

Raadsvoorstel

Collegeverg. d.d. : 6 april 2021
Registratiekenmerk : 1059387
Gemeentebladnr. : 2021/23
Afdeling : Maatschappelijke ontwikkeling
Behandelend ambtenaar : E. Mulleneers
Bereikbaar onder : 045-5278536
ellen.mulleneers@brunssum.nl
Behandelvoorstelnr. : 1059387
Portefeuillehouder : H. Janssen
Raadsverg. d.d. : 25 mei 2021
Uiterlijke datum : (Motivering, wettelijke verplichting c.q. toezegging)

Aan de raad,

1. Onderwerp
Jaarrekening 2020, begroting 2022 GR WOZL en meerjarenraming 2023-2025

2. Uitgangssituatie

a. Aanleiding

In artikel 20 van de Gemeenschappelijke Regeling Werkvoorzieningsschap Oostelijk Zuid-Limburg (GR WOZL) staat dat de ontwerpbegroting en begrotingswijzigingen aan de gemeenteraden van de aangesloten gemeenten wordt gestuurd. De gemeenteraden kunnen hierover hun zienswijze geven.

De definitieve vaststelling van de begroting vindt plaats in de vergadering van het Algemeen Bestuur van de gemeenschappelijke regeling van 8 juli 2021. De behandeling in Brunssum is voorzien op 25 mei 2021. Daarmee kan de zienswijze voorafgaand aan de behandeling in het Algemeen Bestuur op 8 juli worden ingediend. De jaarrekening 2020 wordt ter informatie aangeboden.

b. Huidige situatie/probleemstelling

De begroting is gebaseerd op de 1e begrotingswijziging 2021 van de GR WOZL. Voor de GR WOZL geldt dat de bijdrage van de gemeente ten opzichte van het bedrag waarmee meerjarig rekening is gehouden stijgt. Omdat de rijksbijdrage per saldo meer stijgt dan de stijging van de bijdrage aan deze GR wordt dit meer dan volledig gecompenseerd, er is sprake van een voordeel. In de begroting die voorligt is gerekend met de subsidie en cao-bedragen zoals die nu bekend zijn. Daarmee kan de bijdrage in de begroting van gemeente Brunssum aan de GR WOZL verlaagd worden met €12.000.

Het voorstel is om in te stemmen met de begroting 2022 en de meerjarenraming 2023-2025 van de GR WOZL en dit aan de GR mee te delen.

Tot slot is het voorstel om het resultaat van de begroting te verwerken in de gemeentelijke begroting.

3. Gewenste situatie

a. Wat willen we bereiken

Voor de GR WOZL geldt dat we goed werkgeverschap en passend werk willen bieden, tegen maatschappelijk acceptabele kosten, voor de doelgroep die is aangewezen op de Sociale Werkvoorziening.

b. Kaders

- Wet Sociale Werkvoorziening (WSW)
- Participatiewet (PW)
- Wet op de Gemeenschappelijke Regeling (WGR)
- Gemeenschappelijke regeling WOZL.
- Beleidskaders arbeidsmarktbeleid Parkstad Limburg 2016-2020

c. Argumenten en overwegingen

De begroting 2022 en de meerjarenraming 2023-2025 sluiten aan op de uitgangspunten zoals opgenomen in de 1^e

begrotingswijziging 2021.

Dit betekent dat de volgende ontwikkelingen van invloed zijn op het resultaat:

- Bedrag per arbeidsjaar dat in de mei- en septembercirculaire jaarlijks wordt vastgesteld
 - De realisatie van arbeidsjaren(AJ) over 2021;
 - De cao-ontwikkeling in relatie tot de loonprijsontwikkeling (LPO) zoals die wordt opgenomen in de subsidie per arbeidsjaar.
 - Het verwachte operationele resultaat van de verbonden partij Beschut 2.0.
- In de financiële tabel uit de bijlage worden de uitgebreide specificaties toegelicht.

Het resultaat van de GR WOZL staat in verband met het resultaat van de GR WSP waarvan ook de begroting 2022 en meerjarenraming is ingediend.. In totaal neemt de bijdrage van de aan de GR-en deelnemende gemeenten ten opzichte van de 1^e begrotingswijziging 2021 met € 3,4 miljoen af. Dit is vooral het gevolg van de afname van het aantal arbeidsjaren.

