

Aan de fractie van AKT

Uw kenmerk Beantwoording art. 34 vraagt AKT m.b.t. het begrotingstekort van 2019.
Zaaknummer Z20.00249/2020.01570
Onderwerp
Datum 13 januari 2020
Bijlagen 1

Geachte heer Mathijssen,

In deze brief geven wij u antwoord op de door u gestelde vragen ten aanzien van het begrotingstekort 2019. Hieronder geven we uw vragen weer en ons antwoord daarop per vraag.

Inleiding AKT:

- In de programmabegroting 2018 voor het Sociaal domein overschrijdingen werden geraamd, en dat daarop de volgende 3 beheersmaatregelen aangekondigd werden:
 - bijstelling beleid;
 - efficiency- en effectiviteitverbetering;
 - vergroten inkomsten Sociaal domein.
- Bij de vaststelling van de begroting 2019 op 8 november 2018 het resultaat van de gemeente Woensdrecht in 2019 uit zou komen op € 25.000 positief;
- Op 23 april 2019 door het college is besloten de Werkbegroting Sociaal Domein (ook wel taakstelling genoemd) met ingang van de Programmabegroting 2020 niet langer te hanteren omdat deze manier van werken onder druk zou staan;
- Bij de behandeling van de perspectievennota 2019-2023 op 4 juli 2019 het resultaat van de gemeente Woensdrecht in 2019 uit zou komen op € 99.000 positief;
- Voorafgaand aan de behandeling van de begroting 2020 op 7 november 2019 het resultaat van de gemeente Woensdrecht in 2019 lijkt uit te komen op € 207.000 negatief (raadsvoorstel);
- Tijdens de behandeling van de begroting 2020 op 7 november 2019 blijkt dat het resultaat van de gemeente Woensdrecht in 2019 veel slechter uit gaat komen;
- De raad op 20 november 2019 is bijgepraat over het totaal te verwachten tekort en de verdeling over de programma's

Postadres
Postbus 24
4630 AA Hoogerheide
Gemeentehuis
Huijbergseweg 3
Hoogerheide

Telefoon 14 01 64
Fax 0164 61 63 31
www.woensdrecht.nl
gemeente@woensdrecht.nl

Bankrelatie
Biccode: BNGHNL2G
IBancode: NL63BNGH0285009664
t.n.v. gemeente Woensdrecht
K.v.K.-nummer
20164797

- In de opinieraad van 28 november 2019 uit de raadsinformatie “Financieel resultaat 2019” blijkt dat het resultaat van de gemeente Woensdrecht in 2019 uit gaat komen op € 1.861.000,- negatief en dat alle programma’s van de begroting aan dat negatieve resultaat bijdragen;
- Het tekort in Programma 1 Samenleving zelfs een overschrijding kent van € 1.212.000.

De fractie van AKT heeft hierover de volgende vragen:

1. Zijn er interne periodieke financiële rapportages, waarmee de door de gemeenteraad verstrekt budgetten worden bewaakt?
 - a. Zo ja, dan graag daarvan afschriften
 - b. Zo nee, waarom worden deze niet gemaakt?

Antwoord:

De gemeente werkt met een programma genaamd Key to Finance (K2F). In deze applicatie vindt kredietbewaking plaats op basis van de budgetten die in de begroting beschikbaar zijn gesteld. Per budget worden budgetbeheerders aangewezen (veelal de medewerkers) en budgethouders (veelal teammanagers en afdelingshoofden). Onderdeel van deze applicatie is het gedeelte dat Kredietbewaking heet. De budgetbeheerders hebben de taak om de voortgang van de budgetten te monitoren en bij afwijkingen actief budgethouders cq. portefeuillehouders te informeren.

We hebben vanuit K2F een voorbeeld. Deze is als bijlage bij deze antwoordbrief toegevoegd. In de oplegger van de bijlage is een leeswijzer toegevoegd.

2. Welke financiële berekening ligt ten grondslag aan het besluit om de Werkbegroting Sociaal Domein niet langer te hanteren?

Antwoord:

Aan het besluit om de Werkbegroting Sociaal Domein niet langer te hanteren ligt geen financiële berekening ten grondslag. Aan de werkbegroting lag het principe ten grondslag dat de inkomsten vanuit het Rijk voldoende moesten zijn om onze uitgaven te bekostigen. Doordat vanaf 2019 de inkomsten vanuit het Rijk onderdeel uit maken van de algemene uitkering is niet meer zichtbaar welke middelen specifiek voor het Sociaal Domein worden ontvangen. Hierdoor is de Werkbegroting praktisch niet meer te handhaven. Voor een uitgebreide toelichting verwijzen we graag naar de Raadsinformatienota over dit onderwerp, zie: vergaderstukken opinieraad Samenleving 12 september 2019 agendastuk 9.a.9.

3. Zijn er tussen de behandeling van de begroting 2019 op 8 november 2018 en de behandeling van de perspectievennota op 4 juli 2019 (financiële) rapportages geweest, die een indicatie geven tot budgetoverschrijdingen, met name in het programma Samenleving?

Antwoord: Ja.

