Gemeente Oudewater

Gemeente Woerden

15R.00337

RAADSINFORMATIEBRIEF Oudewater
15R.00337

Van : college van burgemeester en wethouders13 mei 2015

Datum : 13 mei 2015

Portefeuillehouder(s) : Wethouder A.M. de Regt

Portefeuille(s) : Participatie, Werk & Inkomen

Contactpersoon : G. Kraaijkamp

Tel.nr. : 0620094919

E-mailadres : kraaijkamp.g@woerden.nl

Onderwerp:

Vierde kwartaalrapportage 2014 Ferm Werk (Q4 2014)

Kennisnemen van:

De rapportage met betrekking tot het vierde kwartaal 2014 Ferm Werk (Q4 2014 Ferm Werk)

Inleiding:

Overeenkomstig de planning dient in de maand mei Q4 2014 Ferm Werk aan de raad ter beschikking te worden gesteld. Normaliter gaat dit gepaard met het toezenden van de formele jaarrekening van de gemeenschappelijke regeling. Dit jaar is dat niet mogelijk omdat de accountantscontrole van de jaarrekening Ferm Werk 2014 nog niet is afgerond. Vanwege de wens van de raad tijdig te worden geïnformeerd wordt Q4 nu al wel aan de raad gestuurd. Zodra de jaarrekening formeel is opgesteld door het dagelijks bestuur Ferm Werk, zal deze alsnog naar de raad worden gestuurd. Naar verwachting zullen de cijfers in de jaarrekening nauwelijks afwijken van de cijfers in bijgevoegd Q4.

Kernboodschap:

De vierde kwartaalrapportage 2014 Ferm Werk is in lijn met de derde kwartaalrapportage. Bij een aantal posten is sprake van verschillen. Deze worden hieronder toegelicht.

In onderstaande tabel staat de oorspronkelijke begroting 2014 Ferm Werk vermeld, de prognose zoals die voortkwam uit de derde kwartaalrapportage en de realisatie 2014 (Q4 2014). De laatste kolom betreft het verschil tussen realisatie en begroting.

Met betrekking tot de grote geldstroom (GG) is sprake van een meevaller bij de rijksbijdrage Bijstandsverlening. In de begroting is van een lagere rijksbijdrage uitgegaan. Deze meevaller vertaalt zich in een aanpassing van de gemeentelijke bijdrage ten behoeve van de grote geldstroom. Daarbij gaat het om beperking van het tekort op het i-deel BUIG (Ferm Werk had geen tekort begroot voor Oudewater, in de gemeentelijke begroting is wel een tekort op het i-deel opgenomen van ongeveer 70k).

Bij de gemeentelijke bijdrage blijkt dat vanuit de gemeentelijke middelen 21k minder hoeft te worden bijgedragen aan de WSW. Dit betreft een voordeel als gevolg van een aanpassing van de loonheffing.
Het grootste verschil met betrekking tot de grote geldstroom ontstaat door de eenmalige (her)waardering debiteuren. Dit betreft een boekhoudkundige aanpassing die resulteert in een eenmalig voordeel voor de gemeente Oudewater van bijna 90k. Tot 1 jan. 2014 werden terugontvangen vorderingen niet als zodanig opgenomen in de kwartaalrapportages IASZ. De eenmalige herwaardering van € 89.000,= betreft de jaren tot 2014. Het zijn vorderingen, waarvan Ferm Werk verwacht dat deze in de toekomst worden ontvangen, bijvoorbeeld omdat er een krediethypotheek tegenover staat of omdat de vordering wordt ingehouden op de uitkering. De daarboven staande mutatie debiteuren 2014 betreft reeds terugontvangen vorderingen over 2014. Dit bedrag is overeenkomstig de aanname in de gemeentelijke begroting.
Het voorgaande resulteert in een gemeentelijke bijdrage op de grote geldstroom die ongeveer 19k lager is dan begroot. Zonder het eenmalige voordeel als gevolg van de (her)waardering debiteuren zou de gemeentelijke bijdrage GG ongeveer 70k hoger uitvallen dan begroot. Dit laatste als gevolg van (gemiddeld) een groter bestand aan personen met een bijstandsuitkering dan voorzien.

