

Begroting 2017 Werkzaak

Portefeuillehouder

S.T. Klein – De Jong

De gemeentelijke financiële bijdrage

Begroot in 2017: 509.000	
Begroot in 2016: 552.000	
Begroot in 2015: n.v.t.	Werkelijk 2015: n.v.t

Advies:

Een negatieve zienswijze uit te brengen op de begroting 2017.

We adviseren om de Werkzaak als taakstelling op te leggen dat de totale kosten van de uitvoering WSW voor Buren binnen de middelen blijven die het Rijk hiervoor geeft.

Toelichting:

In 2016 ging de uitvoering van de WSW over van Lander naar de Werkzaak. In de loop van dit jaar werd duidelijk dat de uitvoeringskosten van de Werkzaak vanaf 2016 hoger zijn dan de SW-bijdrage die we van het Rijk krijgen. De concept begroting 2017 van de Werkzaak betekent bij ongewijzigde omstandigheden een stijging van de jaarlijkse lasten van ca. € 0,5 mln. voor de gemeente Buren. Deze stijging is afhankelijk van de ontwikkeling van de SW bijdrage van het Rijk, maar ook van de mate waarin de Werkzaak uitstroom uit de WSW en een hogere opbrengst uit arbeid van WSW-ers weet te realiseren. Daarom is het belangrijk om met de Werkzaak hierover taakstellende afspraken te maken.

Inhoudelijk

Welke taken voert de gemeenschappelijke regeling voor ons uit?

De Werkzaak verzorgt beschut werk voor de doelgroep "oud WSW".

Zijn alle taken goed in de begroting opgenomen?

Ja.

Wat zijn de belangrijkste wijzigingen t.o.v. 2016?

Dezelfde werkwijze en taken als in 2016. De begrotingsopzet is wel aangepast. Aantallen zijn nu gebaseerd op de werkelijke aantallen per gemeente per peildatum, 1-1-2016 en de doorrekening van uitstroom als gevolg van de pensioengerechtigde leeftijd.

Zijn er belangrijke thema's en ontwikkelingen?

We verwachten in 2017 een landelijke herverdeling van het deelfonds Sociaal Domein. Daardoor is de financiële basis waarmee wordt gerekend onzeker.

Financieel

Is er een stijging of daling van de gemeentelijke bijdrage en hoe wordt deze verklaard?

Er is een stijging van de gemeentelijke bijdrage.

Buren is samen met de andere deelnemende gemeenten verantwoordelijk voor het (negatieve) subsidiesaldo en het bedrijfsvoeringsresultaat. De volgende ontwikkelingen spelen hierbij een rol:

- Sterke daling van de overheidssubsidies via de algemene uitkering in de komende jaren;
- Opstartkosten i.v.m. de overgang van Lander-taken naar de Werkzaam;
- Geen raming van uitstroom van WSW-ers anders dan door het bereiken van de pensioengerechtigde leeftijd.
- Geen raming van groei van inkomsten uit productie en detachering van WSW-ers. De begroting gaat uit van de huidige opbrengsten, zonder groeipotentieel.

In de begroting 2017 Werkzaam zijn de te financieren subsidieresultaten (= werkelijke kosten WSW-ers minus rijksbijdrage), het aandeel in de omzet (= opbrengst Burens WSW-ers uit productie en detachering), aandeel in bedrijfskosten van Werkzaam en startkosten voor gemeente Buren als volgt weergegeven:

Begroting Werkzaam – Buren		2016	2017	2018	2019	2020	2021
te financieren subsidieresultaat		248	266	335	399	438	483
Aandeel in de omzet		-197	-198	-207	-212	-210	-208
te financieren startkosten	5,3%	127	76	68	-	-	-
Te financieren bijdrage Tiel		12	12	12	-	-	-
te financieren bedrijfskosten	2,2%	362	353	351	343	322	311
<u>totaal te financieren</u>		<u>552</u>	<u>509</u>	<u>560</u>	<u>530</u>	<u>550</u>	<u>586</u>

Bedragen x 1.000

Bovenstaande begrotingscijfers zijn gebaseerd op de septembercircularis 2015 en de werkelijke aantallen WSW-ers (incl. uitstroom vanaf pensioenleeftijd) van gemeente Buren per 1-1-2016.

