Gemeente Kerkrade

Nota van toelichting

Nummer.: 22Tl012	**Kerkrade, 15 juni 2022**

Behorend bij ontwerpbesluit nummer: 22Rb017

Onderwerp

Zienswijzen op de Begroting 2023 en Meerjarenraming 2024-2026 GR WOZL en GR WSP Parkstad.
Kennisname van de Jaarrekening en het Jaarverslag 2021 GR WOZL en GR WSP Parkstad.

Beslispunten

- Een neutrale zienswijze afgeven, zoals verwoord in het concept schrijven, aan de GR WOZL;
- Een positieve zienswijze afgeven, zoals verwoord in het concept schrijven, aan de GR WSP Parkstad.
- Aan de gemeenteraad voorstellen de Jaarstukken 2021 GR WOZL en GR WSP Parkstad voor kennisgeving aan te nemen.

Inleiding

GR WOZL en GR WSP hebben de Begroting 2023 en de Meerjarenraming 2024-2026 naar de gemeenten verzonden. Op grond van de gemeenschappelijke regelingen dienen de gemeenten in de gelegenheid te worden gesteld hier hun zienswijze over te geven alvorens het Algemeen Bestuur van beide gemeenschappelijke regelingen deze begrotingswijzigingen definitief kan vaststellen. Deze vaststelling is voorzien op 7 juli 2022. De deelnemende gemeenten worden verzocht tijdig hun zienswijze vast te stellen en kenbaar te maken.

De Begrotingen 2023 inclusief Meerjarenramingen 2024-2026 sluiten aan op de uitgangspunten opgenomen in de 1e begrotingswijziging 2022. Ten opzichte van eerdere meerjarenramingen, stijgt de gemeentelijke bijdrage aan GR WOZL licht. Ten opzichte van de meerjarenramingen voor GR WSP Parkstad blijft een daling gezien worden. De gemeentelijke bijdrage wordt conform bestendige gedragslijn verwerkt in het Participatiebudget welk saldo zal worden verrekend met de Reserve Sociaal Domein in de lopende (gemeentelijke) meerjarenraming.

Er wordt voorgesteld om een neutrale zienswijze af te geven aan de GR WOZL. Er wordt voorgesteld om een positieve zienswijze af te geven aan de GR WSP Parkstad.

De Jaarrekeningen 2021 leiden tot door de gemeente Kerkrade over 2021 terug te ontvangen bedragen van in totaal € 1.653.623 (€1.227.309 (WOZL) + € 426.314 (WSP)) welk conform de bestendige gedragslijn wordt verwerkt in de gemeentelijke jaarstukken 2021 en worden verrekend met de Reserve Sociaal Domein.

Doelstelling

Op basis van de voorgelegde Begrotingen 2023 en Meerjarenraming 2024-2026 zijn zienswijzen geformuleerd. Doel van dit voorstel is te komen tot vaststelling c.q. indiening van deze zienswijzen. Met inachtneming van de

door de gemeenten ingediende zienswijzen, zal het Algemeen Bestuur van de GR WOZL respectievelijk de GR WSP Parkstad de Begrotingen 2023 en Meerjarenraming 2024-2026 definitief vaststellen. De Jaarrekening en het Jaarverslag 2021 zijn ter kennisname.

