

Annotatie commissie WIOSSAN

Van: V.A.M. Lorijn
Telefoon: 06 - 12933708
E-mail: v.lorijn@griffie.rotterdam.nl
Ons kenmerk: 24bb003584

Aan: Commissie Werk en Inkomen,
Onderwijs, Samenleven, Schuldhulpverlening,
Armoedebestrijding en NPRZ (WIOSSAN)
Datum : 31 mei 2024
Betreft: Jaarstukken 2023
Vergadering: 5 juni 2024

1. Doel van de bespreking

De jaarstukken 2023 staan ter advisering op de agenda. Bij aanvang van de vergadering zal de heer Fatih Elbay namens de COR een korte toelichting geven op het COR-advies.

2. Voorgeschiedenis

De begroting 2023 is besproken en vastgesteld in de raad van 8 en 10 november 2022. Er zijn wijzigingen vastgesteld bij de eerste herziening (4 en 6 juli 2023), en de tweede herziening (7 en 9 november 2023). Op 13 maart bent u geïnformeerd over het voorlopig rekeningresultaat 2023 ([24bb001513](#)). De COR hield op 14 mei een openbaar verantwoordingsgesprek met wethouder Versnel. Op woensdag 29 mei tussen 11 en 13 uur heeft de Rekenkamer in een technische sessie de tussentijdse bevindingen over de collegegetargets toegelicht.

3. Te bespreken stukken

- Aanbiedingsbrief jaarstukken 2023 ([24bb002878](#)) met bijlagen;
- Raadsvoorstel over de verplichte Bestemmingsvoorstellen ([24bb002883](#));
- Jaarstukken 2023 [Home | Begroting Rotterdam 2024](#);
- Beantwoording technische vragen ([24bb003441](#))
- Tussentijds rapport van bevindingen PWC 2023 ([24bb003109](#))
- Collegereactie op tussentijdse accountantsverslag ([24bb003093](#))
- Voorlopig Advies van de COR over de jaarrekening 2023 ([24bb003342](#))
- Rapport Rekenkamer Rotterdam over tussentijdse bevindingen collegegetargets ([24bb003364](#)).

4. Mogelijke aandachtspunten

Afwijkende behandeling jaarstukken

Zoals aangegeven in brief [24bb002349](#) vindt de behandeling van de jaarstukken 2023 dit jaar in twee delen plaats.

Deel 1: De commissiebehandelingen en het raadsdebat over de jaarstukken exclusief uitkomsten extern onderzoek. Hierbij kunt u ingaan op de bereikte resultaten op de beleidsterreinen van de commissie.

Deel 2: Het vaststellen van de jaarstukken (inclusief de goedkeurende verklaring van de accountant) door de raad. Dit kan echter pas plaatsvinden nadat de controle verklaring van de accountant ontvangen is. Dit zal naar verwachting aan het eind van het zomerreces zijn.

Aanwezigheid wethouders en volgorde bespreking

De vergadering start met de bespreking van de beleidsvelden Armoede en Schulden, Samenleven en Onderwijs. Wethouder Versnel schuift later aan voor Werk en Inkomen, EU-arbeidsmigranten en NPRZ omdat hij eerst in BWB wethouder Karremans moet vervangen.

In het programma Armoede, Schulden, Inburgering en Samenleving is de (financiële) verantwoording samengevoegd. Hierdoor zijn de (financiële) resultaten lastig te beoordelen per beleidsonderdeel en portefeuillehouder.

Voortgang Targets

De voortgang van de collegetargets kunt u in het overzicht op pagina 5 en per programma teruglezen. Hier verantwoordt het college zich over de tussendoelstellingen voor 2023, de zogenaamde mijlpalen. De rekenkamer is dieper in deze cijfers gedoken. Zij heeft gecontroleerd of de mijlpalen zijn gehaald en of de cijfers bruikbaar zijn.

Armoede en schulden

In de overlegvergadering van 12 juni bespreekt u de voortgangsrapportage van het beleidskader armoede en schulden. Daarbij kunt u ook de beperkte verantwoording van dit beleidsveld in de jaarstukken betrekken. In de jaarstukken zijn nog niet zoals vorig jaar toegezegd ([23bb004161](#)) meer indicatoren opgenomen om de voortgang van het beleid te kunnen beoordelen. Deze zijn wel te vinden in de voortgangsrapportage ([24bb003420](#)).

In de jaarstukken op pagina 26 worden de afwijkingen ten opzichte van de bijgestelde begroting toegelicht. Uiteindelijk is 1,4 miljoen euro minder uitgegeven dan begroot en is aan een aantal bestemmingsreserves minder onttrokken. Dit wordt nader toegelicht in de beantwoording van de technische vragen.

De Rekenkamer geeft aan dat de collegetarget niet volledig gehaald is. Met name het aantal gestarte schuldtrajecten loopt achter. Ook bij deze target is volgens de Rekenkamer onvoldoende toegelicht wat er gedaan is om de tussentijdse mijlpaal te halen en wat het plan is om de target in de toekomst wel volledig te halen.

Het college komt in reactie op het rapport met een aanvullende toelichting (opgenomen op pagina 42 van het rapport).

Basisvaardigheden

Hierover wordt heel summier gerapporteerd in de jaarstukken. De aangekondigde voortgangsrapportage is inmiddels ontvangen en zal op een later moment in de commissie geagendeerd worden. Het tevredenheidspercentage dat nog ontbreekt in de jaarstukken is 88% van de deelnemers volgens de voortgangsrapportage. In de beantwoording van vraag 52 van Volt staat dat het % 81% is.

