



Raadsvoorstel

Onderwerp: Herijking bestemmingsreserve Sociaal Deelfonds	Commissie:	BBVnr: 1318579
Portefeuillehouder: Graaff, van der H.J.	Gemeenteraad:	Raadsvoorstelnr.: 1318581
e-mailadres opsteller: s.brok@bar-organisatie.nl		Openbaar

Onderwerp

Herijking bestemmingsreserve Sociaal Deelfonds

Geadviseerde beslissing raad

1. De reserve Sociaal Deelfonds te handhaven als bestemmingsreserve om financiële risico's in het sociaal domein af te dekken.
2. De financiële omvang van de bestemmingsreserve te laten aansluiten met het financiële risicoprofiel van het sociaal domein met een bandbreedte van 1.6 tot 2.0 miljoen.
3. De spelregel vast te leggen dat bij een afwijking van de bandbreedte de omvang van de bestemmingsreserve wordt aangevuld vanuit de algemene reserve, dan wel wordt afgeroomd naar de algemene reserve.
4. Bij het vaststellen van de nieuwe nota reserves en voorziening opnieuw nut en noodzaak van de bestemmingsreserve te bepalen.

Inleiding

De gemeenteraad moest bij de invoering van de 3 decentralisatie in 2015 onder onzekere omstandigheden besluiten nemen. Dit kwam omdat nog veel onbekend was. Onduidelijk was welke risico's we liepen. We beschikten ook niet over betrouwbare en volledige informatie en gegevens om goede (lasten)ramingen op te voeren. Daarbij werden we geregeld geconfronteerd met wijzigingen in de budgetten die wij vanuit het Rijk kregen. Onder die omstandigheden heeft de gemeenteraad destijds besloten om de overgehevelde budgetten vanuit het Rijk als budgettair kader te gebruiken voor de uitvoering. Met de bestemmingsreserve werden de financiële risico's afgedekt. Dit had als gevolg dat de jaarlijkse resultaten in het sociaal domein met deze reserve werden verrekend. Nu zijn de omstandigheden zo dat het verantwoord is om te herijken.

Beoogd effect

De benodigde weerstandscapaciteit aan te laten sluiten bij het risicoprofiel van de gemeente Albrandswaard in het sociale domein.

Argumenten

1.1 *Er bestaat nog steeds een verhoogd risicoprofiel voor het sociaal domein.*

De financiële gevolgen van het sociaal beleid (naar aanleiding van de 3 decentralisaties) zijn nog niet volledig uitgekristalliseerd. Daarbij zijn met de komst van het regeerakkoord nieuwe risico's ontstaan.

1.2 *In 2017 hebben zich financiële risico's gemanifesteerd in het sociale domein.*

In 2017 deden zich budgetoverschrijdingen voor in het domein Maatschappij van de GR BAR (in de uitvoering van het werk).

2.1 Om financiële risico's in het sociale domein af te dekken moet er niet te weinig, maar ook niet te veel geld gereserveerd worden.

We hebben 3 jaar ervaring opgedaan met de uitvoering van de decentralisaties waardoor het nu mogelijk is om een volledig en goed onderbouwd risicoprofiel voor te leggen. In de bijlage vindt u de actuele risico-inventarisatie met haar financiële weging voor het sociale domein.

2.2 Het principe van, "het geld dat wij krijgen van het Rijk voor sociaal, gebruiken wij voor sociaal", is niet meer te handhaven.

Het Rijk integreert de integratie-uitkering sociaal domein in de algemene uitkering van het gemeentefonds vanaf 2019. Praktisch wordt het lastig om de geldstroom vanuit het Rijk exact te blijven volgen en leidend te laten zijn voor de budgetten die uw raad beschikbaar stelt voor het sociale domein. Daarbij is het gedachtegoed vanuit de decentralisaties ook om op lokaal niveau passend en adequaat beleid te voeren en daarvoor de bijbehorende middelen beschikbaar te stellen.

3.1 We voorkomen dat er financiële problemen ontstaan bij de verstrekking van voorzieningen aan de kwetsbare Albrandswaardse inwoners.

Door een ondergrens vast te leggen zorgen wij ervoor dat tijdig een signaal wordt afgegeven om bij te sturen op bestaand beleid, dan wel nieuw beleid voor te leggen. De reserve Sociaal Deelfonds wordt aangevuld tot minimumgrens vanuit de algemene reserve.

