Gemeente Amstelveen

Signed By: Poppens, T. <t.poppens@amstelveen.nl>
22/05/2024 08:35:55 CEST
ID: 851e54da-fc3b-4524-a9d4-b23ee04a2f96
Auth: Scribble

Signed By: Winthorst, H.H. <b.winthorst@amstelveen.nl>
21/05/2024 15:01:00 CEST
ID: 851e54da-fc3b-4524-a9d4-b23ee04a2f96
Auth: Scribble

RAADSVOORSTEL

Zaaknummer: Z24-046618

Voorstel van: college van burgemeester en wethouders

Behandelend ambtenaar:
Bart Zonnenberg
06 - 47 59 27 84
b.zonnenberg@amstelveen.nl
Werk & Inkomen

Datum: 21 mei 2024

Portefeuillehouder: Marijn van Ballegooijen

Onderwerp
Jaarstukken AM match.

Raadsbesluit
Het college van burgemeester en wethouders stelt de raad voor te besluiten:

1. Geen zienswijze kenbaar te maken over:
   a. het Jaarverslag 2023 AM match;
   b. de Begrotingswijziging 2024 AM match;
   c. de Primaire begroting 2025 AM match.
2. De incidentele vrijval van € 220.000 Amstelveens aandeel batig rekeningresultaat 2023 te verwerken in de Tweede Tijdvakrapportage 2024.

Samenvatting
Op basis van de Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr) heeft de gemeenteraad de mogelijkheid om een zienswijze in te dienen op de jaarstukken van AM match. De werkzaamheden van AM match vloeien voort uit de Gemeenschappelijke regeling AM werkorganisatie. Binnen AM match wordt uitvoering gegeven aan:
1. de voormalige Wet sociale werkvoorziening;
2. de arbeidstoeleiding van kandidaten met een duurzame verminderde loonwaarde;
3. het Nieuw beschut werk.

Doel
Met het aanbieden van de jaarstukken van AM match heeft de gemeenteraad de mogelijkheid om een zienswijze in te dienen.

Prestatie
Het concrete resultaat van het voorliggende besluit is een uitspraak over de vraag of de gemeenteraad gebruik maakt van de mogelijkheid om een zienswijze in te dienen op de jaarstukken van AM match. Om deze reden worden de Primaire begroting 2025, de Begrotingswijziging 2024 en het Jaarverslag 2023 aangeboden aan de gemeenteraad.

Voorgeschiedenis en context
Het uiteindelijke achterliggende doel is een inclusieve arbeidsmarkt en het bevorderen van het mee doen aan de samenleving. Voor de uitvoering van de Participatiewet en de uitvoering van de Wet sociale werkvoorziening (Wsw), die met de komst van de

Participatiewet is afgesloten voor nieuwe instroom, wordt de onder andere gebruik gemaakt van de dienstverlening van AM match.

Overwegingen die hebben geleid tot het voorgestelde besluit
De ontwikkeling van de kosten voor de dienstverlening vanuit de Wsw en kostenontwikkeling van de dienstverlening op basis van de Participatiewet is de afgelopen periode verder toegenomen. Voor het college is dit een belangrijk aandachtspunt en hieromtrent blijven we de ontwikkelingen op de voet volgen. Hieronder wordt de financiële ontwikkeling gelinkt aan komst van de Participatiewet in zijn algemeenheid. Er zijn echter ook ontwikkelingen waar in het bestuur van AM match specifiek aandacht voor zal worden gevraagd. Dit betreft de kostenontwikkeling bij uitvoering van de Participatiewet en de kostprijzen voor de verschillende onderdelen. In de financiële paragraaf wordt dit verder toegelicht. Ondanks deze aandachtspunten ziet het college geen noodzaak om vanuit de gemeenteraad een zienswijze in te dienen.

