

Raadsnota

Raadsvergadering: 12 april 2021

Onderwerp: zienswijze over de concept 1^e begrotingswijziging 2021 gemeenschappelijke regeling Werkvoorzieningschap Oostelijk Zuid-Limburg (WOZL)

Aan de gemeenteraad,

1. Doel, Samenvatting en Advies van het raadsvoorstel

Conform de bepalingen in de gemeenschappelijke regeling Werkvoorzieningschap OZL (WOZL) wordt door het bestuur van WOZL de concept 1^e begrotingswijziging 2021 voor een zienswijze aan de raden van de deelnemende gemeenten aangeboden. In de vergadering van het Algemeen Bestuur van 27 mei 2021 wordt de begrotingswijziging inclusief de afgegeven zienswijzen voor vaststelling behandeld.

In deze wijziging zijn de volgende onderwerpen verwerkt:

- De Mei- en de Septembercirculaire Gemeentefonds 2020 van het ministerie van BZK;
- De doelstellingen, zoals verwoord in het Ondernemingsplan WSP Parkstad 2021;
- De verwachte realisatie van de arbeidsjaren in 2021;
- De verwachte operationele realisatie van de verbonden partij WOZL Beschut 2.0 en WSP Parkstad Detachering.

Het tekort voor financiering en algemene dekkingsmiddelen (het exploitatieresultaat) is in de begroting 2021 gesteld op -/- € 2.658.000,00. In de voorliggende begrotingswijziging wordt een tekort verwacht van -/- € 2.067.000,00. Een positieve bijstelling derhalve van € 591.000,00.

In dit bedrag is begrepen het bijgestelde resultaat van de verbonden partij WOZL Beschut 2.0. Voor 2021 wordt voor dit bedrijfsonderdeel een verbetering van het resultaat verwacht van € 321.000,00 en dat met name een gevolg van het hogere rijkssubsidie per arbeidsjaar.

Wij adviseren u:

- In te stemmen met de concept 1^e begrotingswijziging GR WOZL 2021 en een positieve zienswijze af te geven.

2. Situatie / Aanleiding / Probleem

Conform de bepalingen in de gemeenschappelijke regeling Werkvoorzieningschap OZL (WOZL) wordt door het bestuur van WOZL de concept 1^e begrotingswijziging 2021 voor een zienswijze aan de raden van de deelnemende gemeenten aangeboden. In deze wijziging zijn de volgende onderwerpen verwerkt:

- De Mei- en de Septembercirculaire Gemeentefonds 2020 van het ministerie van BZK;
- De doelstellingen, zoals verwoord in het Ondernemingsplan WSP Parkstad 2021;
- De verwachte realisatie van de arbeidsjaren in 2021 (AJ);
- De verwachte operationele realisatie van de verbonden partij WOZL Beschut 2.0 en WSP Parkstad Detachering.

Bij deze bijstelling worden de volgende kanttekeningen geplaatst:

- Een risico blijft de onzekerheid rondom de loon- prijsontwikkeling 2021. Dat geldt zowel voor de gevolgen van de cao-onderhandelingen als van de LPO 2021, die van het rijk als compensatie ontvangen wordt;
- Er is rekening gehouden met een terugstroom van Detacheringen naar de beschutte werkomgeving Beschut 2.0 van 10 fte;
- Ter vervanging van leidinggevendenden met een SW-dienstverband door niet-SW-ers zullen de loonkosten toenemen;
- De gevolgen van de corona-crisis voor de orderportefeuille, de bedrijfsvoering en te nemen beschermings- en veiligheidsmaatregelen zijn moeilijk in te schatten. Gelet op de actuele situatie dient hier wel rekening mee gehouden te worden.

Het begroot tekort 2021 WOZL was bij de begroting geraamd op € 2.658.000,00. Op grond van deze 1^e wijziging wordt voor 2021 een tekort voorzien van € 2.067.000,00. Een positieve bijstelling derhalve van € 591.000,00.

