



Drechtsteden

VERGADERNOTITIE

Voor de vergadering van de Drechtraad op 3 juli

Onderwerp

Jaarrekening GR Drechtsteden 2011

Samenvatting

De jaarrekening 2011 wordt ter opiniërende bespreking aangeboden.

Voorstel

Kennis nemen van:

- het accountantsverslag
- de reactie van het Drechtstedenbestuur op het accountantsverslag
- het advies van de Cliëntenraad WWB Drechtsteden
- de reactie van de portefeuillehouder sociaal op het advies van de CWD

Opiniërend bespreken van:

- de jaarrekening 2011;
- de resultaatbestemming zoals voorgesteld;
- de afrekening met de gemeenten zoals gespecificeerd.

Toelichting

Resultaat 2011 GRD

De jaarrekening sluit met een negatief saldo van € 2,0 miljoen.

Het resultaat vóór de mutaties in de reserves is € 4,5 miljoen negatief, in de begroting zijn al mutaties in de reserves van € 2,5 miljoen opgenomen.

Per saldo resteert daarom een nog te bestemmen resultaat van € 2,0 miljoen negatief.

Bij de 2^e burap 2011 lag het geprognosticeerde tekort nog tussen de € 4,2 en € 5,2 miljoen.

Het resultaat per GRD-dochter is als volgt:

(Bedragen x € 1.000)

Programma	Resultaat
Bureau Drechtsteden	+ 113
Sociale Dienst Drechtsteden	- 3.428
Ingenieursbureau Drechtsteden	- 193
Servicecentrum Drechtsteden	+ 2
Gemeentebelastingen Drechtsteden	+ 170
Onderzoekcentrum Drechtsteden	0
Algemene dekkingsmiddelen	+ 1.323
Totaal	- 2.013

Bureau Drechtsteden laat een positief resultaat zien als gevolg van lagere personele lasten en een lagere besteding van het werkprogramma wat grotendeels het gevolg is van het vervallen of vertragen van projecten.

Het negatieve resultaat van de Sociale Dienst Drechtsteden is het gevolg van het negatieve resultaat op inkomensondersteuning, incidentele kosten uit voorgaande jaren op de WMO huishoudelijke hulp, een voordeel op de apparaatskosten door de ingevoerde bezuinigingsmaatregelen en het moeten vormen van een voorziening voor frictiekosten. Bij de 2^e burap 2011 lag het geprognosticeerde tekort op inkomensondersteuning tussen de € 4 en € 5 miljoen. Door de daling van de klantaantallen en de incidentele aanvullende rijksuitkering is het negatieve resultaat lager uitgevallen.

809649

GEMEENTERAAD ALMASSERDAM
INGESTUURD

29 MEI 2012

Reg.nr. : Gnl
Status : Ingebr. 16 mei 2012
datum
bestuurlijk pfn.
Dhr. R.T.A. Korteland
akkoord best.pfn. d.d.
21 mei 2012
bijl. kn
inzage
PAR. Gnl
Verst. A. Tolsma

doorkiesnummer

078-7702521

e-mail

a.tolsma@drechtsteden.nl

Het Ingenieursbureau Drechtsteden sluit 2011 af met een negatief resultaat van € 193.000, dit is conform de prognose bij de 2^e burap. Belangrijkste oorzaak is achterblijvende omzet, en daarmee niet-gedekte loonkosten, door de slechte economische omstandigheden.

Het Servicecentrum Drechtsteden heeft een klein positief resultaat gerealiseerd.

Het saldo van het Onderzoekcentrum is conform de begroting het jaar sluitend geëindigd.

Gemeentebelastingen Drechtsteden heeft een positief resultaat behaald. Dit is voornamelijk het gevolg van hogere inkomsten vanuit opgelegde dwangbevelen en aanmaningen.

Het positief resultaat bij de Algemene dekkingsmiddelen is ontstaan door de vrijval van de Landsbanki voorziening, de toegewezen claim op de rente en lagere gemeenschappelijke kosten.

Vrijval Landsbanki

Het Drechtstedenbestuur heeft op 11 januari 2012 ingestemd met het inzetten van de vrijvallende voorziening Landsbanki voor een deel van de financiële problematiek rondom Noordoever. De Drechttraad is hierover geïnformeerd via de raadsinformatiebrief van 13 februari 2012.

Zoals daarin aangegeven wordt nu voorgesteld om voor deze vrijgevallen middelen de reserve Noordoever te vormen. De reserve wordt ingezet op het moment van feitelijke verrekening. Aan de Drechttraad wordt dan een voorstel voor onttrekking aan de reserve gedaan.

