

# Raadsvoorstel

AGENDAPUNT NO.

Voorstel tot kennisneming van de jaarstukken  
2015 en niet instemmen met de begroting 2017  
van de Stadsbank Oost Nederland

AAN DE RAAD

## **Samenvatting**

Op 7 april 2016 werden de concept jaarstukken 2015 en de concept begroting 2017 van de Stadsbank Oost Nederland (SON) ontvangen. Op 16 juni 2016 worden beide documenten besproken in het Algemeen Bestuur (AB) van de SON. Met dit voorstel wordt u voorgesteld kennis te nemen van de jaarstukken 2015 en, vanwege de hoogte van de toegepaste indexering, niet in te stemmen met de Primitieve Begroting 2017. Verder wordt u voorgesteld om, gelet op het weerstandsvermogen, het bestuur van de SON te verzoeken om te sturen op het halen van de financiële doelstellingen uit de meerjarenbegroting, om de ontwikkelingen omtrent de WW-verblijven goed te blijven volgen en tussentijds de stand van de voorziening te herijken en om in te spelen op de door de accountant, in zijn verslag van bevindingen 2015, genoemde aandachts- en verbeterpunten.

## **Inleiding**

Op 7 april 2016 werden de concept jaarstukken 2015 en de concept begroting 2017 van de Stadsbank Oost Nederland (SON) ontvangen. Op 16 juni 2016 worden beide documenten besproken in het Algemeen Bestuur (AB) van de Stadsbank. De zienswijze van de raad wordt betrokken bij de behandeling in het AB.

## **Beschrijving beleidsterrein inclusief toepasselijke regelgeving**

Op 1 juli 2012 is de Wet gemeentelijke schuldhelpverlening in werking getreden. Als gevolg van deze wet heeft de gemeente een wettelijke zorgplicht en een regierol op het terrein van integrale schuldhelpverlening.

## **Inhoudelijke toelichting op het voorstel**

### *Jaarstukken 2015*

Naar aanleiding van controle van de jaarrekening 2015 heeft de accountant, Deloitte, voor deze jaarrekening een goedkeurende controleverklaring afgegeven. Het gerealiseerde positieve resultaat over 2015 bedraagt € 18.800.

### *Begroting 2017*

In de concept begroting 2017 stelt de SON voor om de tarieven van de diensten in 2017 met 2,3% te indexeren. Dit aangezien rekening wordt gehouden met een loonstijging van 2,3% en de kostprijs van de diensten volledig uit de personele component bestaat. In de begrotingsperiode 2018-2020 wordt eveneens een tariefindexering van 2,3% toegepast. Voor de bestaanskosten (zowel een loon- als een materiële component) komt de indexering voor het jaar 2017 uit op 1,1% en voor de periode 2018-2020 op 1,5%. De voorgestelde indexering past niet binnen de gezamenlijk afgesproken Achterhoekse indexeringssystematiek voor gemeenschappelijke regelingen. Met de Achterhoekse gemeenten is afgesproken dat de bijdrage aan een gemeenschappelijke regeling dezelfde beweging moet maken als de bijdrage die gemeenten van het Rijk krijgen. Om dit te bereiken is afgesproken dat de bijdrage aan gemeenschappelijke regelingen stijgen of dalen met het laagste percentage van het nominale accres en de prijsontwikkeling Bruto Binnenlands Product. Voor het percentage van 2017 kijken we naar de septembercirculaire 2015. Op basis van deze gezamenlijke afgesproken Achterhoekse norm zou de indexering - 0,94% moeten bedragen.

De bestaande gezamenlijke Achterhoekse indexeringsystematiek staat overigens ter discussie. Met de andere Achterhoekse gemeenten wordt momenteel gekeken naar een nieuwe gezamenlijke indexeringsystematiek. Vooralsnog wordt echter vastgehouden aan de bestaande afspraken. U wordt dan ook geadviseerd om, omwille van het bovenstaande, niet akkoord te gaan met de voorliggende begroting.

De SON werkt met een Primitieve Begroting (voorjaar) en een Primaire Begroting (najaar). De nu voorliggende Primitieve Begroting is gebaseerd op bestaand beleid en is ingegeven op werkelijke volumeaantallen van het jaar 2015. De effecten van het ingevoerde nieuwe dienstverleningsmodel en het hierop gebaseerde bekostigingsmodel worden, net als de meest recente volumeaantallen (2016), later dit jaar verwerkt in de Primaire Begroting 2017.

#### *Aanvullende zienswijze*

Het weerstandsvermogen heeft per 31 december 2015 een ratio waarde (beschikbare versus benodigde weerstandscapaciteit) van 1,3. Hoewel dit, op basis van het huidige beleid binnen de SON, wordt gekwalificeerd als "voldoende" (tussen 1,0 en 1,4) blijft ons inziens aandacht geboden. Vorig jaar, bij de jaarrekening 2014, hebben we reeds geconstateerd dat het eigen vermogen van de SON in de laatste twee jaar, door WW-verplichtingen en frictiekosten, bijna is gehalveerd en dat het weerstandsvermogen eind 2014 afgerond 1,8 miljoen bedroeg. Eind 2015 bedroeg dit weerstandsvermogen afgerond 1,9 miljoen.