De gemeentelijke bijdrage aan de GR WOZL valt uiteen in een drietal onderdelen, te weten:

1. Het tekort voor financiering en algemene dekkingsmiddelen is in de begroting 2021 becijferd op -/- € 2.658.000,00. In de 1^{ste} begrotingswijziging 2021 wordt een tekort voor financiering en algemene dekkingsmiddelen verwacht van -/- € 2.067.000,00 en is daarmee € 591.000,00 beter dan aanvankelijk begroot. In dit bedrag is begrepen het verwacht exploitatieresultaat van het onderdeel Beschut 2.0. Voor de gemeente Valkenburg betekent dit een verlaging van de bijdrage in dit tekort van € 12.681,00.
2. De Heuvellandgemeenten dragen via de begroting van WOZL bij aan de kosten van WSP Parkstad voor de uitvoering van een deel van de sociale werkvoorziening (WSW), namelijk het onderdeel Detacheringen. Blijkens de 1^{ste} begrotingswijziging van de GR WSP Parkstad wordt een totale bijdrage van de 3 Heuvellandgemeenten verwacht van € 529.416,00. In de begroting 2021 was een bijdrage voorzien van € 635.813,00, een verlaging derhalve van € 106.397,00. De bijdrage voor dit onderdeel van de gemeente Valkenburg aan WSP Parkstad kan verlaagd worden met € 38.649,00 en wordt nu geraamd op € 162.132,00.
3. Via de gemeentefondsuitkering ontvangen de gemeenten een bijdrage voor de uitvoering van de WSW (integratie-uitkering Participatiewet). Deze bijdrage wordt doorbetaald aan de GR WOZL. De hoogte van de bijdrage, die gemeenten ontvangen kan afwijken van de bijdragen, die de GR WOZL vraagt. De oorzaak hiervan is dat het aantal arbeidsjaren, waar rekening mee gehouden wordt, kan afwijken. Overigens zijn deze afwijkingen marginaal. De bijdragen van de gemeente Valkenburg aan WOZL bedraagt naar verwachting € 1.525.657,00 en is € 72.302,00 hoger dan aanvankelijk begroot. De reden van deze verhoging is dat in de meicirculaire de bijdrage per arbeidsjaar verhoogd is van € 25.458,00 naar € 27.712,00. Een verhoging derhalve van € 2.254,00 per arbeidsjaar (8,8%).

In de begrotingswijziging is toegelicht wat de voornaamste afwijkingen zijn, te weten:

- Zoals opgemerkt is in de meicirculaire 2020 het bedrag per arbeidsjaar verhoogd met 8,8% wat tevens leidt tot een hogere bijdrage van gemeenten aan de GR WOZL. Deze hogere bijdrage aan WOZL wordt gecompenseerd door de hogere rijksbijdrage aan gemeenten.
- Ten opzichte van de begroting 2021 is het aantal arbeidsjaren met 38 afgenomen.
- De uitvoeringsorganisatie Beschut 2.0 verwacht een verslechtering van het operationeel resultaat van € 269.000,00 als gevolg van lagere omzet en hogere loonkosten van het niet-WSW personeel. Dit laatste is een gevolg van het vervangen van uitstromend WSW-personeel in leidinggevende functies, die niet meer vervangen kunnen worden door WSW-ers maar waarvoor cao-personeel aangetrokken moet worden. Het betreft 1 afdelingshoofd en 6 SW-voormannen, die vervangen worden door 4 cao-ers, niet zijnde SW-ers.
- Binnen de bedrijfsvoering is een besparing geraamd van € 55.000,00 als gevolg van een daling van de geraamde loonkosten, organisatie- en accountantskosten.

In deze begrotingswijziging zijn de effecten van het Ondernemingsplan 2021 verwerkt (zoals de verwachte terugstroom van RELIM naar WOZL, de terugstroom van Detacheringen WSP Parkstad naar WOZL Beschut 2.0 en de vervanging van de leidinggevenden en voormannen bij Beschut 2.0 door niet-WSW (CAO-)personeel).

Overzicht van de verwachte bijgestelde bijdrage 2021 van de gemeente Valkenburg:

	Begroting 2021	Wordt (1 ^e bgw 2021)	Vershil
Bedrijfsvoering	€ 6.654	€ 5.461	€ 1.194
Bijdrage uitvoering WSW	-/- € 20.761	-/- € 24.737	€ 3.976
Bijdrage Beschut 2.0 BV	€ 67.622	€ 60.112	€ 7.510
Subtotaal	€ 53.516	€ 40.835	€ 12.681
Bijdrage Heuvellandgemeenten aan WSP voor uitvoering WSW	€ 200.781	€ 162.132	€ 38.649
Doorbetaling rijkssubsidie	€ 1.453.355	€ 1.525.657	-/- € 72.302
Totaal	€ 1.707.652	€ 1.728.624	-/- € 20.972

Voor de verdeling van de bijdragen wordt uitgegaan van het aantal arbeidsjaren per 1-1-2021 en bedraagt voor Valkenburg 56,12.

De doorbetaling van de rijksbijdrage wordt gerelateerd aan het gemiddeld aantal arbeidsjaren over 2020. Voor Valkenburg is dat 55,05.

