

Voorstel aan en besluit van het dagelijks bestuur

Vergadering 7 september 2023

Agendapunt 6



Onderwerp	Rapportage Q2 inclusief begrotingswijziging
Datum	7 september 2023
Auteur	Ronald van den Hoogen

Voorstel

Aan het dagelijks bestuur van Ferm Werk wordt voorgesteld om

1. Kennis te nemen van de tussentijdse rapportage Q2 en aan te bieden aan het algemeen bestuur;
2. De in dit voorstel beschreven wijziging van de begroting 2023 op te stellen, waarin rekening is gehouden met de realisatie tot en met het tweede kwartaal 2023 en de actuele prognoses zijn verwerkt;
3. Deze begrotingswijziging ter vaststelling aan te bieden aan het algemeen bestuur;
4. De begrotingswijziging na vaststelling door het algemeen bestuur aan te bieden aan de toezichthouder en toe te zenden aan de deelnemende gemeenten.

Besluit

Het dagelijks bestuur van Ferm Werk besluit

1. Kennis te nemen van de tussentijdse rapportage Q2 en aan te bieden aan het algemeen bestuur;
2. De in dit voorstel beschreven wijziging van de begroting 2023 op te stellen, waarin rekening is gehouden met de realisatie tot en met het tweede kwartaal 2023 en de actuele prognoses zijn verwerkt;
3. Deze begrotingswijziging ter vaststelling aan te bieden aan het algemeen bestuur;
4. De begrotingswijziging na vaststelling door het algemeen bestuur aan te bieden aan de toezichthouder en toe te zenden aan de deelnemende gemeenten.

Ondertekening

Aldus besloten in de vergadering van het dagelijks bestuur van Ferm Werk gehouden op 7 september 2023.

.....
J.J. Rozendaal
voorzitter dagelijks bestuur Ferm Werk

.....
G.A.G. Eggermont
secretaris dagelijks bestuur Ferm Werk

Voorstel aan en besluit van het dagelijks bestuur

Vergadering 7 september 2023

Agendapunt 6

Toelichting

Inleiding

Zoals beschreven in de financiële verordening informeert het dagelijks bestuur middels tussentijdse rapportages over de realisatie van de begroting aan het algemeen bestuur. In de Q2 rapportage geven wij u inzicht in de financiële afwijkingen. Het voorstel is om deze afwijkingen te vertalen in een begrotingswijziging op programma niveau. In de Q2 rapportage kunt u zien hoe dit zich vertaalt op activiteitsniveau.

Beoogd effect

We beogen u te informeren over de realisatie 2023 en de begroting actueel te houden door financiële consequenties van ontwikkelingen hierin te verwerken.

Korte samenvatting

Door de forse uitbreiding van taakstellingen en de krapte op de arbeidsmarkt is de werkdruk bij Ferm Werk hoog. Dit beeld zal zich doortrekken naar het eind van het jaar.

De voorschotten voor de energietoeslag zijn uitgekeerd, voor het tweede halfjaar is de verwachting dat de definitieve energietoelagen uitgekeerd moeten worden. Daarnaast zijn de taakstellingen voor statushouders en garantiebannen verhoogd. Deze zaken komen direct tot uiting in de financiën.

De opvallendste zaken tot en met het tweede kwartaal zijn ten aanzien van de begroting 2023:

- Door loon en prijsontwikkelingen zijn salarissen, uitkeringen, SW-loon en de loonkostensubsidie fors toegenomen; Voor de juiste percentages verwijs ik u naar de kwartaalrapportage waarin deze beschreven worden;
- De bijzondere bijstand en declaratieregeling is fors geïndexeerd op basis van de consumentenprijsindex;
- De huur van de kantoorruimte, kosten van beveiliging en de accountantskosten zijn toegenomen. Daarnaast is een vertrouwenspersoon aangesteld;
- Door de verhoging van de taakstelling huisvesting statushouders extra inzet en inhuur voor de nieuwe wet inburgering zoals besloten in de DB-vergadering van 22 juni 2023;
- Door de stijging van het aantal statushouders stijgt niet alleen het aantal uitkeringen, maar ook het aantal inburgeringstrajecten en wordt er meer gebruik gemaakt van bijzondere bijstand en declaratieregelingen;
- In het eerste halfjaar zijn voorschotten energietoeslag uitgekeerd, voor het tweede halfjaar is de verwachting dat de definitieve voorschotten uitgekeerd moeten worden. Deze groep is groter, mede doordat sommige gemeenten hun normen hebben aangepast.
- Het aantal nieuw beschut geïndiceerde loopt achter op de begroting en de loonkosten vallen lager uit.
- Vanwege de huidige arbeidsmarkt was het mogelijk om de externe tarieven te verhogen waardoor de Netto Toegevoegde Waarde is toegenomen.

