

Bundel van de Commissie Inwonerszaken van 13 april 2021

- 1 Opening en vaststellen agenda.
- 2 Spreekrecht burgers.
- 3 Mededelingen van de portefeuillehouders.
mededelingen inza 13-04-2021.docx
- 4 Besluitenlijst inwonerszaken van 16 maart 2021.
Voorstel besluitenlijst commissie
- 5 Kennismaking en presentatie nieuwe directeur participatiebedrijf.
- 6 Raadstukken:: Wijzigingsvoorstel Gemeenschappelijke Regeling Participatiebedrijf Wsw
Voorstel Raad
2. GR Participatiebedrijf Wsw met wijzigingen gemarkeerd.pdf
- 7 Raadstukken Verzoek BrZ inzake garantstelling lening
garantstelling BRZ (RVS).docx
financiële BC LTC-BRZ 12.3.2021_S_21bij03234_1_N.pdf
Kopie van exploitatiebegroting Ballonhal 4 banen_S_21bij03232_1_N.xlsx
- 8 Commissiestukken: Bijgestelde begroting 2021 GR Participatiebedrijf Wsw
Voorstel / Ter kennisname Commissie
1. Bijstelling Begroting GR PB WSW 2021 versie 10.pdf
- 9 Rondvraag.

Namens wethouders Schwillens en van Es:

Stavaza beheer Asta

In de vergadering van 16 maart informeerde dhr. Willems (fractie PB), n.a.v. het krantenartikel inzake de vervanging van de vloer in de Asta, naar de stand van zaken m.b.t. beheer van Asta. Toegezegd is in deze vergadering hierop terug te komen.

Er hebben tot dusver, behoudens twee (corona-proof) concerten i.k.v. Festival Vocallis, nog geen activiteiten in Asta kunnen plaatsvinden. Zo snel als dit weer enigszins mogelijk is wil de Stichting Asta Theater beginnen met kleinere activiteiten.

In week 16 wordt het huurcontract officieel ondertekend, daarna start de Stichting met het "bedrijfsklaar" maken van het gebouw. Onderdeel hiervan is het verwijderen van de houten vloer, en deze vervangen door een evenementenvloer (betonnen vloer).

Asta is verder bezig de interne organisatie op te tuigen (div. commissies). Het is momenteel moeilijk om de commissies te bemensen.

De Stichting kan nog geen duidelijkheid verschaffen over de toekomstige tarieven, omdat men zo veel mogelijk maatwerk wil leveren.

De afgelopen maanden heeft de Stichting ook benut om zaken administratief op de rails te zetten: het huurcontract en bijbehorende afspraken (demarcatielijst etc.), de oprichting van de onder de Stichting opererende BV, de benodigde vergunningen, etc.

Namens wethouder van Es

Cliëntervaringsonderzoek Wmo

Ten behoeve van uw vergadering van 16 maart j.l. bent nu geïnformeerd over het cliëntervaringsonderzoek Wmo "nieuwe stijl". Op dit moment kan ik u melden dat de projectgroep die de voorbereiding op zich gaat nemen bestaat uit

- Nienke Vennik en René Beaumont namens uw commissie
- Harrie Impelmans en John Wagenaar namens de adviesraad sociaal domein
- Paul Renders kwaliteitsmedewerker Wmo
- Kristian Rademakers functioneel applicatiebeheerder afdeling samenleving
- Jack Hamers beleidsadviseur van de afdeling samenleving met clienttevredenheid Wmo in zijn pakket, tevens projectleider.

De eerste afspraken ten aanzien van het proces zijn inmiddels gemaakt.

Voor wat betreft het onderzoek 2021 (over het jaar 2020) wordt de oude systematiek nog gevolgd. De planning ziet er als volgt uit:

- | | |
|---|------------|
| ▪ Verzending uitnodigingsbrieven en vragenlijsten | 28 april |
| ▪ Definitieve rapport / factsheet beschikbaar | 3 augustus |

Niet doorgaan themacommissie Jeugdhulp

We hebben de themacommissievergadering over Jeugdhulp in Beek in januari moeten afzeggen vanwege de beperkende coronamaatregelen. De themacommissie zou worden verplaatst naar vanavond, maar vanwege de aanhoudende *lockdown* wordt voorgesteld een nieuwe datum te prikken op het moment dat een fysieke presentatie weer mogelijk is. We zullen u via de verschillende kanalen zo goed mogelijk blijven informeren.

Samenwerking Jeugdhulp in Zuid-Limburg

In 2014 zijn alle Zuid-Limburgse gemeenten een inkoop samenwerking gestart met het oog op de inwerkingtreding van de Jeugdwet 2015. Daartoe is een centrumregeling aangegaan, waarin de gemeente Maastricht als centrumgemeente is aangewezen die de inkoop van de gespecialiseerde jeugdhulp voor de deelnemende gemeenten verzorgt. In 2017 is deze bestuurlijke samenwerking en de daaronder vallende inkoop geëvalueerd. Op basis van het evaluatierapport is door de, toentertijd 18 Zuid-Limburgse gemeenten besloten de inkoop samenwerking voor onbepaalde tijd te continueren. Daaraan is wel een aantal randvoorwaarden gesteld. Er is gekozen voor een verplicht basispakket dat alle gemeenten afnemen en een facultatief keuzepakket voor de ambulante jeugdhulp. Vier van de inmiddels 16 gemeenten hebben besloten gebruik te maken van de mogelijkheid om (een deel) van het keuzepakket zelf in te kopen.

Vanwege het aflopen van de huidige contracten wordt er gewerkt aan een nieuwe inkoopstrategie 'Zicht op perspectief' (Doorontwikkeling inkoop Jeugdhulp Zuid-Limburg 2023) en aan een Transformatieplan 2023, jeugdhulp regio Zuid-Limburg. In dit Transformatieplan stelt men zich ten doel het jeugdhulp landschap te verdelen in een vijftal doelgroepen, die elk hun eigen verwerving krijgen op basis van de doelen die voor de betreffende doelgroep gelden. Men is hier al enige tijd zowel ambtelijk als bestuurlijk mee bezig en het plan bevindt zich in de besluitvormende fase.

Norm voor Opdrachtgeverschap

In de ledenraadpleging van de VNG is de Norm voor Opdrachtgeverschap (hierna: NvO) aangenomen. Met deze NvO spreken gemeenten zich collectief uit dat ze willen samenwerken en op welke manier ze dit willen vormgeven. In de NvO staat de regiovisie centraal. In deze visie spreken gemeenten onderling af welke taken op het gebied van jeugd in samenwerking worden opgepakt en welke inhoudelijke ontwikkelingen in de regio gewenst zijn. U bent allen uitgenodigd om deel te nemen aan een regionaal webinar over dit onderwerp op woensdag 21 of maandag 26 april a.s. Hiervoor heeft u via de griffier een uitnodiging ontvangen.

VNG Ledenbrief inzake arbitrage over tekorten jeugdzorg

Achtergrond

Het merendeel van de Nederlandse gemeenten kampt met tekorten op de jeugdhulp. De verklaring hiervoor is gelegen in het feit dat de decentralisatie van de taken in het sociaal domein in 2015 direct gepaard ging met een budgetkorting door het Rijk. Dit issue is dan ook terugkerend onderwerp van gesprek tussen de VNG en het Rijk. Zo zijn er in 2019 drie afspraken gemaakt tussen beide partijen:

- Vanuit het Rijk zouden er voor de jaren 2019-2021 incidenteel extra financiële middelen voor de gemeenten beschikbaar gesteld worden.
- Er zou een onafhankelijk onderzoek uitgevoerd worden om duidelijkheid te verschaffen over welke structurele middelen gemeenten nodig zouden moeten hebben.
- Mochten de uitkomsten van dit onderzoek niet leiden tot overeenstemming tussen kabinet en VNG dan zou er arbitrage ingezet kunnen worden.

In december 2020 bleek uit het onderzoek van AEF dat gemeenten jaarlijks zo'n € 1,7 miljard meer uitgeven aan de jeugdhulp dan dat ze aan middelen ontvangen. Ook werd

duidelijk dat gemeenten relatief weinig mogelijkheden hebben om binnen de huidige kaders zelf het tekort terug te dringen.

Toen is ook de afspraak gemaakt dat in februari 2021 zou worden gesproken over de huidige tekorten en de noodzaak dat het kabinet gemeenten hierin tegemoet zou komen. Daarnaast zijn Rijk en gemeenten gezamenlijk een traject ingegaan waarin ze werken aan verbeteringen van het jeugdhulpstelsel.

Het kabinet heeft het overleg met de VNG aanvankelijk opgeschoven van februari 2021 naar maart 2021. Tijdens het overleg van 11 maart 2021 is er door het kabinet niets geboden om de tekorten van gemeenten in 2021 en 2022 te verkleinen. Over een incidentele oplossing wilde het kabinet pas praten nadat de nieuwe Tweede Kamer op 31 maart geïnstalleerd was. Er volgt uitstel op uitstel en perspectief ontbreekt op zowel incidentele als structurele oplossingen terwijl de jaarlijkse tekorten zorgen voor lastenverzwaringen en verschralingen van gemeentelijke begrotingen. De VNG heeft dan ook besloten om arbitrage in te zetten zeker om ook voor 1 mei 2021 duidelijkheid te hebben. De uitkomst van de arbitrage is "semi-bindend", wat inhoudt dat het kabinet een voorbehoud maakt voor de instemming van de Eerste en Tweede Kamer.

In de afgelopen periode waren er vele initiatieven vanuit gemeenten, waaronder het raadsleden initiatief "Raden in Verzet", om aandacht te vragen voor hun urgente zorgen. Al op 2 juli 2020, tijdens de actiedag "Gemeenten in nood", kwamen gemeentebestuurders naar de Tweede Kamer om extra aandacht te vragen voor de grote tekorten. De VNG plaatste ook een advertentie in een landelijk dagblad met een oproep van de gemeenten. Blijkbaar is er nog meer aandacht nodig om de landelijke politiek in beweging te krijgen. Vanuit de VNG komt dan ook de oproep om de eigen ervaringen van gemeenten te delen via de hashtag *#gemeenteninnood* en om eigen contacten te gebruiken om deze boodschap onder de aandacht van de Haagse politiek te brengen. Daarnaast heeft de VNG in de Volkskrant van 15 maart jongstleden een oproep aan alle lijsttrekkers geplaatst.

Specifiek voor Zuid-Limburg en Beek

In Zuid-Limburg wordt er op het gebied van jeugdzorg nauw samengewerkt door alle gemeenten middels een centrumregeling waarbij gemeente Maastricht als centrumgemeente opereert. Wethouder Bert Jongen van gemeente Maastricht is voorzitter van de Stuurgroep Jeugdhulp Zuid-Limburg en ook landelijk actief bij de gemeentelijke lobby voor compensatie van de tekorten in het Sociaal Domein. Daarnaast participeert Maastricht namens de regio waar mogelijk in onderzoeken naar de tekorten in het sociaal domein.

De Zuid-Limburgse wethouders Jeugd ondersteunen gemeente Maastricht en wethouder Jongen in het bijzonder hierbij.

Specifiek voor Beek wachten we niet op een eventuele aanvullende uitkering vanuit het Rijk maar zijn er reeds diverse zaken proactief opgepakt. Dit mede om de kosten ten aanzien van jeugdhulp beheersbaar te houden. Denk bijvoorbeeld aan het doorvoeren van verdere professionalisering bij de gemeentelijke toegang tot jeugdhulp en het uitoefenen van invloed op de alternatieve route (huisartsen, jeugdartsen, medisch specialisten, gecertificeerde instellingen en de rechter/Officier van Justitie/Raad voor de Kinderbescherming). Specifiek ten aanzien van dit laatste onderdeel kan gedacht worden aan de inzet van de praktijkondersteuners huisartsen. Ook het schenken van aandacht aan voorliggende voorzieningen behoort hiertoe, denk bijvoorbeeld aan CJG046.

Besluitenlijst openbare vergadering

Commissie Inwonerszaken, d.d.16-03-2021

Aanwezig

Voorzitter: Marie-José de Bruin-de Vos.

Griffier: Guliël Erven.

Commissieleden: René Beaumont, Eed Beckers, Thea Demandt, Henry Horsmans, Elly Roebroek, Yvonne Simonis, Bianca Stijnen-ter Horst, Nienke Vennik, Marcel Meurkens, Charles Willems.

Portefeuillehouder: Ralph Diederén, Thijs van Es, Hub Schoenmakers, Rob Schwillens.

Afwezig m.k. Rob Wolfs.

Hospitanten: Mathieu Schraven.

Agendapunten**001 Opening en vaststellen agenda.**

De Voorzitter opent de vergadering, heet iedereen welkom in het bijzonder de nieuwe leden mevrouw Stijnen-ter Horst en mevrouw Roebroek en de leden in nieuwe functie, de heren Horsmans en Schwillens. Hierna wordt conform voorstel de agenda vastgesteld.

002 Spreekrecht burgers.

Hiervan wordt geen gebruik gemaakt.

003 Mededelingen van de portefeuillehouders.

De commissie neemt kennis van de mededelingen.

De heer Willems vraagt wanneer het cliënt-ervarings-onderzoek nieuwe stijl in Beek zal worden ingevoerd en wanneer worden de resultaten verwacht. Verder betreurt hij dat de bijeenkomst inzake digitale inclusie begrijpelijk wordt uitgesteld. Wellicht dat al informatie vooraf gedeeld kan worden? Wethouder van Es geeft aan dat de vernieuwde vorm van het cliënt-ervarings-onderzoek start in 2022. Hij verzoekt de commissie om namens de commissie een lid van de oppositie en coalitie hiervoor te benoemen. Tenslotte zal hij zoveel mogelijk informatie inzake digitale inclusie vooraf delen met de commissie.

Wethouder Diederén vult de mededelingen aan met de melding dat de interim-manager van De Haamen Marcel Vanderheijden is opgevolgd door een permanente benoeming in de persoon van Stephan Thijssen. Ook is vandaag het zwemonderwijs nieuwe stijl in De Haamen gestart met 40 kinderen.

004 Vaststellen besluitenlijst INZA d.d. 26-01-2021.

Akkoord conform voorstel..

Presentaties:**005 Presentatie Propositie MIK & PIW Groep.**

De heren Johan van Groningen en Johan Cortooms lichten de toekomstige propositie van MIK/PIW toe aan de hand van een tweetal speerpunten

Raadstukken:

006 Kinderburgemeester en jongerenraad.

De commissie adviseert positief over dit voorstel en stelt voor het als besprekstuk in de raad te behandelen. **Mevrouw Demandt** stelt dat zij positief staan tov voorstel. Wel zijn ze benieuwd naar de inhoud begeleiding en vervolg ervan.

De heer Meurkens vraagt ook naar de medewerking van de scholen. **Mevrouw Vennik** geeft aan dat zij als enthousiast begeleidster van start zijn gegaan. Helaas heeft Corona de bijeenkomsten afgelast. Het streven is erop gericht om deze groep jongeren betrokken te houden. **Mevrouw Stijnen** geeft aan dat het doel niet strookt met de praktijk. Zij stelt voor om e.e.a. te herzien.

Mevrouw Roebroek ondersteunt het voorstel en vraagt duidelijkheid over de participatie van de kinderen.

Wethouder van Es schets de geschiedenis van de voorbije jeugdraadconcept. De behoefte aan een vorm van jeugdraad bleek bij de jongeren te bestaan, vandaar dat nu een nieuwe poging wordt gedaan in combinatie met het idee van de kinderburgemeester. Hij benadrukt de verantwoordelijkheid van scholen en de fracties in de gemeenteraad hierbij. Bovendien moet het inhoud hebben en niet alleen maar leuk zijn.

007 Herijking subsidiebeleid.

De commissie adviseert positief over dit voorstel en stelt voor het als hamerstuk in de raad te behandelen.

De heer Meurkens onderstreept het belang van de verenigingen en zijn fractie is positief over dit voorstel en vraagt naar de correlatie tussen burgerkracht en lokaal akkoord.

Mevrouw Vennik complimenteert de verwerking van de input van de commissie en geeft aan dit voorstel te steunen. **Mevrouw Stijnen** geeft aan dat dit voorstel past in hun visie dat iedere vereniging subsidie mag genieten met maatschappelijke tegenprestatie.

Mevrouw Roebroek sluit hierbij aan en heeft nog enkele technische vragen.

De heer Beckers geeft aan dat deze vereenvoudiging mogelijk leidt tot meerdere aanvragen. Gezien het budgetplafond zou dat een integrale korting voor iedere ontvanger ontstaan. Daarnaast vraagt hij aandacht voor de coronagevolgen bij een subsidieaanvraag, omdat vanwege het stilvallen van de activiteiten mogelijk leidt tot lagere ledenaantallen. Ondervang dit door een ledenlijst van max twee jaren oud stelt hij voor. Ook de woonplaatsverplichting moet zijn inziens niet stringent worden gehandhaafd. Tot slot vraagt hij voor de muziekleidingen om de vergoedingen over een periode van 8 jaar te vergoeden ipv 6 jaren.

Wethouder van Es geeft aan dat het kader gesteld is en dat is eenduidig, transparant en eenvoudiger. Vervolgens gaat hij in op de bijdrages per fractie inclusief de beantwoording van de technische vragen. Subsidie is ondersteunend en niet bepalend voor de instandhouding van de verenigingen. Tot nu toe vragen 85 verenigingen subsidie aan. Met de muziekgezelschappen is goed afgestemd, en bepaald op 6 jaren lesondersteuning.

Vermogenstoets wordt niet gedaan, alleen bij grote projecten wordt de begroting beoordeeld. Voor wat betreft het bezuinigingsdoel is dit niet gesteld op korting maar op te bereiken van voordelen in de nieuwe systematiek. Dat heeft geleid tot een voordeel van € 18.000,= en er zal niet gezocht worden om nog € 7.000,= extra te verdienen door te bezuinigen.

Wethouder Diederik geeft aan dat naast het subsidie voor sportverenigingen ook het opleggen van huurgelden voor de accommodatie de twee knoppen zijn om te sturen in een verantwoorde ondersteuning van deze verenigingen. Wel zal hierbij het gelijkheidsprincipe gaan worden toegepast zodat de mogelijkheid bestaat dat individuele verenigingen minder gelden gaan ontvangen, omdat nu sprake is van grote onderlinge verschillen. Dit streven zal pas na corona verder worden uitgewerkt en bekeken.

Wethouder van Es zegt tot slot toe dat hij samen met omliggende gemeenten zal onderzoeken om het woonplaatsbeginsel bij subsidie regionaal te laten vervallen, omdat tot nu toe iedere gemeente dit hanteert.

008 Actualisatie samenwerkingsdocumenten Vidar 2020.

De adviseert commissie positief over dit voorstel en stelt voor het als hamerstuk in de raad te behandelen.

Commissiestukken:

009	4e kwartaalrapportage 2020 Sociaal Domein. De commissie neemt instemmend kennis van de 4e kwartaalrapportage social domein. De zorg voor de effecten van corona voor met name het onderdeel jeugd, deelt de commissie en het college.
010	Jaarrekening 2019 – 2020 GR Vixia. De commissie stemt namens de raad in met de jaarrekening 2019-2020 van de GR Vixia.
Stukken ter kennisname:	
011	Propositie MIK & PIW Groep (PIW) 2021. Voor kennisgeving aangenomen. De wethouders Schwillens en van Es komen naar de commissie terug zodra het bestuur gestart is met de propositie vanuit MIK/PIW.
012	Besluit Wmo. Voor kennisgeving aangenomen.
013	Rondvraag. De heer Willems vraagt n.a.v. het krantenartikel inzake de vervanging van de vloer in de Asta, hoe de stand van zaken is m.b.t. beheer van Asta. Wethouder van Es geeft aan daar de volgende commissie op terug te komen.

