

OPLEGNOTITIE

Datum : 24 januari 2017
Auteur : J.A.J. Leunissen
Portefeuillehouder : H.M.L. Dauven
Afdeling : TRCB
Teamleider : B.P.M. van Eijsden
Datum stuk : 24 januari 2017
Aantal pagina's : 6

ONDERWERP:

Concept 1^{ste} begrotingswijziging 2017 Werkvoorzieningschap Oostelijk Zuid Limburg (WOZL).

AANLEIDING

Bijgevoegd treft u de concept 1^{ste} begrotingswijziging 2017 WOZL (Werkvoorzieningschap Oostelijk Zuid Limburg) aan. WOZL is op grond van de gemeenschappelijke regeling WOZL verplicht om de concept 1^{ste} begrotingswijziging 2017 WOZL ter zienswijze aan te bieden aan de deelnemende gemeenten. De oorspronkelijke begroting 2017 WOZL met meerjarenraming 2017-2020 werd op 7 juli 2016 door het Algemeen Bestuur WOZL vastgesteld.

Vaststelling van de concept 1^{ste} begrotingswijziging 2017 is voorzien in de vergadering van het Algemeen Bestuur WOZL van 30 maart 2017. Daarna zullen de stukken binnen 14 dagen worden verstuurd aan Gedeputeerde Staten van de Provincie Limburg. WOZL verzoekt de raden om uiterlijk 20 maart 2017 het Algemeen Bestuur WOZL te informeren over haar standpunt.

Volledigheidshalve wordt opgemerkt dat de raad reeds in kennis is gesteld van de 1^{ste} begrotingswijziging 2017 WOZL middels een afzonderlijk raadsinformatiebulletin (nr. 17.02/Commissie Sociaal Domein van 23-01-2017).

BIJSTELLING CONCEPT 1^{ste} BEGROTINGSWIJZIGING 2017 WOZL

Het resultaat voor financiering en algemene dekkingsmiddelen bedroeg in de oorspronkelijke begroting 2017 WOZL € 6.060.000. Het resultaat voor financiering en algemene dekkingsmiddelen in de concept 1^{ste} begrotingswijziging 2017 WOZL bedraagt € 8.866.000 en is daarmee € 2.806.000 slechter dan oorspronkelijk begroot.

De bijstelling op basis van deze concept 1^{ste} begrotingswijziging 2017 WOZL betekent voor Valkenburg aan de Geul in 2017 een nadeel van € 107.224 (zie onderstaande tabel).

Totaal bijdragen gemeente conform originele begroting 2017 WOZL							(x €1)
Deelnemende gemeente	Bedrijfsvoering	Subsidie verantwoording	Resultaat BV's	WSP	Totaal financiering	Subsidie	Totaal bijdragen
Valkenburg	9.683	- 28.713	133.069	0	114.038	2.088.559	2.202.598
Totaal bijdragen gemeente conform concept 1 ^{ste} begrotingswijziging 2017 WOZL							(x €1)
Deelnemende gemeente	Bedrijfsvoering	Subsidie verantwoording	Resultaat BV's	WSP	Totaal financiering	Subsidie	Totaal bijdragen
Valkenburg	9.227	- 33.163	196.100	11.591	183.755	2.126.067	2.309.822
Verschil totaal bijdragen gemeente originele begroting 2017 WOZL - concept 1 ^{ste} begrotingswijziging 2017 WOZL							(x €1)
Deelnemende gemeente	Bedrijfsvoering	Subsidie verantwoording	Resultaat BV's	WSP	Totaal financiering	Subsidie	Totaal bijdragen
Valkenburg	456	4.450	-63.031	-11.591	-69.717	- 37.507	- 107.224

In de concept 1^{ste} begrotingswijziging 2017 WOZL zijn ten opzichte van de oorspronkelijke begroting de volgende zaken verwerkt:

1. Mei- en Septembercirculaires Gemeentefonds 2016 van het Ministerie van Sociale zaken en Werkgelegenheid (Ministerie van SZW).
2. Ontwikkelingen uitvoeringsorganisatie WOZL 1 BV.
3. Effecten besluitvorming Werkgevers Service Punt Parkstad (WSP Parkstad).

