| **WVS-groep** | |
|---|---|
| | |
| Programma | Programma 2. Samen leven, samen doen |
| Portefeuillehouder | J.J.S.M. de Lange |
| Doel | Integrale uitvoering Wet Sociale Werkvoorziening, alsmede activiteiten t.b.v. arbeidsintegratie en aangepaste arbeid aan personen uit de deelnemende gemeenten, die op afstand van de reguliere arbeidsmarkt staan. |
| Activiteiten (onder andere) | Uitvoering Wet sociale werkvoorziening: creëren arbeidsplaatsen in beschutte werkomgeving en indien mogelijk uitplaatsen van SW-medewerkers bij reguliere werkgevers.<br>Leer-werkbedrijf: ontwikkelen van competenties en vaardigheden van mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt (leer-werktraject) |
| Vestigingsplaats | Roosendaal |
| Betrokkenen | Eigenaren en klant:<br>Gemeenten Bergen op Zoom, Etten-Leur, Halderberge, Moerdijk, Roosendaal, Rucphen, Steenbergen, Woensdrecht, Zundert.<br>Leverancier: WVS-groep |
| Reden aangaan verbinding | Uitvoering Wet sociale werkvoorziening, waarbij door schaalvergroting efficiencyvoordelen behaald worden en uniformiteit uitvoering WSW in regio. |
| Uittredingsbepalingen | Opgenomen in tekst GR artikel 38. Met name lid 4 is van belang: Een uittredende gemeente is gehouden na uittreding bij te dragen in de negatieve effecten op de exploitatie en in de als gevolg van de uittreding mogelijk ontstane desintegratiekosten. De bijdrage wordt vastgesteld door het algemeen bestuur en de uittredende gemeente. De wijze waarop de bijdrage wordt berekend sluit zoveel mogelijk aan op de bestaande jurisprudentie. Als partijen er niet uitkomen wordt de kwestie conform lid 5 voorgelegd aan een geschillencommissie. Thans wordt in WVS-verband een aanzet gegeven voor het formuleren van gezamenlijke uitgangspunten bij de uitwerking van de kostenberekening. |
| Bestuurlijk belang | Wethouder J.J.S.M. de Lange vertegenwoordigt de gemeente in het algemeen bestuur. Hij vertegenwoordigt hierin de klant en eigenaar. |
| Financieel belang | Financiering geschiedt door doorsluizen van gemeenten van rijkssubsidie en bijdragen van derden. Daarnaast betaalt gemeente op basis van aantal geplaatsten een eigen bijdrage ter afkoop van tekortfinanciering. Als weerbaarheidsreserve van GR onvoldoende is in kader van dekking exploitatietekort zal de gemeente verdere afdekking tekort van de GR op zich moeten nemen. |
| Risico totaal | Gemeenten dragen gezamenlijk (eventuele) negatieve exploitatiesaldi.<br>Weerbaarheidsreserve van de GR is thans beperkt.<br>Om exploitatie sluitend te krijgen zijn naast de subsidies eigen inkomsten nodig. Die omzet is<br>afhankelijk van economische ontwikkelingen ,ondernemerschap van de regeling en bereidheid<br>ondernemers werk uit te besteden/arbeidsplaatsen ter beschikking te stellen. De afgelopen jaren<br>konden de bezuinigingen op de Rijkssubsidie door WVS onvoldoende door omzetverhoging worden<br>gecompenseerd zodat exploitatietekorten werden gerealiseerd. Dit heeft ook gevolgen voor de<br>liquiditeitspositie van WVS. |
| Eigen Vermogen (x €1.000)<br><br>Vreemd vermogen (x €1.000)<br><br>Resultaat (x €1.000) | (Alle bedragen x 1000)<br>1 januari 2020: € 6.873 1 januari 2022: € 2.777<br>31 december 2020: € 9.149 31 december 2022: € 2.827<br><br>1 januari 2020: € 19.318 1 januari 2022: € 20.861<br>31 december 2020: € 16.721 31 december 2022: € 21.216<br><br>2020: € 4.136<br>2022: € 0 |
| **Jaarstukken tijdig ingediend** | Ja, de jaarstukken 2020 en de ontwerpbegroting 2022 zijn op 12 april 2021 ingediend. |