Beek, 13-04-2021

Guliël Erven
Raadsgriffier

Voorstel Gemeenteraad



Datum B&W vergade- ring:	16-03-2021
Datum Raadsvergadering:	22-04-2021
Afdeling:	SAM
Raadscie:	
Portefeuillehouder:	Thijs van Es
Steller:	F. Joosten

Onderwerp

Wijzigingsvoorstel Gemeenschappelijke Regeling Participatiebedrijf Wsw

Korte inhoud

De gemeenteraad wordt voorgesteld om in te stemmen met een naamswijziging en wijziging van artikel 27 van de Gemeenschappelijke Regeling Participatiebedrijf Wsw

Aanleiding

Door de naamswijziging van het Participatiebedrijf Westelijke Mijnstreek in Vidar, dient deze wijziging te worden verwerkt in de Gemeenschappelijke regeling. Tevens wordt als wijziging voorgesteld om het artikel over het vaststellen van de jaarrekening aan te passen met betrekking tot het indienen van een zienswijze op de jaarrekening van de GR.

Overwegingen

Aanpassing Gemeenschappelijke Regeling

Nu de naamgeving van het Participatiebedrijf is veranderd in Vidar wordt analoog, aan de centrumregeling en DVO, ook van dit moment gebruik gemaakt om de naamgeving van deze GR te wijzigen in Gemeenschappelijke Regeling Vidar Wsw. Tevens wordt voorgesteld om ten aanzien van artikel 27 inzake de jaarrekening een wijziging voor te stellen. Afwijkend van het wettelijke kader wordt de jaarrekening cf. de huidige bepalingen voorgelegd aan de commissie Inza voor een zienswijze. Dit is zo overgenomen van de voorganger GR Vixia.

Geconstateerd wordt dat naast het ontbreken van een wettelijk kader hiervoor de jaarrekening reeds door de accountant is vastgesteld voordat de zienswijzen binnen zijn en daarmee de zienswijze van de Commissie Inwonerszaken (Inza) alleen nog gaat over

1. besteding van het resultaat of
2. een aanwijzing die meegegeven wordt voor de toekomst.

Het eerste punt komt terug in de gemeentelijke jaarrekening en het tweede punt kan ook meegegeven worden bij de ontwerpbegroting en eventuele bijstellingen van de begroting. De sturingsmogelijkheid van de commissie Inza blijft daarmee geborgd. Om die reden wordt voorgesteld om de zienswijze bepaling uit artikel 27 te schrappen. Dit neemt niet weg dat het concept van de jaarrekening wel voor 15 april naar de commissie Inza gestuurd moet worden en na vaststelling door het AB de jaarrekening ter informatie naar de gemeenteraad wordt gestuurd.

Financiële overwegingen

De aanpassing van de GR heeft geen financiële gevolgen.

Communicatie

Niet van toepassing.

Beslispunten

In te stemmen met het wijzigen van de Gemeenschappelijke Regeling Participatiebedrijf Wsw conform het bijgevoegde wijzigingsbesluit.

Beek,

BURGEMEESTER EN WETHOUDERS VAN BEEK,

Joop Crucq
Gemeentesecretaris

Christine van Basten-Boddin
Burgemeester

Besluit Gemeenteraad



De raad van de gemeente Beek;

gezien het voorstel van burgemeester en wethouders d.d. 16-03-2021;

Besluit:

x

Beek, 22-04-2021
GEMEENTERAAD,

Guliël Erven
Raadsgriffier

Christine van Basten-Boddin
Voorzitter

GEMEENSCHAPPELIJKE REGELING PARTICIPATIEBEDRIJF-Vidar Wsw

De raden en de colleges van burgemeester en wethouders van de gemeenten Beek, Stein en Sittard-Geleen, ieder voor zover het zijn bevoegdheden betreft;

Overwegende dat

- zij van oordeel zijn dat het voor een optimale behartiging van het in deze gemeenschappelijke regeling nader aan te geven belang van die gemeenten wenselijk is, dat door de besturen van die gemeenten wordt samengewerkt bij de uitvoering van de Wet sociale werkvoorziening;
- de colleges daartoe krachtens deze gemeenschappelijke regeling een nieuw openbaar lichaam instellen dat namens de colleges van de gemeenten zal optreden als formele werkgever van Wsw-werknemers;
- de colleges uitsluitend hun taken en bevoegdheden ten aanzien van het formele werkgeverschap als bepaald in artikel 2 lid 1 van de Wet sociale werkvoorziening overgedragen aan het bestuur van het krachtens deze gemeenschappelijke regeling ingestelde openbaar lichaam;
- de colleges de gemeenschappelijke regeling Vixia hebben opgeheven met ingang van 1 januari 2020.

Gelet op

- de Wet gemeenschappelijke regelingen;
- de Gemeentewet;
- de Wet sociale werkvoorziening.

Gelezen

- de besluiten van de raden en colleges tot instelling van het openbare lichaam.

Besluiten:

de Gemeenschappelijke Regeling Participatiebedrijf-Vidar Wsw in te stellen en conform de volgende tekst vast te stellen:

HOOFDSTUK 1 Algemene bepalingen

Artikel 1 Begripsbepalingen

In deze gemeenschappelijke regeling wordt verstaan onder:

a. de wet:

de Wet gemeenschappelijke regelingen;

b. de regeling:

deze gemeenschappelijke regeling;

c. openbaar lichaam:

het openbaar lichaam als bedoeld in artikel 2 van de regeling;

d. de Wsw:

de Wet sociale werkvoorziening;

e. gemeenten

de gemeenten waarvan de raden en colleges van burgemeester en wethouders deze regeling hebben getroffen;

f. college:

het college van burgemeester en wethouders van een gemeente;

g. raad:

de gemeenteraad van een gemeente;

h. gemeentebesturen:

de raden en colleges van de gemeenten;

i. gedeputeerde staten:

het college van gedeputeerde staten van de provincie Limburg;

j. Wsw-werknemers:

de krachtens artikel 2 lid 1 Wsw in dienst genomen personen;

k. Fte: Fulltime equivalent:

één of meer dienstbetrekkingen als bedoeld in artikel 2 lid 1 van de Wsw, op tienden nauwkeurig omgerekend naar een werkweek van 36 uur, waarbij vijfhonderdste wordt afgerond op een tiende.

Artikel 2 Openbaar lichaam

1. Met toepassing van artikel 8 lid 1 van de wet wordt een openbaar lichaam ingesteld, genaamd 'Gemeenschappelijke Regeling-~~Participatiebedrijf~~Vidar-Wsw'.
2. Het openbaar lichaam is gevestigd te Sittard-Geleen.

Artikel 3 Belang

Het belang ter behartiging waarvan de regeling is getroffen omvat de overdracht van het formele werkgeverschap van Wsw-werknemers aan het openbaar lichaam, binnen welk kader de gemeenten de uitvoering van artikel 2 lid 1 van de Wsw en de daaruit voortvloeiende en daarmee v

erband houdende voorschriften en regelingen overdragen aan het openbaar lichaam.

Artikel 4 Bevoegdheden

Ter behartiging van het in artikel 3 van de regeling genoemde belang dragen de raden en colleges aan het bestuur van het openbaar lichaam per 1 januari 2020 hun bevoegdheden en verplichtingen over met betrekking tot de uitvoering van artikel 2 lid 1 van de Wsw.

Artikel 5 Het bestuur

1. Het bestuur van het openbaar lichaam bestaat uit het algemeen bestuur, het dagelijks bestuur en de voorzitter.
 2. Het algemeen bestuur staat aan het hoofd van het openbaar lichaam.
 3. De voorzitter is voorzitter van zowel het algemeen bestuur als het dagelijks bestuur.
-

HOOFDSTUK 2 Het algemeen bestuur van het openbaar lichaam

Artikel 6 Samenstelling

1. In het algemeen bestuur neemt per deelnemende gemeente twee leden plaats.
2. De raad van iedere gemeente wijst uit het college twee leden en twee plaatsvervangende leden aan voor het algemeen bestuur.

Artikel 7 Zittingsduur

1. De leden van het algemeen bestuur worden aangewezen voor een periode gelijk aan die van de zittingsduur van de gemeenteraden, met dien verstande dat het lidmaatschap van het algemeen bestuur eindigt op de dag waarop het algemeen bestuur in nieuwe samenstelling voor de eerste vergadering bijeenkomt.
2. De aanwijzing van de leden van het algemeen bestuur en hun plaatsvervangers vindt uiterlijk binnen drie maanden na de datum waarop gemeenteraadsverkiezingen zijn gehouden plaats.
3. Het aanwijzen ter vervulling van plaatsen die om welke reden dan ook zijn opengevallen, vindt uiterlijk binnen drie maanden na dat openvallen plaats.
4. De zittingstermijn van het lid dat ter vervulling van een tussentijds opengevallen plaats tot lid van het algemeen bestuur is aangewezen, eindigt op het tijdstip waarop de zittingstermijn van degene in wiens plaats hij is benoemd overeenkomstig het bepaalde in het eerste lid zou zijn geëindigd.

Artikel 8 Ontslag

1. De raad van een gemeente kan een door hem aangewezen lid van het algemeen bestuur ontslag verlenen als deze het vertrouwen van de raad niet meer bezit.
2. Een lid van het algemeen bestuur kan te allen tijde ontslag nemen. Hij deelt het voornemen hiertoe mede aan de raad die hem heeft aangewezen en aan de voorzitter van het algemeen bestuur.

Artikel 9 Vergaderingen

1. Het algemeen bestuur vergadert jaarlijks ten minste twee keer en voorts zo dikwijls als de voorzitter dit nodig oordeelt.
 2. Het algemeen bestuur vergadert tevens wanneer dit door ten minste twee leden van het algemeen bestuur schriftelijk en met opgave van redenen aan de voorzitter wordt gevraagd. De voorzitter is gehouden binnen een maand na ontvangst ervan uitvoering te geven aan een dergelijk verzoek.
 3. In de vergadering van het algemeen bestuur is de stemverhouding van de leden gebaseerd op het aantal Fte met een Wsw-arbeidsovereenkomst uit de betreffende gemeente per ultimo van voorgaand jaar.
 4. Besluiten van de vergadering van het algemeen bestuur als bedoeld in artikel 28, 30, 31 en 32 worden genomen op basis van de meerderheid van de uitgebrachte stemmen waarbij
-

minimaal twee deelnemende gemeenten voor dienen te stemmen. Alle andere besluiten van de vergadering van het algemeen bestuur worden genomen op basis van de meerderheid van de uitgebrachte stemmen.

5. Het algemeen bestuur kan via de voorzitter derden uitnodigen om als adviseur de vergaderingen van het algemeen bestuur bij te wonen.

Artikel 10 Bevoegdheden

1. De bevoegdheden die bij de regeling worden overgedragen, berusten bij het algemeen bestuur, tenzij bij wet of in de regeling anders is bepaald.
2. Het algemeen bestuur besluit slechts tot de oprichting van en de deelneming in stichtingen, maatschappen, vennootschappen, verenigingen, coöperaties en onderlinge waarborgmaatschappijen, indien dat in het bijzonder aangewezen moet worden geacht voor de behartiging van het daarmee te dienen openbaar belang. Het bepaalde in dit artikel 10 lid 2 is van overeenkomstige toepassing op het beëindigen van een deelneming.

Artikel 11 Informatie en verantwoording

1. Een lid van het algemeen bestuur kan door de raad van zijn gemeente ter verantwoording worden geroepen voor het door hem in het algemeen bestuur gevoerde beleid.
2. Een lid van het algemeen bestuur geeft aan de raad van zijn gemeente alle inlichtingen die door de raad, of één of meer leden daarvan, worden verlangd op de in die gemeente gebruikelijke wijze.
3. Het algemeen bestuur verstrekt aan de raden van de gemeenten de door één of meer leden van die raden gevraagde inlichtingen.

Artikel 12 Reglement van orde

Het algemeen bestuur kan voor zijn werkwijze en vergaderingen een reglement van orde vaststellen.

HOOFDSTUK 3 Het dagelijks bestuur van het openbaar lichaam

Artikel 13 Samenstelling

1. Het dagelijks bestuur bestaat uit drie leden, inclusief de voorzitter.
2. Het algemeen bestuur wijst per gemeente uit zijn midden een lid van het dagelijks bestuur aan.

Artikel 14 Zittingsduur

1. De leden van het dagelijks bestuur worden aangewezen voor een periode gelijk aan die van het algemeen bestuur, met dien verstande dat het lidmaatschap van het dagelijks bestuur eindigt op de dag waarop het dagelijks bestuur in nieuwe samenstelling voor de eerste vergadering bijeenkomt.
2. De aanwijzing van de leden van het dagelijks bestuur vindt plaats in de eerste vergadering van het algemeen bestuur, in de nieuwe samenstelling.
3. Het aanwijzen ter vervulling van plaatsen die om welke reden dan ook zijn opengevallen, vindt uiterlijk binnen drie maanden na dat openvallen plaats.
4. Het lid dat ter vervulling van een tussentijdse vacature tot lid van het dagelijks bestuur is aangewezen, treedt af op het tijdstip waarop degene in wiens plaats hij is benoemd, zou hebben moeten aftreden.

Artikel 15 Ontslag

1. De leden van het dagelijks bestuur verliezen hun functie wanneer zij geen zitting meer hebben in het algemeen bestuur.
2. Een lid van het dagelijks bestuur kan door het algemeen bestuur worden ontslagen indien dit lid het vertrouwen van het algemeen bestuur niet meer geniet.
3. Een lid van het dagelijks bestuur kan te allen tijde ontslag nemen. Hij deelt het voornemen hiertoe mede aan het algemeen bestuur.
4. Het lid van het dagelijks bestuur dat ontslag heeft genomen, blijft zijn functie waarnemen totdat zijn opvolger is aangewezen.

Artikel 16 Vergaderingen

1. Het dagelijks bestuur vergadert zo dikwijls als de voorzitter dit nodig oordeelt of als een lid dit de voorzitter schriftelijk en met redenen omkleed verzoekt.
 2. In de vergadering van het dagelijks bestuur is de stemverhouding van de leden gebaseerd op het aantal Fte met een Wsw-arbeidsovereenkomst uit de betreffende gemeente per ultimo van voorgaand jaar.
 3. Alle besluiten van de vergadering van het dagelijks bestuur worden genomen op basis van de meerderheid van de uitgebrachte stemmen.
 4. Het dagelijks bestuur kan via de voorzitter derden uitnodigen om als adviseur de vergaderingen van het dagelijks bestuur bij te wonen.
-

Artikel 17 Bevoegdheden

Het dagelijks bestuur is bevoegd om:

- a. al hetgeen aan het algemeen bestuur ter overweging en beslissing zal worden voorgelegd, voor te bereiden;
- b. besluiten van het algemeen bestuur uit te voeren;
- c. beheer en administratie van de inkomsten en uitgaven van het openbaar lichaam te voeren;
- d. tot privaatrechtelijke rechtshandelingen van het openbaar lichaam te besluiten, met uitzondering van privaatrechtelijke rechtshandelingen als bedoeld in artikel 10, lid 2 van de regeling;
- e. te besluiten namens het openbaar lichaam, het dagelijks bestuur of het algemeen bestuur rechtsgedingen, bezwaarprocedures of administratief beroepsprocedures te voeren of handelingen ter voorbereiding daarop te verrichten, tenzij het algemeen bestuur, voor zover het algemeen bestuur aangaat, in voorkomende gevallen anders beslist;
- f. zowel in als buiten rechte conservatoire maatregelen te nemen en alles te doen wat nodig is ter voorkoming van verjaring en verlies van recht of bezit.

Artikel 18 Informatie en verantwoording

1. De leden van het dagelijks bestuur verstrekken zowel gezamenlijk als ieder afzonderlijk de door het algemeen bestuur of door een of meer leden daarvan gevraagde inlichtingen. Schriftelijk gevraagde inlichtingen worden zo mogelijk schriftelijk gegeven.
2. De leden van het dagelijks bestuur leggen zowel gezamenlijk als ieder afzonderlijk verantwoording af aan het algemeen bestuur voor het door het dagelijks bestuur gevoerde bestuur.

Artikel 19 Verantwoording

Het dagelijks bestuur rapporteert per kwartaal aan het algemeen bestuur over de financiële ontwikkeling aan de hand van het door het openbaar lichaam te hanteren financiële kengetallen.

Artikel 20 Reglement van Orde

Het dagelijks bestuur kan voor zijn werkwijze en vergaderingen een reglement van orde vaststellen. Het brengt dit reglement ter kennis van het algemeen bestuur.

HOOFDSTUK 4 De voorzitter, secretaris, commissies

Artikel 21 De voorzitter

1. De voorzitter van het openbaar lichaam wordt in de eerste vergadering van elke zittingsperiode door het algemeen bestuur uit zijn midden aangewezen.
2. De voorzitter leidt de vergaderingen van het algemeen bestuur en het dagelijks bestuur.
3. Het algemeen bestuur kan de voorzitter ontslag verlenen, indien deze het vertrouwen van het algemeen bestuur niet meer bezit.
4. De voorzitter ontvangt alle aan het algemeen bestuur of dagelijks bestuur gerichte stukken en brengt die zo spoedig mogelijk ter tafel in de vergadering waar zij behoren.
5. Indien gewenst worden de agenda met de bijbehorende stukken voor de vergadering van het algemeen bestuur door of vanwege de voorzitter ter kennisneming toegezonden aan de gemeentebesturen. De voorzitter is in spoedeisende gevallen bevoegd een voorlopig onderzoek van stukken te doen plaatshebben en geeft daarvan kennis in de eerstvolgende vergadering van het dagelijks bestuur.
6. De voorzitter vertegenwoordigt het openbaar lichaam in en buiten rechte.
7. Bij afwezigheid van de voorzitter wordt deze vervangen op een door het algemeen bestuur te bepalen wijze.

Artikel 22 Secretaris

1. Het algemeen bestuur kan een secretaris benoemen.
2. De secretaris van het algemeen bestuur is tevens secretaris van het dagelijks bestuur.
3. De secretaris is het algemeen bestuur, het dagelijks bestuur en de voorzitter in alles wat hun opgedragen taak aangaat, behulpzaam.
4. Door de secretaris worden alle stukken die van het algemeen bestuur of het dagelijks bestuur uitgaan, medeondertekend.
5. Bij afwezigheid van de secretaris wordt deze vervangen op een in het reglement van orde van het algemeen bestuur te bepalen wijze.

Artikel 23 Commissies

1. Het algemeen bestuur kan met toepassing van artikel 24 van de wet commissies van advies instellen.
 2. Het algemeen bestuur kan met toepassing van artikel 25 van de wet commissies instellen met het oog op de behartiging van bepaalde belangen.
-

HOOFDSTUK 5 Financiën

Artikel 24 Algemeen

De artikelen 186 tot en met 213 van de Gemeentewet zijn van overeenkomstige toepassing op de financiën van het openbaar lichaam, voor zover daarvan bij of krachtens de wet niet is afgeweken.

Artikel 25 Financiële en beleidsmatige kaders

1. Het dagelijks bestuur zendt vóór 15 april van het jaar voorafgaande aan dat waarvoor de begroting dient, de algemene financiële en beleidsmatige kaders en de voorlopige jaarrekening aan de raden van de gemeenten.
2. In de algemene financiële kaders wordt de verdeelsleutel voor bijdragen van de gemeenten opgenomen. Voor de berekening van de bijdragen wordt uitgegaan van het aantal Fte's ingevuld door Wsw-werknemers per gemeente in het jaar, voorafgaande aan dat waarvoor de bijdrage is verschuldigd.