Ad 1. Mei- en Septembercirculaires Gemeentefonds 2016 van het Ministerie van SZW

Hogere korting per arbeidsjaar

De subsidie per arbeidsjaar zoals deze in de oorspronkelijke begroting 2017 is opgenomen bedroeg € 24.941. Dit bedrag was gebaseerd op de subsidie per arbeidsjaar in de 1^{ste} begrotingswijziging van 2016 ad € 25.441, zoals besproken met en bevestigd door het Ministerie SZW, minus de jaarlijkse korting van € 500 per arbeidsjaar.

Echter in de Mei- en Septembercirculaire Gemeentefonds 2016 van het Ministerie van SZW is duidelijk geworden dat de subsidie 2016 is bijgesteld naar € 24.909 exclusief de loon prijs ontwikkeling (LPO). Deze bijstelling is gemeld in de 2^{de} begrotingswijziging 2016 WOZL. Deze bijstelling werkt door in 2017.

De subsidie per arbeidsjaar in de concept 1^{ste} begrotingswijziging 2017 exclusief LPO bedraagt € 24.079 en is daarmee € 862 per arbeidsjaar lager dan het subsidiebedrag zoals dit was opgenomen in de begroting 2017. In de 1^{ste} begrotingswijziging 2017 WOZL leidt deze hogere korting van € 862 per arbeidsjaar tot een lagere subsidie vanuit de deelnemende gemeenten van € 3,1 miljoen ten opzichte van de begroting 2017 WOZL.

Loon Prijs Ontwikkeling 2016 en 2017 (LPO 2016 en 2017)

In de Mei- en Septembercirculaire Gemeentefonds 2016 van het Ministerie van het Ministerie van SZW is de macro begroting voor de Wet sociale werkvoorziening (Wsw) voor 2016 en volgende jaren verhoogd met 2,2%. Dit betreft de LPO van 2016. In de concept 1^{ste} begrotingswijziging 2017 WOZL leidt de toevoeging van de LPO 2016 tot een hogere subsidie vanuit de deelnemende gemeenten van 1,9 miljoen ten opzichte van de begroting 2017 WOZL. Branchevereniging Cedris heeft kenbaar gemaakt dat op basis van de methodiek de verwachting is dat de LPO 2017 - die deels ook bedoeld is voor 2018 - ook toegekend wordt. De hoogte van het percentage is nog onbekend.

In de concept 1^{ste} begrotingswijziging 2017 WOZL is daarom rekening gehouden met een toekenning van de LPO 2017 van 2% met een doorwerking in de latere jaren. Dit leidt tot een hogere subsidie vanuit de deelnemende gemeenten van € 1,7 miljoen ten opzichte van de oorspronkelijke begroting 2017 WOZL. Let wel, het percentage van 2% is een inschatting. In de concept 1^{ste} begrotingswijziging 2017 WOZL worden dus middelen afgeroepen die door het Rijk nog niet (percentueel) zijn toegekend. Een wijziging van het percentage zal zijn weerslag hebben op de tekortfinanciering.

Ad 2. Ontwikkelingen bij uitvoeringsorganisatie WOZL 1BV

Operationeel resultaat

Het operationeel resultaat WOZL 1 BV is in de concept 1^{ste} begrotingswijziging 2017 WOZL € 601.000 lager dan in de oorspronkelijke begroting 2017 WOZL. Dit komt voornamelijk omdat de kosten van de afdeling In- Door- en Uitstroom (IDU) ad € 840.000 vooralsnog bij WOZL blijven en niet zijn overgeheveld naar de begroting 2017 van het Werkgevers Service Punt Parkstad (WSP Parkstad). In de oorspronkelijke begroting 2017 WOZL was daar wel sprake van.

Subsidieresultaat

Het subsidieresultaat WOZL 1 BV is in de concept 1^{ste} begrotingswijziging 2017 WOZL € 2.441.000 lager dan de oorspronkelijke begroting 2017 WOZL. Dit komt met name door de nieuwe collectieve arbeidsovereenkomst Wsw (cao Wsw), de ontwikkelingen van de arbeidsjaren en de uitwerking van de compensatieregeling die staatssecretaris Klijnsma heeft toegezegd: de loon prijs ontwikkeling (LPO) en daarnaast het Lage Inkomens Voordeel (LIV). In de concept 1^{ste} begrotingswijziging 2017 WOZL zijn de subsidies per arbeidsjaar opgenomen overeenkomstig de Mei- en Septembercirculaire 2016 van het Ministerie van SZW.