Argumenten

Begrotingen 2023 en Meerjarenramingen 2024–2026

- De begrotingen 2023 en meerjarenramingen 2024–2026 sluiten volledig aan op de uitgangspunten zoals deze zijn opgenomen in de 1ste begrotingswijzigingen 2022;
- Er is geen nieuwe informatie beschikbaar waardoor de baten en lasten wezenlijk zouden moeten wijzigen;
- Het betreft derhalve technische begrotingen;
- De begroting 2023 van de GR WOZL heeft betrekking op de GR WOZL zelf en haar dochtermaatschappij Beschut 2.0 BV;
- De begroting 2023 van de GR WSP Parkstad heeft betrekking op de GR WSP Parkstad zelf en haar dochtermaatschappijen WSP Parkstad Detachering BV en Beschut OZL BV. Beschut OZL BV kent echter geen financieel resultaat;
- In de begrotingen 2023 is rekening gehouden met de subsidiebedragen conform de meicirculaire 2021. De LPO 2022 is nog niet definitief door het Ministerie van BZK vastgesteld. Deze zal pas worden vastgesteld in de meicirculaire 2022;
- Ten opzichte van de eerdere meerjarenramingen wordt een lichte stijging voor GR WOZL gezien, ten gevolge van een lagere omzet in verband met een daling in de Sw-bezetting en hogere kosten, waarna deze weer zal afnemen;
- Ten opzichte van de eerdere meerjarenramingen daalt de gemeentelijke bijdrage voor GR WSP Parkstad.

Jaarrekeningen 2021

- De Jaarrekeningen 2021 leidt tot door de gemeente Kerkrade over 2021 terug te ontvangen bedragen van in totaal € 1.653.623 (€ 1.227.309 (WOZL) + € 426.314 (WSP)) welke conform de bestendige gedragslijn worden verwerkt in de gemeentelijke jaarstukken 2021.

Kanttekeningen

Begrotingen 2023 en Meerjarenramingen 2024–2026

Zowel de begrotingen 2023 als de meerjarenramingen 2024-2026 kunnen onderhevig zijn aan autonome ontwikkelingen, waardoor de realisatiecijfers de komende jaren anders kunnen uitvallen, waaronder:

- Een nadere vaststelling van de rijkssubsidie (LPO) 2022 en mogelijke loonkostenontwikkeling Wsw als gevolg van cao ontwikkelingen zijn op moment van schrijven niet bekend. Beiden zijn een op het moment van opstellen van de begrotingen niet te kwantificeren risico en vormen een onderdeel van het subsidieresultaat welke door de GR WOZL niet is te beïnvloeden;
- Een discrepantie tussen de LPO ontwikkeling en een mogelijke cao ontwikkeling kan leiden tot een positief óf negatief resultaateffect al naar gelang de LPO stijging in absolute zin hoger of lager is dan een te verwachten cao stijging.

Financiën

Begrotingen 2023 en Meerjarenramingen 2024–2026

- Ten opzichte van de eerdere meerjarenramingen wordt een lichte stijging voor GR WOZL gezien, ten gevolge van een lagere omzet in verband met een daling in de Sw-bezetting en hogere kosten, waarna deze weer zal afnemen;
- Ten opzichte van de eerdere meerjarenramingen daalt de gemeentelijke bijdrage voor GR WSP Parkstad;

- De bijdrage 2023 in de tekortfinanciering GR WOZL was € 451.872 (bij het opstellen van de meerjarenraming 2023 in 2021) en wordt € 474.413;
- De bijdrage 2023 GR WSP Parkstad was € 1.979.358 (bij het opstellen van de meerjarenraming 2023 in 2021) en wordt € 1.514.727;
- Dit zal conform bestendige gedragslijn worden verwerkt in het Participatiebudget welk saldo zal worden verrekend met de Reserve Sociaal Domein in de lopende (gemeentelijke) meerjarenraming;
- Zowel de tekortfinanciering GR WOZL als de bijdrage GR WSP Parkstad laten meerjarig een daling zien.

	1e begrot. Wijz. 2022	2023	2024	2025	2026
Tekortbijdrage GR WOZL	€ 442.926	€ 474.413	€ 490.916	€481.899	€ 469.200
Bijdrage GR WSP	€ 1.596.797	€ 1.514.727	€ 1.270.410	€ 1.016.442	€ 752.995

Jaarrekeningen 2021
De Jaarrekeningen 2021 leidt tot door de gemeente Kerkrade over 2021 terug te ontvangen bedragen van in totaal € 1.653.623 (€ 1.227.309 (WOZL) + € 426.314 (WSP)) welke conform de bestendige gedragslijn worden verwerkt in de gemeentelijke jaarstukken 2021.