Samenleven

De monitor Inburgering is op 3 juli in de commissie geagendeerd. Dan kunt u meer in detail ingaan op de behaalde resultaten en zullen ook de schriftelijke vragen over de Silja beantwoord zijn. In de jaarstukken zelf wordt slechts zeer summier gerapporteerd over de voortgang in 2023.

De uitvoering van het programma samenleven is vertraagd waardoor er minder is uitgegeven dan begroot. In het raadsvoorstel over de bestemmingsvoorstellen wordt 1,004 miljoen euro bestemd voor de uitvoering van het actieplan samenleven en 396.000 euro voor het programma Koloniaal en Slavernijverleden. In totaal is dit minder dan de onderbesteding in de jaarstukken. Een nadere toelichting op deze bestemmingsvoorstellen en de omvang daarvan ontbreekt.

In hetzelfde raadsvoorstel wordt u gevraagd in te stemmen met een doelwijziging voor de bestemmingsreserve Koloniaal en Slavernijverleden.

Over digitale inclusie is niets te vinden in de jaarstukken.

Onderwijs

Bij het programma Onderwijs leest u de eerste resultaten op de vier speerpunten van het NROB. Het collegetarget 'Schil om de school' is ruim gehaald. De Rekenkamer geeft aan dat nog onvoldoende is toegelicht wat er is gedaan om de target te behalen en wat er in de toekomst gepland staat om de einddoelstellingen voor de target te halen. Ook geeft de Rekenkamer op pagina 17/18 van het rapport nog een paar overige aandachtspunten mee. Het college komt in reactie op het rapport met een aanvullende toelichting (opgenomen op pagina 41 van het rapport).

Op pagina 109 leest u meer over de financiële mee- en tegenvallers, o.a. bij het leerlingenvervoer en het schoolzwemmen.

Er lijken wat verschillen te zijn in het aantal opgeleverde scholen (op P 52 4 scholen en op p 108 6),

En ook het resterende krediet voor Onderwijshuisvesting op pagina 108 is niet hetzelfde als dat in de VIMIP 2024 (148.240 vs 202.314). In ieder geval is het beschikbare krediet nog niet uitgeput en hoeft u volgens de aanbiedingsbrief bij de VIMIP pas in het najaar een besluit te nemen over een eventuele ophoging.

Werk en Inkomen

Over de voortgang van het beleid Werk en Inkomen heeft u al uitgebreid gesproken in de overlegvergadering van 10 april aan de hand van de monitor WenI 3^e tertaal en de daarbij betrokken brieven. De mijlpaal voor het collegetarget aantal bijstandsgerechtigden is bijna gehaald en voldoende toegelicht volgens de Rekenkamer.

Onduidelijk is wanneer de indicator % rechtmatige verstrekking van bijstand bekend wordt en in hoeverre de gewenste verbetering van de effectiviteit van het toezicht- en handavingsproces bereikt is.

Bij het jongerenloket is er sprake van een onderbesteding juist nu het aantal jongeren in de bijstand toeneemt. Een toelichting ontbreekt.

Op pagina 12 van het COR-rapport vindt u een korte samenvatting van het gesprek van de COR met wethouder Versnel over de jaarstukken 2023. Op pagina 13/14 wordt specifiek ingegaan op de onderbouwing van de omvang van de bestemmingsreserve BUIG waar ook in het accountantsrapport een opmerking over is gemaakt. Op pagina 20 vindt u 2 specifieke adviezen voor het gesprek met de wethouder in de commissie WIOSSAN.

EU-arbeidsmigranten

Voor de zomer ontvangt u de jaarlijkse voortgangsrapportage van het actieprogramma 'Meer grip op arbeidsmigratie'. Financiële informatie over het actieprogramma is niet te vinden in de jaarstukken.

NPRZ

Op webpagina 197 wordt toegelicht wat er in 2023 gedaan en bereikt is. Nog niet alle indicatoren zijn daar ingevuld. Naar verwachting komen die wel beschikbaar in het jaarverslag dat u ook nog voor de zomer zult ontvangen en in een vergadering na het zomerreces zal worden geagendeerd.

In twee tabellen ziet u per pijler een overzicht van de besteding van de via de regionale verkregen Rijksmiddelen. Van de in 2023 toegekende middelen is nog weinig besteed omdat deze pas laat in het jaar beschikbaar kwamen.

5. Financiële consequenties

Het regulier exploitatiesaldo 2023 is € 41 miljoen negatief ([was begroot op € 0 bij tweede herziening](#)), het structureel exploitatiesaldo -0,4% ([was in begroting 2023 begroot op 0,0% en -4,1% na tweede herziening](#))

Het resultaat 2023 bedraagt € 63 miljoen euro negatief ná voorgenomen bestemmingen. Bij elk begrotingsprogramma worden de financiële afwijkingen toegelicht.

6. Overige relevante informatie

- VIMIP 2024 (24bb002675 met bijlage)
- Collegebrief over Monitor Werk & Inkomen 3e tertaal 2023 ([24bb001318](#)) met twee bijlagen
- Voortgangsrapportage beleidskader basisvaardigheden ([24bb003325](#))
- Definitieboekje college targets (geactualiseerde versie [23bb006753](#))
- Collegebrief over aanpassing jaarstukken ([24bb003522](#))
- Collegebrief over eindrapport Financial Audit controlejaar 2023 (24bb003091), nb geen specifieke aandachtspunten voor WIOSSAN

7. Verdere procedure

Raadsbehandeling van de jaarstukken en de bestemmingsvoorstellen is gepland in de extra raadsvergadering van 13 juni 2024. De vaststelling van de definitieve jaarstukken is voorzien na het zomerreces in afwachting van de controleverklaring van de accountant.