Artikel 26 Begroting

1. Het dagelijks bestuur zendt de ontwerpbegroting en bijbehorende stukken acht weken voordat deze aan het algemeen bestuur worden aangeboden toe aan de gemeentebesturen.
2. De ontwerpbegroting wordt door de gemeenten voor een ieder ter inzage gelegd en, tegen betaling van de kosten, ook algemeen verkrijgbaar gesteld.
3. De raden van de gemeenten kunnen vóór 1 juni bij het dagelijks bestuur hun zienswijze over de ontwerpbegroting naar voren brengen. Het dagelijks bestuur voegt de commentaren waarin deze zienswijze is vervat bij de ontwerpbegroting, zoals deze aan het algemeen bestuur ter vaststelling wordt aangeboden.
4. Het algemeen bestuur stelt jaarlijks vóór 1 juli de begroting vast in het jaar voorafgaande aan dat waarvoor zij dient.
5. Binnen twee weken na vaststelling, doch in ieder geval vóór 1 augustus zendt het dagelijks bestuur de begroting aan gedeputeerde staten.
6. Het bepaalt in het eerste, derde en vijfde lid van dit artikel is, met uitzondering van de in de leden 3 en 5 genoemde termijnen, van overeenkomstige toepassing op besluiten tot wijziging van de begroting.

Artikel 27 Jaarrekening en jaarverslag

1. Van de inkomsten en uitgaven van het openbaar lichaam wordt door het dagelijks bestuur over elk begrotingsjaar verantwoording afgelegd aan het algemeen bestuur, onder overlegging van de conceptjaarrekening, het jaarverslag met daarbij behorende bescheiden, zoals vermeld in artikel 213 van de Gemeentewet. Het dagelijks bestuur zendt vóór 15 april van het jaar volgend op het jaar waarop de jaarrekening betrekking heeft, de voorlopige jaarrekening aan de raden van de gemeenten. Na de eigen oordeelsvorming zendt het dagelijks bestuur de voorlopige jaarrekening jaarlijks vóór 15 april toe aan de raden van de

Met opmaak: Lettertype: (Standaard) Calibri

Met opmaak: Standaard, Inspringing: Links: 0 cm, Afstand Voor: 0 pt, Na: 0 pt, Regelaafstand: enkel

gemeenten.

~~2. De voorlopige jaarrekening en het jaarverslag worden door de gemeenten voor eenieder ter inzage gelegd en, tegen betaling van de kosten, algemeen verkrijgbaar gesteld. Artikel 197, tweede en derde lid van de Gemeentewet is van overeenkomstige toepassing.~~

~~3.2. De raden van de gemeenten kunnen vóór 1 juni bij het dagelijks bestuur hun zienswijze over de voorlopige jaarrekening en het jaarverslag naar voren brengen. Het dagelijks bestuur voegt de commentaren waarin deze zienswijze is vervat bij de stukken, zoals deze aan het algemeen bestuur ter vaststelling worden aangeboden. Nadat een daartoe aangestelde registeraccountant een goedkeurende verklaring over de jaarrekening heeft afgegeven, wordt de jaarrekening vervolgens door het algemeen bestuur vastgesteld in het jaar volgend op het jaar waarop het betrekking heeft.~~

~~4.3. Het dagelijks bestuur zendt de jaarrekening binnen twee weken na de vaststelling, doch in ieder geval vóór 15 juli van het jaar volgende op het jaar waarop de jaarrekening betrekking heeft aan gedeputeerde staten en voorts aan de raden van de gemeenten.~~

~~4. Behoudens later in rechte gebleken onregelmatigheden, ontlast de vaststelling van de jaarrekening de leden van het dagelijks bestuur ten aanzien van het daarin verantwoorde financieel beheer.~~

~~5.~~

Met opmaak: Inspringing: Links: 3,7 cm, Verkeerd-om: 0,86 cm, Geen opsommingstekens of nummering

Artikel 28 Verdeling van baten en lasten

1. De gemeenten verbinden zich jaarlijks eventuele nadelige exploitatiesaldi en bestuurs- en beheerskosten van het openbaar lichaam te betalen. Voordelige exploitatiesaldi vloeien terug naar de gemeenten.
2. Het algemeen bestuur stelt jaarlijks nadere regels vast met betrekking tot achtereenvolgens de verdeling en de verrekening van respectievelijk voor- en nadelige exploitatiesaldi.
3. De verdeling en de verrekening van de in het vorige lid bedoelde exploitatiesaldi wordt door het algemeen bestuur gebaseerd op het aantal Fte's ingevuld door Wsw-werknemers per gemeente in het desbetreffende jaar.
4. Mocht het algemeen bestuur positieve exploitatiesaldi een andere bestemming willen geven, dan vraagt het algemeen bestuur daarvoor de goedkeuring van de gemeentebesturen.

Artikel 29 Vergoedingen

De leden van het algemeen bestuur, het dagelijks bestuur en de voorzitter, alsmede de leden van eventuele ingestelde commissies ontvangen geen vergoeding.

HOOFDSTUK 6 Wijziging, toetreding, uittreding en opheffing

Artikel 30 Wijziging

1. De regeling wordt gewijzigd op grond van een door twee van de gemeentebesturen genomen besluit, onder wie in ieder geval de gemeente Sittard-Geleen.
2. Voorstellen tot wijziging van de regeling kunnen uitgaan van het algemeen bestuur, of één of meer gemeentebesturen.
3. Indien het voorstel uitgaat van het algemeen bestuur zendt dit bestuur het voorstel aan de gemeentebesturen, die binnen drie maanden na ontvangst van dit voorstel een besluit nemen en dit terstond aan het algemeen bestuur mededelen.
4. Indien het voorstel uitgaat van een of meer gemeentebesturen wordt het voorstel aan het algemeen bestuur gezonden.
5. Het algemeen bestuur doet het voorstel, zoals omschreven in lid 4 van dit artikel, met zijn beschouwingen ter zake, binnen drie maanden aan de gemeentebesturen toekomen, waarna deze besturen en het algemeen bestuur verder handelen als voor het geval bepaald in lid 3 van dit artikel.
6. Het algemeen bestuur stelt de gemeentebesturen in kennis van het aanvaarden, verwerpen, goedkeuren of niet goedkeuren van de in dit artikel bedoelde voorstellen, respectievelijk besluiten.
7. Het college van de plaats van vestiging, zoals vermeld in artikel 2 lid 2 van deze regeling, maakt de wijziging tijdig in de gemeenten bekend door kennisgeving van de inhoud daarvan in de Staatscourant. Artikel 140 Gemeentewet is van overeenkomstige toepassing.

Artikel 31 Toetreding en uittreding

1. Toetreding tot de regeling door andere gemeenten vindt plaats op voorstel van het algemeen bestuur en met instemming van de gemeentebesturen van de reeds aan de regeling deelnemende gemeenten.
2. Het gemeentebestuur van een gemeente kan besluiten uit de regeling te treden per 1 januari van een kalenderjaar, met inachtneming van een opzegtermijn van drie jaren.
3. Het algemeen bestuur regelt de financiële alsmede de overige gevolgen van zowel een eventuele toetreding als uittreding. De financiële afrekening bij uittreding tussen de gemeenten vindt plaats met als uitgangspunt een verdeelsleutel welke is gebaseerd op het gemiddeld aantal Fte's ingevuld door Wsw-werknemers per gemeente. Een en ander wordt gemeten over een referentieperiode van vijf jaren voorafgaand aan de datum van het besluit van uittreding van de desbetreffende gemeente.

Artikel 32 Opheffing en liquidatie

1. De regeling wordt opgeheven indien twee van de deelnemende gemeentebesturen daartoe besluiten of indien na uittreding door een gemeente overeenkomstig het bepaalde in artikel 31 lid 2 er nog slechts één deelnemende gemeente resteert.
 2. Indien de regeling wordt opgeheven, geschiedt de liquidatie door het algemeen bestuur. De financiële gevolgen van de opheffing zullen worden geregeld overeenkomstig de
-

verdeelsleutel als hiervoor bepaald in artikel 31 lid 3 van de regeling.

3. Uiterlijk zes maanden voor het tijdstip, waarop de regeling ophoudt te bestaan, stelt het algemeen bestuur een liquidatieplan op dat aan de gemeentebesturen moet worden medegedeeld. Dit liquidatieplan voorziet in de verplichting van de deelnemers alle rechten en verplichtingen van het openbaar lichaam over de deelnemers te verdelen conform de verdeelsleutel als hiervoor bepaald in artikel 31 lid 3 van de regeling.
 4. De gemeentebesturen kunnen hun bedenkingen over het liquidatieplan binnen twee maanden na ontvangst daarvan aan het algemeen bestuur mededelen. Vervolgens stelt het algemeen bestuur het liquidatieplan vast.
 5. De gemeenten verbinden zich in geval van opheffing van het openbaar lichaam, de resterende rechten en verplichtingen van het openbaar lichaam over de gemeenten te verdelen conform de verdeelsleutel zoals vermeld in het liquidatieplan.
 6. Het dagelijks bestuur wordt belast met de uitvoering van het liquidatieplan.
 7. Het openbaar lichaam blijft voortbestaan zolang dit voor de liquidatie van het vermogen nodig is. De bestuursorganen blijven zolang functioneren.
-

HOOFDSTUK 7 Slotbepalingen

Artikel 33 Archief

1. Archivering geschiedt overeenkomstig de ter zake geldende wettelijke regelgeving inclusief de daarop gebaseerde uitvoeringsvoorschriften.
2. De secretaris is belast met het dagelijks beheer van het archief.
3. De archiefverordening van de gemeente van vestiging is van toepassing.
4. Bij beëindiging van deze gemeenschappelijke regeling worden de archiefbescheiden overgebracht naar de gemeente van de vestiging.

Artikel 34 Bekendmaking

1. Het college van de plaats van vestiging draagt zorg voor toezending van de regeling aan gedeputeerde staten en de bekendmaking van de regeling door kennisgeving van de inhoud daarvan in de Staatscourant. Artikel 140 Gemeentewet is van overeenkomstige toepassing.
2. Het dagelijks bestuur draagt zorg voor opnemings van het openbaar lichaam en de regeling in het Handelsregister.

Artikel 35 Duur, inwerkingtreding en citeertitel

1. De regeling wordt aangegeven voor onbepaalde tijd.
 2. De regeling treedt in werking op de eerste dag, volgend op die waarin de regeling is bekendgemaakt.
 3. De regeling kan worden aangehaald onder de titel 'Gemeenschappelijke Regeling VidarParticipatiebedrijf Wsw'.
-

Voorstel Gemeenteraad



Datum B&W vergadering:	30-03-2021
Datum Raadsvergadering:	22-04-2021
Afdeling:	BMO
Raadscie:	Cie. Inza
Portefeuillehouder:	Ralph Diederer/Thijs van Es
Steller:	A.J.M. Cremers

Onderwerp

voorstel inzake verzoek BRZ tot gemeentelijke garantstelling voor de ballonhal

Korte inhoud

Tennisvereniging Beekse Racket Zwaaiers (BRZ) biedt in de Gemeente Beek voor iedereen (jong en oud, maar ook bijv. gehandicapten) de mogelijkheid te tennissen en voorziet op deze wijze in een maatschappelijke behoefte. Bij de realisatie van Sportlandgoed de Haamen is overeengekomen dat er voorzieningen worden gerealiseerd die er voor zorgen dat ook in (een deel van) het winterseizoen kan worden door getennist. Hiertoe zijn in het verleden een aantal verwarmde tennisbanen gerealiseerd. Helaas heeft deze installatie (de verwarmde banen) nooit goed gefunctioneerd. Aan het begin van deze bestuursperiode is besloten de verwarmde tennisbanen definitief uit te schakelen, waarbij gezamenlijk door BRZ en de gemeente Beek naar een alternatieve oplossing is gezocht. Het voorliggend voorstel voorziet in een oplossingsrichting in de vorm van een niet-permanente ballonhal over een 4-tal banen (een tijdelijk bouwwerk), waarmee ook in het winterseizoen (oktober tot april) volwaardig getennist worden. BRZ zal zelf de volledige investering voor haar rekening nemen. Om de financiering rond te krijgen is de gemeente gevraagd of zij garant wil staan voor de helft van de aankoopssom.

Naast de realisatie van een ballonhal voorziet de mogelijke aanleg van een padelbaan in versterking van de mogelijkheden om in een langer seizoen te sporten. Padelbanen zijn daarnaast in het bijzonder ook geschikt voor de specifieke doelgroepen waar de Haamen zich op richt. De wenselijkheid en mogelijkheid voor de realisatie van padelbanen wordt door het college nader onderzocht. Uw raad wordt daarover separaat op een later moment geïnformeerd dan wel om besluitvorming gevraagd.

Aanleiding

Bij de realisatie van Sportlandgoed de Haamen is overeengekomen dat er voorzieningen worden gerealiseerd die er voor zorgen dat ook in (een deel van) het winterseizoen kan worden door getennist. Hiertoe zijn in het verleden een aantal verwarmde tennisbanen gerealiseerd. Helaas heeft deze installatie (de verwarmde banen) nooit goed gefunctioneerd. Aan het begin van deze bestuursperiode is besloten de verwarmde tennisbanen definitief uit te schakelen, waarbij gezamenlijk door BRZ en de gemeente Beek naar een alternatieve oplossing is gezocht. Na overleg met BRZ is de onderstaand voorstel tot stand gekomen.

Overwegingen

Aan het begin van deze bestuursperiode is besloten de verwarmde tennisbanen definitief uit te schakelen, waarbij gezamenlijk door BRZ en de gemeente Beek naar een alternatieve oplossing is gezocht. Het gemeentelijk uitgangspunt is dat realisatieverplichtingen die hieraan ten grondslag liggen, zo veel als mogelijk gestalte worden gedaan op een zo kostenefficiënt mogelijke manier.

Naast de realisatie van een ballonhal voorziet de mogelijke aanleg van een padelbaan in versterking van de mogelijkheden om in een langer seizoen te sporten. Padelbanen zijn daarnaast in het bijzonder ook geschikt voor de specifieke doelgroepen waar de Haamen zich op richt. De wenselijkheid en

mogelijkheid voor de realisatie van padelbanen wordt door het college nader onderzocht uw raad wordt daarover seperaat op een later moment geïnformeerd dan wel om besluitvorming gevraagd.

BRZ heeft aangegeven zelf te willen investeren in een niet-permanente ballonhal over een 4-tal banen (een tijdelijk bouwwerk steeds voor de periode van oktober tot en met maart). Hiermee kan ook in het winterseizoen volwaardig getennist worden. De hiermee gemoeide omgevingsvergunning zal BRZ bij de gemeente aanvragen, waarbij vanzelfsprekend ook het welstandsaspect aan bod komt.

Aan de gemeente wordt gevraagd garant te staan voor de door BRZ hiervoor aan te trekken lening.

Om het proces van financiering van deze investering in goede banen te leiden, heeft BRZ Maatschappelijk Financieren® gevraagd de vereniging hierbij te begeleiden.

Maatschappelijk Financieren® is gespecialiseerd in het opzetten en begeleiden van financieringsconstructies van instellingen in de maatschappelijke sector (de sectoren sport, onderwijs, zorg, cultuur en huisvesting). Voor de besluitvorming wordt een Financiële Business Case opgesteld. Een Financiële Business Case vormt een verzamelwerk van genomen beslissingen en is in die optiek het einddocument dat dient als archiefdocument. Aan de hand van deze Financiële Business Case zijn beslissingen later nog herleidbaar tot de onderbouwingen en de achtergronden, die hebben geleid tot de (politieke) besluitvorming. Deze Financiële Business Case is daarmee gedurende het project een levend document, waarvan een eerste aanzet is voorgelegd. (bijgevoegd).

Voor de financiering heeft BRZ zelf al een aantal stappen gezet:

1. Zo is door BRZ een concept exploitatiebegroting opgesteld van de te realiseren Ballonhal. Deze is ambtelijk geanalyseerd en met de sportvereniging besproken (bijlage bijgevoegd). Hieruit blijkt dat de realisatie van de ballonhal naar verwachting voor BRZ een positief resultaat oplevert. Dit is voor BRZ essentieel omdat zich hiermee het exploitatieresultaat kan herstellen naar het niveau 2019.
2. Ook heeft BRZ een offerte gevraagd voor de te realiseren ballonhal bij Polyned. De totale investering voor de ballonhal bedraagt naar verwachting ca. € 398.000 incl. BTW.
3. BRZ is voornemens de investering aan te melden voor BOSA subsidie en verwacht hieruit een bijdrage van ca € 82.000. Met BRZ is al kortgesloten dat zij zelf verantwoordelijk zijn voor de aanvraag hiervan.
4. Na ontvangst hiervan resteert een te financieren bedrag van € 316.000. Zelf wil BRZ € 16.000 aan eigen geld in deze investering inbrengen.
5. Voor het restant van € 300.000 wil de sportvereniging als maatschappelijke instelling een lening aantrekken bij een van de publieke sectorbanken. Dit is echter alleen mogelijk met gemeentegarantie.
6. Vanwege de gunstige voorwaarden op dit moment (lage rente en lange rentevast perioden) opteert de BRZ voor een lineaire lening, looptijd 15 jaar van € 300.000 met een vast rentepercentage (indicatief 1,95%). Door afgifte van een gemeentegarantie kan de sportvereniging een lening afsluiten bij een van de publieke sectorbanken in Nederland te weten de Bank Nederlandse Gemeenten (het BNG-Duurzaamheidsfonds). De tweede publieke sectorbank (Waterschapsbank) verstrekt momenteel geen leningen aan maatschappelijke instellingen.
7. Dit is door Maatschappelijk Financieren® in bovengenoemde Financiële Business Case uitgewerkt onder "financieringsstructuur". Concreet zou dit betekenen een lening bij het BNG-Duurzaamheidsfonds met gemeentelijke garantstelling. De gemeente garantie hierbij zou gelden voor 50% van de lening voor de looptijd van de lening (15 jr.). De andere 50% garantstelling zou ingevuld worden door Stichting Waarborgfonds Sport (SWS), een initiatief van o.a. het Ministerie van VWS. BRZ is zelf verantwoordelijk voor aanmelding van de lening bij Stichting Waarborgfonds Sport (SWS).
8. Voordeel van deze constructie zou zijn dat BRZ zich tegenover de garantstelling verplicht tot zekerheidsstelling in de vorm van eerste gezamenlijke verpanding van de ballonhal aan de gemeente en SWS. Dit "hypotheekrecht" wordt door BRZ verleend. Dit dient notarieel vastgelegd te worden, waarbij de kosten hiervan ten laste van de aanvrager (lees BRZ) komen.
9. Tot slot is door het bestuur van BRZ, als onderdeel van de Financiële Business Case, een risicoanalyse uitgevoerd. Deze dwingt het bestuur stil te staan bij het besef dat zich risico's kunnen voordoen. Een risicoanalyse geeft kort en bondig weer welke maatregelen door het bestuur zijn genomen om risico's te voorkomen, kortom is het bestuur 'in control'. Hieruit blijkt dat het bestuur zich bewust is van de risico's en waar mogelijk zoveel mogelijk passende maatregelen treft.