Grote geldstroom	begroting 2014	prognose 2014 obv Q3	realisatie 2014	verschil R-B
Bijstandsverlening	1.057	1.113	1.143	86
WSW	632	627	630	2-
Rijksbijdrage GG	1.689	1.740	1.773	84
Tekort i-deel BUIG		106	106	106
Mutatie debiteuren 2014			9-	9-
Overname debiteuren			89-	89-
Kosten BBZ	15	14	4	11-
Bijzondere bijstand	135	155	125	10-
WSW	63	49	42	21-
Participatie	10	20	25	15
Gemeentelijke bijdrage	223	344	204	19-

Bij de kleine geldstroom bestaan geen grote verschillen met de prognose op basis van Q3. Ten opzichte van de begroting valt de rijksbijdrage zo'n 3k mee. De gemeentelijke bijdrage komt 53k hoger uit dan begroot.

Kleine geldstroom	begroting 2014	prognose 2014 obv Q3	realisatie 2014	verschil R-B
Bijstandsverlening		4	3	3
Participatie	62	62	62	-
Rijksbijdrage KG	62	66	65	3
Bijstandsverlening	191	224	238	47
WSW	27	42	31	4
Participatie	60	57	58	2-
Incidenteel	56	61	60	4
Gemeentelijke bijdrage	334	384	387	53
NTW WSW	239	218	224	15-
NTW Participatie	22	15	7	15-
Resultaat kringloop MH		22-	19-	19-
Eigen inkomsten FW	261	211	212	49-

De hogere gemeentelijke bijdrage laat zich verklaren uit de tegenvallende netto toegevoegde waarde (de eigen inkomsten van Ferm Werk). De NTW WSW komt 15k lager uit dan de begroting; de NTW bij participatieactiviteiten (de opbrengst die WWB-ers realiseren) ook 15k lager. Het resultaat van de kringloopwinkels bedraagt 19k negatief.

Vervolg:

Zoals aangegeven zullen de formele jaarcijfers naar de raad gezonden worden nadat het dagelijks bestuur van Ferm Werk deze heeft opgesteld.

Bijlagen:

1. 15i.01649 Vierde kwartaal 2014 Ferm Werk (Q4 2014)
2. 15.008405 Ferm Werk begroting 2014 (format 2015)

