AAN DE RAAD

Agenda: 25-11-2021
Franeker, 28-10-2021

Onderwerp
Jaarstukken Dienst SozaWe Noard West Fryslan

Portefeuillehouder
Wethouder B. Tol

Auteur
Pier van Olphen 0618311389

Samenvatting

Ter informatie doen wij u de jaarstukken van de Dienst SoZaWe toekomen. Deze jaarstukken 2020 zijn in juli vastgesteld door het bestuur van de Dienst. De accountant heeft een goedkeurende verklaring verstrekt en deze is opgenomen in de jaarstukken. Hiermee wordt voldaan aan artikel 25 lid I van de GR. De cijfers in de definitieve jaarstukken 2020 wijken af van de voorlopige cijfers die in de jaarrekening 2020 van de afzonderlijke gemeenten zijn opgenomen. Uit de definitieve cijfers volgt een nabetaling van € 141.886. Dit komt ten laste van de Reserve Sociaal Domein. Dit voorstel is opgenomen in de begrotingswijzigingen die u later in deze raadvergadering nog voorgelegd krijgt.

Voorstel

1. Kennis te nemen van de jaarstukken 2020 van de Dienst SoZaWe Noard West Fryslan

Inleiding

In de Jaarstukken 2020 van Waadhoeke zijn de voorlopige cijfers 2020 van de Dienst opgenomen. De afrekening van de Dienst geeft een voordeel van € 319.428. Dat komt, omdat de Dienst de kapitaalverstrekkingen TOZO uit hun exploitatie heeft gehaald en verplaatst naar de balans. Voor Waadhoeke betekent dit eveneens een overheveling van de exploitatie naar de balans.

Als we dieper inzoomen op de TOZO zien we het volgende. Waadhoeke had over 2020 een voorschot TOZO ontvangen van in totaal € 9,3 miljoen. In de Jaarstukken 2020 van Waadhoeke is

rekening gehouden met een uitgave van € 4,8 miljoen op basis van de voorlopige cijfers van de Dienst; er is een terugbetaling aan het Rijk van € 4,5 miljoen op de balans opgenomen.

Uit de definitieve cijfers blijkt op exploitatiebasis een voordeel van € 461.314, die bestaat uit een nadeel van € 39.600 op de uitvoeringslasten TOZO en een voordeel van € 500.914 vanwege de overheveling van de kapitaalverstrekkingen naar de balans.

Wat moet er verrekend worden met het Rijk: (1) we verwachten van het Rijk € 39.600 ter dekking van de hogere uitvoeringslasten. (2) Kapitaalverstrekkingen worden geacht terugbetaald te worden aan de gemeente door degene die ze heeft ontvangen, want het zijn leningen. Pas op dát moment ontstaat een feitelijke terugbetalingsverplichting van de gemeente aan het Rijk. Daarom nemen we een schuld op de balans op van € 500.914.

De mutaties als gevolg van de TOZO vallen per saldo tegen elkaar weg (budgettair neutraal). De overige mutaties als gevolg van de definitieve cijfers van de Dienst geven een nadeel van € 141.886. Het incidentele nadeel komt ten laste van de Reserve Sociaal Domein.

In onderstaande tabel (1.) is de specificatie opgenomen:

	Begroting 2020 Waadhoeke	Voorlopige cijfers 2020 Dienst	Verschil met voorlopige cijfers 2020 Dienst	Definitieve cijfers 2020 Dienst	Verschil concept en definitieve jaarstukken
Participatie	1.774.917	1.477.828	297.089	1.477.828	0
Inkomen (excl TOZO)	15.591.325	15.337.416	253.909	15.518.243	-180.827
Inkomen - TOZO	9.310.045	4.798.612	4.511.433	4.337.298	461.314
Armoedebestrijding	1.791.135	1.697.813	93.322	1.747.640	-49.827
Wmo	9.500.268	10.193.769	-693.501	10.172.619	21.150
Jeugd	11.958.000	12.458.000	-500.000	12.559.800	-101.800
Bedrijfsvoering	6.439.109	6.104.945	334.164	5.935.527	169.418
Totaal gem. bijdrage Dienst SoZaWe	56.364.799	52.068.383	4.296.416	51.748.955	319.428
TOZO -voorschot verrekening met Rijk	-9.310.045	-4.798.612	-4.511.433	-4.337.298	-461.314
Saldo	47.054.754	47.269.771	-215.017	47.411.657	-141.886

Beoogd (meetbaar) effect

Hiermee wordt voldaan aan de gemeenschappelijke regeling.

Motivering

Argumenten

1.1 op grond van de wet gemeenschappelijke regelingen dient uw raad kennis te nemen van deze stukken.

Analyse

In onderstaande tabel is de specificatie opgenomen:

	Begroting 2020 Waadhoeke	Voorlopige cijfers 2020 Dienst	Verschil met voorlopige cijfers 2020 Dienst	Definitieve cijfers 2020 Dienst	Verschil concept en definitieve jaarstukken
Participatie	1.774.917	1.477.828	297.089	1.477.828	0
Inkomen (excl TOZO)	15.591.325	15.337.416	253.909	15.518.243	-180.827
Inkomen - TOZO	9.310.045	4.798.612	4.511.433	4.337.298	461.314
Armoedebestrijding	1.791.135	1.697.813	93.322	1.747.640	-49.827
Wmo	9.500.268	10.193.769	-693.501	10.172.619	21.150
Jeugd	11.958.000	12.458.000	-500.000	12.559.800	-101.800
Bedrijfsvoering	6.439.109	6.104.945	334.164	5.935.527	169.418
Totaal gem. bijdrage Dienst SoZaWe	56.364.799	52.068.383	4.296.416	51.748.955	319.428
TOZO -voorschot verrekening met Rijk	-9.310.045	-4.798.612	-4.511.433	-4.337.298	-461.314
Saldo	47.054.754	47.269.771	-215.017	47.411.657	-141.886

Alternatieven

n.v.t.

Vervolg

n.v.t.

Inwonersparticipatie

n.v.t.

Communicatie

n.v.t.

Financiën

Dit voorstel heeft geen financiële gevolgen. Indien uw raad instemt met de begrotingswijziging is de stand van de stand van de reserve sociaal domein na deze wijziging € 522.018.

Juridisch kader

Wet gemeenschappelijke Regelingen
Gemeentewet

Bijlagen

Bijlage 1: Jaarstukken 2020 dienst SoZaWe

NR.: 21.141498

De raad van de gemeente Waadhoeke

Gezien het voorstel van het college van burgemeester en wethouders van Waadhoeke van 12-10-2021;

B E S L U I T

1. Kennis te nemen van de jaarstukken 2020 van de Dienst SoZaWe Noard West Fryslan

Aldus vastgesteld in de openbare raadsvergadering van 25-11-2021,

Signed By: Waanders, M.C.M. <m.waanders@waadhoeke.nl>
29/11/2021 15:10:25 CET
ID: 38a7aa9a-1444-4f50-abf9-8313e88aadaf
Auth: Scribble

, voorzitter

Signed By: Bruinsma, W. <w.bruinsma@waadhoeke.nl>
30/11/2021 12:07:56 CET
ID: 38a7aa9a-1444-4f50-abf9-8313e88aadaf
Auth: Scribble

, griffier

Dit document is digitaal ondertekend.