Effect kortingen per arbeidsjaar voor de periode 2015-2017

In de periode 2015-2017 is de subsidie vanuit de deelnemende gemeenten gedaald met € 7,8 miljoen als gevolg van het doorvoeren van de kortingen per arbeidsjaar. Daarnaast bedraagt de totale korting per arbeidsjaar € 2.047 over genoemde periode in plaats van de aangekondigde korting van € 1.500 per arbeidsplaats over een periode van drie jaar.

Hogere personeelskosten

In 2016 is een nieuwe collectieve arbeidsovereenkomst Wsw (cao Wsw) afgesloten voor de periode 2016-2018. De verwachte loonkosten zijn voor 2017 € 1.016.000 hoger dan opgenomen in de oorspronkelijke begroting 2017 WOZL. De stijging komt voornamelijk door hogere sociale lasten en een hogere stijging van het wettelijk minimumloon per 1 juli 2016.

Ontwikkeling arbeidsjaren

Daarnaast zijn de arbeidsjaren lager dan begroot. De oorspronkelijke begroting 2017 WOZL was gebaseerd op 3.380 arbeidsjaren. De concept 1^{ste} begrotingswijziging 2017 WOZL is - op basis van voortschrijdend inzicht - bijgesteld op 3.314 arbeidsjaren. Voor WOZL 1 BV leidt dit tot een kostendaling van € 2.157.000. Tegelijk betekent dit voor WOZL 1 BV een lagere vergoeding vanuit de gemeenschappelijke regeling WOZL.

Lagere uitstroom

In de oorspronkelijke begroting 2017 WOZL is rekening gehouden met een hogere 'terugstroom' van Relim en de Werkmeester naar WOZL. Deze 'terugstroom' naar WOZL heeft echter niet voldoende plaatsgevonden in 2016. Omdat WOZL moet betalen voor de trajecten bij Relim en de Werkmeester en de trajecten langer duren bij Relim en de Werkmeester waardoor mensen niet volgens planning productief zijn, leidt dit tot een kostenstijging .

Wetsvoorstel Tegemoetkoming loondomein: Lage Inkomensvoordeel (LIV)

In het wetsvoorstel Tegemoetkoming loondomein staat dat werkgevers per 1 januari 2017 onder voorwaarden, recht krijgen op het zogenoemde Lage Inkomens Voordeel (LIV). Ten tijde van het opmaken van de oorspronkelijke begroting 2017 WOZL was de uitwerking van de regeling LIV nog niet bekend. De uitwerking van de regeling is in september 2016 bekend gemaakt en blijkt voor WOZL € 174.000 lager uit te vallen dan voorzien in de oorspronkelijke begroting 2017 WOZL.

Ad 3. Effecten van besluitvorming Werkgevers Service Punt Parkstad (WSP Parkstad)

Het WSP Parkstad voert de markt- en werkgeversbenadering uit voor uitkeringsgerechtigden van de Participatiewet én voor SW medewerkers die gedetacheerd kunnen worden, ten behoeve van de WOZL. De kosten hiervoor worden doorbelast op basis van enerzijds de uitkeringsgerechtigden van de Parkstadgemeenten en anderzijds het aantal SW medewerkers bij WOZL, respectievelijk 71% en 29%. Voor WOZL betekent dit in 2017 een doorbelasting van de kosten van het WSP Parkstad van € 463.894. De kosten worden doorbelast aan de deelnemende gemeenten op basis van het aantal arbeidsjaren per 1 januari 2016.

VOORSTEL

Overwegende dat:

- Conform de statuten van de gemeenschappelijke regeling WOZL, de deelnemende gemeenten verplicht zijn om hun aandeel te dekken uit het beschikbare rijksbudget.
- De begroting wordt bijgesteld op basis van actuele ontwikkelingen; de P&C cyclus loopt niet gelijk met de circulaire van het Rijk. Actuele gegevens over het macrobudget, gebaseerd op de landelijke uitstroomcijfers, zittende SW medewerkers en andere (wettelijke) regelingen die betrekking hebben op de hoogte van de rijksbijdrage zijn niet eerder dan eind mei voorhanden.
- De effecten van de subsidieresultaten en compensatieregeling nauwelijks te beïnvloeden zijn. Omdat het macrobudget bevroren is en landelijk door het Rijk geprognosticeerde uitstroom achterblijft, wordt het subsidiebedrag per arbeidsjaar (AJ) meerjarig fors lager dan de oorspronkelijke € 500 korting per AJ. Omdat het aantal AJ's niet in lijn is met de prognose van de uitstroomverwachting werkt dit ook door op andere regelingen, zoals de compensatie van de loon prijs ontwikkeling (LPO). Een verdere kostenreductie wordt gezocht op andere posten, maar is gebleken in de afgelopen jaren al ver te zijn teruggedrongen. De druk neemt hier verder toe omdat de verlaging van subsidies en verhoging van salarissen door de collectieve arbeidsovereenkomst wordt doorberekend.