Er ligt nu een ver uitgewerkt plan voor de realisatie van de ballonhal. Dit geeft vertrouwen dat de ballonhal - met gemeentegarantie - in financiële zin daadwerkelijk gerealiseerd kan worden en de hiermee gemoeide lasten door BRZ gedragen kunnen worden. Uiteraard speelt daarnaast het vergunningentraject dat zijn eigen dynamiek kent en uiteindelijk bepaalt of het plan definitief kan worden gerealiseerd.

Het verstrekken van een garantstelling past binnen de in het Beekse Treasurystatuut genoemde richtlijnen:

- De sportvereniging past binnen de doelgroep zoals deze in het Statuut is geformuleerd.
- Uit de exploitatiebegroting voor de ballonhal en de Financiële Business Case tot nu toe is verder aannemelijk dat BRZ in staat is om (met de gevraagde garantstelling) de lening zelfstandig af te lossen. Hierbij dient ook vermeldt te worden, dat de lening slechts 15 jaar loopt (op verzoek gemeente), terwijl de verwachte levensduur van de ballonhal 20 jaar bedraagt.
- Om als gemeente inzicht te houden in het gemeentelijke financiële risico, wordt als voorwaarde gesteld dat BRZ jaarlijks de financiële jaarstukken overlegt waarmee wij ons kunnen vergewissen van het feit of de gemeente geen risico loopt dat de garantstelling daadwerkelijk moet worden aangesproken.
- Met de hierboven vermelde eerste gezamenlijke verpanding van de ballonhal aan de gemeente en SWS in relatie tot de garantie is naar onze mening een voldoende zekerheidsstelling gegeven. Dit dient notarieel vastgelegd te worden, waarbij de kosten hiervan ten laste van de aanvrager komen (lees BRZ).
- Tot slot heeft Maatschappelijk Financiering® in bovengenoemde Financiële Business Case toegelicht dat de activiteiten van de sportvereniging niet onder de Wet Markt & Overheid vallen en bij het verlenen van gemeentegarantie geen sprake is van verboden staatssteun.
- Wel stelt het Treasurystatuut dat garantstellingen > € 100.000 pas door het college mogen worden verstrekt, nadat de gemeenteraad in de gelegenheid is gesteld haar wensen en bedenkingen aan het college kenbaar te maken.

Financiële overwegingen

Het financiële risico voor gemeente Beek is beperkt en voldoende inzichtelijk gemaakt. De Ballonhal wordt als gezamenlijke eerste verpanding aangeboden aan gemeente Beek en SWS. Dit "hypotheekrecht" wordt door BRZ verleend. Dit wordt notarieel vastgelegd waarbij de kosten ten laste van de aanvrager (lees BRZ) komen.

Communicatie

Niet van toepassing.

Beslispunten

De gemeenteraad van Beek heeft geen wensen of bedenkingen tegen het verstrekken van een gedeelde garantstelling aan BRZ voor de door hen af te sluiten lening ter financiering van de te realiseren Ballonhal. Concreet staat de gemeente hierbij garant voor een bedrag van € 150.000 (50% van de lening) met een looptijd van 15 jaar.

Beek,
BURGEMEESTER EN WETHOUDERS VAN BEEK,

Joop Crucq
Gemeentesecretaris

Christine van Basten-Boddin
Burgemeester

Besluit Gemeenteraad



De raad van de gemeente Beek;

gezien het voorstel van burgemeester en wethouders d.d. 23-03-2021;

Besluit:

De gemeenteraad van Beek heeft geen wensen of bedenkingen tegen het verstrekken van een gedeelde garantstelling aan BRZ voor de door hen af te sluiten lening ter financiering van de te realiseren Ballonhal. Concreet staat de gemeente hierbij garant voor een bedrag van € 150.000 (50% van de lening) met een looptijd van 15 jaar.

Beek, 22-04-2021
GEMEENTERAAD,

Guliël Erven
Raadsgriffier

Christine van Basten-Boddin
Voorzitter



Financiële Businesscase

– Tennisvereniging BRZ –



Inhoudsopgave

1.	Samenvatting	3
2.	Inleiding en achtergrond	4
3.	Maatschappelijk Financieren®	5
4.	Eigendomsverhoudingen.....	7
5.	Financieringsstructuur	8
6.	Investerings en Financieringen	9
7.	Kenmerken geldlening en garanties	10
8.	Risicoanalyse.....	13
9.	Sluitingsprotocol	15
10.	Meer Jaren Prognose (MJP)	16
	<i>10.1. Resultaat en cashflow</i>	<i>16</i>
	<i>10.2. Balans.....</i>	<i>17</i>
	<i>10.3. Resultatenrekening</i>	<i>18</i>
	<i>10.4. Kasstroomoverzicht.....</i>	<i>20</i>
	<i>10.5. Meer Jaren Prognose.....</i>	<i>21</i>
11.	Wetgeving Markt en Overheid en Staatsteun	22
	<i>11.1. Wet Markt en Overheid.....</i>	<i>22</i>
	<i>11.2. Staatsteun</i>	<i>23</i>

1. Samenvatting

Tennisvereniging BRZ (verder 'Sportvereniging') is gevestigd aan de Bloote Weg 9 in Beek en huurt de banen en kantine van de gemeente. De Sportvereniging is voornemens te investeren in een ballonhal. De gemeente zal daarnaast nieuwe padelbanen aanleggen en deze zullen door de sportvereniging worden gehuurd. De padel-investering is vooralsnog buiten beschouwing gelaten.

Vanwege de gunstige voorwaarden (lage rente en lange rentevast perioden) wenst de Sportvereniging de investeringen deels te financieren door het aantrekken van een lening van €300.000 onder 50% gemeentegarantie. Door afgifte van een gemeentegarantie kan de sportvereniging een lening afsluiten bij de Bank Nederlandse Gemeenten (BNG). De rentes van deze leningen liggen aanmerkelijk lager dan de (commerciële) leningen bij andere banken (ABNMARO, Rabo, ING) waardoor de exploitatie van de sportvereniging over de gehele looptijd niet te zwaar wordt belast met kapitaallasten.

De (bruto) investeringen zijn begroot op €398.000. Na ontvangst van de BOSA-subsidie (€82.000) en een eigen inbreng van €16.000, resteert een financieringsbehoefte van €300.000.

De rente voor een 15-jarige lening onder gemeentegarantie met een 15-jarige rentevast periode bedraagt momenteel 1,95%.

De sportvereniging heeft een risicoanalyse uitgevoerd. Hieruit blijkt dat de risico's in beeld zijn en waar nodig afgedekt.

Met het volgen van een sluitingsprotocol wordt de benodigde informatie en officiële stukken verzameld en bij de BNG en SWS aangeboden. Na verificatie en goedkeuring door de BNG en SWS kan de lening worden aangetrokken. Hiervoor is een 50% gemeentegarantie noodzakelijk.

De banken stellen voorwaarden aan de vorm van het op te stellen collegebesluit. Op basis van het besluit (en garantstelling) door het college wordt de lening gesloten tussen de bank en de sportvereniging met opgaaf van het definitieve rentepercentage.

Voor de sportvereniging is een meer jaren prognose (MJP) van 10 jaar opgesteld. Hieruit kan worden geconcludeerd dat de sportvereniging aan haar verplichtingen kan voldoen. De exploitatie is sluitend en er wordt een buffer opgebouwd aan liquiditeiten om eventuele tegenvallers op te vangen.

Het verlenen van een gemeentegarantie ten behoeve van de financiering van de activiteiten van de sportvereniging voldoet aan de wetgeving Wet Markt en Overheid en Staatsteun.

2. Inleiding en achtergrond

Voor een verbetering van de sportaccommodaties is de sportvereniging voornemens te investeren in een ballonhal. De totale investering bedraagt €398.000 (incl. BTW). Na de ontvangst van de BOSA-subsidie resteert een te financieren bedrag van €316.000 door de sportvereniging. De sportvereniging wenst €16.000 zelf in te brengen en een lening aan te trekken van € 300.000.

Voor het verkrijgen van een bancaire financiering voor de investeringen is het verkrijgen van een gemeentegarantie noodzakelijk. Ter onderbouwing van de financiering van de investeringen is, in samenwerking met Maatschappelijk Financierien®, deze financiële business case opgesteld.

3. Maatschappelijk Financierien®

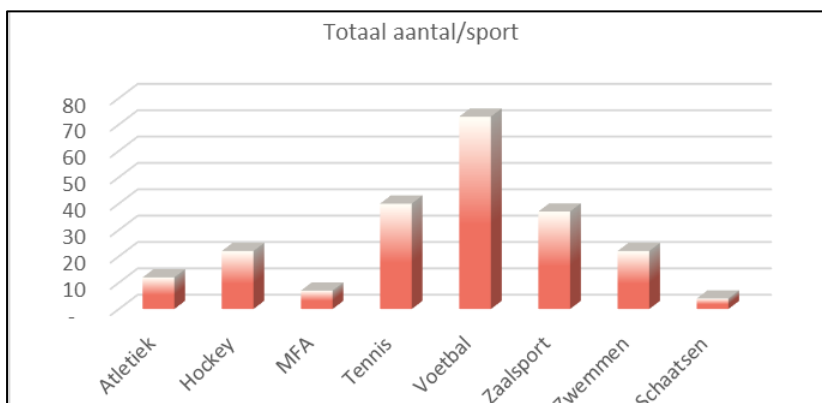
De methode Maatschappelijk Financierien® is niet algemeen bekend, omdat deze methode selectief wordt toegepast voor maatschappelijke voorzieningen, die niet langs economische weg haalbaar zijn, zoals onderwijsvoorzieningen, sportaccommodaties, sociale woningen en zorgvoorzieningen. Het financieringsmodel is in zijn aard ontstaan aan het begin van de 19e eeuw om investeringen in het algemeen belang te kunnen financieren, zoals de aanleg van dijken, spoorlijnen, polders en sociale huisvesting en onderwijs om de armoede te bestrijden.

De sportvereniging heeft Maatschappelijk Financierien® gevraagd de stichting te begeleiden bij de financiering van de investeringen. Maatschappelijk Financierien® is gespecialiseerd in het opzetten en begeleiden van financieringsconstructies van instellingen in de maatschappelijke sector (de sectoren sport, onderwijs, zorg, cultuur en huisvesting).

De afgelopen jaren is duidelijk gebleken dat maatschappelijke instellingen steeds moeilijker aan financiering kunnen komen. Daarnaast is het voor maatschappelijke instellingen van groot belang dat de rente en aflossingen niet te zwaar drukken op de toch al onder druk staande exploitatie. Het toepassen van Maatschappelijk Financierien® bij maatschappelijke instellingen stelt ze in staat om leningen aan te trekken met lage rente en aflossingsverplichtingen.

Maatschappelijk Financierien® structureert zogenaamde solvabiliteitsvrije leningen. Dit zijn leningen waarbij een hoge mate van zekerheid aan de financier wordt verstrekt waardoor de bank, onder de Europese richtlijnen (Solvency II), slechts een beperkte kapitaalbuffer (voor toekomstige verplichtingen) hoeft aan te houden. Leningen met gemeentegaranties komen, volgens de richtlijnen, in aanmerking voor een nul procent (of zeer lage) risicofactor. Dit is van grote invloed op de rentepercentages die banken dan kunnen bieden.

Ten aanzien van de financiering van sportverenigingen werkt Maatschappelijk Financierien® nauw samen met de sportbonden, NOC*NSF en NL-Sportraad. Tot nu toe heeft Maatschappelijk Financierien® 251 aanvragen ontvangen van maatschappelijke instellingen voor de financiering van investeringen in sportaccommodaties en MFA's voor een totaalbedrag van € 729 miljoen. Onderstaande grafiek laat het aantal aanvragen per sport zien.



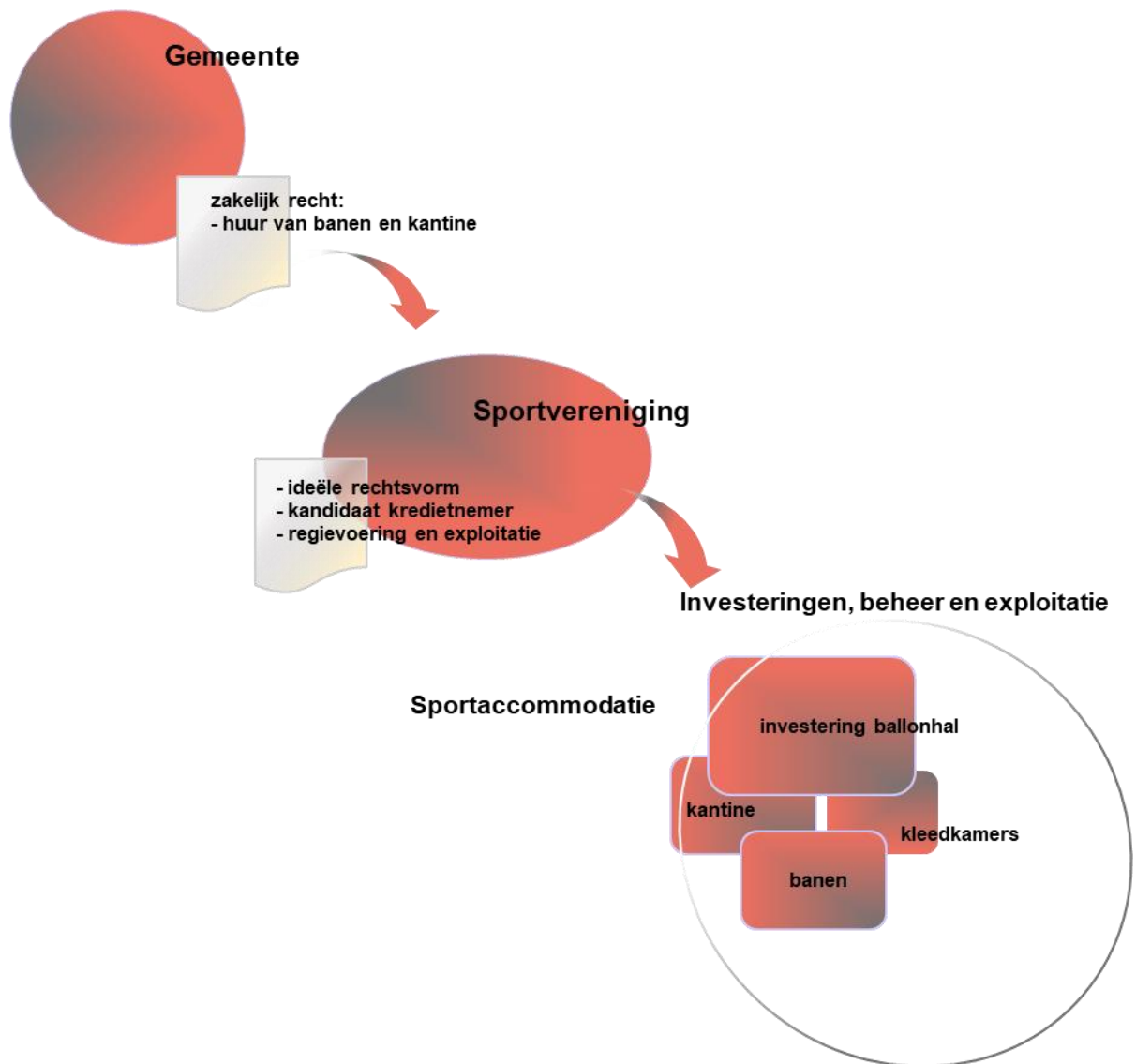
3.1. Financiële Businesscase

Voor de besluitvorming wordt een Financiële Business Case opgesteld. Deze Financiële Business Case is het gebruikelijke verzameldossier dat voorziet in documenten en onderbouwingen van keuzes over een financieringsaanvraag. Die documenten worden gaandeweg de procesgang in concept opgesteld, waarbij definitieve documenten in de plaats treden van concepten.

Een Financiële Business Case vormt een verzamelwerk van genomen beslissingen en is in die optiek het einddocument dat dient als archiefdocument, bestemd voor het huidig en toekomstige besturen. Daarnaast dient het als archiefdocument voor controles door rekenkamer(s) en andere financiële autoriteiten. Aan de hand van deze Financiële Business Case zijn beslissingen later nog herleidbaar tot de onderbouwingen en de achtergronden, die hebben geleid tot de (politieke) besluitvorming. Deze Financiële Business Case is daarmee gedurende het project een levend document, waarvan hier een eerste aanzet wordt voorgelegd.

4. Eigendomsverhoudingen

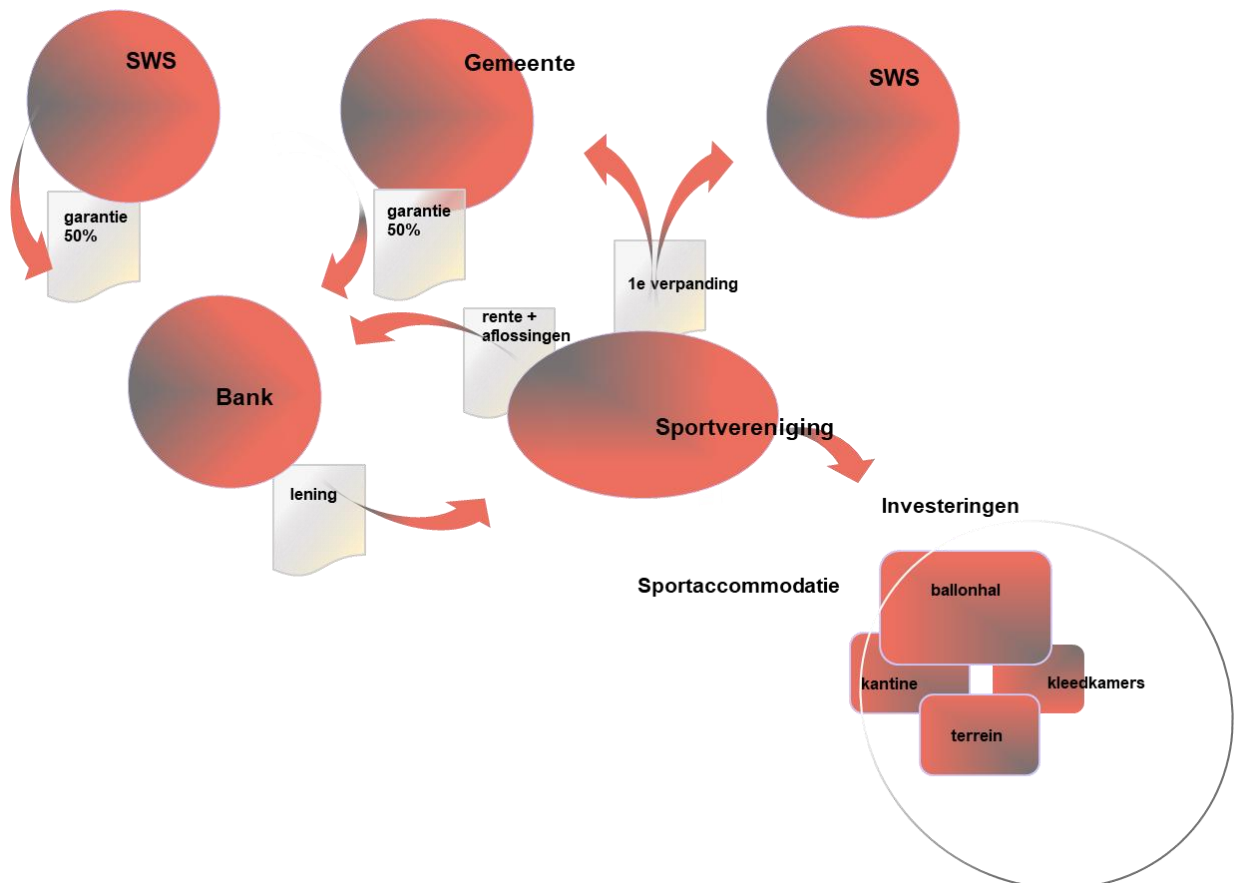
Onderstaand wordt de eigendomsstructuur van de sportaccommodatie weergegeven.



