Gemeente Geertruidenberg

Raadsvoorstel

Zaaknummer : 0230130100089

Aan	: Raad van Geertruidenberg
Raadsvergadering	: 20 april 2023
Agendanummer	:
Onderwerp	: Herziene begroting 2023 WAVA MidZuid

Voorstel
1. Kennis te nemen van de herziene begroting 2023 van de Gemeenschappelijke regeling WAVA MidZuid.
2. In te stemmen met en geen zienswijze in te dienen over de herziene begroting 2023 van de Gemeenschappelijke regeling WAVA MidZuid.
3. Het budget MidZuid in de meerjarenbegroting/raming gemeente Geertruidenberg voor 2024 en 2025 aan te passen op de verhoogde bedragen van de herziene begroting MidZuid en te verhogen met respectievelijk € 35.472 (2024) en € 15.164 (2025).

Samenvatting
Het Dagelijks Bestuur van de Gemeenschappelijke Regeling WAVA heeft de herziene begroting 2023 aangeboden. De gemeenteraad kan een zienswijze op de herziene begroting indienen.
Het college begrijpt dat MidZuid, ondanks besparingen en verhoging van inkomsten, door de uitzonderlijke kostenstijgingen van afgelopen jaar geen substantiële verlaging van de gemeentelijke bijdrage heeft kunnen realiseren. Het college adviseert de gemeenteraad geen zienswijze in te dienen.

Inleiding
Op 20 december heeft het Dagelijks Bestuur van de Gemeenschappelijke Regeling WAVA de herziene begroting 2023 aangeboden (bijlage 1 + 2). De herziene begroting is een vervolg op de ontwerp-begroting 2023, die in de raadsvergadering van juni 2022 is behandeld en waarop de raad een zienswijze heeft ingediend.
Op grond van artikel 35, lid 3, van de Wet gemeenschappelijke regelingen kan de gemeenteraad een zienswijze op de herziene begroting indienen. Formeel is de termijn hiervoor al verstreken. De herziene begroting wordt op 4 mei a.s. door het Dagelijks bestuur van MidZuid vastgesteld. Met MidZuid is afgestemd dat een eventuele zienswijze vanuit Geertruidenberg in deze vergadering wordt meegenomen.

De zienswijze op de ontwerp-begroting 2023 vraagt MidZuid om:
- te blijven zoeken naar besparingsmogelijkheden;
- de gemeentelijke bijdrage terug te brengen naar het niveau van de primitieve begroting 2022 (€254.472).

MidZuid heeft in 2022 een flinke kostenbesparingen en verhoging van inkomsten gerealiseerd. Maar zoals alle ondernemingen, is MidZuid geconfronteerd met enorme kostenstijgingen, waardoor gerealiseerde positieve resultaten zijn verdampt. De gemeentelijke bijdrage is in de herziene begroting daardoor slechts marginaal verlaagd, van € 330.283 (begroting 2023) naar € 328.971 (herziene begroting 2023). Het college begrijpt dat door de uitzonderlijke kostenstijgingen geen substantiële verlaging van de gemeentelijke bijdrage is gerealiseerd en adviseert geen zienswijze in te dienen.

Beoogd effect
De gemeenteraad te laten instemmen met de herziene begroting 2023 van WAVA MidZuid.

Argumenten
2.1 Uitzonderlijke kostenstijgingen verhinderen verlaging gemeentelijke bijdrage
MidZuid heeft naar aanleiding van de gemeentelijke zienswijzen een aantal kostenbesparingen en verhoging van inkomsten gerealiseerd. Zoals de onderstaande tabel laat zien, is het managementteam ingekrompen, zijn projectgelden geschrapt en tarieven en omzet geïndexeerd. Tegelijkertijd wordt MidZuid geconfronteerd met prijsstijgingen van toeleveranciers en energie en loonstijgingen (door stijging minimumloon en cao). De gerealiseerde besparingen en hogere inkomsten worden door de sterke kostenstijgingen overtroffen.

Positieve effecten		Negatieve effecten

Besparingen:			Hogere kosten:	
Projectgelden	€ 250.000		Subsidieresultaat	€ 206.000
Salarissen/inkrimping MT *	€ 60.000		Loonstijgingen	€ 383.000
Overige besparingen **	€ 131.000		Energiekosten	€ 423.000
			Overhead ***	€ 312.000
Verbeteringen:				
Omzetverbetering (indexering en verbetering tarieven)	€ 490.000			
Totaal	€ 931.000		Totaal ****	€ 1.324.000
Inzet reserve MidZuid ****	€ 492.000		Daling gemeentelijk bijdrage	€ 98.000
	€ 1.232.000			€ 1.232.000

*) Besparing 2023. Meerjarig loopt dit bedrag op naar ruim € 150.000.
**) Dit betreft o.a. efficiënter omgaan met werkkleding en middelen/ benodigdheden
***) Dit betreft personeelskosten/loonstijging indirect personeel en de gestegen kosten voor verzekeringen, ICT, kantoorbenodigdheden en onderhoud.
****) Er wordt € 492.000 uit de algemene reserve van MidZuid ingezet om het verschil tussen de positieve en negatieve financiële effecten op te vangen. Waarmee tevens de verlaging van de gemeentelijke bijdrage wordt gerealiseerd (totaal € 98.000, voor Geertruidenberg € 1.312).