De prognose zoals door WOZL vervaardigd laat een jaarlijkse afname van het aantal arbeidsjaren als gevolg van te verwachten reguliere uitstroom (pensionering) zien van gemiddeld 6%.

Voor de uitvoering van de WSW ontvangt Valkenburg van het rijk een uitkering via het gemeentefonds. De bijdrage is voor 2021 € 1.597.149,00 (vlg. Mei- en Septembercirculaire 2020).

Enkele (financiële) gegevens over de meest in het oog springende onderdelen:

	Begroting 2021	Begroting, bijgesteld bij 1 ^e wijziging 2021	Vershil
Financieel resultaat	€ -/- 2.658.000	-/-€ 2.067.000	€ 591.000
Gemiddeld aantal AJ Wozl	2.754,80	2.716,69	-/- 38,11
w.v. AJ Beschut 2.0	279,00	247,77	-/- 31,23
w.v. AJ Beschut derden (RELIM en de Werkmeester)	176,82	181,03	4,21
Rijkssubsidie per AJ	€ 25.458,00	€ 27.712,00	€ 2.254,00

Resultaat Verbonden partij Beschut 2.0	Resultaat	
Verslechtering operationeel resultaat	-/- € 269.000,00	
Verbetering subsidieresultaat	€ 590.000,00	
Per saldo verbetering nettoresultaat Beschut 2.0		-/- € 321.000,00

In het Algemeen Bestuur (AB) van de GR WSP Parkstad is eveneens een 1^e begrotingswijziging 2021 aan de orde. De redenen hiervoor zijn identiek aan de redenen voor de 1^e wijziging 2021 van de GR WOZL. De begrotingswijziging van de GR WSP Parkstad wordt niet aan ons (Heuvellandgemeenten) voorgelegd om reden dat wij niet deelnemen aan deze gemeenschappelijke regeling. Wel is in de gemeenschappelijke regeling van WSP Parkstad o.a. opgenomen dat wij, Heuvellandgemeenten, stukken ter kennisname toegestuurd krijgen, die besproken worden in het AB van WSP Parkstad en die (financiële) gevolgen kunnen hebben voor WOZL. De drie Heuvellandgemeenten dragen voor een deel bij in de kosten van WSP voorzover het gaat om het in opdracht van WOZL uitvoeren van WSW-taken, met name het verzorgen van de detacheringen. Het bijgestelde begrote tekort 2021 voor financiering en algemene dekkingsmiddelen (het exploitatieresultaat) van WSP bedraagt € 9.897.000. Dit is € 1.707.000 beter dan oorspronkelijk begroot. Ook voor ons (Heuvellandgemeenten) betekent dat een lagere bijdrage in dit tekort. Wij zien dat terug in de 1^{ste} begrotingswijziging 2021 van WOZL (zie hiervoren).

De voornaamste redenen van deze wijziging zijn:

1. Een flink hoger subsidieresultaat als gevolg van het hoger subsidiebedrag van het Rijk (€ 2.254,00 per arbeidsjaar);
2. Een per saldo slechter operationeel resultaat:
 - a. ondanks een verwachte omzetstijging en het doorschuiven van activiteiten in het kader van het medewerkerstevredenheidonderzoek,
 - b. hogere personele kosten door loonindexering cao personeel,
 - c. vervanging bij ziekte,
 - d. hogere bedrijfskosten door het langer operationeel zijn van de Interne Detawerkplaats Wenckebachstraat en (incidentele) ICT kosten.
 - e. Hogere kosten uitvoering Participatiewet. Deze laatste komen voor rekening aan de parkstadgemeenten.

Samenvattend: Het aandeel in de totale bijdrage GR WOZL is € 20.972,00 hoger dan aanvankelijk geraamd in de begroting 2021. Dit wordt veroorzaakt door de door te betalen rijksbijdrage, die aanmerkelijk hoger is dan aanvankelijk geraamd. Oorzaak is het hogere bedrag per arbeidsjaar dat de gemeente van het Rijk ontvangt. De gemeente Valkenburg ontvangt in 2021 blijkens de Mei- en de Septembercirculaire 2019 van het Rijk (via de integratie-uitkering Participatiewet, onderdeel WSW) € 1.597.149,00.

