Voorstel aan Gemeenteraad

Registratienummer: 2854417

Onderwerp
Jaarrekening 2021 en conceptbegroting 2023 GR Vidar Wsw

Voorstel / Beslispunten
1. Kennis te nemen van de jaarrekening 2021 van de GR Vidar WSW.
2. In te stemmen met de conceptbegroting 2023 en hierop geen zienswijze uit te brengen.

Samenvatting / openbare besluitenlijst
Het college heeft kennisgenomen van de jaarrekening 2021 en ingestemd met de conceptbegroting 2023 van de GR Participatiebedrijf Wsw. De GR Participatiebedrijf Wsw voert enkel het formele werkgeverschap uit voor alle medewerkers met een Wsw-overeenkomst, die werkzaam zijn binnen het Participatiebedrijf Westelijke Mijnstreek. De conceptbegroting wordt voorgelegd aan de gemeenteraad met het advies hierop geen zienswijze in te dienen omdat deze begroting een 1-op-1 vertaling is van de autonome ontwikkeling (daling) van het aantal Wsw-ers.

Burgemeester mr. J.Th.C.M. Verheijen	Gemeentesecretaris J.H.M. Heesen

Toelichting voorstel

De Gemeenschappelijke Regeling Vidar Wsw heeft als enige taak het formele werkgeverschap uit te voeren voor alle medewerkers met een Wsw-arbeidsovereenkomst bij Vidar.
De GR Vidar Wsw is een van de uitvoeringsinstrumenten van Vidar. Daarnaast zijn er drie vennootschappen:

- Vidar BV (materieel (inhoudelijk) werkgeverschap SW-ers en leer-werk-lijnen),
- Vidar loont BV (het verloningsconstruct) en
- Vidar aan de slag BV (de formele werkgever van de mensen die onder de CAO Aan de slag vallen).

Dit voorstel voor de GR betreft de jaarrekening 2021 die de gemeenteraad ter kennisname ontvangt cf de bepalingen in de Wet gemeenschappelijke regelingen en de conceptbegroting 2023, die voortborduurt op de bijgestelde begroting 2022 en begin dit jaar aan de raden is voorgelegd voor zienswijze. Deze begroting wordt, conform artikel 26 van de GR, door het Dagelijks Bestuur voorgelegd voor zienswijze aan de raad, voordat het Algemeen Bestuur deze vaststelt. Aan de deelnemers wordt gevraagd om voor 1 juni hun zienswijzen aan het dagelijks bestuur kenbaar te maken. Aangezien de behandeling plaatsvindt in de raadsvergadering van 19 mei kan de gemeenteraad haar zienswijzen voor de deadline aanreiken. De gemeenteraad heeft in 2020 verzocht om aandacht te besteden aan de termijnen en de GR heeft hiermee rekening gehouden.

Eerdere besluitvorming:
- 2e Wijziging GR Participatiebedrijf Wsw (raad mei 2021)
- Bijgestelde begroting 2022 (raad februari 2022)

Jaarstukken GR Vidar WSW 2021
Uit het overzicht van baten en lasten blijkt dat de gemeentelijke bijdrage nagenoeg gelijk is aan begroot (€ 4.579,= lager dan begroot). Corona heeft geen invloed op het resultaat van de GR Vidar Wsw omdat hier enkel sprake is van het formeel werkgeverschap. Het materiële werkgeverschap is belegd bij Vidar BV.

Het resultaat bestaat uit het gerealiseerde saldo van baten (zijnde de ontvangsten in de vorm van Rijksbijdragen, een aanvullende Gemeentelijke bijdrage en het Lage inkomensvoordeel) en lasten (met als belangrijkste post de Loonkosten Wsw). Het jaar 2021 wordt afgesloten met gemiddeld 603,7 fte (ook wel uitgedrukt in 616,7 ArbeidsJaren), in de begroting is rekening gehouden met 609,7 fte (622,3 ArbeidsJaren).

Conceptbegroting 2023
Deze bestaat uit de volgende hoofdonderdelen:

UITGAVEN
De loonkosten van het SW- personeel;
Deze loonkosten zijn fors gedaald tot € 18,9 miljoen (een daling van ongeveer € 623.000,-) ten opzichte van de bijgestelde begroting 2022. Deze daling wordt veroorzaakt door de verwachteuitstroom als gevolg van pensioen of vanwege andere redenen zoals arbeidsongeschiktheid. Het aantal Fte in de bijgestelde begroting 2022 was gemiddeld 540,16 Fte. Het aantal begrote Fte in de ontwerp-begroting 2023 is verder gedaald naar gemiddeld 510,28. Dit is een autonome daling.