De secretaris

mr. P.E. Holtrigter

De burgemeester

mr. drs. P. Verhoeve

Ferm Werk - overzicht van baten en lasten in 2014

in € x 1.000	Ferm Werk lasten	Ferm Werk baten	gemeente Woerden lasten	gemeente Woerden baten	gemeente B'graven-R'wijk lasten	gemeente B'graven-R'wijk baten	gemeente Montfoort lasten	gemeente Montfoort baten	gemeente Oudewater lasten	gemeente Oudewater baten
Basisdienstverlening										
Bijstandverlening										
Inkomensverstrekking										
Uitkeringen BUIG	12.569.193		6.942.245		3.177.239		1.235.174		1.214.535	
Uitgaven ihkv Bbz	531.983		288.388		176.170		49.153		18.272	
Rijksbijdrage BUIG		11.894.742		6.722.501		2.888.066		1.225.461		1.058.714
Rijksbijdrage IAU		49.950		-		-		-		49.950
Bijstandverlening algemeen		195.801		167.070		8.440		10.941		9.350
Overname debiteuren op 1 jan.		692.000		539.900		-		62.900		89.200
Gemeentelijke bijdrage		-263.300		-487.226		280.733		-64.128		7.321
Rijksbijdrage Bbz 2004		80.882		37.788		31.095		8.465		3.534
Idem, declaratieregeling		308.226		146.310		124.134		27.180		10.602
Gemeentelijke bijdrage Bbz		142.875		104.290		20.941		13.508		4.136
Gemeentelijk armoedebeleid										
Uitkeringen bijzondere bijstand	1.279.536		755.355		290.793		127.971		105.417	
Idem, declaratieregeling	372.028		282.151		-		52.323		37.554	
Kn koopkrachttegemoetkoming	129.550		75.430		29.670		12.190		12.260	
Rijksbijdrage		277.225		148.863		69.564		28.399		30.399
Gemeentelijke bijdrage		1.503.889		964.073		250.899		164.085		124.832
Grote geldstroom	14.882.290	14.882.290	8.343.569	8.343.569	3.673.872	3.673.872	1.476.811	1.476.811	1.388.038	1.388.038
Uitvoeringskosten	2.538.289		1.420.333		622.395		253.583		241.978	
Uitvoeringskosten, incidenteel	510.131		285.450		125.086		50.964		48.631	
Rijksbijdrage		32.515		16.257		9.290		3.484		3.484
Gemeentelijke bijdrage		3.015.905		1.689.526		738.191		301.063		287.125
Kleine geldstroom	3.048.420	3.048.420	1.705.783	1.705.783	747.481	747.481	304.547	304.547	290.609	290.609
Subtotaal	**17.930.710**	**17.930.710**	**10.049.352**	**10.049.352**	**4.421.353**	**4.421.353**	**1.781.358**	**1.781.358**	**1.678.647**	**1.678.647**
Participatie										
Cliëntkosten participatie	277.615		130.064		89.104		33.717		24.730	
Gemeentelijke bijdrage		277.615		130.064		89.104		33.717		24.730
Grote geldstroom	277.615	277.615	130.064	130.064	89.104	89.104	33.717	33.717	24.730	24.730
Trajectkosten (eigen organisatie)	1.057.418		638.987		246.969		100.618		70.844	
Netto toegevoegde waarde		107.000		64.659		24.991		10.182		7.169
Rijksbijdrage participatie		926.851		560.087		216.474		88.194		62.096
Uitvoeringskosten	845.229		510.764		197.410		80.427		56.628	
Uitvoeringskosten, incidenteel	58.124		35.124		13.575		5.531		3.894	
Gemeentelijke bijdrage		926.920		560.129		216.490		88.201		62.101
Kleine geldstroom	1.960.771	1.960.771	1.184.875	1.184.875	457.955	457.955	186.576	186.576	131.365	131.365
Subtotaal	**2.238.386**	**2.238.386**	**1.314.939**	**1.314.939**	**547.059**	**547.059**	**220.293**	**220.293**	**156.095**	**156.095**

