GemeenteWesterveld

Gemeenteraad

Voorstel

28 juni 2022

Reestmond jaarrekening 2021, ontwerpbegroting 2023 en meerjaren doorrekeningen 2024-2026 - Besluitvorming College/besluitvorming Raad

Auteur

Beknopte samenvatting

Het werkleerbedrijf Reestmond heeft op 12 april 2022 de (ontwerp-)begroting 2023 en de meerjaren doorrekening 2024-2026 ingediend bij de gemeenteraad voor het geven van een zienswijze. U treft deze als bijlage aan. De ontwerpbegroting is door het Dagelijks Bestuur vastgesteld op 7 april 2022. Op grond van de gemeenschappelijke regeling (en de wet gemeenschappelijke regelingen; Wgr)) zendt het bestuur een ontwerpbegroting aan de gemeenteraden. Deze kunnen hun zienswijze geven. Reestmond heeft eveneens de jaarrekening 2021 aangeboden. Deze wordt voor kennisgeving aangeboden aan de gemeenteraad.

Besluit

Besluitpunt 1

1. Kennisnemen van de jaarrekening 2021 alsmede de ontwerpbegroting 2023 en meerjaren doorrekening 2024-2026 van Reestmond.
2. Geen nadere zienswijze geven op de ontwerpbegroting 2023 en meerjaren doorrekening 2024-2026, volgens bijgevoegd concept-brief.
3. De gemeentelijke bijdrage voor 2023 en volgende jaren verwerken in de meerjarenbegroting.

Motivering

Aanleiding en context

Ook in 2021 speelde de pandemie nog een prominente rol. Voor de mensen op de werkvloer heeft de coronacrisis veel betekend. Een nieuwe manier van werken werd gevraagd en is gewoon geworden. Dat is terug te zien in de jaarstukken van 2021. De productie is het hele jaar doorgegaan. De opdrachtgevers zijn bediend en binnen de vastgestelde begroting met als positief resultaat dat er geen beroep gedaan hoefde te worden op de extra financiële ondersteuning vanuit het rijk.
De coronacrisis heeft ook een positief effect gehad. Het aanbod werkzaamheden op de markt is veranderd. Er was meer vraag naar handmatige arbeid wat een positief effect heeft gehad. Het zorgde voor een gevarieerd en herkenbaar aanbod van werkzaamheden en medewerkers die zich meer gewaardeerd voelen. Daarnaast zorgt het ook voor een positievere financiële Toegevoegde Waarde bij de financiën. Verder is in 2021 het beleidsplan Reestmond 2021-2024 vastgesteld en is een overdrachtsdocument opgesteld voor het nieuwe bestuur.

Jaarrekening 2021

Er is een positief resultaat van € 264.528 voor 2021. Dit is een positieve afwijking van de begroting. Overall gezien daalt de toegevoegde waarde met € 351.000. Dit wordt met name veroorzaakt door

Covid-19. Dit verlies wordt gecompenseerd door de daling van de totale kosten met € 529.000. De grootste afname betreft de lagere personeelskosten WSW van € 165.000, dat komt mede omdat Staphorst en Westerveld medewerkers in dienst hebben genomen. Na verwerking van het positieve resultaat van 2021 zal de algemene reserve stijgen naar € 682.756.

Ontwerpbegroting 2023
Op 12 april 2022 ontvingen we de ontwerpbegroting van Reestmond voor het jaar 2023. Het ontwerp is ambtelijk besproken en door het dagelijks bestuur vastgesteld op 7 april 2022.
Ten opzichte van het afgelopen jaar en het lopende jaar zijn er geen bijzonderheden of afwijkingen te melden. De drie deelnemende gemeenten zijn gezamenlijke verantwoordelijk voor de dekking van de uitgaven. Op pagina 16 is daarbij aangegeven om welke bedragen het gaat; voor Westerveld gaat het om € 2.411.000
Zoals bekend wordt de verdeelsleutel voor de bijdragen bepaald door het aantal inwoners uit de gemeenten (uitgedrukt in SE's) dat in een vast dienstverband werkzaam is bij Reestmond.
Ten laste van onze eigen begroting komen, naast het genoemde bedrag, nog de uitgaven in verband met een dienstverleningsovereenkomst ten behoeve van de medewerkers die op 1 januari 2015 (inwerkingtreding Participatiewet) nog een tijdelijk dienstverband hadden.
Op grond van artikel 35 lid 1 Wgr wordt de ontwerpbegroting toegestuurd aan de raden van de deelnemende gemeenten, zodat de raden hun zienswijze naar voren kunnen brengen (artikel 35 lid 3 Wgr). Het bestuur van de Gemeenschappelijke Regeling kan bij het vaststellen van de begroting rekening houden met de inhoud van de zienswijze.
De vaststelling van de begroting 2023 staat gepland voor een vergadering van het Algemeen Bestuur Reestmond op maandag 11 juli a.s. Naar alle waarschijnlijkheid is op dat moment een nieuw Algemeen Bestuur van de Gemeenschappelijke Regeling geïnstalleerd; uit het Algemeen Bestuur wordt een Dagelijks Bestuur aangewezen.