De overige personeelskosten (zoals Arbo, werknemersvervoer) en de personeelskosten voor de salarisadministratie.
Deze kosten zijn gekoppeld aan de invulling en uitvoerig van het werkgeverschap, daarom staan ze in deze begroting. Deze kosten zijn licht bijgesteld, van € 620.000 naar € 595.000 (een daling van € 25.000,-) omdat ze voornamelijk gebaseerd zijn op de aantallen. En die zijn dus voor 2023 verder gedaald.

Opgemerkt dient te worden dat in 2022 een nieuwe aanbesteding zal plaatsvinden voor de Arbo-dienstverlening. De uitkomsten van deze aanbesteding, die gebaseerd is op de visie en inzet om het kortdurende verzuim structureel te verlagen, is nu nog niet bekend en zal meegenomen worden in de bijgestelde begroting 2023.

INKOMSTEN
De subsidie voor de loonkosten die de gemeenten ontvangen van het rijk;
Deze rijkssubsidie wordt uitgekeerd aan gemeenten en maakt onderdeel uit van de ontvangen Integratie uitkering Participatie gemeentefonds-uitkering. Zij maken dit geld over naar de GR o.b.v. de verwachte aantallen per gemeente. Uitgangspunt in de conceptbegroting 2023 is de bestaande formatie rekening houdend met het natuurlijk verloop zoals ook opgemerkt bij de uitgaven. Door de forse achteruitgang in aantallen daalt deze subsidie tot € 15,7 miljoen (een daling van € 631.000,-), ondanks het feit dat de jaarlijkse subsidie per WSW-arbeidsplaats voor 2023 is verhoogd van € 28.897,- naar € 29.378, een verhoging van € 481,- per WSW-er.

De bijdragen van de gemeenten Sittard-Geleen, Stein, Beek en Beekdaelen zijn de sluitpost van deze begroting. Als alle kosten (loonkosten en overige personeelskosten) en inkomsten (rijkssubsidies en € 181.000 euro vanuit het Lage Inkomens Voordeel) zijn verwerkt, wordt duidelijk welke bijdrage van de 4 gemeenten nodig is om de begroting sluitend te krijgen. Deze bijdrage daalt voor 2023 maar licht met € 8.335,- naar € 4.214.560,-.

Met inbegrip van de gemeentelijke bijdragen is de exploitatie van deze begroting gedaald van € 20,7 miljoen naar € 20,1 miljoen (een daling van € 650.000) ten opzichte van de bijgestelde begroting voor 2022.

De GR wordt dus gevoed met twee gemeentelijke geldstromen: de ontvangen rijksbijdrage voor het betreffende aantal Wsw-ers dat gemeenten via het gemeentefonds ontvangen en een aanvullende gemeentelijke bijdrage die de begroting sluitend maakt omdat de rijksubsidie niet geheel toereikend is voor de loonkosten en overige kosten. In onderstaande tabel is dit voor 2023 zichtbaar gemaakt. Het meerjarig effect wordt toegelicht in de paragraaf financiën.

Gemeente	Rijkssubsidie	Gemeentelijke bijdrage	Totale bijdrage 2023
Sittard-Geleen	€ 11.626.344	€ 3.157.887	€ 14.784.231
Stein	€ 2.388.725	€ 644.921	€ 3.033.646
Beek	€ 1.031.462	€ 271.371	€ 1.302.833
Beekdaelen	€ 663.649	€ 140.381	€ 804.030
Totaal	€ 15.710.179	€ 4.214.560	€ 19.924.740

De verdeling van de kosten binnen de GR voor het begrotingsjaar 2023 is op basis van het aantal WSW-ers vanuit de drie deelnemende gemeenten. De peildatum is 1 januari 2023.
De gemeente Beekdaelen zit niet meer in de GR. Met de gemeente is overeengekomen dat zij in ieder geval t/m 2024 de rijkssubsidie doorsluizen en een vaste vergoeding betalen voor de voormalige Schinnense inwoners, die waren werkzaam bij voorloper Vixia GR en zijn mee overgegaan naar deze GR.