3.2 We voorkomen dat financiële mogelijkheden voor Albrandswaardse inwoners niet worden benut.

Het is zonde als financiële middelen ten onrechte op de plank blijven liggen. Met het risicoprofiel weten we wat nodig is gelet op het bestaande beleid. Indien de omvang van de bestemmingsreserve de 2 miljoen passeert, zijn er overtollige financiële middelen beschikbaar. Die vloeien naar de algemene reserve. Uiteraard kunnen die middelen vervolgens door de raad weer voor nieuw, dan wel ander beleid bestemd worden.

4.1 De risico's in het sociale domein blijven in beweging en vragen om monitoring.

Voor de middellange termijn bestaat nu duidelijkheid over het risicoprofiel en haar spelregels, maar risico's ontwikkelen zich mee met de organisatie -en omgevingsveranderingen. Gelet op de snelle ontwikkelingen in het sociale domein is een evaluatiemoment over 2 à 3 jaar weer nodig. Dit sluit aan bij het bestaande financiële beleid om de nota reserve en voorziening om de 4 jaar te herijken omdat het volgende moment in 2020 ligt (laatste nota voor periode 2016 – 2019).

Kanttekeningen

1.1 De middelen kunnen niet voor een andere bestemming gebruikt worden.

Andere doelstellingen / activiteiten kunnen niet bekostigd worden met deze middelen zonder nieuw raadsbesluit.

2.1 De bandbreedte van het risicoprofiel blijft een inschatting.

Een inschatting die wij op basis van de kennis en ervaring zo goed mogelijk hebben gemaakt voor de toekomst. In werkelijkheid kan dit meevallen of tegenvallen.

3.1 Overtollige middelen in het sociaal domein blijven niet meer beschikbaar.

Wij willen de middelen beschikbaar hebben die nodig zijn voor de uitvoering van ons (lokaal) beleid. Als in de bestemmingsreserve meer dan 2 miljoen zit is er teveel budget beschikbaar voor de afdekking van risico's in de uitvoering van ons bestaand beleid.



Financiën

Op 31-12-2016 is de stand van de bestemmingsreserve Sociaal Deelfonds afgerond € 1.85 miljoen.

Voor 2017 verwachten wij een resultaat voor het sociaal domein van +/- € 670.000. Bestaande uit het overschot in de exploitatie 2017 van € 550.000 (inclusief nagekomen afrekeningen van € 100.000) en een voordeel van € 120.000 als saldo veroorzaakt door mutaties in het verdeelmodel van de integratie-uitkering sociaal domein (lees circulaire).

Dit is nog exclusief de overschrijding bij Vakondersteuning. Deze overschrijding zit verwerkt in de bijdrage aan de BAR-organisatie. Het gaat hier om een bedrag van +/- € 132.200. Bij bestemming van het jaarresultaat 2017 wordt voorgelegd om deze overschrijding te dekken uit de bestemmingsreserve Sociaal Deelfonds (daar is immers dit uitvoeringsrisico in opgenomen). De verwachte stand op 1-1-2018 na bestemming komt dan uit op +/- € 2.4 miljoen.

Voor 2018 verwachten we nog een onttrekking van € 39.600 uit de reserve voor het project resultaat gerichte inkoop Jeugdzorg (doorgeschoven bedrag 2017 en raming 2018).

Dit resulteert dan uiteindelijk in een verwacht bedrag van +/- € 360.000 dat afgeroomd kan worden naar de algemene reserve. Bij de Jaarrekening 2017 is bekend wat exact de overtollige middelen zijn op 31-12-2017 ten opzichte van het risicoprofiel. Bij de eerste tussenrapportage kan de mutatie dan worden verwerkt.

Communicatie

Op de gebruikelijk wijze wordt via de applicatie Pepperflow over de afwikkeling van dit speerpunt gerapporteerd. Bij de 1^e tussenrapportage 2018 wordt voorgesteld dit speerpunt af te doen.

Uitvoering

Niet van toepassing.

Bijlagen/ter inzage liggende stukken

1318583: Adviesrapportage herijking bestemmingsreserve Sociaal Deelfonds

Besproken in vergadering van het college van 13 maart 2018.

Met vriendelijke groet,

het college van de gemeente Albrandswaard,

de secretaris,

de loco-burgemeester,

Hans Cats

Marco Goedknecht