Wordt voorgesteld:

1. In te stemmen met de concept 1^{ste} begrotingswijziging 2017 WOZL met een negatieve bijstelling voor Valkenburg aan de Geul van € 107.224 met dien verstande dat de volgende zienswijze kenbaar wordt gemaakt:
 - Gelet op de vele factoren die het resultaat van de gemeenschappelijke regeling WOZL beïnvloeden wordt het wenselijk geacht meer zicht te krijgen op de huidige doelgroep in relatie tot verdien capaciteit en de jaarlijkse verschuivingen hierin door middel van het opnemen van een zgn. werkladder. Met de werkladder worden wijzigingen en impact daarvan beter inzichtelijk.
2. De negatieve bijstelling van de concept 1^{ste} begrotingswijziging 2017 WOZL onttrekken uit het Sociaal Domein.

RISICO'S

- In de begroting WOZL is gerekend met een hogere bijdrage aan subsidie dan in de circulaire van het Rijk opgenomen. Vooruitlopend op de hoogte van de LPO in de circulaire van mei 2017 is al rekening gehouden met de toekenning van € 1,7 miljoen. Bevestigd aan WOZL is dat de systematiek van de loonprijsontwikkeling ook voor 2017 geldt, maar de hoogte van de compensatie wordt pas in 2018 bekend. In 2016 bedroeg de compensatie 2,2%. Voor 2017 is zekerheidshalve gerekend met 2%.
- Er zitten nog risico's in de realisatie van de bedrijfsdoelstellingen. Het niet realiseren van de opgenomen doelstellingen op het gebied van detacheringen, productiviteitverhoging, prijsefficiëntie en vervreemding van draadbomen levert mogelijk nog extra tekorten op. Doorstroom van beschut naar detachering, conform het ondernemingsplan WSP, Beschut 2.0 én de vervreemding van draadbomen leveren financiële voordelen op. De vervreemding van draadbomen was voorzien voor januari 2017. Omdat deze datum niet gehaald werd, is voor de 1^{ste} begrotingswijziging 2017 WOZL gerekend met omzet, kosten en operationeel resultaat voor geheel 2017.

FINANCIËLE GEVOLGEN EN DEKKING

De gemeentelijke begroting is gebaseerd op de oorspronkelijke begroting 2017 WOZL inclusief meerjarenraming 2017-2020, waarmee uw raad bij wijze van zienswijze heeft ingestemd. De bijstelling op basis van deze concept 1^{ste} begrotingswijziging 2017 WOZL betekent voor Valkenburg aan de Geul in 2017 een nadeel van € 107.224. Thans wordt voorgesteld dit nadeel ten laste van het Sociaal Domein te brengen.

(x € 1)	Begroting 2017 WOZL	1 ^{ste} begrotingswijziging 2017 WOZL	Vershil
Resultaat bedrijfsvoering	9.683	9.227	456
Subsidedifferentiatie	- 28.713	- 33.163	4.450
Resultaat BV's	133.069	196.100	- 63.031
Bijdrage WSP	0	11.591	- 11.591
Subtotaal	114.039	183.755	69.717
Subsidie SW	2.088.559	2.126.067	- 37.507
Totaal	2.202.598	2.309.822	- 107.224

ZIENSWIJZE

Wij verzoeken u vriendelijk uw zienswijze aangaande de 1^{ste} begrotingswijziging 2017 WOZL schriftelijk kenbaar te maken aan het college. Indiening is mogelijk via de griffie van 1 februari 2017 tot en met 20 maart 2017.

VERVOLGPROCEDURE

Aan de hand van de binnengekomen zienswijzen neemt het college een definitief besluit. Na besluitvorming wordt het Algemeen bestuur WOZL schriftelijk geïnformeerd.

BIJLAGEN

Bijlage 1	1 ^{ste} begrotingswijziging 2017 WOZL
Bijlage 2	RIB 1 ^{ste} begrotingswijziging 2017 WOZL

Vertrouwende u hiermee voldoende te hebben geïnformeerd,

Hoogachtend,



Wethouder H.M.L. Dauven