

Begroting 2019 Gemeenschappelijke Regeling IJsselmeergroep

De begroting 2019 sluit met een tekort van € 572.000.

Dit wordt geheel veroorzaakt door een tekort bij de deelneming Concern voor Werk nv.

Het tekort zal, volgens de meerjarenraming verder op lopen in de jaren 2020, 2021 en 2022 tot respectievelijk € 861.000, € 990.000 en € 900.000.

In het bestuur van Gemeenschappelijke Regeling IJsselmeergroep is vastgesteld dat het solvabiliteitsratio (verhouding eigen vermogen/totaal vermogen) minimaal 27% moet zijn.

Voor de jaren 2019 tot en met 2021 is het eigen vermogen van de Gemeenschappelijke Regeling IJsselmeergroep toereikend om de tekorten te dekken. In het boekjaar 2022 zal er maximaal € 300.000 kunnen worden gefinancierd vanuit het eigen vermogen.

Inclusief de vermogensonttrekking van 2022 zal het solvabiliteitsratio niet meer voldoen aan de door het bestuur gestelde eis.

Hierdoor zal de overige (geprognosticeerde) € 600.000 middels een extra gemeentelijke bijdrage vanuit de deelnemende gemeenten moeten worden gedekt.

Op basis van de voor 2019 ingeschatte verhouding fulltime-equivalent per gemeente, zou verdeling van deze extra bijdrage voor Lelystad 47% zijn, voor Noordoostpolder 39% voor Urk 11% en voor Zeewolde 3%.

In bovenstaande resultaatsprognoses is minimaal rekening gehouden met eventuele subsidiebijstellingen (LoonPrijisOntwikkeling 1,5%), afrekening SW-subsidie op basis van realisatie T-1 en het in 2017 geïntroduceerde Lage-InkomensVoordeel (LIV)

Daar er onzekerheid is over de omvang van deze bedragen ter zake is gekozen voor het voorzichtigheidsprincipe.

Echter de ervaring leert dat:

-er in enig boekjaar een hogere bijstelling van de SW-subsidie geldt dan begroot. De basis voor de gehanteerde LPO-stijging is de stijging van het wettelijk minimumloon.

-De door de overheid vastgestelde uitstroom (6%) (waarop de voorlopige subsidie wordt bepaald) is hoger dan de gerealiseerde uitstroom (4%-5%) Hierdoor zijn er meer medewerkers in dienst ultimo jaareinde dan waar vooraf rekening mee werd gehouden. De subsidie wordt derhalve bijgesteld op de hogere realisatie.

-Sinds 2017 geldt het LIV. Werkgevers krijgen een tegemoetkoming voor werknemers die 22 of ouder zijn, minimaal 24 uur arbeid verrichten en een laag loon verdienen (tussen 100% en 125% van het wettelijk minimumloon)

In de prognose is minimaal (€ 50.000) rekening gehouden met de bijdrage vanuit het LIV.

De inschatting lijkt gerechtvaardigd om de resultaten te corrigeren met de bovengenoemde extra "inkomsten"

Voor 2019 zou voor de subsidie een bijstelling van € 200.000 en voor het LIV € 100.000.

Voor de jaren 2020, 2021 en 2022 zijn de correcties respectievelijk € 188.000/100.000, € 180.000/€ 100.000 en € 175.000/€ 100.000.

Indien bovenstaande correcties meegenomen zouden worden in de begroting/meerjarenraming zou dit leiden tot een gunstiger beeld voor wat betreft het resultaat.

De geprognosticeerde tekorten voor de jaren 2019 tot en met 2022 zouden respectievelijk € 272.000, € 573.000, € 710.000 en € 625.000 worden.

Medio 2022 zou de solvabiliteitsratio nog ruim boven de gestelde 27%-eis liggen, namelijk op 52%.

Gemeenten zou hierdoor in eerste instantie niet genoodzaakt zijn om een extra bijdrage te verlenen, immers het eigen vermogen is toereikend om de tekorten op te vangen.

Uiteraard blijven de bovenstaande cijfers een prognose.

Iedere gemeente voert uiteraard een eigen beleid ten aanzien van het wel of niet voorzien van eventuele risico's in dezen.

Lelystad, 13 november 2018