3. Relatie met bestaand beleid

Voor de uitvoering van de WSW is een opdracht/mandaat verleend aan de gemeenschappelijke regeling werkvoorzieningsschap OZL. Met het vaststellen van de programmabegroting zijn de financiële kaders vastgesteld. De inhoudelijke kaders zijn vervat in het Ondernemingsplan, dat jaarlijks door het bestuur van WOZL wordt vastgesteld en aan de gemeenten ter informatie wordt aangeboden. Bottomline is dat, doordat bepaald is dat er geen WSW-instroom meer plaatsvindt, de uitvoering van de WSW door WOZL als een sterfhuisconstructie vormgegeven is. Voor de uitvoering van de Participatiewet wordt deelgenomen in de gemeenschappelijke regeling Sociale Zaken Maastricht Heuvelland en Podium 24.

4. Gewenst beleid en mogelijke opties

Binnen de GR WOZL vindt geen nieuwe instroom van Sw-ers plaats. Voor de huidige populatie wordt ernaar gestreefd zoveel als redelijkerwijze mogelijk eventueel aangepaste arbeidsplaatsen bij reguliere werkgevers te vinden. Voor de groep Sw-ers, waar geen arbeidsplaats extern voor gevonden kan worden en die een zeer beperkt arbeidsvermogen heeft, vindt tewerkstelling bij het onderdeel Beschut 2.0 plaats. Het bestuur stelt alles in het werk om de gemeentelijke bijdrage in het exploitatietekort zoveel als mogelijk te beperken. Aan de uitvoering van de WSW kleven diverse risico's. We noemen:

- de onzekerheid rondom de loon- en prijsontwikkeling (LPO) 2021. Dat geldt zowel voor de gevolgen van de cao-onderhandelingen als van de LPO 2021, die van het Rijk als compensatie ontvangen wordt;
- Er is rekening gehouden met een terugstroom van Detacheringen naar de beschutte werkomgeving Beschut 2.0 van 10 fte;
- Ter vervanging van leidinggevenden met een SW-dienstverband door niet-SW-ers zullen de loonkosten toenemen;
- De gevolgen van de corona-crisis voor de orderportefeuille, de bedrijfsvoering en te nemen beschermings- en veiligheidsmaatregelen zijn moeilijk in te schatten. Gelet op de actuele situatie dient hier wel rekening mee gehouden te worden.

5. Samenwerking

Voor de uitvoering van de SW-oud wordt samengewerkt met de Parkstadgemeenten en Gulpen-Wittem, Vaals en Valkenburg aan de Geul. Voor de uitvoering van de Participatiewet wordt deelgenomen in de gemeenschappelijke regeling Sociale Zaken Maastricht Heuvelland en Podium 24.

6. Aanbestedingen

N.v.t.

7. Duurzaamheid

N.v.t.

8. Financiën

In de primaire begroting 2021 is een budget opgenomen van € 1.707.652, opgebouwd uit de bijdrage aan de WOZL/WSP ad € 254.296 en bijdrage WSW ad € 1.453.356.

Op basis van dit voorstel wordt de bijdrage WSW verhoogd met € 72.302 naar € 1.525.657 en de bijdrage aan de WOZL/WSP verlaagd met € 51.330 naar € 202.967.

Per saldo betekent dit een verhoging van de totale bijdrage met € 20.972 naar € 1.728.624.

Deze verhoging komt ten laste van de hiervoor gereserveerde budgetten uit de uitkering van het gemeentefonds.

9. Communicatie

N.v.t. (afpraak is dat communicatie via WOZL plaatsvindt in afstemming met de leden van het Algemeen Bestuur).

10. Afwegingen en Advies

Wij adviseren u:

In te stemmen met de concept 1e begrotingswijziging GR WOZL 2021 en een positieve zienswijze af te geven.

11. Bijlagen

	Naam bijlage(n)
B1	Concept 1 ^e begrotingswijziging 2021 GR WOZL
B2	Concept 1 ^e begrotingswijziging 2021 GR WSP Parkstad
B3	Concept brief zienswijze 1 ^{ste} begrotingswijziging 2021 GR WOZL

Het college van burgemeester en wethouders van Valkenburg aan de Geul,

Mr. G.S. Reehuis
algemeen directeur/gemeentesecretaris

dr. J.J. Schrijen
burgemeester



De raad van de gemeente Valkenburg aan de Geul,

Gezien het voorstel van het college van burgemeester en wethouders de dato 2 maart 2021;

Gehoord de raadsadviescommissie Sociaal Domein de dato 22 maart 2021;

B e s l u i t :

- In te stemmen met de concept 1^e begrotingswijziging GR WOZL 2021 en een positieve zienswijze af te geven.

Aldus besloten in de openbare vergadering van de raad van 12 april 2021.

De raad voornoemd,

mr. J.W.L. Pluijmen,
griffier

dr. J.J. Schrijen,
voorzitter