in € x 1.000	Ferm Werk lasten	Ferm Werk baten	gemeente Woerden lasten	gemeente Woerden baten	gemeente B'graven-R'wijk lasten	gemeente B'graven-R'wijk baten	gemeente Montfoort lasten	gemeente Montfoort baten	gemeente Oudewater lasten	gemeente Oudewater baten
Sociale werkvoorziening										
Personeelskosten	9.884.112		7.230.586		1.397.772		586.885		668.869	
Vermindering loonheffing	-29.700		-21.727		-4.200		-1.763		-2.010	
Loonkostensubsidie	76.881		56.241		10.872		4.565		5.203	
Rijksbijdrage Wsw		9.765.073		6.454.255		2.138.535		554.895		617.388
Doorbetaling Promen		-669.370		-		-669.370		-		-
Doorbetaling overige SW uitv.		-444.753		-151.528		-254.906		-20.900		-17.418
Onderrealisatie taakstelling		-67.361		-23.521		-401		-24.331		-19.108
Ontvangen doorbetaling SW uitv.		679.324		496.950		96.067		40.336		45.971
		9.262.913		6.776.156		1.309.925		550.000		626.832
Rijksbijdrage bonus begeleid werken		45.870		33.556		6.487		2.724		3.104
Gemeentelijke bijdrage		622.510		455.388		88.033		36.963		42.126
Grote geldstroom	9.931.293	9.931.293	7.265.100	7.265.100	1.404.444	1.404.444	589.686	589.686	672.062	672.062
Uitvoeringskosten	3.477.415		2.543.855		491.762		206.477		235.321	
Uitvoeringskosten, incidenteel	116.248		85.040		16.439		6.902		7.867	
Resultaat KMH BV		-279.934		-204.782		-39.587		-16.622		-18.943
Netto toegevoegde waarde		3.303.042		2.416.295		467.103		196.123		223.521
Gemeentelijke bijdrage		570.555		417.381		80.686		33.878		38.610
Kleine geldstroom	3.593.663	3.593.663	2.628.895	2.628.895	508.202	508.202	213.379	213.379	243.187	243.187
Subtotaal	**13.524.956**	**13.524.956**	**9.893.995**	**9.893.995**	**1.912.646**	**1.912.646**	**803.066**	**803.066**	**915.250**	**915.250**
Aanvullende dienstverlening										
Loonkostensubsidie	39.894		39.894		-		-		-	
Gemeentelijke bijdrage		39.894		39.894		-		-		-
Grote geldstroom	39.894	39.894	39.894	39.894	-	-	-	-	-	-
Kosten schuldhulpverlening	165.891		2.688		90.912		41.931		30.360	
Kosten inburgering (handhaving)	78.074		39.818		23.813		9.759		4.684	
Kosten bezwaarschriftencie	60.500		33.000		17.600		6.050		3.850	
Uitvoeringskosten huisvesting statushouders	29.633		12.937		11.199		2.100		3.397	
Uitvoeringskosten WIW/ID	15.577		15.577		-		-		-	
Overige uitvoeringskosten	10.886		2.700		7.386		400		400	
Bate actieplan jeugdwerkloosheid		25.389		-		25.389		-		-
Rijksbijdrage inburgering		78.074		39.818		23.813		9.759		4.684
Gemeentelijke bijdrage		257.098		66.902		101.708		50.481		38.007
Kleine geldstroom	360.561	360.561	106.720	106.720	150.910	150.910	60.240	60.240	42.691	42.691
	400.455	**400.455**	**146.614**	**146.614**	**150.910**	**150.910**	**60.240**	**60.240**	**42.691**	**42.691**
Totaal programmarekening	**34.094.507**	**34.094.507**	**21.404.900**	**21.404.900**	**7.031.968**	**7.031.968**	**2.864.957**	**2.864.957**	**2.792.683**	**2.792.683**

Ferm Werk - programmabegroting 2014: nieuwe opzet tbv format 2015

	Ferm Werk			gemeente Woerden		gemeente B'graven-R'wijk		gemeente Montfoort		gemeente Oudewater	
	lasten		**baten**	**lasten**	**baten**	**lasten**	**baten**	**lasten**	**baten**	**lasten**	**baten**
Samenvatting											
Basisdienstverlening											
Grote geldstroom	23.424		23.424	14.860	14.860	4.614	4.614	2.038	2.038	1.912	1.912
Kleine geldstroom structureel	8.035		8.035	5.216	5.216	1.551	1.551	667	667	602	602
Kleine geldstroom incidenteel	650		650	384	384	146	146	64	64	56	56
	32.109		**32.109**	**20.459**	**20.459**	**6.311**	**6.311**	**2.769**	**2.769**	**2.571**	**2.571**
Aanvullende dienstverlening											
Grote geldstroom	188		188	188	188	-	-	-	-	-	-
Kleine geldstroom	473		473	293	293	111	111	43	43	26	26
	661		**661**	**481**	**481**	**111**	**111**	**43**	**43**	**26**	**26**
Totaal	**32.770**		**32.770**	**20.940**	**20.940**	**6.422**	**6.422**	**2.812**	**2.812**	**2.597**	**2.597**
Basisdienstverlening											
Bijstandverlening											
Uitkeringen BUIG	11.880			6.715		2.884		1.224		1.057	
Uitgaven ihkv Bbz	202			92		81		14		15	
Rijksbijdrage BUIG			11.880		6.715		2.884		1.224		1.057
Rijksbijdrage Bbz 2004			37		22		11		4		-
Terugontvangsten Wwb			pm		pm		pm		pm		pm
Gemeentelijke bijdrage			165		70		70		10		15
Grote geldstroom	12.082	100%	12.082	6.807	6.807	2.965	2.965	1.238	1.238	1.072	1.072
Uitvoeringskosten	1.422			818		331		147		126	
Uitvoeringskosten, incidenteel	368			212		86		38		33	
Gemeentelijke bijdrage			1.791		1.030		417		185		159
Kleine geldstroom	1.791	15%	1.791	1.030	1.030	417	417	185	185	159	159
	13.873		**13.873**	**7.837**	**7.837**	**3.382**	**3.382**	**1.423**	**1.423**	**1.231**	**1.231**
Gemeentelijk armoedebeleid											
Uitkeringen bijzondere bijstand en declaratieregeling	1.422			930		200		157		135	
Gemeentelijke bijdrage			1.422		930		200		157		135
Grote geldstroom	1.422	100%	1.422	930	930	200	200	157	157	135	135
Uitvoeringskosten	733			421		171		76		65	
Uitvoeringskosten, incidenteel	190			109		44		19		17	
Gemeentelijke bijdrage			922		530		215		95		82
Kleine geldstroom	922	65%	922	530	530	215	215	95	95	82	82
	2.344		**2.344**	**1.460**	**1.460**	**415**	**415**	**252**	**252**	**217**	**217**