Juridisch

De beslispunten in de rubriek Voorstel zijn geüniformeerd, zodat over alle gemeenschappelijke regelingen (GR'en) waar onze gemeente deelnemer van is eenzelfde besluiten genomen worden ten aanzien van de P&C documenten van deze GR'en. De basis voor de besluitvorming door College en Gemeenteraad ligt vast in de Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr), meer specifiek artikel 34b (wat betreft de algemene financiële en beleidsmatige kaders en de voorlopige jaarrekening) en artikel 35 (wat betreft de conceptbegroting en wijzigingen van de begroting).
In de beslispunten wordt de terminologie van de Wgr gevolgd, bijvoorbeeld de term "zienswijzen" in relatie tot de begroting. In de teksten van de GR'en kan een andere terminologie gehanteerd worden. Leidend is altijd de Wgr zelf. In lijn met onze Kadernota verbonden partijen – nu de Wgr hier niets over voorschrijft –vindt besluitvorming in de vorm van instemming plaats over de bijgestelde begroting. In combinatie met het al dan niet indienen van een zienswijze is instemming de aangewezen terminologie. Te meer omdat de begrotingen ook inzicht geven in de van de deelnemers te ontvangen middelen, waardoor er een direct verband bestaat met de gemeentelijke begrotingen.

Financiën

Jaarrekening 2021

Het aandeel in het jaarrekeningresultaat van de GR (Rijkssubsidie en gemeentelijke bijdrage) resulteert in een positief saldo van € 22.000 voor de gemeentelijke jaarrekening 2021. Dit saldo is al verwerkt in de concept gemeentelijke jaarrekening 2021.

Conceptbegroting.

De totale bijdrage aan deze GR wordt dus door twee componenten bepaald zoals te zien is in de tabel op pagina drie van dit voorstel. In onderstaande tabel zijn deze kosten afgezet tegen de ramingen in de gemeentelijke begroting.

	2022	2023	2024	2025
Rijkssubsidie				
Conceptbegroting GR	€ 12.075.200	€ 11.626.344	€ 11.154.359	€ 10.605.824
Meerjarenraming SG	€ 12.227.100	€ 11.735.400	€ 11.200.500	€ 10.528.800
Saldo (A)	€ 151.900	€ 109.057	€ 46.141	-€ 77.024
Gemeentelijke bijdrage				
Conceptbegroting GR	€ 3.165.000	€ 3.157.887	€ 3.039.482	€ 2.788.468
Meerjarenraming SG	€ 3.638.300	€ 3.689.300	€ 3.672.700	€ 3.495.900
Saldo (B)	€ 473.300	€ 531.413	€ 633.218	€ 707.432
Totaal (A+B)	€ 625.200	€ 640.470	€ 679.359	€ 630.408

Financiële verwerking vindt plaats in de programmabegroting 2023 in samenhang met de overige ontwikkelingen binnen het construct Vidar, waaronder het effect van de meer dan gemiddelde uitstroom van de Wsw'ers op de realisatie van de toegevoegde waarde binnen Vidar BV, de ontwikkeling van de huurprijs en de energieprijzen.

Gelet op de autonome ontwikkeling van de bijdrage aan deze GR wordt voorgesteld geen zienswijze uit te brengen, daar de onderdelen van de begroting beïnvloed worden door het aantal Wsw-ers dat nog werkzaam is en deze begroting verder geen beleidsvrijheid bevat.

Duurzaamheid

Dit voorstel draagt middels het organiseren van het werkgeverschap voor de Wsw-doelgroep bij aan de duurzame inzetbaarheid van onze inwoners op een inclusieve arbeidsmarkt.

Inclusieparagraaf

Deze GR draagt bij aan de inzetbaarheid van mensen met een arbeidsbeperking op de arbeidsmarkt door het bieden van loonzekerheid aan de mensen met een Wsw-indicatie, het organiseren van vervoer indien nodig om de werkplek ook te kunnen bereiken en goede begeleiding bij uitval door ziekte of als gevolg van de lichamelijke of geestelijke beperking van de persoon.

Bijlagen
Bijlage 1: Jaarrekening 2021 GR Vidar Wsw
Bijlage 2: Conceptbegroting 2023 GR Vidar Wsw
Bijlage 3: aanbiedingsbrief dagelijks bestuur GR Vidar Wsw

Voorstel aan **Gemeenteraad**	
Steller : Audrey Cortlever Telefoon : 046-4777834 E-mail : Audrey.Cortlever@sittard-geleen.nl Cluster: Vidar Portefeuillehouder: J.G.L.M. Buhler	Reg. nummer : 2854417 Reg. datum : 11 april 2022 Reg.nummer(s) bijlagen :