Keuzemogelijkheden/alternatieven
Het college ziet geen reden om gebruik te maken van de mogelijkheid om een zienswijze in te dienen op de jaarstukken. De komende periode zal wel scherp gekeken worden naar de ontwikkeling van de kosten in het algemeen en de ontwikkeling van de verschillende kosten per onderdeel in het bijzonder.

Participatie
Het afzien van de mogelijkheid om een zienswijze in te dienen heeft geen gevolgen voor de doelgroep die gebruik maakt van de dienstverlening van AM match.

Kanttekeningen en risico's
De aandachtspunten liggen vooral op het financiële vlak. Zoals hierboven reeds is aangegeven is de afgelopen periode sprake geweest van een verdere stijging van de kosten.

<u>Algemene ontwikkeling</u>
In zijn algemeenheid is met de keuze voor de Participatiewet en daarmee de afsluiting van de toegang van de Wajong en de Wsw een logisch gevolg dat de komende jaren meer Rijksmiddelen beschikbaar komen voor de dienstverlening vanuit de Participatiewet. De komende jaren zal verder beoordeeld worden welk deel van de toegenomen Rijksmiddelen daadwerkelijk ingezet moet worden voor re-integratie. In ieder geval zullen de middelen die ingezet worden voor de doelgroep die door AM match wordt begeleid verder toenemen.

<u>Dekking vanuit de gemeentelijke begroting</u>
Bij het opstellen van de perspectiefnota hebben we geconstateerd dat de stijging van de kosten die voortvloeide uit de Begrotingswijziging 2024-1 binnen het budget kon worden opgevangen. Met de Primaire begroting 2025 stijgen de kosten verder van € 795.000 (Begrotingswijziging 2024-1) naar € 885.000. Deze stijging van € 90.000 valt voor een beperkt deel binnen het huidige budget op te vangen. Volgend jaar zal bij het opstellen van de perspectiefnota beoordeeld moeten worden hoeveel middelen aangevraagd moeten worden voor het dan lopende begrotingsjaar 2025.

Bij de stijging van de kosten speelt een aantal factoren:
1. De uitvoeringskosten nemen verder toe vanwege CAO ontwikkelingen en de prijsontwikkelingen van de afgelopen periode.

2. Er is sprake van een daling van het aantal kandidaten met een verminderde loonwaarde dat wordt getraind door AM match om de stap naar zo regulier mogelijk werk te zetten. Deze daling en de consequenties die dat heeft voor de verdeling van overheadkosten draagt bij aan de stijging van de kostprijzen bij de uitvoering van de Participatiewet.
3. Het aantal te begeleiden inwoners neemt verder toe naar een aantal van 340.

Volgend jaar zal bij het opstellen van de perspectiefnota beoordeeld moeten worden hoeveel middelen aangevraagd moeten worden voor het dan lopende begrotingsjaar 2025. Hierbij moeten we rekening houden met de volgende factoren:

1. In 2023 en 2024 hebben een aantal gemeenten incidentele projecten uitgezet bij AM match waardoor de overheadkosten op een andere manier kunnen worden verdeeld. Ook in 2025 kunnen nog incidentele projecten worden opgestart die, conform de werkwijze rondom de verdeling van de overheadkosten, zullen leiden tot een daling van de kostprijzen zoals die worden gehanteerd bij de dienstverlening op basis van de Participatiewet.
2. De afgelopen jaren is geconstateerd dat de bedragen uit de begroting niet één op één worden gefactureerd aangezien het aantal kandidaten achter kan blijven bij de verwachting bij het opstellen van de begroting. Op basis van de ervaringen van de afgelopen jaren is dit een reële mogelijkheid.
3. Wanneer de aantallen gedetacheerden, in dienst bij werkgevers en deelname beschut werk daadwerkelijk gehaald wordt leidt dit conform de begroting tot hogere uitgaven voor re-integratie. Dit heeft echter weer een gunstig effect op de uitgaven aan bijstand. Ook deze ontwikkeling moet dan bij de Perspectiefnota worden betrokken.
4. De verwachting is dat de Rijksmiddelen voor re-integratie de komende jaren verder zullen stijgen. Dit is ook een logisch gevolg van de keuzes uit het verleden. Bij een mogelijke aanvraag middelen moet deze stijging van de Rijksmiddelen worden betrokken.

