sup>e</sup> gewijzigde begroting 2019 Laborijn geïnformeerd over de door Laborijn geconstateerde wijzigingen in de ramingen uit 2018. Daarnaast wordt de raad gevraagd hierover zijn zienswijze uit te brengen.

### Argumenten om in te stemmen met voorgestelde beslissing(en)

#### 1.1. Informatie en zienswijze

Het is van belang de raad te informeren over de begrotingswijziging 2019 Laborijn en tevens in de gelegenheid te stellen zienswijze uit te brengen.

#### 2.1. Zienswijze

In de 1<sup>e</sup> begrotingswijziging 2019 Laborijn worden geen bezuinigings-/besparingsmaatregelen benoemt. De toename van kosten betreuren wij en we verwachten dat Laborijn reeds in 2019 maatregelen zal treffen die de ontstane tekorten tot een minimum zullen beperken. Ook wensen wij van deze maatregelen op de hoogte te worden gehouden. Om deze redenen is het wenselijk dat een raad zijn zienswijze kan geven.

### Kanttekeningen

#### 1.1. Toename gemeentelijke bijdrage

De begrotingswijziging 2019 Laborijn heeft een toename van de financiële bijdrage tot gevolg. Dit gaat in tegen de algemene lijn van de gemeente waarin geldt dat, alle Gemeenschappelijke regelingen met een voorstel tot de begroting, een 0-lijn van toepassing is. Binnen deze lijn is een extra bijdrage niet mogelijk.

#### 1.2. Proces

Op 5 april heeft het DB van Laborijn besloten in te stemmen met de eerste begrotingswijziging 2019 van Laborijn en deze (gelijktijdig met de jaarstukken 2018 Laborijn) voor hun zienswijze aan de gemeenteraden te sturen. De gemeenteraad geeft zijn zienswijze. Het AB van Laborijn stelt de begrotingswijziging vast.

## Kosten, baten, dekking

### Achtergrond reeds bekende en gecommuniceerde informatie

In de gemeentebegroting, die op 8 november 2018 door de raad is vastgesteld, was voor het jaar 2019 uitgegaan van een tekort van € 331.700 op het BUIG-budget. De raad is daarnaast met een memo van 9 oktober 2018 geïnformeerd over een verwacht aanvullend tekort voor 2019 van ca. € 700.000 (om precies te zijn € 702.154). Conform de begrotingsdoctrine is dit laatste bedrag momenteel nog niet verwerkt in de gemeentebegroting 2019, dit gebeurt na vaststelling van de 1<sup>e</sup> berap 2019. Samenvattend was de stand van zaken eind 2018 dus een verwacht tekort van € 1.033.854 (€ 331.700 + € 702.154).

Begin 2019 heeft de directie van Laborijn het dagelijks bestuur geïnformeerd over substantieel afwijkende loonkosten en bijbehorende uitvoeringslasten van de sociale werkvoorziening ten opzichte van de huidige (meerjaren)begroting van Laborijn. Voor Oude IJsselstreek ging dit om zo'n € 400.000. De portefeuillehouder heeft dit medegedeeld in de commissie MO van 17 januari 2019 en daarnaast is dit ook gemeld in de presentatie aan de commissie MO van 7 februari en 14 maart 2019.

Dit alles geeft het volgende beeld:

Opgenomen in gemeentebegroting 2019 (8 nov 2018)	331.700	} 1.033.154 totaal tekort BUIG
Aanvullend tekort BUIG (raadmemo 8 okt 2018)	702.154	
Aanvullend tekort WSW (mededeling 17 jan 2019)	400.000	} 1.102.154 tekort t.o.v. gemeentebegroting 2019
<b>Reeds bekend en gemeld</b>	<b>1.433.854</b>	

### Begrotingswijziging Laborijn 2019

De gewijzigde begroting 2019 van Laborijn gaat uit van een tekort op de BUIG van € 992.854. Dit is het verschil tussen de ontvangen rijksbijdrage en de werkelijke geraamde uitkeringslasten en wordt veroorzaakt door een bijstelling van het rijk van het BUIG budget 2019 van € 9.172.912 naar € 8.470.758. Dit betekent dus een verlaging van het eerder gecommuniceerde tekort van € 1.033.154.

De loonkosten en bijbehorende uitvoeringslasten van de sociale werkvoorziening zijn in de gewijzigde begroting 2019 t.o.v. van de oorspronkelijke begroting 2019 toegenomen met € 227.000 (€ 873.167 t.o.v. € 645.841), maar dit is minder dan de € 400.000 die eerder was medegedeeld.

### Samenvattend

Op eerdere momenten is bekend gemaakt dat de gemeente voor 2019 rekening moest houden met een hoger tekort bij Laborijn dan in de gemeentebegroting 2019 was opgenomen. Het ging hierbij om een totaalbedrag van € 1.102.154. Dit is ook het bedrag dat is meegenomen in de 1<sup>e</sup> berap 2019. Uit de gewijzigde begroting 2019 van Laborijn blijkt dat dit tekort lager wordt, namelijk € 888.154.

	Stand 1e berap 2019/commissie MO 14mrt19	Gewijzigde begroting Laborijn 2019
BUIG tekort	1.033.854	992.854
Loon- en uitvoeringskosten SW	400.000	227.000
<b>Subtotaal</b>	<b>1.433.854</b>	<b>1.219.854</b>
af: reeds opgenomen in gemeentebegroting	331.700	331.700
<b>Effect op gemeentebegroting 2019</b>	<b>1.102.154</b>	<b>888.154</b>

### Bijlagen

1. 1<sup>e</sup> begrotingswijziging 2019 Laborijn.
2. Aanbiedingsbrief Laborijn bij de jaarstukken 2018 en de 1<sup>e</sup> begrotingswijziging 2019.
3. Zienswijzebrief aan Laborijn.

Burgemeester en wethouders,

M.J.F. Verstappen  
Secretaris

O.E.T. van Dijk  
Burgemeester

Raadsvergadering d.d.

- conform voorstel
- zonder hoofdelijke stemming
- met algemene stemmen
- ..... stemmen voor ..... stemmen tegen
- aangenomen
- aangenomen met amendement .....
- aangehouden
- verworpen
- ter vergadering uitgereikt bij agendapunt .....
- in handen B&W gesteld
- opmerkingen/toezeggingen: .....
- .....