Ferm Werk - programmabegroting 2014: nieuwe opzet tbv format 2015

	Ferm Werk				gemeente Woerden		gemeente B'graven-R'wijk		gemeente Montfoort		gemeente Oudewater	
	lasten		**baten**		**lasten**	**baten**	**lasten**	**baten**	**lasten**	**baten**	**lasten**	**baten**
Sociale werkvoorziening												
Personeelskosten	9.642				6.922		1.413		618		689	
Loonkostensubsidie	78				56		11		5		6	
Rijksbijdrage Wsw			9.720			6.488		2.047		571		614
Doorbetaling Promen			-640					-640				
Doorbetaling overige SW uitv.			-443			-151		-254		-21		-17
Onderrealisatie taakstelling			-506			-500		38		-29		-15
Ontvangen doorbetaling SW uitv.			702			504		103		45		50
			8.833			6.341		1.294		566		632
Gemeentelijke bijdrage			887			637		130		57		63
Grote geldstroom	9.720	100%	9.720		6.978	6.978	1.424	1.424	623	623	695	695
Uitvoeringskosten	3.724			100%	2.673		546		238		266	
Uitvoeringskosten, incidenteel	61				44		9		4		4	
Netto toegevoegde waarde			3.346	90%		2.402		490		214		239
Gemeentelijke bijdrage			439			315		64		28		31
Kleine geldstroom	3.785	39%	3.785		2.717	2.717	555	555	242	242	271	271
	13.505		**13.505**		**9.695**	**9.695**	**1.979**	**1.979**	**865**	**865**	**966**	**966**
Participatie												
Cliëntkosten participatie	200				145		25		20		10	
Gemeentelijke bijdrage			200			145		25		20		10
Grote geldstroom	200		200		145	145	25	25	20	20	10	10
Trajectkosten (eigen organisatie)	921				557		215		88		62	
Rijksbijdrage participatie			921			557		215		88		62
Uitvoeringskosten	1.235				747		289		118		83	
Uitvoeringskosten, incidenteel	31				19		7		3		2	
Netto toegevoegde waarde			335			203		78		32		22
Gemeentelijke bijdrage			931			563		218		89		62
Kleine geldstroom	2.187		2.187		1.322	1.322	511	511	209	209	147	147
	2.387		**2.387**		**1.467**	**1.467**	**536**	**536**	**229**	**229**	**157**	**157**
Aanvullende dienstverlening												
Loonkostensubsidie	188				188		-		-		-	
Gemeentelijke bijdrage			188			188		-		-		-
Grote geldstroom	188		188		188	188	-	-	-	-	-	-
Uitvoeringskosten participatie	253				253		-		-		-	
Uitvoeringskosten schuldhulpverl.	142				-		87		33		22	
Uitvoeringskosten inburgering	78				40		24		10		4	
Gemeentelijke bijdrage			473			293		111		43		26
Kleine geldstroom	473		473		293	293	111	111	43	43	26	26
	849		**849**		**669**	**669**	**111**	**111**	**43**	**43**	**26**	**26**