Financiën

Primaire begroting 2025

Wsw

De verwachte daling van de bezetting zet in 2025 verder door naar een aantal van 250 standaard eenheden (se). Voor Amstelveen gaat in 2025 om 52,7 se. Hiermee is een bedrag van € 1.999.000 gemoeid. De afname gaat via natuurlijk verloop. De Rijksbijdrage voor de Wsw per se stijgt naar verwachting als gevolg van de loonontwikkeling, terwijl de begrote loonkosten eveneens in ongeveer gelijke mate stijgen als gevolg van de loonontwikkeling.

Participatiewet

De kosten voor de uitvoering van de Participatiewet ten behoeve van de doelgroep met een duurzame verminderde loonwaarde zijn voor 2025 begroot op totaal € 3.470.000. Van dit bedrag wordt € 885.000 betaald door de gemeente Amstelveen. In de Primaire begroting 2024 zijn voor Amstelveen de volgende aantallen verwerkt:

1. 27 P-wet kandidaten nemen deel aan het trainingsprogramman Match je perspectief (MJP) Per kandidaat kost dit € 5.447. In totaal € 147.000.
2. 15 gedetacheerden worden door AM match begeleid. Per kandidaat kost dit € 7.243. In totaal € 109.000.

3. 82 P-wet kandidaten in dienst bij werkgevers met begeleiding door AM match. Per kandidaat koste dit € 5246. In totaal € 430.000.
4. 15 P-wet kandidaten worden in het kader van het Nieuw beschut werk geplaatst en begeleid in een beschutte werkomgeving. Per kandidaat kost dit €13.247. In totaal € 199.000.

Begrotingswijziging 2024
In de primaire begroting voor 2024 was een negatief resultaat begroot van € - 240.000. In deze begrotingswijziging 2024-1 komt het verwachte resultaat uit op een resultaat van € - 283.000. Dit geeft een afwijking van € - 43.000. Binnen de totale begroting hebben er wat verschuivingen plaatsgevonden in de kosten en opbrengst categorieën.

1. De begrote netto toegevoegde waarde Wsw en overige netto toegevoegde waarde neemt toe met € 84.000.
2. De netto toegevoegde waarde van de P-wet doelgroep met een loonwaarde tot 70% en P-wet nieuw beschut neemt af met € 80.000. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door daling van de begrote bezetting ten opzichte van de primaire begroting van de P Wetters tot 70% in dienst van Match die zijn gedetacheerd.
3. De loonkosten Wsw stijgen met € 380.000, als gevolg van de hogere stijging van de lonen en premies.
4. De loonkosten van de P-wet doelgroep dalen met € 32.000. Aan de ene kant stijgen de loonkosten door de stijging van de lonen en premies, aan de andere kant dalen de kosten door een lager begroot aantal P Wetters tot 70% in dienst van AM match.
5. De overige personeelskosten Wsw stijgen per saldo met € 76.000 als gevolg van cao afspraken omtrent reiskosten en lagere kosten voor collectief vervoer.
6. De kosten voor NG-personeel nemen toe met € 435.000 als gevolg van een stijging van de bezetting (2,3 fte) en de ontwikkeling van de loonkosten en premies.
7. De overige bedrijfskosten nemen per saldo toe met € 10.000 als gevolg van onder andere stijgende kosten op ICT en algemene kosten en algehele prijsstijgingen. Daartegenover staat een daling van de kosten voor energie.
8. De kosten voor afschrijvingen nemen toe met € 19.000 door een toename van de investeringen met een korte afschrijvingstermijn.
9. De begrote rente-inkomsten nemen toe met € 70.000 als gevolg van de huidige marktrente (was eerder niet begroot).
10. De Rijksbijdrage neemt toe met € 459.000, als gevolg van ontwikkeling in de lonen (5,75%) en wijziging van de Rijksbijdrage tarieven per se.
11. De gemeentelijke bijdrage voor de P-wet doelgroep stijgen met € 281.000 voornamelijk als gevolg de ontwikkeling van de loonkosten van de doelgroep en de begeleidende ambtenaren.

