

Afdeling Sociaal Beleid Participatie en Onderwijs

Aan de gemeenteraad

21 oktober 2008
Gemeentestukken: 2008 - 196

Onderwerp: Jaarrekening Openbaar Lichaam Sociale Werkvoorziening Drechtsteden 2007
(Drechtwerk)

1. Voorstel

1. De raad neemt kennis van de jaarrekening 2007 van Drechtwerk en van de daaruit voortvloeiende verplichte gemeentelijke bijdrage over 2007 van € 1.086.000,=.
2. De raad besluit de noodzakelijke nabetalings op de gemeentelijke bijdrage van € 271.455,= te verminderen met een bedrag van € 64.000,= naar aanleiding van, naar de mening van de raad, ten onrechte opgevoerde opleidingskosten en stelt een bedrag van € 207.455,= beschikbaar.

2. Aanleiding

Het Algemeen Bestuur van het Openbaar Lichaam Sociale Werkvoorziening Drechtsteden heeft de jaarrekening vastgesteld van Drechtwerk. Uit deze jaarrekening blijkt dat de totale gemeentelijke bijdrage voor de gemeente Ridderkerk € 1.086.000,= bedraagt.

3. Aspecten

Gewijzigde begroting 2007

In december 2007 hebben wij met u gesproken over de gewijzigde begroting 2007 van Drechtwerk. Deze wijziging werd deels veroorzaakt door een hoger exploitatietekort en deels door een aantal financiële zaken uit het verleden: 1. de waardering van de panden, 2. de afwaardering van het kassencomplex, 3. de afwaardering van vaste activa en 4. de vorming van een voorziening FPU. Uw raad heeft in december 2007 niet ingestemd met de gewijzigde begroting 2007 en een extra gemeentelijke bijdrage.

Het Algemeen Bestuur van Drechtwerk heeft de jaarrekening 2007 vastgesteld. Hierbij is besloten de gevolgen van de afwaardering van de panden aan de Kamerlingh Onnesweg alsnog in de begroting te verwerken. Deze afwaardering is noodzakelijk aangezien de boekwaarde van de panden in de boeken van Drechtwerk groter is dan de werkelijke waarde van grond en gebouwen. Het bestuur van Drechtwerk heeft besloten niet te gaan verhuizen maar de activiteiten op de Kamerlingh Onnesweg te concentreren.

Wij hebben met Drechtwerk enige tijd gecommuniceerd over het moment waarop besloten is de afwaardering van de panden in de jaarrekening 2007 op te nemen. Uiteindelijk bleek dit gebeurd te zijn bij de vaststelling van de jaarrekening 2007 door het bestuur. Dat is ons op dat moment ontgaan en daardoor niet eerder bij u gemeld.

In de jaarrekening is ook de bonus / malus regeling inzake de convenanten verwerkt. Voor Ridderkerk levert dit een bonus op van € 75.000,=.

Dit leidt tot de volgende resultaten over 2007:

Exploitatietekort			€ 5.100.000,=
Operatie Schoon Schip			
	Afwaardering Kassen	€ 500.000,=	
	Afwaardering vaste activa	€ 400.000,=	
	Voorziening FPU	€ 2.900.000,=	
	Afwaardering gebouwen KO-weg	€ 3.700.000,=	
			€ 7.500.000,=
TOTAAL			€ 12.600.000,=

De bijdrage in het exploitatietekort voor de gemeente Ridderkerk is vastgesteld op € 1.086.000,= na verrekening van de bonus uit de convenantafspraken. Hiervan is een bedrag van € 739.545,= reeds door uw raad beschikbaar gesteld.

U heeft tijdens uw behandeling van de gewijzigde begroting 2007 uitgesproken bezwaar te hebben tegen de begrotingspost van € 800.000,= opleidingskosten, welke niet eerder was begroot maar in feite wel was besteed. De directie van Drechtwerk heeft u inmiddels bericht dat zij niet kon herleiden of en wanneer voor deze opleidingskosten door het bestuur toestemming was gegeven. Voorgesteld wordt het aandeel van Ridderkerk in deze begrotingspost te verrekenen met de nog gewenste extra gemeentelijke bijdrage. Naar rato van het aantal medewerkers uit Ridderkerk bij Drechtwerk, circa 8 %, komt dat neer op een bedrag van € 64.000,=.

De bijdrage voor Ridderkerk ziet er over 2007 als volgt uit:

Bijdrage Ridderkerk exploitatietekort			€ 1.086.000,=
Bonus			€ 75.000,=
Totaal gemeentelijke bijdrage 2007			€ 1.011.000,=
Reeds betaalde bijdragen			
Oorspronkelijke begroting 2007		€ 276.480,=	
Gewijzigde begroting 2007		€ 463.065,=	
Totaal reeds betaalde bijdragen			€ 739.545,=
Nog te betalen obv Jaarrekening 2007			€ 271.455,=
Aandeel Ridderkerk in opleidingskosten			€ 64.000,=
Voorstel nog te betalen			€ 207.445,=

4. Aanpak/Uitvoering

Op het moment dat de raad heeft ingestemd met het raadsvoorstel zal Drechtwerk door middel van bijgaande brief op de hoogte worden gesteld.

5. Kosten/Opbrengsten/Dekking

De financiële gevolgen zullen worden verwerkt en gedekt in de 3e monitor 2008.

Het college van burgemeester en wethouders van Ridderkerk,
de secretaris, de burgemeester,

Behandeld in commissie Samen wonen
Behandeld in de raad d.d. 27 november 2008
J.W.Steeman@ridderkerk.nl/362/HB