| | |
|---|---|
| **Inhoudelijke aandachtspunten**, Beleidsvoornemens | Vanaf 2019 heeft de ketensamenwerking plaats gekregen in de reguliere structuren van de samenwerkende organisaties. Van WVS wordt verwacht dat zij, in de keten, samenwerkt met het Werkplein Hart van West-Brabant en de ISD Brabantse Wal. In deze samenwerking wordt onderling afgestemd over het behalen van de overkoepelende ketendoelstellingen en hoe deze doelstellingen worden door vertaald in de begroting 2022. In de begroting 2022 wordt aangegeven dat de gezamenlijke inzet van WVS, Werkplein en ISD leidt tot een schadelastbeperking. De ketensamenwerking biedt ook kansen om bedrijfsvoering kosten terug te brengen door het samenvoegen van bedrijfsvoeringstaken binnen de ketensamenwerking. We willen dat WVS duidelijk maakt welke synergievoordelen er zijn en waarop zij willen inzetten.<br>De begroting 2022 geeft geen duidelijkheid over de gevolgen voor de Product Markt Combinaties (PMC), zoals groen, door de omvorming van de WVS naar een leerwerkbedrijf. Hierdoor is er onvoldoende zicht op de afbouw van de overhead als gevolg van de afbouw/ombouw van de diverse PMC's.<br>De begroting 2022 laat zien dat Covid 19 grote financiële gevolgen heeft. Buiten het uitgangspunt om de financiële compensatie vanuit de Rijksoverheid in te zetten voor onvoorziene kosten zijn er nog geen andere maatregelen in de begroting genoemd. WVS geeft aan dat het op het moment van opstellen van deze ontwerpbegroting buitengewoon moeilijk is om een reële inschatting te maken van de nog komende gevolgen van de pandemie. Wij willen dat de WVS in het najaar, met de herziene begroting 2022 meer duidelijkheid geeft over de betreffende gevolgen en de te nemen maatregelen. |
| **Financiële aandachtspunten,** Beoordeling begroting | Hoofdpunten (ontleend aan de kadernota Verbonden partijen West-Brabant):<br>**Jaarlijkse indexering van loon- en prijsontwikkeling:**<br>o Loonkosten:<br>▪ SW: 2,5%<br>▪ Regulier: 2,9%<br>▪ Beschut werk: 3,0%<br>▪ Participanten: 3,0%<br>o Overige bedrijfskosten 1,4%<br>o Bedrijfsopbrengsten 2,5%<br><br>**Wordt voldoende invulling gegeven aan een eventuele opdracht tot algemene ombuiging en bezuinigingen van een bepaalde omvang?**<br>Middels financiële richtlijn 5 ('De begroting 2022 dient te worden opgesteld op basis van een gelijkblijvende gemeentelijke bijdrage t.o.v. het begrotingsjaar 2021….") is een indirecte bezuinigingsopgave meegegeven aan de GR, immers de jaarlijkse indexering dient binnen de begroting van de GR te worden opgelost, zonder verhoging van de gemeentelijke bijdrage.<br>Doordat op de gemeentelijke bijdrage van 2021 een eenmalige korting van € 2 miljoen is toegepast door de WVS kan dit niet worden gerealiseerd. Echter ook indien rekening gehouden wordt met deze eenmalige korting, voldoet de WVS niet aan de genoemde financiële richtlijn.<br>Hierover geeft de WVS in haar kaderbrief aan: "*Op de gemeentelijke bijdrage 2021 van WVS is een éénmalige korting van € 2 miljoen toegepast. Deze korting zal niet van toepassing zijn in 2022 e.v. jaren. Daarnaast dient te worden opgemerkt dat het exploitatietekort van WVS vooral wordt beïnvloed door de hoogte van de rijksbijdrage SW en de generieke salarisontwikkelingen in de Cao SW waarop WVS geen enkele invloed heeft. Een garantie op een gelijkblijvende gemeentelijke bijdrage is er dus niet.*"<br><br>Aandachtspunten/nadere toelichting:<br>• De SW-populatie neemt af, en als gevolg daarvan ook de rijksbijdrage. De kosten van de overhead en de infrastructuur van de WVS nemen echter niet in dezelfde mate af. De bestaande infrastructuur en begeleidingsorganisatie is vooralsnog namelijk ook nodig voor de beschut werkers en participanten. Dit is een belangrijk aandachtspunt.<br>• Op dit moment is nog geen duidelijkheid over het onderdeel Groen binnen de WVS. Voorlopig blijft deze portefeuille gehandhaafd tot er nadere besluitvorming is.<br><br>**Algemene en bestemmingsreserve:**<br>WVS heeft een algemene (risico) reserve gevormd uit rekeningresultaten tot en met 2020. Per ultimo 2020 bedroeg de algemene reserve € 2,6 miljoen (excl. resultaat 2020 ad € 4,1 miljoen). Daarnaast heeft WVS per ultimo 2020 een bestemmingsreserve gevormd voor een bedrag van € 2.486.000. Dit betreft met |