Volgens de meest actuele meicircularis worden de WSW-subsidies in 2016 hoger, maar vanaf 2017 en volgende jaren lager. Die cijfers worden momenteel nog doorgerekend. Daarnaast verwachten we in 2017 een landelijke herverdeling van het deelfonds Sociaal Domein. Hierdoor blijft de hoogte van de WSW-subsidies tot die tijd onzeker. Tot dusver zijn WSW subsidies lopende het jaar vaak verhoogd door het Rijk, maar daarvoor bestaat geen garantie.

De totaal te financieren bedragen voor de Werkzaam zijn in de Burens meerjarenraming nog niet verwerkt, omdat er nog teveel onduidelijkheden en variabelen waren. Bij het opstellen van de programmabegroting 2017 ramen we de kosten van de Werkzaam op basis van de dan vastgestelde begroting Werkzaam en de meest actuele cijfers over ontwikkelingen in het sociaal domein.

Is er een bezuinigingstaakstelling en wordt deze gehaald?

De rijksoverheid legt aan gemeenten een bezuinigingstaakstelling op: de WSW-subsidies worden in

de komende jaren steeds lager. Deze rijksdoelstelling is echter niet als zodanig in de begroting 2017 van de Werkzaamheid terug te vinden en is door de gezamenlijke gemeenten nog onvoldoende scherp geformuleerd. Het is daarom belangrijk om nu duidelijke financiële doelstellingen op te leggen aan de Werkzaamheid.

De Werkzaamheid kan besparingen realiseren door er voor te zorgen dat de regionale samenwerking efficiency- en schaalvoordelen oplevert en daarnaast door de uitstroom van WSW-ers en/of de opbrengst per WSW-er te vergroten.

Is er voldoende rekening gehouden met eventuele risico's?

1. Risico's binnen de Werkzaamheid:

De werkelijk baten wijken af van de geraamde baten. Er is binnen de Werkzaamheid nu nog geen eigen vermogen en weerstandsvermogen opgebouwd. Wel zijn er afspraken gemaakt over de eigen vermogensopbouw binnen de Werkzaamheid in de komende jaren om tegenvallers zelf op te kunnen gaan vangen.

2. Risico's voor de gemeente Buren: Tekorten van de Werkzaamheid worden naar rato van deelname in de Werkzaamheid in rekening gebracht bij de deelnemende gemeenten. Gemeente Buren heeft een risicoreserve (weerstandsvermogen / sociaal domein) opgebouwd om deze risico's op te vangen.

Algemene financiële indruk van de begroting

Nu ligt er een begroting 2017 die een nauwkeuriger beeld geeft dan eerdere begrotingen en waarbij het meerjarenperspectief 2017-2021 opnieuw is doorgerekend. Echter: de Werkzaamheid heeft bij de opstelling van deze begroting gerekend met de aantallen WSW-ers per 1-1-2016 van gemeente Buren. Daarbij is geen financieel doel gesteld om dat aantal omlaag te brengen in de komende jaren of om het aandeel in omzet per WSW-er te vergroten.

Welke sturingsmogelijkheden zijn er voor de gemeente Buren en de andere gemeenten?

Gemeenten kunnen de Werkzaamheid een taakstelling opleggen. Wij stellen voor dat we de Werkzaamheid opdragen om (eventueel stapsgewijs) de WSW voor Buren uit te voeren binnen de middelen die het Rijk daarvoor beschikbaar stelt in de algemene uitkering.

Ook specifieke taakstellingen m.b.t. uitstroom van WSW-ers en/of verhoging van het omzetresultaat zijn denkbaar.