Toelichting		
1	Huur van banen en kantine	De sportvereniging heeft een huurovereenkomst gesloten met de gemeente voor de banen en kantine.
2	Kredietnemer	De sportvereniging is de beoogde kredietnemer voor het aangaan van de financiering voor de investering in een ballonhal.
3	Sportaccommodatie	De sportvereniging is beheerder van de banen en kantine en investeert in een nieuwe ballonhal.

5. Financieringsstructuur

Onderstaand wordt de financieringsstructuur weergegeven.



Toelichting			
1	Gemeentegarantie	De gemeente verstrekt een 50% garantie aan de BNG.	
2	SWS-garantie	SWS verstrekt een 50% garantie aan de BNG.	
3	Geldlening	De sportvereniging trekt een geldlening aan bij de BNG (DHF).	
4	Rente/aflossingen	De sportvereniging betaalt rente en aflossingen aan de bank.	
5	Hypotheek	De sportvereniging verstrekt een eerste gezamenlijke verpanding van de ballonhal aan de gemeente en SWS.	
6	Investeringen	De lening wordt aangewend voor de investering in de ballonhal.	

6. Investerings en Financieringen

Onderstaand een overzicht van de investeringen en financieringen in de sportaccommodatie.

Bruto investeringen	Subsidie	Netto investering	Eigen inbreng	Financiering		Garanties		
(incl. BTW)	BOSA	bedrag na sub.		hoofdsom	looptijd		bedrag	looptijd
Investering ballonhal € 398.000	€ (82.000)	€ 316.000	€ (16.000)	€ 300.000		SWS	€ 150.000	10 of 15
		€ -				Gemeente	€ 150.000	15
		€ -					€ 300.000	
€ 398.000	€ (82.000)	€ 316.000	€ (16.000)	€ 300.000	15 jaar			

Toelichting		
1	Bruto investering	De sportvereniging is voornemens een (bruto) investering te doen van in totaal €398.000 (incl. BTW).
2	Subsidie	Vanuit de BOSA wordt een subsidie verkregen, deze is vooralsnog begroot op bijna €82.000.
3	Netto-investering	Dit resulteert in een netto-investering van €316.000 voor de sportvereniging.
4	Eigen inbreng	De netto-investering wordt deels gefinancierd door een eigen inbreng van €16.000.
5	Financiering	Het resterende bedrag (€300.000) wordt gefinancierd door een bancaire lening met een looptijd van 15 jaar.
6	Garanties	Deze lening wordt gegarandeerd door SWS (Stichting Waarborgfonds Sport) voor 50% en de gemeente door 50% met looptijden van respectievelijk 10/15 en 15 jaar. SWS besluit tijdens de beoordeling van de financiering wat de looptijd van de SWS garantie zal worden, maar deze zal minimaal 10 jaar bedragen.

7. Kenmerken geldlening en garanties

De sportvereniging is voornemens een lening aan te trekken onder gemeentegarantie. Ten aanzien van de vorm heeft de sportvereniging de keuze uit 3 vormen:

- Lineaire lening;
- Annuïtaire lening;
- Lening op maat.

Er is gekozen voor een 15-jarige lineaire lening met een hoofdsom van €300.000. Onderstaand zijn de kenmerken van de geldlening weergegeven van de lineaire lening.

Kenmerken van de geldlening	
Algemene gegevens	
Kredietnemer	LTC-BRZ
Adres	Bloote Weg 9 6191 EM Beek
Kamer van Koophandel nr.	volgt
Gegevens van de lening	
Aflossingsvorm (naar keuze)	lineair
Hoofdsom	€ 300.000
Looptijd jaren (naar keuze) (voorbeeld)	15
Rentevast periode jaren (naar keuze) (voorbeeld)	15
Rente*	1,95%
Betaling rente + aflossing (voorbeeld)	Jaarlijks
Afsluitdatum (nog te bepalen)	n.t.b.
Stortingsdatum (voorbeeld)	jul-21
1e betaling rente + aflossing datum (voorbeeld)	jul-22
1e betaling rente + aflossing bedrag	€ 25.850
laatste betaling rente + aflossing bedrag	€ 20.390
gemiddelde betaling rente + aflossing bedrag	€ 23.120
Zekerheden / Politieke besluitvorming	
Gemeentegarantie	✓
Garantiebesluit college B&W	✓
Kosten	
Afsluit- en begeleidingskosten (excl. BTW)	1% vd hoofdsom
* indicatief, peildatum: 10-mrt-21	
<i>Let op: deze offerte is onder voorbehoud goedkeuring bank</i>	

Bovenstaande kenmerken resulteren in onderstaande rente- en aflossingen schema's.

Betaalschema rente + aflossing					
jaren	teller	hoofdsom	rente*	aflossing	per / jaar
2021	0	€ 300.000	1,95%	lineair	
2022	1	€ 280.000	€ 5.850	€ 20.000	€ 25.850
2023	2	€ 260.000	€ 5.460	€ 20.000	€ 25.460
2024	3	€ 240.000	€ 5.070	€ 20.000	€ 25.070
					
2035	14	€ 20.000	€ 780	€ 20.000	€ 20.780
2036	15	€ -	€ 390	€ 20.000	€ 20.390
Totalen over	15	jaar	€ 46.800	€ 300.000	€ 346.800

* Rentebedragen zijn indicatief en afhankelijk van het definitieve rentetarief en rentedagen

Aan SWS zal een garantie worden aangevraagd voor 50%. De gemeente wordt eveneens gevraagd een garantie van 50% af te geven.

Kenmerken garantie SWS			
1	Bedrag	€150.000 (50%)	
2	Looptijd	10 of 15 jaar.	
3	Afloop	Lineair in 10 of 15 jaar.	
4	Opschortende voorwaarden	- Lening wordt binnen 6 maanden na toekenning garantie SWS aangetrokken - Gemeente verstrekt een 50% garantie aan de bank - Gezamenlijke eerste verpanding op de ballonhal.	

Kenmerken garantie Gemeente			
1	Bedrag	€150.000 (50%)	
2	Looptijd	15 jaar	
3	Onvoorwaardelijk	Onvoorwaardelijk en onherroepelijk	
4	Tekst garantie	Conform model bank	
5	1 ^e verpanding	Eerste gezamenlijke verpanding met SWS	
6	Voorwaarden	Indien er voorwaarden worden gesteld door de gemeente aan de sportvereniging dan zullen deze voorwaarden geen afbreuk doen aan de garantie die de gemeente stelt aan de bank.	

Onderstaand een overzicht van het verloop van de garanties van SWS (met een looptijd van 10 jaar) en de gemeente (met een looptijd van 15 jaar) ten opzichte van de oorspronkelijke lening.

verloop jaar	verloop lening	verloop SWS garantie	verloop %	verloop gem. garantie	verloop %
	€ 150.000	€ 75.000	50%	€ 75.000	50%
1	€ 140.000	€ 67.500	48%	€ 72.500	48%
2	€ 130.000	€ 60.000	46%	€ 70.000	47%
3	€ 120.000	€ 52.500	44%	€ 67.500	45%
4	€ 110.000	€ 45.000	41%	€ 65.000	43%
5	€ 100.000	€ 37.500	38%	€ 62.500	42%
6	€ 90.000	€ 30.000	33%	€ 60.000	40%
7	€ 80.000	€ 22.500	28%	€ 57.500	38%
8	€ 70.000	€ 15.000	21%	€ 55.000	37%
9	€ 60.000	€ 7.500	13%	€ 52.500	35%
10	€ 50.000	€ -	0%	€ 50.000	33%
11	€ 40.000			€ 40.000	27%
12	€ 30.000			€ 30.000	20%
13	€ 20.000			€ 20.000	13%
14	€ 10.000			€ 10.000	7%
15	€ -			€ -	0%

8. Risicoanalyse

Een risicoanalyse dwingt het bestuur stil te staan bij het besef dat risico's zich kunnen voordoen. Een risicoanalyse geeft kort en bondig weer welke maatregelen door het bestuur zijn genomen om risico's te voorkomen, kortom is het bestuur 'in control'? Onderstaande risicofactoren zijn algemeen en niet limitatief, voor elke sportvereniging kunnen er andere, specifieke risicofactoren gelden. De risicoanalyse wordt uitgevoerd door het bestuur van de sportvereniging.

Bij de risicoanalyse¹ wordt bij elk risico een score door het bestuur toegekend. De score geeft een beeld of het bestuur maatregelen heeft getroffen om het betreffende risico op te vangen. Deze score bestaat uit:

Risicoscores			
1	Niet	Niets geregeld Geen beleid of maatregelen, geen invloed van bestuur	
2	Onvoldoende	Ad-hoc, regelen als het gebeurt Geen beleid of maatregelen	
3	Matig	Niet volledig Enkele maatregelen, niet geformaliseerd	
4	Voldoende	Geregeld, maar werkt het ook? Maatregelen genomen, beperkte controle op effectiviteit	
5	Volledig	Goede maatregelen Verantwoordelijkheid, controle en evaluatie	

Onderstaand wordt de uitkomsten uit de risicoanalyse door de sportvereniging bondig en kort weergegeven.

¹ Bron: Riskensport.nl 2020

Score	Investering		Maatregelen	
5	Prijsstijging/meerwerk	✓ ✓ ✓ ✓	Vaste aannemings-/koop contracten Liquide buffer aanwezig Kunnen afzien/uitstellen van deelinvesteringen Overig: Post onvoorzien is meegenomen	Ja. Ja Ja Ja
4	Bouwtijd uitloop	✓ ✓ ✓	Goede planning(afspraken) met leveranciers/bouwers/installateurs Rekening gehouden met start/einde competitie en planning evenementen (toernooien enz.) Overig: ...	Ja. Ja
	Huisvesting tijdens bouw	✓ ✓	Indien noodzakelijk, beschikking over tijdelijke huisvesting Overig: ...	n.v.t.
5	Calamiteiten	✓ ✓	Calamiteiten vastgoed + installaties wordt zoveel mogelijk voorkomen (bijv. openings-/sluitingsprotocollen) en zijn verzekerd (brand/storm/inbraak) Overig: ...	Ja
Score	Financiering		Maatregelen	
5	Sluitende financiering	✓ ✓	De financiering (lening/subsidie/sponsoring/eigen inbreng) sluit aan op de investering Overig: ...	Ja
5	Lening/subsidies/sponsors	✓ ✓	(Voorwaardelijke) overeenkomsten aanwezig Overig: ...	Ja
5	Opschortende voorwaarden	✓ ✓	Voorwaarden zijn in te vullen/na te komen Overig: ...	Ja
4	Stijgende rente	✓ ✓ ✓ ✓	Leningsovereenkomst heeft vaste rente gedurende looptijd Actuele rentepeilingen tijdens het proces Voldoende buffer aanwezig om rentestijging op te vangen Overig: ...	Ja Ja n.v.t.
4	Planning	✓ ✓	De planning van investering en financiering sluiten aan. Overig: ...	Ja
Score	Exploitatie		Maatregelen	
5	Inkomsten afhankelijkheid	✓ ✓ ✓	De inkomsten zijn niet te veel afhankelijk van een beperkt aantal partijen (sponsors, huurders, gemeente, enz.) Langjarige afspraken (sponsors, subsidie, enz.) Overig: ...	Ja n.v.t.
5	Kosten flexibiliteit	✓ ✓ ✓	Bij dalende inkomsten kunnen de kosten mee dalen, de vaste kosten zijn in beeld. Liquide buffer is aanwezig om onvoorziene kostenstijgingen op te vangen Overig: ...	Ja Ja.
5	Calamiteiten (bijv. Covid)	✓ ✓	De vereniging/stichting is voorbereid (operationeel en financieel) op het plotseling (deels) stilleggen/sluiten van de sportaccommodatie. Overig: ...	Ja

9. Sluitingsprotocol

De lening zal worden afgesloten bij één van de twee publieke sectorbanken die er in Nederland zijn: Bank Nederlandse Gemeenten (BNG). In de praktijk blijkt dat de “commerciële” banken (RABO – ABNAMRO – ING) niet in staat zijn de gewenste (lage) rentes, looptijden en rentevast periodes te offerreren, dit in tegenstelling tot deze publieke sectorbanken. De gunning verloopt volgens een sluitingsprotocol. Onderstaand worden de stappen weergegeven van het sluitingsprotocol van de lening.

Sluitingsprotocol financieringsaanvraag		Bank Nederlandse Gemeenten
Vorbereidingen door Vereniging/Stichting en MF		Uitvoering door
1	Afstemming inzake afgifte gemeentegarantie	Vereniging/Stichting
2	Tekenen begeleidings offerte met MF	Vereniging/Stichting
3	Rentepeiling bij banken en keuze	MF-Vereniging/Stichting
4	Opstellen en afstemmen protocol collegebesluit garantste	MF-Gemeente
5	Aanleveren informatie vereniging aan MF	Vereniging/Stichting
5.1	Notulen vergadering met besluit tot financieren	
5.2	Gewaarmarkt uittreksel KvK (recent)	
5.3	Kopie bankafschrift	
5.4	Statuten/oprichtingsakte (incl. stempel notaris)	
5.5	Jaarstukken, Begroting en jaarverslag	
5.6	Tekenen machtigingsformulier	
5.7	Opgave NAW bestuur & kopie ID-bewijs (pdf)	
6	Opstellen Financiële Businesscase	MF
Vorbereidingen door gemeente		
7	Ondertekening garantiebesluit door college B&W	Gemeente
7.1	Publicatie collegebesluit (link naar website)	
Finale voorbereiding voor aantrekken kapitaal		
8	Goedkeuringsprocedure bij bank	MF
9	Sluiten van de lening	MF
9.1	Accepteren rente-aanbod	Vereniging/Stichting
9.2	Tekenen geldleningsovereenkomst	Contractpartijen
10	Storten kapitaal op rekening van Stichting	Bank

10. Meer Jaren Prognose (MJP)

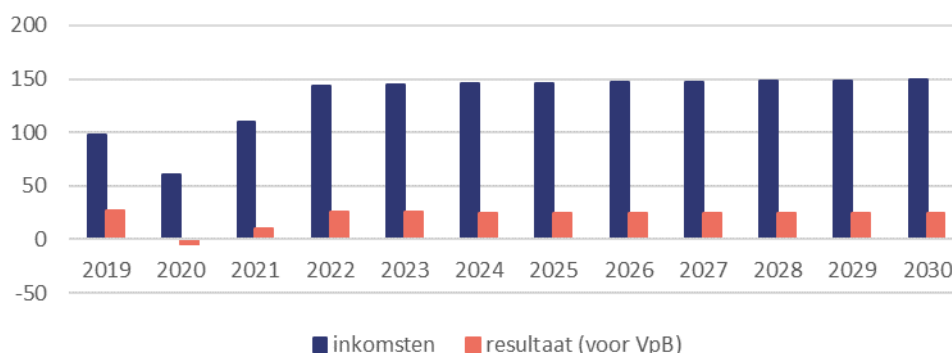
Voor de sportvereniging is een Meer Jaren Prognose (MJP) opgesteld en als bijlage opgenomen. De basis van de MJP wordt gevormd door de aangeleverde jaarstukken 2019 en de exploitatie prognosecijfers van de sportvereniging. Voor een prognose voor de komende 10 jaar zijn uitgangspunten gehanteerd. Deze zullen in dit hoofdstuk worden toegelicht.

10.1. Resultaat en cashflow

Onderstaande grafische grafieken laten het verloop zien van:

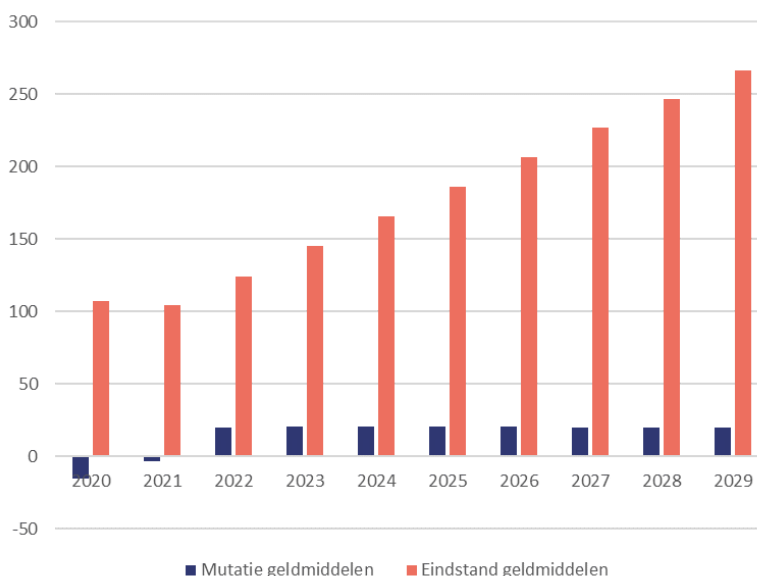
1. Inkomsten en resultaat

De inkomsten van de sportvereniging laten de komende jaren een licht groeiend beeld zien en groeien naar een niveau van €150.000 per jaar. De toename wordt met name veroorzaakt door een stijging van de opbrengsten van de ballonhal. Het gemiddeld resultaat voor de komende 10 jaar bedraagt €23.000 positief.



2. Cashflow en liquide middelen

De sportvereniging zal de komende 10 jaar een gemiddelde positieve cashflow (mutatie geldmiddelen) realiseren van circa €18.000 per jaar. De aanwezig liquide middelen positie zorgt voor een financiële buffer voor onvoorziene uitgaven in de toekomst.



10.2. Balans

Onderstaand een overzicht van de balansposities van de activa-zijde van de komende 5 jaar.

bedragen in € 1.000		0	1	2	3	4	5
Balans	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
1 Stichting BRZ-Caesar	40	55	47	40	40	40	40
2 Ballonhal	-	-	308	292	277	261	245
3 Gelden onderweg	26	15	28	37	37	37	37
4 Liquide middelen	123	107	104	124	145	166	186
Totaal activa	189	177	487	493	498	503	508
5 Eigen vermogen	145	141	151	176	201	226	251
6 Voorzieningen	36	36	36	36	36	36	36
7 Lening BNG DHF 1,95%	-	-	300	280	260	240	220
8 Kortlopende schulden / overig	8	0	0	0	0	0	0
Totaal passiva	189	177	487	493	498	503	508

Toelichting		
1	Stichting BRZ-Caesar	De sportvereniging heeft samen met de voetbalvereniging een stichting opgericht voor de uitbating van de kantine en hiervoor €40.000 geïnvesteerd. Daarnaast is er tevens een lening aan deze stichting verstrekt van €15.000. De verwachting is dat deze lening (€15.000) binnen 2 jaar wordt afgelost uit de opbrengsten van de kantine voor de tennisvereniging.
2	Ballonhal	De sportvereniging investeert in 2021 in de aanschaf van een ballonhal, deze bedraagt (netto) €316.000. De afschrijvingstermijn bedraagt 20 jaar.
3	Gelden onderweg	Dit betreffen uitstaande debiteuren waaronder bedragen die vanwege onderhoud van de gemeente nog tegoed zijn. Deze is gebaseerd op het boekjaar 2019 en wordt berekend op basis van een vast percentage van de opbrengsten. Dit percentage is vanaf 2021 constant gehouden.
4	Liquide middelen	De liquide middelen worden berekend op basis van de indirecte methode (verandering van balansposten).
5	Eigen vermogen	Het eigen vermogen wordt bepaald door het saldo van vorig boekjaar vermeerderd met het resultaat van het lopende boekjaar.
6	Voorzieningen	Dit betreft een voorziening voor aandeel vermogen bij derden.
7	Lening BNG DHF	De sportvereniging trekt in 2021 een lening aan van €300.000. Deze lening wordt in 15 jaar lineair afgelost. Het rentepercentage bedraagt 1,95%.
8	Kortlopende schulden	Deze is gebaseerd op het boekjaar 2019 en wordt berekend op basis van een vast percentage van de kosten. Dit percentage is vanaf 2021 constant gehouden.