2.2 Motie van de raad is deels ingevuld en wordt verder opgevolgd
MidZuid heeft naar aanleiding van de gemeentelijke zienswijzen een flinke kostenbesparing en verhoging van inkomsten gerealiseerd. De overige punten van de zienswijze, te weten: de gesprekken over een duurzaam financieel perspectief, de toekomst en een daarbij passende huisvesting lopen. Voor deze processen zijn planningen opgesteld. De bedoeling is dat besluitvorming voor 2025 is afgerond.

3.1 Gemeentelijke meerjarenraming aanpassen op herziene begroting
Instemmen met de herziene begroting van MidZuid betekent dat de meerjarenraming van Geertruidenberg op de nieuwe verhoogde bedragen van 2024 en 2025 moet worden aangepast. MidZuid verwacht de komende twee jaar nodig te hebben om de loonstijging en hogere energiekosten op te vangen. Er moet voor 2023 en 2025 ongeveer € 50.000 worden bijgeraamd.

Kanttekeningen
2.1 Aangeboden herziene begroting is niet sluitend
De kostenstijgingen leiden tot tekorten in de begroting. In 2023 en 2024 worden tekorten verwacht en deze worden ten laste gebracht van de algemene reserve. De algemene reserve bevindt zich op het maximumbedrag en heeft voldoende omvang om de tekorten van 2023 en 2024 op te vangen. Op korte termijn is dit geen probleem. Echter de reserve is niet bedoeld voor het opvangen van tekorten en dit is geen structurele oplossing. De vermogenspositie van MidZuid wordt hierdoor uitgehold en als dit voortzet wordt op enig moment het negatieve bedrijfsresultaat direct op de gemeenten afgewikkeld. Nu verwacht MidZuid in 2025 de begroting weer sluitend te hebben. Mocht dit onverhoopt langer duren, kan dit een financieel risico betekenen.

2.2 Loonstijging Wsw-doelgroep niet meegenomen in begroting
Het minimumloon is dit jaar met 10,15% gestegen. MidZuid gaat in de herziene begroting ervan uit dat de loonstijging voor de Wsw-doelgroep via de meicirculaire wordt gerepareerd. De Rijksoverheid heeft het hiaat in de Rijksmiddelen gesignaleerd. Het is onderwerp van gesprek. Maar er is nog geen harde toezegging voor reparatie via de meicirculaire. Mocht dit niet gebeuren dan betekent dit voor MidZuid een extra tegenvaller van € 373.000,-.

Financiën
Het meerjarenperspectief van de herziene begroting laat voor 2023 een bescheiden verlaging van de gemeentelijke bijdrage zien, te weten € 1.312. Voor 2024 en 2025 zijn de bedragen hoger dan op dit moment opgenomen in de meerjarenraming van Geertruidenberg. De gemeentelijke meerjarenraming dient hierop te worden aangepast. Het budget voor MidZuid moet worden verhoogd met respectievelijk € 35.472 (2024) en € 15.164 (2025).

Meerjarenoverzicht gemeentelijke bijdrage Geertruidenberg

	2023	2024	2025	2026	2027
Begroting	€ 330.283	€ 293.499	€ 322.854	€ 349.515	-

Herziene begroting	€ 328.971	€ 328.971	€ 338.018	€ 335.894	€ 338.624

Communicatie
N.v.t.

Inclusieve samenleving
MidZuid is een organisatie die staat voor een inclusieve samenleving. Zij zetten zich maximaal in om inwoners met een afstand tot de arbeidsmarkt een werkplek te bieden of te begeleiden naar (aangepast) werk.

Uitvoering
Zo spoedig mogelijk na het besluit van de gemeenteraad wordt WAVA MidZuid geïnformeerd over het besluit van de gemeenteraad.

Bijlagen
1. Aanbiedingsbrief herziene begroting WAVA MidZuid
2. Herziene begroting WAVA MidZuid 2023

Een ontwerpbesluit bieden wij u hierbij vaststelling aan.

Hoogachtend,
burgemeester en wethouders van Geertruidenberg,

de secretaris,	de burgemeester,
R.C.J. Nagtzaam	M. Witte

De raad van de gemeente Geertruidenberg;

Gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders van Geertruidenberg.

Gelet op:

Besluit:
De raad besluit:

1. Kennis te nemen van de herziene begroting 2023 van de Gemeenschappelijke regeling WAVA MidZuid.
2. In te stemmen met en geen zienswijze in te dienen over de herziene begroting 2023 van de Gemeenschappelijke regeling WAVA MidZuid.
3. Het budget MidZuid in de meerjarenbegroting/raming gemeente Geertruidenberg voor 2024 en 2025 aan te passen op de verhoogde bedragen van de herziene begroting MidZuid en te verhogen met respectievelijk € 35.472 (2024) en € 15.164 (2025).

Aldus vastgesteld in zijn openbare vergadering van 20 april 2023,

Geertruidenberg,

de raad voornoemd,

de griffier, de voorzitter,

M. Witte