Toelichting: Bij het opstellen van de Perspectievennota 2019-2023 begin mei 2019 kregen we te maken met ontwikkelingen binnen het Sociaal Domein die

het vermoeden gaven dat er tekorten konden gaan ontstaan. Omdat onderhandelingen over compensatie met de Rijksoverheid nog niet waren afgerond zijn college en organisatie er van uitgegaan dat het opportuun was de prognoses deels als risico te kwalificeren en is rekening gehouden met verwachte extra inkomsten bij de meicirculaire. Onze prognoses hadden uiteindelijk niet het verwachte effect en daarmee erkennen we dat dit proces dus niet goed is verlopen. We bieden u als college en organisatie daarvoor dan ook onze oprechte excuses aan. Inmiddels zijn er passende maatregelen genomen om herhaling te voorkomen.

4. In de programmabegroting 2018 werd voor het Sociaal domein een tekort geraamd van 129.000,- en werden een aantal maatregelen genoemd om dit tekort op te heffen. Over deze maatregelen hebben wij de volgende 3 vragen:

a. Welke bijstellingen in het beleid hebben er plaatsgevonden en wat waren daarvan de financiële effecten, zowel positief als negatief?

Antwoord:

Er zijn in 2018 en 2019 geen (lokale) bijstellingen van beleid doorgevoerd die substantiële financiële effecten tot gevolg hebben gehad.

b. Welke efficiency- en effectiviteitsverbeteringen zijn er doorgevoerd en wat waren daarvan de financiële effecten, zowel positief als negatief?

Antwoord:

Samen met onze partners zijn we voortdurend op zoek naar efficiency- en effectiviteitsverbeteringen. Een voorbeeld hiervan is de doorontwikkeling van de Integrale Toegang en de samenwerking op de Brabantse Wal. Het effect van deze samenwerkingen is niet meteen gerealiseerd.

c. Welke maatregelen zijn getroffen om de inkomsten Sociaal Domein te verhogen en tot welk financieel effect hebben deze geleid?

Antwoord:

Binnen het Sociaal Domein kunnen wij niet zelf onze inkomsten verhogen. Het verlagen van de eigen bijdrage in de vorm van een uniform en inkomens-onafhankelijk abonnementstarief door het Rijk met ingang van 1-1-2019 is een maatregel die niet beïnvloedbaar was. Er is een regionale lobby gevoerd, maar die heeft vooralsnog niet geleid tot extra middelen vanuit Den Haag.

5. Wanneer werd er door de budgethouders gesignaleerd dat het door de gemeenteraad beschikbaar gestelde budget Programma Sociaal Domein overschreden zou gaan worden?

a. Welke acties dienen er, volgens de interne processen, door wie uitgevoerd te worden om van constatering van tekort te komen tot het informeren van de gemeenteraad? Dit inclusief bijbehorend tijdspad?

b. Zijn deze acties ook daadwerkelijk uitgevoerd?

- c. Zo nee, waarom niet en zijn er inmiddels dan beheersmaatregelen daarvoor getroffen en zo ja, welke?

Antwoord:

Zodra (begin mei 2019) de tekorten bekend waren, is het college met de ambtelijke organisatie eerst op zoek gegaan naar maatregelen, waarvoor zij, binnen de Gemeentewet, financiële verordening en BBV bevoegd zijn. De uitkomsten van dit proces zijn vervolgens in de Perspectievennota 2019-2023 aan u voorgelegd. Op dat moment was de meicirculaire nog niet beschikbaar. Zodra de meicirculaire beschikbaar was, is geconstateerd dat deze geen positief effect had. Op het Sociaal Domein had de meicirculaire zelfs een negatief effect. Hierover bent u op 4 juli 2019 middels een raadsinformatienota geïnformeerd.

Tezelfdertijd zijn de werkzaamheden voor de begroting gestart. Op dat moment werd het risico zoals in de Perspectievennota genoemd weer actueel. Toen hadden de compenserende maatregelen zoals die in de Perspectievennota opgenomen waren herijkt moeten worden. Zoals eerder in de beantwoording bij vraag drie is aangegeven, is dit proces dus niet goed verlopen. Was dit wel gebeurd dan was in september 2019 hetzelfde geconstateerd als op 31 oktober 2019. De raad is daarover geïnformeerd.

Na het opstellen van de begroting 2020 is gestart met de actualisatie van het jaarrekeningresultaat 2019. Dit is eerder dan in andere jaren gebeurd waarbij niet alleen risico's in het Sociale Domein aan de orde waren. De eerste cijfers zijn eind oktober aan het college gepresenteerd. De wethouder financiën heeft hierop direct de fractievoorzitters op 31 oktober 2019 op de hoogte gebracht. Het verwachte financiële tekort over 2019 is op 20 november 2019 aan de gemeenteraad gepresenteerd. Samen met u gaan we op de raadsconferentie van 22 januari 2020 werken aan een reëel, structureel sluitende begroting. Tegelijkertijd heeft intern een aanscherping van de budgetdiscipline plaatsgevonden.

Omdat binnen het Sociaal Domein de zorgkosten lastig voorspelbaar en stuurbaar zijn kan niet voorkomen worden dat budgetten niet meer overschreden zullen worden.

Met vriendelijke groet,

Het college van burgemeester en wethouders, namens deze,

A.P.E. Baart MBA
secretaris

Drs. J.J.C. Adriaansen
Burgemeester

~~Bijlagen:~~
Voorbeeld rapportage.