Hierbij dient wel een uitsplitsing te worden gemaakt. De bestendige gedragslijn zoals hierboven genoemd, verwerking in het Participatiebudget, ziet toe op de financiele aangelegenheden die samenhangen met WOZL en WSP. In de € 1.227.309 die nu van WOZL zal worden opvangen, zit een financiele afrekening, die hier los van staat. Het betreft het aandeel van Kerkrade in de grondverkoop van voormalig Licom. Dit is een bedrag van € 977.212,-
Ten tijde van het faillissement van Licom N.V. is door alle betrokken gemeenten gezamenlijk, een bedrag van 16,12 miljoen vrijgemaakt. In Kerkrade is deze bijdrage destijds ook gefinancierd vanuit de algemene dienst. Het perceel aan de Wenckebachstraat in Kerkrade maakte destijds onderdeel uit van Licom N.V. WOZL heeft de afgelopen periode zorg gedragen voor de verkoop van deze gronden. De opbrengst hiervan wordt nu via de jaarrekening van 2021 verantwoord en is inmiddels al ontvangen. Daar destijds de onttrekking vanuit de algemene dienst heeft plaatsgevonden, dient ook nu de opbrengst ten goede hiervan te komen. Dat betekent dat vanuit de jaarrekeningen 2021 van WOZL en WSP nu een bedrag van € 676.411 conform de bestendige gedragslijn ten gunste van het Participatiebudget komt. En de opbrengst vanuit de grondverkoop van Licom N.V. ten gunste van de algemene dienst.

Eind 2021 bent u reeds via een raadsinformatiebrief geïnformeerd over de grondverkoop van Licom N.V. en het financiële bedrag dat hiermee gemoeid is. Daar de opbrengst uit de grondverkoop eind 2021 al daadwerkelijk is ontvangen, dient de verantwoording ook middels de gemeenterekening 2021 plaats te vinden. Dit bedrag van € 977.212 is derhalve opgenomen in de gemeentelijke jaarrekening 2021. Hierin is eveneens een integraal voorstel opgenomen over de bestemming van het jaarrekeningresultaat, waaronder deze middelen. De gemeentelijke jaarrekening 2021 ligt middels een separaat besluitvormingstraject ook voor aan de raad.

Communicatie

De door de raad vastgestelde zienswijzen worden kenbaar gemaakt aan het Dagelijks Bestuur van de GR WOZL en de GR WSP Parkstad die de begrotingswijzigingen en begrotingen, voorzien van de door de gemeenten verstrekte zienswijzen, ter definitieve vaststelling voorleggen aan het Algemeen Bestuur.

Uitvoering

Na advisering door de commissie Burgers en Samenleving op 7 juni 2022, zal het voorstel aan de gemeenteraad ter besluitvorming worden aangeboden. Besluitvorming door de gemeenteraad is voorzien op 22 juni 2022. De GR WOZL en de GR WSP Parkstad worden na behandeling geïnformeerd over de vastgestelde zienswijzen. Tijdens de vergadering van het desbetreffende Algemeen Bestuur op 7 juli 2022 zullen - met inachtneming van de door gemeenten ingediende zienswijzen - de begrotingswijzigingen en begrotingen definitief worden vastgesteld.

Gezondheid en Vitaliteit

SW-bedrijven kennen specifieke uitdagingen op het gebied van de inzetbaarheid (en dus de gezondheid en vitaliteit) van hun werknemers. Werknemers kampen in hogere mate met laaggeletterdheid, psychosociale problematiek en leefstijlissues. GR WOZL heeft – mede gelet hier op – de afgelopen jaren veel werk verzet. Zo biedt WOZL taalcursussen aan haar medewerkers aan en is in samenwerking met de Kredietbank Limburg een spreekuur ingericht voor medewerkers met (dreigende) schulden en financiële problemen. Deze proactieve aanpak leidt mede tot een verlaging van de druk op de lokale voorzieningen omdat eventuele problemen in een vroegtijdiger stadium kunnen worden aangepakt en komt de (zowel mentale alsook fysieke) gezondheid en vitaliteit ten goede.