Voorziening Friciekosten SDD

Door de reorganisatie bij de SDD is er boventalligheid ontstaan. Voor de frictiekosten die daardoor ontstaan is in de begroting 2012 van de SDD een budget van € 1,0 miljoen opgenomen. Volgens de BBV-voorschriften moet echter al ten laste van het resultaat van 2011 een voorziening worden gevormd.

Voorgesteld wordt deze voorziening te dekken door een onttrekking aan de algemene reserve, die daardoor negatief wordt. Dit is echter van tijdelijke aard, gezien het beschikbare budget in 2012. Hierdoor betreft het slechts een administratieve verwerking en heeft daardoor tot geen gevolg voor de bijdragen van de gemeenten.

GRD breed worden voorstellen geformuleerd rondom instroom, doorstroom en uitstroom van medewerkers om zo de frictiekosten zo laag mogelijk te houden.

Resultaatbestemming

Aan de hand van de conceptjaarrekening zijn de volgende voorstellen voor resultaatbestemming opgesteld.

(Bedragen x € 1.000)

Programma	Bedrag	Bestemmingsvoorstel
Bureau Drechtsteden	113	Toevoegen aan de exploitatiereserve
Sociale Dienst Drechtsteden	-1.999	Inkomensondersteuning, extra bijdrage van de gemeenten
	-1.161	Saldo WMO huishoudelijke hulp onttrekken uit de WMO reserve
	19	Toevoegen aan reserve minimabeleid
	100	Deel saldo apparaatskosten toevoegen aan de innovatiereserve
	613	Deel saldo apparaatskosten uitbetalen aan de gemeenten
	-1.000	Onttrekken aan de algemene reserve
Ingenieursbureau Drechtsteden	-129	Onttrekken aan de exploitatiereserve IBD
	-64	Extra bijdrage van de gemeente Dordrecht
Service Centrum Drechtsteden	2	Toevoegen aan de exploitatiereserve
Gemeentebelastingen Drechtsteden	24	Toevoegen aan de exploitatiereserve
	146	Uitbetalen aan de gemeenten
Algemene dekkingsmiddelen	153	2 ^e orde effect OCD uitbetalen aan gemeenten
	-101	Onttrekken aan de algemene reserve GRD
	1.271	Toevoegen aan reserve Noordoever
Totaal bestemmingsvoorstellen	-2.013	

De afrekening van het rekeningresultaat per gemeente is weergegeven in onderstaande tabel.

(Bedragen x € 1.000)

		Resultaat	Bestemming							Mutaties reserve
			Verrekenen met							
			Alblasserdam	Dordrecht	Hendrik-Ido-Ambacht	Papendrecht	Sliedrecht	Zwijndrecht	Totaal gemeenten	
Bureau Drechtsteden		113								113
Sociale Dienst										
	Inkomensondersteuning	-1.999	-85	-1.381	-49	-124	-101	-259	-1.999	
	Minimabeleid	19								19
	WMO	-1.161								-1.161
	Apparaat	713	26	424	15	38	31	79	613	100
	Apparaat – frictiekosten	-1.000								-1.000
Ingenieursbureau Drechtsteden*		-193		-64					-64	-129
Service Centrum Drechtsteden		2								2
Gemeentebelastingen Drechtsteden		170		78	15	14	15	24	146	24
Algemene Dekkingsmiddelen		1.323	11	69	15	18	14	26	153	1.170
Totaal		-2.013	-48	-874	-4	-54	-41	-130	-1.151	-862

* Dordrecht heeft in 2011 niet aan de omzet verplichting voldaan. Als gevolg hiervan wordt het tekort door Dordrecht aangevuld.

Consequenties

- *Financiële consequenties:* Aan de hand van het besluit over de resultaatbestemming 2011 zal afrekening met gemeenten plaats vinden.
- *Personele en organisatorische consequenties:* Niet van toepassing
- *Juridische consequenties:* Niet van toepassing
- *Consequenties voor andere beleidsvelden en organisatie:* Niet van toepassing

Verdere procedure, communicatie en uitvoering

Drechtraad van 3 juli 2012 ter vaststelling

Gemeenten ontvangen de conceptjaarrekening zes weken voor vaststelling in de Drechtraad, zodat zij hun zienswijzen kenbaar kunnen maken.

De provincie Zuid-Holland ontvangt de jaarrekening na vaststelling door de Drechtraad.

Onderliggende stukken

- concept jaarrekening 2011 versie 21 mei 2012;
- accountantsverslag dd 4 mei 2012;
- reactie Drechtstedenbestuur op het accountantsverslag;
- advies van de Cliëntenraad WWB Drechtsteden dd 18 april 2012
- reactie van de portefeuillehouder sociaal op het advies van de CWD dd 24 april 2012



Drechtsteden

concept

Jaarstukken 2011

Gemeenschappelijke Regeling
Drechtsteden