Beoogd resultaat
Het sturen en controleren van Reestmond op:
- Een rechtmatige en optimale uitvoering van de Wet Sociale Werkvoorziening;
- Beheer van de beschikbaar gestelde budgetten;
- Het verder tot uitvoering brengen van het beleidsplan 2021-2024.

Bovenstaande uitgangspunten hebben tot bijgevoegde begroting geresulteerd. De gemeentelijke bijdrage in deze begroting 2023 en meerjarenraming 2024-2026 is als volgt in euro's x 1.000:

Bijdrage	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**
Gemeente Meppel	7.002	6.812	6.694	6.659
Gemeente Staphorst	849	823	842	770
Gemeente Westerveld	2.411	2.367	2.264	2.206
Totaal	**10.262**	**10.002**	**9.800**	**9.636**

De bijdrage van onze gemeente wordt meegenomen in onze meerjarenbegroting.

Argumentatie
Er is geen aanleiding nu een zienswijze in te dienen.
De ontwikkeling zoals die in de ontwerpbegroting wordt geschetst, geeft geen aanknopingspunten nu een opmerking te maken. De organisatie is stabiel.
Verder is het belangrijk dat;
- Reestmond voldoende financiële ruimte krijgt voor het voeren van een efficiënte- en doelmatige organisatie die aan de gestelde eisen en doelen voldoet;

- De financiële middelen aan Reestmond beschikbaar gesteld worden voor de uitvoering van de WSW en overige taken.

Het college adviseert de raad om geen zienswijze te geven. Het bedrijf Reestmond bevindt zich in een stabiele situatie en er zijn ook ten opzichte van het vorig jaar en het lopend jaar geen bijzonderheden of afwijkingen.

Duurzaamheid en maatschappelijk verantwoord werken
n.v.t.

Effect op het Minimabeleid
n.v.t.

Kanttekening en risico's
geen

Aanpak/uitvoering en communicatie
In absolute zin blijft het aantal medewerkers bij Reestmond afnemen. Reestmond zal aandacht moet blijven schenken aan deze ontwikkeling. De arbeidsontwikkeling zal daardoor niet alleen tot doel hebben om medewerkers te laten doorstromen naar een regulier bedrijf maar ook dat medewerkers, werkzaam in de beschut-binnen-baan bij Reestmond, goed hun werk kunnen blijven doen.
Door het huidige Dagelijks Bestuur (DB) is een overdrachtsdocument gemaakt voor het volgende bestuur waarin de verschillende vormen van governance (bestuurswijzen) staan beschreven. De huidige wijze van werken geeft als zodanig op dit moment geen aanleiding om daar verandering in aan te brengen. Het overdrachtsdocument wil toekomstige bestuurders beter toegerust doen zijn op het moment dat de noodzaak daartoe zich wel voor gaat doen.

Integrale advisering
N.v.t.

Duiding integrale advisering
Er is overleg geweest met de betrokken medewerkers van Reestmond alsmede de financieel en beleidsadviseurs van de betrokken gemeenten.

Evaluatie
n.v.t.

Kosten, baten, dekking
Uit het resultaat 2021 wordt geconcludeerd dat de ingezette weg goed is en dat er geen onverwachte bedrijfsmatige en daardoor negatieve financiële gevolgen zijn. Dit is wederom een goed perspectief na een aantal jaren met een lastig te voorspellen financieel resultaat. Het ingezette proces wordt voortgezet. Het huidige beleid wordt gecontinueerd en verder geoptimaliseerd.

Bijlagen

1. Voorlopige_Jaarrekening_GR_Reestmond_2021_akkoord_DB_07_04_2022_.pdf
2. Ontwerpbegroting_Reestmond_2023_2026_akkoord_DB_07_04_2022_ (1).pdf
3. Concept geen nadere zienswijze Reestmond begroting 2023 e.v..docx