Per saldo is in Brunssum sprake van een afname € 213.000 van de bijdrage ten opzichte van de 1^e begrotingswijziging 2021 voor GR WSP en WOZL samen.

d. Opties en keuze

Binnen de Gemeenschappelijke Regeling zijn we als deelnemende gemeente gehouden aan het bijdragen aan de tekorten wanneer dat aan de orde is. Omdat de Rijksbijdrage over de jaren niet dekkend is gebleken voor de lonen van de SW-medewerkers en er onvoldoende inkomsten kunnen worden gegenereerd om dit te compenseren, dragen de deelnemende gemeenten naar rato bij aan het tekort. Gemeenten geven een zienswijze aan het bestuur van de GR. In dit geval is het advies een positieve zienswijze af te geven, dus in te stemmen met de stukken.

Jaarrekening 2020 GR WOZL

Het resultaat van 2020 voor financiering en algemene dekkingsmiddelen bedraagt - € 666.000 en is daarmee (na afronding) € 1.108.000 beter dan het resultaat ad. -€ 1.781.000 zoals opgenomen in de 2^e begrotingswijziging 2020.

De verklaring is op hoofdlijnen:

- Bedrijfsvoering (+€170.000); als gevolg van lagere personeelskosten en lagere organisatie- en accountants kosten.
- Uitvoering WSW (+€135.000): door een lagere bijdrage in Begeleid Werken als gevolg van hogere loonwaarden dan verondersteld in de 2de begrotingswijziging 2020.
- Beschut 2.0 (+€297.000): Het operationeel resultaat is € 210.000 beter dan verwacht als gevolg van een toegekende tweede tranche coronacompensatie van het Rijk ad € 748 per AJ. Dit was nog niet bekend bij opstelling van de 2^e begrotingswijziging 2020. Daarnaast is het subsidieresultaat (loonkosten SW -/- Rijksbijdrage SW) € 87.000 beter dan verwacht door lagere loonkosten.
- Personeelskosten WSW (+€64.000): als gevolg van afwikkeling van oude balansposten die zijn vrijgevallen in 2020.
- Incidentele baten en lasten (+€441.000): Dit betreft de coronacompensaties van het Rijk (eerste € 1.350/AJ en tweede € 748/AJ tranche) voor de medewerkers die niet zijn toegewezen aan Beschut 2.0 of WSP Parkstad Detacheringen BV.

Voorzieningen en reserveringen

In deze jaarrekening is per 31-12-2020 sprake van een voorziening ad. € 121.000 voor afkoop van DSM toeslagen betreffende de contracten van oud ASB-medewerkers. Daarnaast is er een reservering gedaan ad. € 135.000 voor mogelijke afkeuring van in 2020 bij het UWV ingediende declaraties transitiekosten slapende dienstverbanden.

Voor Brunssum betekent dit een verwachte terugbetaling van € -207.966: € -136.947 voor lagere bijdrage aan het exploitatietekort en € -71.019 restitutie van de Rijksbijdrage WSW wegens gemiddeld -2,63 lager aantal arbeidsjaren (aj): (356,43 aj real. 2020 versus 359,06 aj cf 2^e BW 2020).

4. Bijlagen

1. Begroting GR WOZL 2022 en meerjarenraming 2023-2025 (verseon 1058746)
2. Facstheet begroting GR WOZL 2022 en meerjarenraming 2023-2025 (verseon 1058746)
3. Jaarrekening 2020 GR WOZL
4. Raadsinformatiebrief GR WOZL en GR WSP 2021-03-10 (verseon1060760)
5. Financiële tabel
6. Antwoordbrief met zienswijze gemeenteraad Brunssum

Het college van burgemeester en wethouders,

Burgemeester

Secretaris

Raadsbesluit

Gemeentebld nr. : 2021/23
Afdeling : Maatschappelijke ontwikkeling
Registratiekenmerk : 1059387

De Raad van de gemeente Brunssum gemeentebldnummer 2022./23;

gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders d.d. 20 april 2021, afdeling Maatschappelijke ontwikkeling

gelet op het bepaalde in de Gemeenschappelijke Regeling Werkvoorzieningsschap Oostelijk Zuid Limburg;

Besluit:

1. Kennis nemen van de jaarrekening 2020 van GR WOZL
2. Kennis nemen van de begroting 2022 en meerjarig van de GR WOZL en hier een positieve zienswijze op afgeven
3. Het resultaat van de begroting en meerjarenraming à € 12.000 aframen in de gemeentelijke begroting via de 1e Bestuursrapportage 2021 op post 640001/843102
4. Het bestuur van de GR WOZL in kennis stellen van de zienswijze van de raad met bijgaande antwoordbrief

Aldus vastgesteld in de openbare vergadering van

De Raad voornoemd,

Voorzitter

griffier