WERKZAAK RIVIERENLAND
Talent werkt voor Rivierenland

POSTADRES
Postbus 321
4190 CH Geldermalsen
T 088 93 75 000
E info@werkzaakrivierenland.nl
I www.werkzaakrivierenland.nl
KvK 63247380
IBAN NL42 BNGH 0285 1661 15

Aan de Raden van de gemeenten die
deelnemen aan Werkzaak Rivierenland

DATUM 28 juli 2023
KENMERK
ONDERWERP Zienswijze Raad over bestuursrapportage 2023 van Werkzaak Rivierenland

Geachte raadsleden,

Hierbij ontvangt u de conceptbestuursrapportage 2023. De conceptbestuursrapportage is op 27 juli 2023 behandeld door het Dagelijks Bestuur (DB) van Werkzaak Rivierenland. Gemeenten kunnen conform de gemeenschappelijke regeling Werkzaak Rivierenland hun zienswijze op dit concept kenbaar maken.

Hieronder volgt een korte samenvatting.

Financiële samenvatting

Op basis van de huidige inzichten ontstaan de volgende effecten op de resultaten.

Financieel Resultaat	Begroting 2023	Berap 2023	Verschil	Voordeel / Nadeel
Subsidieresultaat	-2.565.400	-4.186.100	-1.620.700	V
Bedrijfsvoeringsresultaat	15.144.100	15.711.100	567.000	N
Financieel Resultaat	**12.578.700**	**11.525.000**	**-1.053.700**	**V**

Subsidieresultaat

Het subsidieresultaat wordt gevormd door de begrote lasten van Werkzaak af te zetten tegen de rijksvergoeding die gemeenten ontvangen voor BUIG, Bbz, bijzondere bijstand en Wsw.

Subsidieresultaat				
	Begroting 2023	Berap 2023	Verschil	Voordeel / Nadeel
BUIG	4.413.000	2.620.100	-1.792.900	N
BBZ	26.400	26.400	-	-
Bijzondere Bijstand	-225.000	-225.000	-	-
SW	1.201.000	1.764.600	563.600	V
Totaal	**5.415.400**	**4.186.100**	**-1.229.300**	**N**
Stelpost BUIG	2.850.000	-	-2.850.000	V
Subsidieresultaat	**2.565.400**	**4.186.100**	**1.620.700**	**V**

Bij de begroting werd een voordeel verwacht van 5,415 miljoen euro, bij de bestuursrapportage is dit 4,186 geworden. Dit is dus 1,229 miljoen euro minder dan begroot. Door het gebruik van de stelpost (buffer) BUIG van 2,850 miljoen euro wordt dit een voordeel van 1,621 miljoen euro. Dus, omdat we de stelpost niet volledig nodig hebben, is het bedrag dat terug gaat naar de gemeenten 1,620 miljoen euro hoger dan begroot.

Resultaat BUIG

Het nadelige resultaat op de BUIG (het bedrag dat gemeenten ontvangen vanuit het Rijk waar we de uitkeringen uit betalen) komt door:

- meer uitkeringsgerechtigden dan wat in de begroting is aangenomen.
- een toename van het bedrag van de uitkering door verhoging van het wettelijk minimumloon, waaraan het uitkeringsbedrag is gekoppeld.

Resultaat Wsw

Het voordelige resultaat Wsw wordt, ondanks de verhoging van het cao-loon, veroorzaakt door:

- een grotere daling van het aantal mensen in de SW dan wat in de begroting is opgenomen
- een hogere rijksbijdrage dan voorzien bij het opstellen van de begroting

Bedrijfsvoeringsresultaat

Het bedrijfsvoeringsresultaat wordt gevormd door de kosten die Werkzaak maakt voor de uitvoering van haar taken minus de opbrengsten. Het bedrijfsvoeringsresultaat valt op basis van de bestuursrapportage, afgerond, 0,567 miljoen euro ongunstiger uit dan in de begroting 2023 was voorzien.

Bedrijfsvoeringsresultaat				
	Begroting 2023	Berap 2023	Verschil	Voordeel / Nadeel
Organisatiekosten	20.274.800	21.107.000	832.200	N
Kosten doelgroepprofessionals	612.100	350.000	-262.100	V
Omzet vs inleenvergoeding	-4.961.300	-4.435.800	525.500	N
Herverdeling resultaat BUIG	-781.500	-1.310.100	-528.600	V
Totaal	**15.144.100**	**15.711.100**	**567.000**	**N**

Organisatiekosten

Hieronder volgt een de uitsplitsing van de verschillen op de organisatiekosten ten opzichte van de begroting 2023.

Bedragen		Verschil Begr - Berap 2023
Salarissen	€	1.796.200
Huisvesting Poppenbouwing	€	85.000
Overige overhead	€	-115.000
Bijdragen	€	-44.000
Participatiebudget	€	-890.000
Totaal Organisatiekosten	**€**	**832.200**

De organisatiekosten nemen met 0,832 miljoen euro toe ten opzichte van de begroting. Dit verschil wordt vooral veroorzaakt door de stijging van de salariskosten, deels door de indexering van de loonkosten en deels door de uitbreiding van de formatie vanwege de vervanging van de doelgroepformatie (SW-medewerkers).

Dit wordt deels gecompenseerd door de toename van het Participatiebudget. In de kadernota is bepaald dat 80 % van dit budget wordt gebruikt als dekking voor de salariskosten. Nu het Participatiebudget toeneemt, neemt ook de dekking toe.

Overige Overhead is een voordeel op een aantal posten zoals ICT, indexeringen prijsstijgingen en rente baten. Bijdragen reserve is een voordeel van rente baten.

Doelgroepprofessionals
Door de succesvolle begeleiding naar duurzame uitstroom nemen in we in 2023 afscheid van een aantal doelgroepmedewerkers.

Omzet vs. Inleenvergoeding
De omzet vs. inleenvergoeding dalen voornamelijk door een stijging van de inleenvergoeding van de doelgroepmedewerkers door een deel indexering van de cao-lonen en de uitbreiding van het aantal medewerkers met een dienstverband in de doelgroep beschut.

Ondanks de stijging van de kosten van Werkzaak ontvangen alle gemeenten een hoger bedrag van het Rijk dan de begroting van Werkzaak behelst.

Procedure

Wij verzoeken u de eventuele reactie van uw raad uiterlijk 5 oktober 2023 in pdf-formaat te mailen naar secretariaat@werkzaakrivierenland.nl.

Na ontvangst van uw reactie wordt de conceptbestuursrapportage 2023, onder bijvoeging van de zienswijze van gemeenteraden, de reactie van het DB daarop en zo nodig, een nota van wijziging,

aangeboden aan het Algemeen Bestuur (AB). De behandeling van de stukken in het AB is gepland op 26 oktober 2023.

Met vriendelijke groet,

Het Dagelijks Bestuur van Werkzaak Rivierenland,

De secretaris,	De voorzitter,
	
Mevrouw E. Boer MBA	mevrouw drs. J.H.A. Sørensen

Bijlagen:

- Conceptbestuursrapportage 2023 Werkzaak Rivierenland