10.3. Resultatenrekening

Onderstaand een overzicht van de resultatenrekening van de komende 5 jaar.

bedragen in € 1.000		0	1	2	3	4	5	
Resultatenrekening		2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
1	Contributies	38	32	38	38	38	39	39
2	Subsidie gemeente	1	1	1	1	1	1	1
3	Competities	10	1	10	10	10	11	11
4	Sponsoring \Lotto	8	8	10	10	10	10	10
5	Diversen	10	4	4	4	4	4	4
6	Onderhoud banen	31	14	15	15	15	15	15
7	Ballonhal verhuur + abonnementen			33	66	66	66	66
8	Kantine				pm	pm	pm	pm
	Totaal opbrengsten	98	60	110	144	145	145	146
9	Huur Accommodatie	29-	23-	33-	33-	34-	34-	35-
10	K.N.L.T.B.	7-	8-	7-	7-	7-	7-	7-
11	Competities	13-	2-	13-	13-	13-	13-	14-
12	Banen + clubhuis	11-	22-	13-	14-	14-	14-	14-
13	Bestuur + overig	11-	9-	11-	11-	11-	11-	11-
14	Ballonhal	-	-	10-	19-	19-	19-	20-
15	Afschrijvingen activa	-	-	8-	16-	16-	16-	16-
	Totaal kosten	71-	65-	94-	113-	114-	115-	116-
	Bedrijfsresultaat (EBIT)	27	4-	16	31	31	30	30
16	Rentelasten lening	-	-	6-	6-	5-	5-	5-
17	Totaal resultaat voor VpB	27	4-	10	25	25	25	25

Toelichting		
1	Contributies	In 2020 is er, vanwege corona, aan de leden contributie terugbetaald. In 2021 en 2022 stijgen de contributies vanwege een inflatie-indexatie van 1,25%.
2	Subsidie gemeente	Deze is constant gehouden.
3	Competities	Deze is in 2020 sterk verlaagd vanwege corona. Daarna is daarna hersteld en wordt jaarlijks geïndexeerd met 1,25%.
4	Sponsoring/Lotto	Deze wordt geprognoseerd op €10.000 en jaarlijks geïndexeerd met 1,25%.
5	Diversen	Deze worden jaarlijks geïndexeerd met 1,25%.
6	Onderhoud banen	Dit betreft een bijdrage van de gemeente voor het onderhoud van de banen en bedraagt maximaal €15.000.
7	Ballonhal	De opbrengsten uit de ballonhal zijn berekend door de sportvereniging. In 2021 is de hal 3 maanden geopend, daarna elk jaar 5 maanden.
8	Kantine	De sportvereniging heeft, in samenwerking met de voetbalvereniging, de uitbating van de kantine anders ingericht. Deze kantine-inkomsten zijn voorzichtigheidshalve op pm gesteld. De sportvereniging verwacht dat dit minimaal €10.000 zal bedragen.
9	Huur accommodatie	De sportaccommodatie wordt gehuurd van de gemeente en wordt jaarlijks geïndexeerd met 1,25%.
10	KNLTB	Dit betreft de afdracht aan de tennisbond en wordt jaarlijks geïndexeerd met 1,25%.
11	Competities	Deze worden jaarlijks geïndexeerd met 1,25%.
12	Banen + clubhuis	Deze worden jaarlijks geïndexeerd met 1,25%.

13	Bestuur + overig	Deze worden jaarlijks geïndexeerd met 1,25%.	
14	Ballonhal	Betreffen de exploitatiekosten (verzekering, montage, onderhoud enz.) van de nieuwe ballonhal en zijn berekend door de sportvereniging (3 maanden in 2021). Deze worden jaarlijks geïndexeerd met 1,25%.	
15	Afschrijvingen	Dit betreft de afschrijving van de ballonhal in 20 jaar.	
16	Rentelasten	Dit betreft de rentelasten van de nieuw aan te trekken lening bij de BNG op basis van een rente van 1,95%.	
17	Totaal resultaat	Dor een teruggave van contributie is het jaar 2020 negatief afgesloten. Mede door een goede exploitatie van de ballonhal herstelt het resultaat zich naar het niveau van 2019.	

10.4. Kasstroomoverzicht

Onderstaand een overzicht van de kasstromen van de komende 5 jaar.

bedragen in € 1.000	0	1	2	3	4	5	
Kasstroomoverzicht	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Bedrijfsresultaat	4-	16	31	31	30	30	
Aanpassingen voor:							
- Afschrijvingen	-	8	16	16	16	16	
- voorzieningen	-	-	-	-	-	-	
Kasstroom	4-	24	47	46	46	45	
Veranderingen in werkkapitaal							
Gelden onderweg	11	13-	9-	0-	0-	0-	
Kortlopende schulden / overig	7-	0	0	0	0	0	
	4	13-	9-	0-	0-	0-	
Rentelasten + VpB + incidentele baten/lasten	-	6-	6-	5-	5-	5-	
1 Kasstroom uit operationele activiteiten	1-	5	33	41	41	40	
(+Des)investeringen vaste activa	15-	309-	8	-	-	-	
Kasstroom uit							
2 investeringsactiviteiten	15-	309-	8	-	-	-	
Aflossing (-) opname (+) Maatschappelijke lening	-	300	20-	20-	20-	20-	
Aflossing (-) opname (+) lening ABNAMRO	-	-	-	-	-	-	
Kasstroom uit							
3 financieringsactiviteiten	-	300	20-	20-	20-	20-	
4 Mutatie geldmiddelen	16-	3-	20	21	21	20	
5 Eindstand geldmiddelen	107	104	124	145	166	186	

Toelichting		
1	Kasstroom operationele-activiteiten	De kasstroom uit de operationele activiteiten laat vanaf 2022 een constant beeld zien van ongeveer €39.000;
2	Kasstroom uit investerings-activiteiten	In 2021 wordt een bedrag van €316.000 geïnvesteerd in de ballonhal en wordt de lening van de stichting deels afgelost. Vanaf 2022 wordt er niet meer geïnvesteerd en in 2022 wordt het restant van de lening aan de stichting afgelost (=desinvestering).
3	Kasstroom uit financierings-activiteiten	In 2021 wordt een lening aangetrokken van €300.000. De aflossingen op deze lening bedragen €20.000 per jaar.
4	Mutatie geldmiddelen	In de periode 2021 – 2025 nemen de geldmiddelen jaarlijks toe met gemiddeld €16.000 (= cashflow)
5	Mutatie geldmiddelen	Door de positieve cashflow nemen de geldmiddelen in de periode 2021 – 2025 toe van €104.000 in 2021 naar €186.000 in 2025.

10.5. Meer Jaren Prognose

Onderstaand een Meer Jaren Prognose (MJP) voor een periode van 10 jaar.

Meer Jaren Prognose 11-3-2021			B.R.Z. Maatschappelijk Financieren										
bedragen in € 1.000			0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Balans	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	
Stichting BRZ-Caesar	40	55	47	40	40	40	40	40	40	40	40	40	
Ballonhal	-	-	308	292	277	261	245	229	213	198	182	166	
Gelden onderweg	26	15	28	37	37	37	37	37	37	38	38	38	
Liquide middelen	123	107	104	124	145	166	186	207	227	246	266	286	
Totaal activa	189	177	487	493	498	503	508	513	517	521	525	529	
Eigen vermogen	145	141	151	176	201	226	251	276	300	324	348	373	
Voorzieningen	36	36	36	36	36	36	36	36	36	36	36	36	
Lening BNG DHF	1,95%	-	300	280	260	240	220	200	180	160	140	120	
Kortlopende schulden / overig		8	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Totaal passiva	189	177	487	493	498	503	508	513	517	521	525	529	
bedragen in € 1.000			0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Resultatenrekening	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	
Contributies	38	32	38	38	38	39	39	40	40	41	41	41	
Subsidie gemeente	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	
Competities	10	1	10	10	10	11	11	11	11	11	11	11	
Sponsoring \Lotto	8	8	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	
Diversen	10	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	
Onderhoud banen	31	14	15	15	15	15	15	15	15	15	15	15	
Ballonhal verhuur + abonnementen			33	66	66	66	66	66	66	66	66	67	
Kantine				pm	pm	pm	pm	pm	pm	pm	pm	pm	
Totaal opbrengsten	98	60	110	144	145	145	146	147	147	148	149	150	
Huur Accommodatie	29-	23-	33-	33-	34-	34-	35-	35-	36-	36-	36-	37-	
K.N.I.T.B.	7-	8-	7-	7-	7-	7-	7-	7-	8-	8-	8-	8-	
Competities	13-	2-	13-	13-	13-	13-	14-	14-	14-	14-	14-	15-	
Banen + clubhuis	11-	22-	13-	14-	14-	14-	14-	14-	14-	15-	15-	15-	
Bestuur + overig	11-	9-	11-	11-	11-	11-	11-	11-	11-	12-	12-	12-	
Ballonhal	-	-	10-	19-	19-	19-	20-	20-	20-	20-	21-	21-	
Afschrijvingen activa	-	-	8-	16-	16-	16-	16-	16-	16-	16-	16-	16-	
Totaal kosten	71-	65-	94-	113-	114-	115-	116-	118-	119-	120-	122-	123-	
Bedrijfsresultaat (EBIT)	27	4-	16	31	31	30	30	29	28	28	27	27	
Rentelasten lening	-	-	6-	6-	5-	5-	5-	4-	4-	4-	3-	3-	
Totaal resultaat voor VpB	27	4-	10	25	25	25	25	25	24	24	24	24	
Vennootschapsbelasting													
Totaal resultaat na VpB	27	4-	10	25	25	25	25	25	24	24	24	24	
Bedrijfsres. voor afschr. (EBITDA)	27	4-	24	47	46	46	45	45	44	44	43	43	
bedragen in € 1.000			0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Kasstroomoverzicht	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	
Bedrijfsresultaat		4-	16	31	31	30	30	29	28	28	27	27	
Aanpassingen voor:													
- Afschrijvingen	-	-	8	16	16	16	16	16	16	16	16	16	
- voorzieningen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Kasstroom		4-	24	47	46	46	45	45	44	44	43	43	
Veranderingen in werkkapitaal													
Gelden onderweg	11	13-	9-	0-	0-	0-	0-	0-	0-	0-	0-	0-	
Kortlopende schulden / overig	7-	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	4	13-	9-	0-	0-	0-	0-	0-	0-	0-	0-	0-	
Rentelasten + VpB + incidentele baten/lasten	-	6-	6-	5-	5-	5-	4-	4-	4-	4-	3-	3-	
Kasstroom uit operationele activiteiten	1-	5	33	41	41	41	40	40	40	40	40	40	
(+Des)investeringen vaste activa	15-	309-	8	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Kasstroom uit investeringsactiviteiten	15-	309-	8	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Aflossing (-) opname (+) Maatschappelijke lening	-	300	20-	20-	20-	20-	20-	20-	20-	20-	20-	20-	
Aflossing (-) opname (+) lening ABNAMRO	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Kasstroom uit financieringsactiviteiten	-	300	20-	20-	20-	20-	20-	20-	20-	20-	20-	20-	
Mutatie geldmiddelen	16-	3-	20	21	21	21	20	20	20	20	20	20	
Eindstand geldmiddelen	107	104	124	145	145	166	186	207	227	246	266	286	

11. Wetgeving Markt en Overheid en Staatsteun

11.1. Wet Markt en Overheid

Decentrale overheden die economische activiteiten verrichten moeten zich houden aan de gedragsregels Markt en Overheid, die zijn opgenomen in de Mededingingswet. Deze regels vullen de Europese mededingingsregels aan. De Wet Markt en Overheid is op 1 juli 2012 in werking is getreden. Sinds 1 juli 2014 geldt deze wet zowel voor bestaande activiteiten als voor nieuwe activiteiten.

De Wet Markt en Overheid bevat vier gedragsregels, die het gelijke speelveld tussen overheden en ondernemingen moeten creëren:

Gedragsregels		
1	Integrale kosten	Integrale kosten doorberekening: overheden moeten ten minste de integrale kosten van hun goederen of diensten in hun tarieven doorberekenen.
2	Beoordelingsverbod	Beoordelingsverbod: overheden mogen hun eigen overheidsbedrijven niet beoordelen ten opzichte van concurrerende bedrijven.
3	Gegevensgebruik	Gegevensgebruik: overheden mogen de gegevens die ze vanuit hun publieke taak verkrijgen, niet gebruiken voor economische activiteiten die niet dienen ter uitvoering van deze taak. Dit verbod geldt niet als andere overheidsorganisaties of bedrijven ook over de gegevens kunnen beschikken.
4	Functiescheiding	Functiescheiding: als een overheid op een bepaald terrein een bestuurlijke (bijvoorbeeld toetsende) rol heeft voor bepaalde economische activiteiten en ook zelf die economische activiteiten uitvoert, mogen niet dezelfde personen betrokken zijn bij de uitoefening van de bestuurlijke bevoegdheid en bij het verrichten van de economische activiteiten van de overheidsorganisatie.

De sportvereniging

De economische activiteiten die de sportvereniging op de sportaccommodatie verricht, worden niet verricht door een decentrale overheid (gemeente). Een garantieverlening is geen economische activiteit. Derhalve vallen de activiteiten van de sportvereniging niet onder de Wet Markt & Overheid. De gemeente verleent wel steun aan de activiteiten d.m.v. het verstrekken van een gemeentegarantie. Door een gemeentegarantie voor een lening krijgt de sportvereniging toegang tot de kapitaalmarkt en kan daardoor aanspraak maken op een lening tegen gunstige leningsvoorwaarden. Er dient vervolgens te worden bepaald of er sprake is van staatssteun.

11.2. Staatsteun

De Europese Unie (EU) wil gelijke concurrentievoorwaarden scheppen voor alle ondernemingen op de interne (Europese) markt. Overheidssteun aan ondernemingen die de concurrentie binnen de EU negatief kan beïnvloeden is daarom in beginsel niet toegestaan.

Criteria staatssteun

Om te beoordelen of er sprake is van staatssteun, worden de volgende criteria gehanteerd (art. 107 lid 1 VWEU):

Gedragsregels			
1	Onderneming	De steun wordt verleend aan een onderneming die een economische activiteit verricht.	
2	Staatsmiddelen	De steun wordt door staatsmiddelen bekostigd.	
3	Economisch voordeel	Deze staatsmiddelen verschaffen een economisch voordeel dat niet via normale commerciële weg zou zijn verkregen (non-marktconformiteit).	
4	Selectief	De maatregel is selectief: het geldt voor één of enkele ondernemingen, een specifieke sector/regio.	
5	mededinging	De maatregel vervalst de mededinging (in potentie) en (dreigt te) leiden tot een ongunstige beïnvloeding van het handelsverkeer in de EU.	

De bovenstaande criteria zijn cumulatief. Dat wil zeggen dat er aan alle voorwaarden moet worden voldaan alvorens er sprake is van staatssteun.

Sportvereniging

Voorlopig kan worden gesteld dat de activiteiten die de sportvereniging uitvoert niet voldoen aan criteria 5. Daarnaast kunnen de activiteiten van der sportvereniging worden beschouwd als bijzondere economische activiteiten nl. activiteiten ten behoeve van Dienst Algemeen Economische Belang (DAEB-activiteiten). Als een financiële vergoeding van een decentrale overheid, die dient ter compensatie voor het verrichten van een DAEB, aan alle voorwaarden uit het Altmark-arrest voldoet, is er geen sprake van staatssteun.

Ad. 1

De activiteiten van de sportvereniging bestaan kortweg uit het aanbieden van diensten op het gebied van breedtesport. Derhalve kunnen de activiteiten aannemelijk worden beschouwd als DAEB-activiteiten. Een DAEB is een economische activiteit die het algemeen belang dient en die de markt, zonder overheidsoptreden, anders niet (of niet onder dezelfde voorwaarden inzake objectieve kwaliteit, veiligheid, betaalbaarheid, gelijke behandeling of algemene toegang) had verricht.

Ad. 5

Goed beschouwd kan worden gesteld dat de diensten die de sportvereniging aanbiedt een puur lokaal en selectief karakter hebben. Hierdoor is er geen sprake van het beïnvloeden van interstatelijk handelsverkeer.

Gezien bovenstaande kan worden gesteld dat het verstrekken van een gemeentegarantie aan de bank voor de financiering van de sportvereniging er geen sprake is van staatsteun.

Nadere analyse staatsteun

Ad. 1 Economische activiteiten

De staatssteunregels zijn alleen van toepassing als er sprake is van steun aan een onderneming die een **economische activiteit** verricht. Als een decentrale overheid steun verleent aan een entiteit die niet als een onderneming kan worden aangemerkt, kunnen de staatssteunregels buiten beschouwing worden gelaten. Het Hof heeft in rechtspraak vastgelegd dat iedere **activiteit** waarbij goederen of diensten op een markt worden aangeboden, een **economische activiteit** is. Dit betekent dat de staatssteunregels alleen van toepassing zijn wanneer een bepaalde **activiteit** in een marktomgeving wordt verricht.

Diensten van algemeen economisch belang zijn economische activiteiten die een publiek belang dienen. Doorgaans is er sprake van onrendabele activiteiten en/of van activiteiten die de markt ontoereikend naar (sociaal-) maatschappelijk verantwoorde voorwaarden kan uitvoeren. Hierdoor moeten ondernemingen die met een DAEB belast zijn gecompenseerd worden voor de openbare diensten die zij uitvoeren.

Zonder ingrijpen van de overheid kunnen bepaalde groepen burgers geen gebruik maken van deze diensten. Denk bijvoorbeeld aan een busverbinding die noodzakelijk is voor grote groepen mensen (ouderen, jongeren, forensen), maar die op basis van economische efficiency niet (meer) zou worden uitgevoerd door vervoersondernemingen. Hiermee onderscheiden DAEB zich ook van gebruikelijke marktactiviteiten, die wel voldoende door de markt worden aangeboden en die economisch rendabel zijn.

Als een financiële vergoeding van een decentrale overheid, die dient ter compensatie voor het verrichten van een DAEB, aan alle voorwaarden uit het Altmark-arrest voldoet, is er geen sprake van staatsteun. In deze gevallen is er namelijk geen sprake van een niet-marktconform voordeel. De onderneming ontvangt de vergoeding alleen ter compensatie van de kosten die zij moet maken voor het uitvoeren van de DAEB-taken. Het staatssteunverbod is daarom niet van toepassing.