<table>
<tr><td></td><td>name de ontvangen compensatie transitievergoeding. Deze reserve zal in 2021 tot uitkering richting de deelnemende gemeenten leiden.<br><br>Risico's en de beheersing ervan:<br>De risico's zijn benoemd in de begroting waarbij een beschrijving en een kwantificering is gegeven van de actuele risico's. Ook de (mogelijke) beheersmaatregelen zijn beschreven in de begroting.</td></tr>
<tr><td>Financieel overzicht<br>(x €1.000)</td><td>
<table>
<tr><td>WVS</td><td>Begroting 2020</td><td>Resultaat 2020</td><td>Begroting 2021*</td><td>Ontwerpbegroting 2022</td></tr>
<tr><td>Totaal GR</td><td>8.058</td><td>4.136</td><td>5.593</td><td>8.009</td></tr>
<tr><td>Bijdrage gemeente BoZ</td><td>1.681</td><td>0</td><td>1.192</td><td>1.704</td></tr>
</table>
* In 2021 is de totale bijdrage van gemeenten aan de GR WVS lager dan gebruikelijk omdat door het AB is besloten dat € 2 miljoen van de extra verkregen rijksmiddelen in 2020 i.v.m. corona die uiteindelijk niet benodigd bleken in 2020 in 2021 worden ingezet ter eenmalige verlaging van de totale gemeentelijke bijdrage.<br><br>De gemeentelijke bijdrage aan de WVS bestaat enkel uit een bijdrage in het tekort op de totale begroting van de WVS. Dit betreft basistaken. Er is geen sprake van afgenomen plustaken.<br>De totale begroting van de WVS bedraagt voor 12,2 % uit kosten ten behoeve van het taakveld overhead en voor 87,8% uit kosten ten behoeve van het taakveld Begeleide participatie.
</td></tr>
<tr><td>Overige aandachtspunten</td><td>
<ul>
<li>In de begroting van de WVS staan veel verwijzingen naar de begrotingen van het Werkplein en de ISD. Dat is logisch, want samen vormen zij een keten. Meer inzicht in deze keten, met de onderlinge (financiële) relaties, is wenselijk zodat de begrotingen ook integraler beoordeeld kunnen worden. Een ketenbegroting waaruit de onderlinge relaties blijken zou daarbij behulpzaam zijn.</li>
<li>Voor de WVS-begroting is er een aantal zaken dat de begroting wezenlijk kan beïnvloeden. Dit zijn de meicirculaire rond Participatiebudget met daarin de rijksbijdrage SW en de ontwikkelingen rondom corona. Wanneer er ontwikkelingen zijn met grote financiële gevolgen is er aanleiding om een begrotingswijziging op te stellen, dan wel een herziene begroting voor te leggen.</li>
</ul>
</td></tr>
</table>

## Voorstel:

*Gelet op bovenstaande aandachtspunten, wordt de volgende zienswijze voorgesteld.*

1. De volgende zienswijze over de ontwerpbegroting 2022 naar voren te brengen:

a. Van WVS wordt gevraagd in het najaar 2021 een herziene begroting 2022 en meerjarenraming op te stellen waarin de consequenties van de coronacrisis voor de WVS zijn verwerkt en inzichtelijk wordt gemaakt welke maatregelen WVS treft om de gevolgen van de coronacrisis te beperken. Tevens dient in deze herziene begroting in elk geval de actuele situatie verwerkt te worden van de:
   - Rijksbijdrage.
   - LIV (Lage Inkomens Voordeel).
   - (Meerjarige) gevolgen van het besluit over de ombouw/afbouw van de diverse PMC's, inclusief het effect hiervan op de bedrijfsvoering.
   - De consequenties van de besluitvorming rond de PMC Groen te verwerken, voor zover deze besluitvorming dan al heeft plaatsgevonden.

b. In de begroting wordt beperkt ingegaan op de ketensamenwerking. Graag zien we in de begrotingswijziging 2022 een concrete beschrijving van de maatschappelijke doelen / resultaten die de WVS in de samenwerking met de Werkplein Hart van West-Brabant en ISD Brabantse Wal beoogd; hoe deze doelen worden bereikt en welke middelen daarvoor worden ingezet. Daarnaast verwachten we dat

de WVS in de herziene begroting inzicht geeft in de mogelijkheden om synergievoordelen te realiseren door het samenvoegen van bedrijfsvoeringstaken binnen de ketensamenwerking.

c. Tenslotte: de raad gaat er vanuit dat het bestuur de begroting vaststelt met inachtneming van deze zienswijze en dat de raad hierover wordt geïnformeerd, met daarbij een verantwoording aan welke onderdelen van zijn zienswijze is tegemoetgekomen en aan welke onderdelen niet en waarom.