De begrote bezetting Wsw is bijgesteld aan de hand van de werkelijke uitstroom in 2023 en de verwachte uitstroom in 2024 (pensioneringen plus overige uitstroom 4,5%). De in de begrotingswijziging begrote Wsw bezetting is gelijk aan de begrote Wsw bezetting van de primaire begroting. Het aantal is begroot op 262 standaard eenheden.

Jaarverslag / Jaarrekening 2023
Financieel resultaat
Het financiële resultaat over 2023 bedraagt € 973.000. Belangrijkste oorzaak voor het positieve resultaat is enerzijds de gunstige Rijksbijdrage, zoals is vastgesteld in de septembercirculaire 2023 en een aantal meevallers in de kostenbegroting. Het rekeningresultaat wordt verdeeld over de deelnemende gemeenten. Voor de gemeente Amstelveen gaat het om ruim 1/5 deel, dat betekent een bedrag van ruim € 220.000.

Resultaten Wsw
In 2023 zijn in totaal 279 standaard eenheden gerealiseerd. De subsidie vanuit het Rijk voor de Wsw bedroeg in 2023 € 9.372.000. Voor de gemeente Amstelveen zijn in 2023 in ruim 59 standaard eenheden Wsw gerealiseerd, waarmee een bedrag gemoeid was van ruim € 1.984.000.

Resultaten uitvoering Participatiewet
Vanaf 1 juli 2016 voert AM match voor de deelnemende gemeenten een deel van de Participatiewet uit. Dit betreft de het trainen en begeleiden naar zo regulier mogelijk werk van kandidaten met een structurele verminderde loonwaarde. In 2023 zijn 97 kandidaten gestart met de training. Vergeleken met het jaar 2022 betekent dit een daling van 46 kandidaten. Dit heeft mede te maken met het feit dat in 2022 met name vanuit Amstelveen beduidend meer kandidaten zijn aangeleverd dan oorspronkelijk begroot. In 2023 is dit verschil voor de gemeente Amstelveen teruggelopen naar +2 (29 aangeleverd en 27 begroot).

Van het totaal aantal starters met de training zijn 50 kandidaten geplaatst op een baan. Van de 29 Amstelveense starters zijn in totaal 16 kandidaten geplaatst op een baan.

Van de 318 personen uit de doelgroep met een structureel lagere loonwaarde die in 2023 coaching hebben ontvangen van AM match zijn 90 personen afkomstig uit Amstelveen.

In 2023 zijn 73 werkplekken gerealiseerd in het kader van het Nieuw beschut werk. Voor de gemeente Amstelveen gaat het om 10 werkplekken.

Vervolgstappen

Uitvoering en procesplanning
Wanneer de gemeenteraad alsnog zou besluiten om een zienswijze in te dienen worden de Jaarstukken opnieuw geagendeerd voor het bestuurlijk overleg van AM match om deze zo nodig gewijzigd vast te stellen.

Evaluatie
het besluit van de gemeenteraad over het indienen van een zienswijze wordt niet geëvalueerd.

Duurzaamheidsaspecten
Geen bijzonderheden.

Bijlagen
1. Primaire begroting 2025 AM match.
2. Begrotingswijziging 2024 AM match.
3. Jaarverslag 2023 AM match.
4. Verklaring accountant.

De secretaris,	De voorzitter,
Bert Winthorst	Tjapko Poppens

Dit document is elektronisch ondertekend. Zie de elektronische handtekening(en) rechtsboven op pagina 1.