De voorwaarden uit het Altmark-arrest houden in dat:

- 1) de begunstigde onderneming daadwerkelijk belast moet zijn met de uitvoering van de openbare dienstverplichtingen. Deze verplichtingen moeten duidelijk zijn omschreven;
- 2) de criteria op basis waarvan de compensatie wordt berekend, vooraf op objectieve en transparante wijze moeten worden vastgesteld om te voorkomen dat de compensatie een economisch voordeel bevat waardoor de begunstigde onderneming de concurrentie kan vervalsen;
- 3) de compensatie mag niet hoger zijn dan nodig is om de kosten van de uitvoering van de openbare dienstverplichting geheel of gedeeltelijk te dekken, rekening houdend met de opbrengsten alsmede met een redelijke winst uit de uitvoering van de verplichtingen;

- 4) de onderneming die de DAEB gaat uitvoeren door middel van een aanbestedingsprocedure of door middel van benchmarking geselecteerd moet worden.

Met name de eerste drie criteria zijn hierbij van belang.

DAEB-pakket 2012

In 2012 is het nieuwe DAEB-pakket van de Europese Commissie in werking getreden. Voldoet compensatie voor het verrichten van een DAEB wel aan de eerste drie voorwaarden van het Altmark-arrest, maar niet aan de laatste voorwaarde (namelijk aanbesteding of selectie op basis van benchmarking), dan kan van het DAEB-pakket gebruik gemaakt worden. Er is (met uitzondering van DAEB de-minimissteun) dan wel sprake van staatssteun, maar deze is in sommige gevallen vrijgesteld van aanmelding bij de Commissie.

Ad. 5. Beïnvloeding handelsverkeer en sport

Bij de beoordeling of een maatregel op het gebied van sport staatssteun kan opleveren, is het van belang een onderscheid te maken tussen professionele sport en amateursport (of breedtesport). Indien een steunmaatregel slechts ten goede komt aan de breedtesport, is het argument dat het handelsverkeer binnen de EU niet ongunstig wordt beïnvloed, aannemelijk.

Bij beoordeling of een steunmaatregel op het gebied van (amateur/breedte) sport het interstatelijk handelsverkeer kan beïnvloeden, let de Commissie onder meer op de volgende aspecten van steunmaatregelen:

- Op welke doelgroep zijn de activiteiten gericht? Is de steun enkel gericht op lokale gebruikers?
- Wat is de reikwijdte van de steunmaatregel? Bij het beantwoorden van deze vraag kan rekening worden gehouden met bijvoorbeeld de grootte van de groep begunstigden van de maatregel en/of gebruikers van de gesteunde activiteiten?
- Kan worden vastgesteld of ook door personen uit andere lidstaten van de diensten gebruik wordt gemaakt?
- Vinden er relevante grensoverschrijdende investeringen plaats in de betrokken sector?



Gelukkig geld

EXPLOITATIEBEGROTING BALLONHAL (4 BANEN) 8-3-2021 VAN BRZ

boekingsseizoen van 1 okt. tot 1 mrt. 21 weken
totaal 4 banen

gecalculeerd aantal uren per baan en totaal **(BRZ huurt banen van Stichting en verzorgt zelf verhuur ballonhalbanen)**

	door de week		totaal 4 banen		weekend		totaal 4 banen		totaal
									piekuren
piekuren	18:00 - 23:00	5 x 5 u. =	25	100	10:00 - 18:00	2 x 8 u. =	16	64	164
daluren	08:00 - 18:00	5 x 10 u. =	50	200	18:00 - 23:00	2 x 5 u. =	10	40	240
				<u>300</u>				<u>104</u>	

verwachte inkomsten

		Gehanteerde tarieven	huuropbr. per week	huuropbr. per seizoen
maximaal aantal piekuren	164 u.	€ 17,50	€ 2.870,00	
gecalc. onderbezetting	30%		€ 861,00-	
			<u>€ 2.009,00</u>	
maximaal aantal daluren	240 u.	€ 12,50	€ 3.000,00	
gecalc. onderbezetting	60%		€ 1.800,00-	
			<u>€ 1.200,00</u>	
			<u>€ 3.209,00</u>	<u>€ 67.389,00</u>

verwachte kosten

Rente en Aflossing lening (gemiddeld; indicatief)		23.120,00
Jaarlijkse montage/demontage (indic. Vlgs Polyned)		1.210,00
Assurantiën (o.b.v. eerdere verkenning BRZ)		1.590,00
"klein" onderhoud		680,00
Gasverbruik ca. 14.600 m3	} obv gem.buitemp.van ca 6°C (normale Ned.winter)	7.333,00
Elektraverbruik ca. 22.700 kwu		1.816,00
Onderhoudscontract (vlgs. offerte Polyned)		1.923,00
diversen		455,00
Extra kosten (door BRZ gecalc.voor extra baanonderh., materialen, onvoorzien; niet in offerte Polyned)		4.000,00
		<u>42.127,00</u>

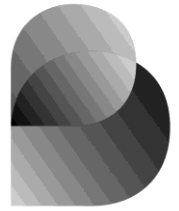
geschat jaarlijks resultaat

25.262,00



21vra00028

Voorstel Commissie



beek

uw gemeente.

Onderwerp

Bijgestelde begroting 2021 GR Participatiebedrijf Wsw

Korte inhoud

Het college heeft eerder ingestemd met de begroting 2021 van de GR Participatiebedrijf Wsw. Conform artikel 35 (m.u.v. lid 2) WGR en artikel 26 van de GR Participatiebedrijf Wsw wordt deze voorgelegd aan de Commissie Inwonerszaken (Inza) met het advies hierop geen zienswijze in te dienen.

De GR Participatiebedrijf Wsw voert enkel het formele werkgeverschap uit voor alle medewerkers met een Wsw- overeenkomst binnen het Participatiebedrijf Westelijke Mijnstreek. Dit voorstel betreft de eerste bijstelling voor het begrotingsjaar 2021 en is gebaseerd op de ontwerpbegroting 2021 inclusief meerjarenraming van deze nieuwe GR. Deze begroting wordt conform artikel 26 van de regeling door het Dagelijks Bestuur voorgelegd voor zienswijze aan de commissie Inza, alvorens deze door het Algemeen Bestuur te laten vaststellen. Uiterlijk 15 april ontvangt uw commissie ook de ontwerpbegroting 2022 inclusief meerjarig perspectief waarin de ontwikkelingen uit deze begroting meerjarig vertaald zijn.

Bijgestelde begroting 2021

Omdat in deze GR begroting alleen de uitvoering van het formeel werkgeverschap is belegd bestaat de begroting uit de volgende hoofdonderdelen:

- De loonkosten van het SW- personeel; deze zijn gestegen als gevolg van CAO-wijzigingen waardoor deze post per saldo ong. € 400.000,- hoger uitkomt dan in de ontwerpbegroting. Vanaf 2021 is de post loonkostensubsidie die betaald wordt aan inleners die een WSW-er via begeleid werken in dienst hebben apart gepresenteerd. In 2020 maakte dit nog deel uit van de post loonkosten.
 - De subsidie voor de loonkosten die de gemeenten ontvangen van het rijk; deze stijgen met ruim € 1,3 mln i.v.m. een hoger subsidiebedrag per WSW-er (lees SE-er= sociale eenheid) voor 2021. Deze stijging is reeds vastgelegd in de septembercirculaire 2020. De stijging van de rijksbijdrage per WSW-er is bedoeld als compensatie voor de stijgende lonen door de wijzigingen in de CAO. De gemeenten sluizen deze extra middelen door naar de GR.
 - De overige personeelskosten (zoals Arbo, werknemersvervoer), en de apparaatskosten voor de salarisadministratie. Deze kosten zijn direct gerelateerd aan de invulling van het werkgeverschap en de uitvoering ervan en om die reden in deze begroting gepresenteerd. Deze kosten zijn licht gestegen, met name door een extra bedrag voor ziekteverzuim. Dit stijgt omdat in het eerste kwartaal de bedrijfsarts extra aanwezig zal zijn om op de intensievere aanpak van het ziekteverzuim door te kunnen pakken en hierop een inhaalslag te doen omdat Corona het lastig maakte de nieuwe aanpak in zijn volle omvang te implementeren. Ook is in overleg met de OR de inzet van bedrijfsmaatschappelijk werk uitgebreid.
 - De gemeentelijke bijdrage; het verschil tussen de loonkosten incl. de overige kosten en de ontvangen rijkssubsidies incl. het Lage Inkomens Voordeel wordt door de deelnemende gemeenten aangevuld. Gelet op de mutaties in de voorgaande posten daalt de gemeentelijke bijdrage in 2021 per saldo met € 800.655,-.
-

De verdeling van de kosten voor het begrotingsjaar 2021 geschiedt op basis van het zittend bestand van de drie deelnemende gemeente vanuit het standgegeven 1 januari 2021 van het begrotingsjaar (= standgegeven voorgaande jaar per 31.12.2020). Met de gemeente Beekdaelen is overeengekomen dat zij het subsidietekort voor de voormalige Schinnense inwoners die nog bij Vixia GR werkzaam waren in ieder geval nog de komende 5 jaar zullen vergoeden (t/m 31-12-2024).

In het onderstaande overzicht is de bijdrage per gemeente voor de verdeling van het subsidieresultaat (tekort) en de overige personeels- en apparaatskosten voor 2021 opgenomen. De verdeling is gebaseerd op het aantal WSW-ers op 1 januari 2021, waarbij de gemeente Beekdaelen op basis van deze aantallen alleen nog een bijdrage in het subsidietekort betaald sinds 1 januari 2020.

Verdeelsleutel

	oorspr.begr. prognose fte stand 01-01-2021	verdeel sleutel subsidie tekort	verdeel sleutel overige kosten
Sittard-Geleen	424,56	73,94%	77,29%
Stein	87,45	15,19%	15,88%
Beek	35,81	6,54%	6,83%
Beekdaelen	27,55	4,33%	0%
Totaal Gemeenten	575,37	100,00%	100,00%

Verdeling Subsidieresultaat

	Oorspronkelijke begroting	Bijgestelde begroting	Verschil
Sittard-Geleen	-3.474.104	-2.561.092	913.012
Stein	-715.631	-526.245	189.386
Beek	-292.844	-226.406	66.438
Beekdaelen	-225.518	-150.042	75.476
<u>Totaal Subsidieresult. Gemeenten</u>	-4.708.097	-3.463.785	1.244.312

Verdeling Overig Resultaat

	Verdeling 2021	Verdeling 2021	Verschil
Sittard-Geleen	-651.691	-992.788	-341.097
Stein	-134.206	-203.995	-69.789
Beek	-54.994	-87.765	-32.771
Beekdaelen	0	0	0
<u>Totaal Overig result. Gemeenten</u>	-840.891	-1.284.548	-443.657

Verdeling Totaal Resultaat

	Oorspronkelijk begrotings- resultaat	Bijgesteld Begrotings- resultaat	Verschil
Sittard-Geleen	-4.125.795	-3.553.880	571.915
Stein	-849.837	-730.240	119.597
Beek	-347.838	-314.171	33.667
Beekdaelen	-225.518	-150.042	75.476
Totaal Resultaat Gemeenten	-5.548.988	-4.748.333	800.655

De totale bijdrage van de gemeenten aan deze GR bestaat uit de gemeentelijke bijdrage zoals hierboven zichtbaar is gemaakt en het doorbetalen van de rijksbijdrage voor het betreffende aantal Wsw-ers. Dit is in onderstaande tabel zichtbaar gemaakt.

	Subsidie	Gemeentelijke bijdrage	Totale bijdrage aan de GR
Sittard-Geleen	12.751.085,-	3.553.880,-	16.304.965,-
Stein	2.619.543,-	730.240,-	3.349.783,-
Beek	1.127.835,-*	314.171,-	1.442.006,-
Beekdaelen	746.715,-	150.042,-	896.757,-
Totaal	17.245.178**	4.748.333,-	21.993.511,-

*In de huidige gemeentelijke begroting is voor 2021 een bedrag aan doorbetaling Rijksbijdrage opgenomen van € 1.035.439. Per saldo levert dit dus een nadelig resultaat op van € 92.396.

** Bevoorschotting gebaseerd op stand per 01.01.2021. Zie pag. 4 van de bijgestelde concept begroting Vidar 2021

De bijdrage aan het resultaat van de GR daalt met € 33.667. Dit resultaat ontstaat omdat de bijgestelde begroting 2021 uitgaat van het doorsluizen van de hogere rijksbijdrage per WSW-er van het Rijk voor 2021 conform de meicirculaire 2020 en later ook bevestigd via de septembercirculaire 2020. Deze hogere doorbetaling van de Rijksbijdrage WSW levert een nadeel op voor de gemeentelijke begroting van € 92.396. Per saldo levert deze bijgestelde begroting dus een nadelig effect op voor 2021 van € 58.729. De effecten voor 2022 e.v. zullen worden meegenomen tijdens de behandeling van de begroting 2022 e.v. GR Participatiebedrijf Wsw. Deze volgt medio april 2021.

Beslispunten

1. Kennis te nemen van de bijgestelde begroting 2021 van de GR Participatiebedrijf Wsw en hierop geen zienswijze in te dienen,

Bijgestelde BEGROTING 2021
VIDAR

concept

12 februari 2021

INHOUD	pagina
BIJGESTELDE BEGROTING 2021 VIDAR	
Voorwoord	3
. Overzicht van baten en lasten over het begrotingsjaar	4
. Toelichting op de baten en lasten over het begrotingsjaar	5
. Balans en toelichting	8
Paragrafen	
. Paragraaf verbonden partijen	9
. Weerstandsvermogen / Risico paragraaf structureel dan wel meerjarig	10
. Gemeentelijke Bijdrage en Bevoorschotting	11
. Financieringsparagraaf	13
. Paragraaf bedrijfsvoering	14
. Paragraaf onderhoud kapitaalgoederen	16
Programma verantwoording	17
. Algemene dekkingsmiddelen	17
. Kosten van overhead	17
. Bedrag heffing vennootschapsbelasting	17
. Onvoorzien	17
Bijlage:	
. Recapitulatie begrotingsevenwicht	18
. Taakvelden	19

VOORWOORD - Bijgestelde Begroting 2021

Voor u ligt de bijgestelde begroting 2021.

Vidar is opgericht om uitvoering te geven aan het bepaalde in artikel 2.1 van de wet sociale werkvoorziening (Wsw).

Sedert 1 januari 2020 is de Vidar formeel de werkgever van alle Wsw-werknemers die tot 1 januari in dienst waren van de Gemeenschappelijke Regeling Vixia. Vidar heeft de publiekrechtelijke taak tot uitvoering van de Wsw en de werkgeverstaken belegd bij de centrumgemeente. De centrumgemeente heeft de uitvoering van de Wsw-taken alsmede de werkgeverstaken opgedragen aan Vidar BV.

Verder vinden er binnen Vidar geen activiteiten plaats.

Binnen het overzicht van baten en lasten, worden de verantwoorde loonkosten gedekt door de Rijksbijdrage en een aanvullende gemeentelijke bijdrage in het subsidietekort en overige lasten.

VIDAR OVERZICHT VAN BATEN EN LASTEN OVER HET BEGROTINGSJAAR			
OMSCHRIJVING	Ontwerp begroting 2021	Bijgest. Begroting 2021	delta begr. oorspr. t.o.v. bijgest.
Rijksbijdragen Wsw	15.885.691	17.245.178	1.359.487
Lage Inkomens Voordeel (LIV)	266.110	211.297	-54.813
Gemeentelijke bijdragen	5.548.988	4.748.333	-800.655
Overige baten	40.000	40.000	0
<u>TOTALE BATEN</u>	21.740.789	22.244.808	504.019
Loonkosten Wsw	20.508.467	20.920.260	411.793
Loonkostensubs. inleners Beg.Werken	351.431	382.426	30.995
Overige personele kosten Wsw	634.883	672.000	37.117
Overige lasten	246.008	270.122	24.114
<u>TOTALE LASTEN</u>	21.740.789	22.244.808	504.019
GEREALISEERDE TOTAAL SALDO VAN BATEN EN LASTEN	0	0	0
Onttrekking aan reserves	0	0	0
Toevoeging aan reserves	0	0	0
Vennootschapsbelasting	0	0	0
GEREALISEERDE RESULTAAT	0	0	0

TOELICHTING OP DE BATEN EN LASTEN OVER HET BEGROTINGSJAAR VIDAR

+ : gunstig
- : ongunstig

Algemeen

Op basis van besluitvorming wordt, door de 3 deelnemende gemeenten (Sittard-Geleen, Beek en Stein), het begrote subsidietekort middels voorschotten maandelijks voldaan.
Met Beekdaelen is een vast bedrag per maand afgesproken.

Het resultaat van Vidar, te verrekenen middels de begrote gemeentelijke bijdrage, verbetert met :

800.655

Wijzigingen in de bijgestelde begroting 2021 ten opzichte van de oorspronkelijke begroting 2021:

Rijksbijdragen Wsw (fictieve bedragen)

Dit is het subsidiebedrag per arbeidsjaar dat de gemeenten ontvangen van het Rijk. Met betrekking tot 2021 is het bedrag per Arbeidsjaar (Aj) € 27.712,= ontleend aan de septembercirculaire 2020. Het aantal arbeidsjaren voor de Westelijke Mijnstreek is begroot op gemiddeld 622,3 Aj. Een werkzame persoon wordt uitgedrukt in Fte (Fulltime equivalent) en afhankelijk van de categorie arbeidshandicap wordt deze Fte omgerekend naar Arbeidsjaar met een factor 1 of 1,25. De jaarlijkse verhouding tussen Fte en Aj kan wijzigen door de uitstroom. De Arbeidsjaren vormen de basis voor de toedeling van de Rijkssubsidie. Uitgangspunt in zowel de bijgestelde begroting 2021 als de oorspronkelijke begroting 2021 is de bestaande formatie rekening houdend met het natuurlijk verloop. Bij de in de bijgestelde begroting 2021 opgenomen 622,3 Arbeidsjaren (AJ) is tevens rekening gehouden met een overige uitstroom van 2 % (m.n. 2 jaar AO, overlijden). Het subsidiebedrag is in 2021 bijgesteld van € 25.466 naar € 27.712 per Arbeidsjaar. Op basis van de meest recente informatie zijn de aantallen met 1,5 Aj naar beneden bijgesteld.

	AJ	subs (€)/AJ	absoluut (€)
begroting 2021	623,8	25.466	15.885.691
bijgestelde begroting 2021	622,3	27.712	17.245.178

Delta

1.359.487

Lage Inkomens Voordeel

Toekenning LIV (lage-inkomensvoordeel): tegemoetkoming Belastingdienst in de loonkosten voor werknemers met een laag loon. Deze bate is ten opzichte van de oorspronkelijke begroting verlaagd op basis van de naar beneden bijgestelde verwachte aantallen. Tevens is het maximaal te ontvangen bedrag per persoon, op basis van de regelgeving met betrekking tot de LIV, naar beneden bijgesteld.

oorsp.begr.	bijgest.begr.	Delta
266.110	211.297	-54.813

Loonkosten Wsw

Er is rekening gehouden met de CAO Sociale Werkvoorziening en aantallen uitstroom. De aantallen uitstroom zijn gebaseerd op werkelijke uitstroom als gevolg van pensioen en een percentage voor overige uitstroom. In de bijgestelde begroting is uitgegaan van 609,7 Fte, dit is een bijstelling naar beneden van 1,5 Fte ten opzichte van de oorspronkelijke begroting. De loonkosten zijn bijgesteld op basis van hogere werkgeverslasten (pensioen, ZVW etc.) en de ontwikkeling van het minimumloon en de LPO (loon-, prijsontwikkeling) voor 2021. In de oorspronkelijke begroting zijn onder de loonkosten van de WSW tevens de loonkosten (subsidie) van Begeleid Werkers meegenomen. In de bijgestelde begroting zijn de loonkosten van begeleid werkers presentatietechnisch apart verantwoord, hetgeen betekend dat de bedragen zoals onderstaand vermeld voor de loonkosten WSW exclusief de loonkosten van begeleid werkers zijn.

oorsp.begr.	bijgest.begr.	Delta
20.508.467	20.920.260	-411.793

**TOELICHTING OP DE BATEN EN LASTEN OVER HET BEGROTINGSJAAR
VIDAR**

+ : gunstig
- : ongunstig

Loonkostensubs. inleners Beg.Werken

Zoals vermeld bij de loonkosten WSW presenteren we de loonkosten van begeleid werkers, zowel in de oorspronkelijke als de bijgestelde begroting apart. De begeleid werkers staan de niet op de loonlijst van Vidar, maar wel op de loonlijst van de inleners. Hiervoor wordt er vanuit Vidar een rugzakje beschikbaar gesteld gelijk aan het subsidiebedrag per arbeidsjaar.