Het blijft dan ook van belang dat de financiële doelstellingen uit de meerjarenbegroting worden gerealiseerd. Het advies luidt dan ook om het bestuur van de SON te blijven verzoeken om te sturen op het halen van de financiële doelstellingen uit de meerjarenbegroting, het zij een sluitende begroting.

In 2014 is een voorziening gevormd voor de WW-verplichtingen die zijn ontstaan als gevolg van de doorgevoerde reorganisatie. De SON is eigen risicodragers voor de WW-verplichtingen. Eind 2015 resteert nog een verplichting van € 466.000. De SON heeft, in overeenstemming met het voorzichtigheidsbeginsel, de maximale verplichting opgenomen in een voorziening. De komende periode zal blijken hoe de verplichtingen feitelijk zullen afwikkelen. U wordt geadviseerd om het bestuur van de SON te verzoeken om de ontwikkelingen goed te blijven volgen en zo nodig ook tussentijds de stand van de voorziening te herijken.

Tot slot zijn er door de accountant, in zijn verslag van bevindingen 2015, aandachts- en verbeterpunten in de uitvoering benoemd. Voorgesteld wordt om deze aandachts- en verbeterpunten van de accountant over te nemen en het bestuur van de SON te verzoeken om hierop in te spelen.

#### **Alternatieve beleidskeuzes**

De jaarstukken 2015 en de Primaire Begroting 2017 worden in de vergadering van het AB van de SON op 16 juni 2016 behandeld. Het is aan de individuele/deelnemende gemeenten om hun standpunt over deze documenten te bepalen en deze in te brengen in deze vergadering. Het leveren van een standpunt/ zienswijze is niet verplicht.

#### **Financiële consequenties**

##### *Jaarstukken 2015*

In de gemeentebegroting was voor de SON voor het jaar 2015 een bedrag van € 170.000 opgenomen. De uiteindelijk over het jaar 2015 te betalen bijdrage aan de SON bedraagt op basis van de jaarrekening 2015 € 168.739.

##### *Primitieve Begroting 2017*

De bijdrage voor de gemeente Aalten wordt in de Primitieve Begroting 2017 geschat op € 119.695. In de gemeentelijke meerjarenbegroting is binnen de kostenplaats Schuldhulpverlening voor 2017 een bedrag van € 121.000 voor de SON geraamd. Omdat het daadwerkelijk te betalen bedrag aan de SON grotendeels wordt bepaald door de afgenomen diensten, welke kunnen afwijken van hetgeen nu wordt geraamd, wordt het voor de SON opgenomen bedrag op dit moment als reëel beschouwd en derhalve niet aangepast.

De genoemde bijdrage in 2017 is overigens lager dan de bijdrage 2015. Dit verschil is ontstaan door het besluit van uw college om per 1 januari 2016 als gemeente zelf de brede intake schuldhulpverlening te verzorgen. De gemeentelijke bijdrage aan de SON voor dit product is per die datum dan ook komen te vervallen.

**Participatie en Communicatie**

Het genomen besluit wordt meegenomen/betrokken bij de behandeling in het AB van de SON op 16 juni 2016.

**Vervolgstappen inclusief tijdspad**

n.v.t.

**Bijlagen**

- Aanbiedingsbrief SON Jaarstukken 2015
- Voorstel AB Jaarstukken 2015
- SON Jaarstukken 2015
- Accountantsverslag – verslag van bevindingen 2015
- Aanbiedingsbrief SON Primitieve Begroting 2017 en meerjarenraming 2018 t/m 2020
- Voorstel AB Primitieve Begroting 2017 en meerjarenraming 2018 t/m 2020
- SON Primitieve Begroting 2017 en meerjarenraming 2018 t/m 2020

Aalten, 26 april 2016

Burgemeester en wethouders van de gemeente Aalten,

J. Nobel  
Secretaris/Algemeen directeur

G. Berghoef  
Burgemeester

# De raad van de gemeente Aalten

gezien het voorstel van burgemeester en wethouders d.d. 26 april 2016;

gelet op het bepaalde in de Wet gemeenschappelijke regelingen;

## B E S L U I T

1. kennis te nemen van de jaarstukken 2015 van de Stadsbank Oost Nederland;
2. niet in te stemmen met de Primitieve Begroting 2017 van de Stadsbank Oost Nederland;
3. de voorgestelde zienswijze te hanteren.

AALTEN, 14 juni 2016

De Raad voornoemd,

De Griffier,

M.A.J.B. Fiering

De Voorzitter,

G. Berghoef