Overwegingen

1. *De rapportage Q2 2023 geeft informatie over een aantal zaken met financiële consequenties binnen Ferm Werk;*
2. *In het kader van de begrotingsrechtmatigheid is het van belang dat de begroting actueel is;*

Voorstel aan en besluit van het dagelijks bestuur

Vergadering 7 september 2023

Agendapunt 6

3. *Het Algemeen Bestuur van de gemeenschappelijke regeling Ferm Werk is geautoriseerd de begroting te wijzigen. Het vaststellen van de begrotingswijziging is op grond van artikel 23 lid 6 de bevoegdheid van het Algemeen Bestuur.*

Financiële consequenties

In het kader van rechtmatigheid wordt de begroting 2023 van de gemeenschappelijke regeling Ferm Werk gewijzigd op basis van de volgende ontwikkelingen:

1.1. Financiële consequenties die voortvloeien uit de Rapportage Q2

De begroting 2023 wijzigt als gevolg van de bovengenoemde ontwikkelingen als volgt:

Totaal Fermwerk

Programma	Baten / lasten	Start begroting 2023	1e wijziging 2023	Begroting 2023 inclusief wijzigingen
Bedragen x 1000 en in €				
Inkomensregelingen	lasten	21.446	10.269	31.714
	baten	-21.446	-10.269	-31.714
	saldo	0		
Arbeidsparticipatie	lasten	3.016	-71	2.945
	baten	-3.016	71	-2.945
	saldo	0	0	0
SW-bedrijf, garantiebanen en nieuw beschut	lasten	9.120	1.031	10.150
	baten	-9.120	-1.031	-10.150
	saldo	0	0	0
Bedrijfsvoering	lasten	5.097	1.079	6.176
	baten	-5.097	-1.079	-6.176
	saldo	0	0	
Aanvullende dienstverlening	lasten	1.037	211	1.248
	baten	-1.037	-211	-1.248
	saldo	0	0	0
Totaal	lasten	39.716	12.517	52.233
Totaal	baten	-39.716	-12.517	-52.233

Opmerkingen:

- Er zullen ten alle tijden een aantal onzekerheden blijven die lastig te voorspellen zijn. Het aantal klanten zien wij stijgen mede door de vestiging van statushouders. Indien er geen woningen ter beschikking komen kan dit ook weer keren. Daarnaast hebben wij te maken met "open eind" regelingen. De participatiewet geeft aan dat als een inwoner recht heeft op een bijzondere bijstand we daar niet van af kunnen zien en als iemand een BBZ (zelfstandige uitkering) aanvraagt we deze niet zomaar kunnen weigeren.

Voorstel aan en besluit van het dagelijks bestuur

Vergadering 7 september 2023

Agendapunt 6

- De prijsinflatie is direct van invloed op onze begroting en op de inwoners die bij ons een uitkering hebben. We zijn hierin ook afhankelijk van de plannen van het kabinet. Gaan zij deze groep steun aanbieden of wordt het gedelegeerd aan de gemeenten. Komen hier middelen voor vrij of moet het gefinancierd worden binnen de middelen die er zijn.
- De effecten per gemeenten zijn af te lezen in de Q2 rapportage. De afwijkingen presenteren we niet als een begrotingswijziging omdat de gemeenten immers een afgeleide zijn van de totale begroting Fermwerk.

Communicatie

Definitieve besluitvorming vindt plaats in de openbare vergadering van het Algemeen Bestuur. De vergadering wordt openbaar aangekondigd en gepubliceerd via intranet en de website van Ferm Werk.

Bijlagen

- Tussentijdse rapportage Q2 Ferm Werk