Deze kosten stijgen ten opzichte van de oorspronkelijke begroting door de bijstelling van het subsidiebedrag per arbeidsjaar.

oorsp.begr.	bijgest.begr.	Delta
351.431	382.426	-30.995

Overige Personeelskosten

De overige personele kosten bestaan uit:

- Vervoerskosten

De vervoerskosten voor 2021 zijn gebaseerd op de aantallen Fte en het betreffende aanbestedings-traject. De vervoerskosten zijn per saldo t.o.v. de oorspronkelijk begroting licht gedaald door het afnemen van de aantallen Fte.

oorspr.begr.	bijgest.begr.	Delta
286.000	276.000	10.000

-Arbodienstkosten

Een belangrijke wijziging is de inzet van Bedrijfs Maatschappelijk Werk, die in samenspraak met de Ondernemingsraad van 1 naar 2 dagdelen is gegaan. Het Arbobudget is daardoor gestegen met € 18.600 . De grootste post is echter dat de inzet van de bedrijfsarts voor Q1 naar fulltime is gegaan. Dit is een verschuiving van het budget van 2020 naar 2021 omdat de bedrijfsarts in 2020 i.v.m. de coronabeperkingen minder uren m.b.t. de nieuwe verzuimaanpak heeft kunnen maken.

In het eerste kwartaal staat de echte uitrol van de nieuwe verzuimaanpak op de planning en daarom is hij in dat kwartaal opgehoogd naar een fulltime beschikbaarheid om daarmee dus de doelen zoals ze in 2020 werden gesteld ook op te pakken en te gaan realiseren. De extra kosten (30.517,=) komen dus voort uit een inhaalslag, niet door nieuw of extra beleid. Deze verzuimaanpak moet leiden tot een daling van het ziekteverzuim met 2 %.

oorspr.begr.	bijgest.begr.	Delta
340.883	390.000	-49.117

-Overige kosten

Daarnaast is er een bedrag opgenomen voor diverse overige posten, zijnde E-herkenning en kosten cliëntenraad. De kosten voor de overige posten E-herkenning en kosten cliëntenraad zijn naar beneden bijgesteld o.b.v. de realisatiecijfers van 2020.

oorspr.begr.	bijgest.begr.	Delta
8.000	6.000	2.000

Totaal overige Personeelskosten

634.883	672.000	-37.117
---------	---------	---------

**TOELICHTING OP DE BATEN EN LASTEN OVER HET BEGROTINGSJAAR
VIDAR**

+ : *gunstig*
- : *ongunstig*

Overige Lasten

Dit zijn apparaatskosten voor alle handelingen (uitgevoerd door het gedetacheerd ambtelijk personeel binnen Vidar BV) met betrekking tot het administratieve proces binnen Vidar (230.122,=). Binnen de overige lasten zijn tevens opgenomen de accountantskosten en afrekeningen met betrekking tot pensioenpremies en netto lonen van voorgaande jaren (€ 40.000,=). Deze zijn gelijk aan de oorspronkelijke begroting.

In de bijgestelde begroting stijgen deze apparaatskosten gelijk aan de cao stijging van het ambtelijk personeel.

oorspr.begr.	bijgest.begr.	Delta
246.008	270.122	-24.114

BALANS VIDAR			
(in euro's)			
Activa	31 december 2021	Passiva	31 december 2021
Vlottende activa <u>Liquide middelen</u> - banksaldi	100.000	Vaste passiva <u>Eigen vermogen</u> - algemene reserve - Gerealiseerde resultaat Totaal vaste passiva Vlottende passiva <u>Overlopende passiva</u> - verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen	0 0 0 100.000
TOTAAL ACTIVA	100.000	TOTAAL PASSIVA	100.000
TOELICHTING OP DE BALANS Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen Dit betreffen hoofdzakelijk overlopende schulden inzake de loonbelasting, sociale lasten en pensioenen.			

PARAGRAAF VERBONDEN PARTIJEN

Vidar stelt personeel (Sw-ers) ter beschikking aan de centrumgemeente Sittard-Geleen voor de uitvoering de WSW binnen het Participatiebedrijf Westelijke Mijnstreek.

Binnen de Vidar is sprake van een Algemeen Bestuur en een Dagelijks Bestuur waarin de deelnemende gemeenten zijn vertegenwoordigd.

WEERSTANDSVERMOGEN / RISICOPARAGRAAF STRUCTUREEL DAN WEL MEERJARIG

Binnen Vidar is geen sprake van weerstandsvermogen omdat er slechts sprake is van één activiteit, namelijk het uitvoeren van het formeel werkgeverschap. De hieruit voortvloeiende resultaten (tekorten) worden in het betreffende begrotingsjaar door gemeenten gedekt middels gemeentelijke bijdragen.

Het weerstandsvermogen (artikel 11 BBV) bestaat enerzijds uit de weerstandscapaciteit (middelen en mogelijkheden) en anderzijds de risico's waarvoor geen maatregelen zijn getroffen. Om een zo goed mogelijk beeld te schetsen wordt achtereenvolgens ingegaan op:

1. inventarisatie risico's;
2. weerstandscapaciteit;
3. weerstandscapaciteit versus risico's.

1. INVENTARISATIE RISICO'S

In het kader van het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten 2004 en de Wet Financiering Decentrale Overheden (FIDO) is het verplicht om de risico's in beeld te brengen, die de financiële positie van Vidar kunnen beïnvloeden (zie ook financieringsparagraaf). Risico's welke wel op een redelijke wijze meetbaar zijn en in een voorziening dan wel een verzekering kunnen worden ondergebracht maken géén deel uit van de risico's in de paragraaf weerstandsvermogen. Vanuit het formele werkgeverschap zijn de risico's nagenoeg nihil.

2. WEERSTANDSCAPACITEIT

Bij het beoordelen van de mogelijke financiële gevolgen voor Vidar van de risico's is het financiële weerstandsvermogen van belang. Het gaat hierbij om de vrij besteedbare reserves. Vanuit het formele werkgeverschap is er geen sprake van weerstandsvermogen.

Kengetallen	Begroting 2021
1a) netto schuldquote	0%
1b) netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	0%
2a) Solvabiliteitsratio	0%
3) Structurele exploitatieruimte	0%
4) Grondexploitatie	nvt
5) Belastingcapaciteit	nvt

3. WEERSTANDSCAPACITEIT VERSUS RISICO'S

Conform de statuten vullen de Gemeenten de tekorten aan.

GEMEENTELIJKE BIJDRAGE EN BEVOORSCHOTTING

Besloten is om het subsidieresultaat te verrekenen met de deelnemende gemeenten.
Verrekening met Beekdaelen vind plaats op basis van de Tripartite overeenkomst.
Verdeling geschiedt op basis van zittend bestand eigen gemeente vanuit het standgegeven
1 januari van het begrotingsjaar (= standgegeven voorgaande jaar).

Verdeelsleutel

	oorspr.begr. prognose fte stand 1-1-2021	bijg.begr. realisatie fte stand 1-1-2021	verdeel sleutel subsidie tekort	verdeel sleutel overige kosten
Sittard-Geleen	424,56	419,22	73,94%	77,29%
Stein	87,45	86,14	15,19%	15,88%
Beek	35,81	37,06	6,54%	6,83%
Beekdaelen	27,55	24,56	4,33%	0%
Totaal Gemeenten	575,37	566,98	100,00%	100,00%

Verdeling Subsidieresultaat

	oorspr. begroting	bijgest. begroting	Delta
Sittard-Geleen	-3.474.104	-2.561.092	913.012
Stein	-715.631	-526.245	189.386
Beek	-292.844	-226.406	66.438
Beekdaelen	-225.518	-150.042	75.476
Totaal Subsidieresult. Gemeenten	-4.708.097	-3.463.785	1.244.312

Verdeling Overig Resultaat

	Verdeling 2021	Verdeling 2021	Delta
Sittard-Geleen	-651.691	-992.788	-341.097
Stein	-134.206	-203.995	-69.789
Beek	-54.994	-87.765	-32.771
Beekdaelen	0	0	0
Totaal Overig result. Gemeenten	-840.891	-1.284.548	-443.657

Verdeling Totaal Resultaat

	oorspr.begr. resultaat	bijg.begr. resultaat	Delta
Sittard-Geleen	-4.125.795	-3.553.880	571.915
Stein	-849.837	-730.240	119.597
Beek	-347.838	-314.171	33.667
Beekdaelen	-225.518	-150.042	75.476
Totaal Resultaat Gemeenten	-5.548.988	-4.748.333	800.655

GEMEENTELIJKE BIJDRAGE EN BEVOORSCHOTTING

Bevoorschotting

Het voorschot voor de Rijkssubsidie wordt bepaald op basis van de Aj stand per 01-01-2021 voor de eigen- en buitengemeenten, rekening houdend met het subsidiebedrag zijnde € 27.712 voor 2021.

Voorschot subsidie 2021

	Aj stand 1-1-2021 eigen+ buiten gem.	Voorschot 2021
Sittard-Geleen	480,87	13.325.869
Stein	99,51	2.757.621
Beek	42,44	1.176.097
Beekdaelen	24,56	680.607
<u>Totaal Voorschot subsidie Gemeenten</u>	<u>647,38</u>	<u>17.940.195</u>

Het voorschot van het subsidieresultaat voor de eigen gemeenten wordt bepaald op basis van de Fte stand per 01-01-2021. Het saldo van het subsidieresultaat bestaat uit de Rijkssubsidie de LIV en de loonkosten Wsw.

Voorschot subsidieresultaat

	Fte stand 1-1-2021 eigen gemeenten	Voorschot 2021
Sittard-Geleen	419,22	2.561.091
Stein	86,14	526.245
Beek	37,06	226.406
Beekdaelen	24,56	150.042
<u>Totaal Voorschot Subsidieresultaat Gemeenten</u>	<u>566,98</u>	<u>3.463.784</u>

Totaal Voorschot 2021

	Voorschot 2021
Sittard-Geleen	15.886.960
Stein	3.283.866
Beek	1.402.503
Beekdaelen	830.649
<u>Totaal Voorschot Gemeenten</u>	<u>21.403.979</u>

FINANCIERINGSPARAGRAAF

Inleiding

Het belangrijkste uitgangspunt van de Wet FIDO is het beheersen van financiële risico's (renterisico's). Het aangaan en verstrekken van leningen en het verlenen van garanties is alleen toegestaan voor de uitvoering van de publieke taak. Daarnaast dienen uitzettingen niet gericht te zijn op het genereren van inkomen door het lopen van overmatige risico's. De renterisico's worden gesplitst in risico's op de korte en lange financiering, waarbij de grens tussen kort en lang is gesteld op 1 jaar.

1. De risico's kort (vlottende schuld) worden getoetst aan de hand van de kasgeldlimiet (8,2 % van de toegestane omvang van de jaarbegroting per 1-1 van enig kalenderjaar).
2. De risico's op de vaste schuld worden getoetst op basis van de renterisiconorm (dit is 20% van de vaste schuld per 1-1 van het kalenderjaar).

Verder zijn er 2 nieuwe treasury instrumenten ingevoerd t.w.:

1. het treasury statuut : hierin is de beleidsmatige infrastructuur van de treasuryfunctie neergelegd waarbij met name wordt ingegaan op de uitgangspunten, doelstellingen, richtlijnen en limieten.
2. opname van een treasury paragraaf zowel in de begroting als in de jaarrekening. Uit de treasury paragraaf moet blijken dat de uitvoering van de treasuryfunctie uitsluitend de publieke taak dient en de kasgeldlimiet en de renterisiconorm niet worden overschreden.

Gelet op bovenstaande is het noodzakelijk dat ook binnen Vidar de treasuryfunctie op een kwalitatief verantwoorde manier wordt vervuld.

Stand van zaken

Het treasurystatuut wordt door het bestuur van Vidar in maart 2021 vastgesteld. In dit statuut is de doelstelling van het statuut beschreven. Tevens zijn hierin opgenomen de taken, bevoegdheden en verantwoordelijkheden van het bestuur.

Treasurybeheer

De renterisico's worden gesplitst in risico's op de korte en lange financiering, waarbij de grens tussen kort en lang is gesteld op 1 jaar. De risico's kort (vlottende schuld) worden getoetst aan de hand van de kasgeldlimiet. Op de volgende pagina is het overzicht voor de berekening van de ruimte of overschrijding opgenomen.

De risico's op de vaste schuld worden getoetst op basis van de renterisiconorm. Deze is voor het jaar 2021 vastgesteld op 20% van de vaste schuld per 1-1 van het kalenderjaar. Zoals blijkt uit de tabellen op de volgende pagina wordt aan de eisen gesteld in de wet Fido voldaan zowel voor wat betreft de kasgeldlimiet alsook voor de renterisiconorm.

Schatkistbankieren

Vanaf december 2013 is voor decentrale overheden verplicht schatkistbankieren ingevoerd. Decentrale overheden dienen vanaf dat moment banktegoeden, die een vooraf bepaalde drempelwaarde te boven gaan, af te storten naar een rekening-courant bij het ministerie van Financien. Voor Vidar is de drempelwaarde vastgesteld op € 250.000,= per 90 kalenderdagen. Tegen deze drempelwaarde moet het gemiddelde van de banksaldi van Vidar in een kwartaal worden afgezet. Bij de controle van de jaarrekening zal de accountant de verplichting tot schatkistbankieren meenemen.

Kasgeldlimiet		jaar 2021
Omvang begroting per 1 januari (grondslag)		22.244.808
1. Toegestane kasgeldlimiet		
- in procenten van de grondslag		8,2%
- in bedrag		1.824.074
2. Omvang vlottende korte schuld		
Opgenomen gelden < 1 jaar		100.000
Schuld in rekening courant		
Gestorte gelden door derden < 1 jaar		
Ov. geldleningen niet zijnde vaste schuld		
3. Vlottende middelen		
Contante gelden in kas		
Tegoeden in rekening courant		100.000
Overige uitstaande gelden < 1 jaar		
4. Toets kasgeldlimiet		
Totaal netto vlottende schuld (2 - 3)		0
Toegestane kasgeldlimiet (1)		1.824.074
Ruimte (+) / Overschrijding (-) (1 - 4)		1.824.074

Renterisiconorm en renterisico's vaste schuld		jaar 2021
1a	Renteherziening op vaste schuld o/g	
1b	Renteherziening op vaste schuld u/g	
2	Netto renteherziening op vaste schuld (1a - 1b)	
3a	Nieuw aangetrokken vaste schuld	
3b	Nieuwe verstrekte lange leningen	
4	Netto nieuw aangetrokken vaste schuld (3a - 3b)	
5	Betaalde aflossingen	
6	Herfinanciering (laagste van 4 en 5)	
7	Renterisico op vaste schuld (2 + 6)	
Renterisiconorm		
8	Stand van de vaste schuld per 1-1	0
9	Bij ministeriele regeling vastgesteld percentage	20%
10	Renterisiconorm (8 * 9 / 100)	0
Toets renterisiconorm		
10	Renterisiconorm	0
7	Renterisico op vaste schuld	
11	Ruimte (+) / Overschrijding (-) (10 - 7)	0

PARAGRAAF BEDRIJFSVOERING

In opdracht van de centrumgemeente Sittard-Geleen, Gemeente Beek en Gemeente Stein, verzorgt Vidar, het werkgeverschap voor de mensen in de Wsw.

Vidar heeft de uitvoering van de arbeidsrechtelijke taak opgedragen aan de centrumgemeente Sittard-Geleen. De hiervoor benodigde bedrijfsvoering is thans belegd bij Vidar B.V. en deze voert in opdracht van de centrumgemeente deze taak feitelijk tot nader order uit.

PARAGRAAF ONDERHOUD KAPITAALGOEDEREN

N.v.t.

PROGRAMMA VERANTWOORDING

Algemene dekkingsmiddelen

Van algemene dekkingsmiddelen is geen sprake binnen Vidar.

Kosten van overhead	begroting 2021 <i>Bijgesteld</i>
Overhead	620.122

Onder de overhead vallen de apparaatskosten voor het uitvoeren van de administratieve processen binnen Vidar en de Arbodienstkosten.

Bedrag heffing vennootschapsbelasting

Binnen Vidar is geen sprake van winststreven en er is sprake van structurele verlieslatendheid. Derhalve is er geen sprake van heffing vennootschapsbelasting.

Onvoorzien

Er is geen sprake van onvoorziene kosten

Recapitulatie begrotingsevenwicht	Bijgest.Begroting 2021		
	totaal	waarvan: incidenteel	structureel
Loonkosten wsw	20.920.260	0	20.920.260
Overige personele kosten Wsw	664.426	0	664.426
Kosten afdracht uitvoerende instanties	0	0	0
Overige incidentele lasten	40.000	40.000	0
Totale lasten programma's	21.624.686	40.000	21.584.686
Rijksbijdragen wsw	17.245.178	0	17.245.178
LIV	211.297	0	211.297
Overige incidentele baten	40.000	40.000	0
Totale baten programma's	17.496.475	40.000	17.456.475
Saldo van baten en lasten programma's	-4.128.211	0	-4.128.211
Lasten algemeen dekkingsmiddel	0	0	0
Lasten overhead	620.122	0	620.122
Lasten vennootschapsbelasting	0	0	0
Lasten onvoorzien	0	0	0
Totale lasten diverse	620.122	0	620.122
Baten algemeen dekkingsmiddel:			
totale Gemeentelijke bijdragen	4.748.333	0	4.748.333
Baten overhead	0	0	0
Baten vennootschapsbelasting	0	0	0
Baten onvoorzien	0	0	0
Totale baten diverse	4.748.333	0	4.748.333
Saldo van diverse	4.128.211	0	4.128.211
Totale saldo van baten en lasten van de programma's en diverse	0	0	0
Stortingen in reserves			
Onttrekkingen aan reserves			
Geraamd resultaat	0	0	0
Totaal structurele lasten			22.204.808
Totaal structurele baten			17.456.475
Structurele baten - structurele lasten	0	0	-4.748.333

TAAKVELDEN	
OMSCHRIJVING	Bijgest. Begroting 2021
0. Bestuur en ondersteuning	
0.1 Bestuur	
Baten	0
Lasten	0
Saldo	0
0.4 Overhead	
Baten	0
Lasten	620.122
Saldo	-620.122
0.5 Treasury	
Baten	0
Lasten	0
Saldo	0
0.11 Resultaat van de rekening Baten en Lasten	-620.122
6. Sociaal domein	
6.4 Begeleide participatie	
Baten	22.244.808
Lasten	21.624.686
Saldo	620.122
Totaal sociaal domein	620.122
Toelichting op het verdelingsprincipe waarmee de taakvelden over de programma's zijn verdeeld: Vidar heeft slechts een programma en derhalve vind er geen verdeling plaats van de programma's over de taakvelden.	