

Begroting 2020

Versie 8 mei 2019

Werkzaam

Portefeuillehouder: D.J. Russchen

De gemeentelijke financiële bijdrage

Begroting in 2020: € 2.342.000	
Begroting in 2019: € 2.358.605	
Begroting in 2018: € 2.562.512	Werkelijk 2018: € 2.373.367
Begroting in 2017: € 2.677.501	Werkelijk 2017: € 2.290.084

Advies:

Een negatieve zienswijze uit te brengen op de begroting 2020.

Toelichting:

Op 25-04-2019 meldde werkzaam dat in de begroting van Werkzaam de cijfers van Buren gecorrigeerd moeten worden. De bedragen voor gemeente Buren zijn daarin niet juist vermeld. Bij het opstellen van de begroting is Werkzaam per abuis uitgegaan van de te verwachte Rijksbijdrage voor 2021 voor de Wet Sociale Werkvoorziening (i.p.v. de cijfers voor 2020). In het geval van Buren heeft Werkzaam daardoor een bedrag van € 79.724,-- teveel begroot. Werkzaam past de begroting echter niet meer aan. Na het AB-besluit worden de te corrigeren posten alsnog verwerkt in de begroting 2020 van de Werkzaam.

Inhoudelijk

Welke taken voert de gemeenschappelijke regeling voor ons uit?

- De Gemeenschappelijke regeling (GR) Werkzaam Rivierenland voert voor negen gemeenten de Participatiewet c.a. en / of de Wet Sociale Werkvoorziening (Wsw) uit. Voor gemeente Buren voert Werkzaam alleen de Wsw uit.

Zijn alle taken goed in de begroting opgenomen?

- De uit te voeren taken voor de Wsw (deel waar Buren in deelneemt) zijn in de begroting opgenomen.

Zijn er belangrijke thema's en ontwikkelingen?

- Werkzaam is ambitieus en stelt dat zij in Nederland de meest ondernemende infrastructuur voor werk en inkomen wil zijn door verbinding te zijn tussen vraag en aanbod van werk voor de werkzoekenden in Rivierenland en daarbuiten. De opdracht daarbij is om talent te ontwikkelen en werkgevers verleiden mensen een kans te bieden. Daarnaast is de opdracht om mensen passend werk te bieden in het kader van de WSW. De begroting 2020 is beleidsarm en de doelstellingen 2020 zijn daarom gelijk aan de doelstellingen 2019.

Financieel

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

- De gemeentelijke bijdrage voor de gemeente Buren stijgt (zie eerdere toelichting). Volgens de begroting 2020 stijgen de kosten met € 323.000,-- ten opzichte van wat eerder werd begroot door Werkzaam. Hiervoor zijn 2 oorzaken.
 - 1) De bedrijfsvoeringskosten stijgen met € 70.000,--. De belangrijkste reden hiervan is dat Werkzaam de indexering van de ambtenarensalarissen (over o.a. ook 2018 en 2019) niet eerder heeft verwerkt en berekeningsgrondslagen zijn herzien.
 - 2) De Rijkssubsidie per Standaard Eenheid (SE, oftewel een eenheid die overeenkomt met een arbeidsplaats voor 36 uur per week voor een werknemer met een arbeidshandicap) is gedaald met € 500,--. Daarnaast is het totale Rijksbudget voor Buren niet voldoende om de Wet sociale werkvoorziening te kunnen bekostigen. In de begroting van Werkzaam is dit tekort € 366.000,--. Werkzaam is echter uitgegaan van onjuiste cijfers, waardoor het feitelijke tekort ca. 80.000,-- minder is dan door Werkzaam begroot.

	Begroting Werkzaam (na correctie)	Begroting Buren (na verwerking 2M)	Verschil
--	--------------------------------------	---------------------------------------	----------

	Wsw 2020	€ 2.342.000,--	€ 2.080.000,--	€ 262.000,--
--	----------	----------------	----------------	--------------

Is er een bezuinigingstaakstelling en wordt deze gehaald?

- Nee, wel is het een taak om de lasten zo laag mogelijk te houden.

Is er voldoende rekening gehouden met eventuele risico's?

- Het weerstandsvermogen is nog niet op het niveau waarmee risico's voldoende zijn afgedekt. De bedoeling is om het weerstandsvermogen de komende jaren op (voldoende) niveau te brengen. Bij de jaarrekening 2018 wordt hiervoor een voorstel gedaan omdat de Algemene Reserve € 1,127 mln. bedraagt. Er is voor 2020 € 3,05 mln. nodig om de risico's af te dekken. De dekking bedraagt nu € 37%; er is nog € 1,673 mln. extra nodig om alle risico's af te dekken.

Algemene financiële indruk van de begroting?

- De begroting voldoet aan de eisen van het BBV (Besluit begroten en verantwoorden). De begroting is echter niet correct omdat Werkzaamheid per abuis uitgegaan van de te verwachte Rijksbijdrage voor 2021 voor de Wet Sociale Werkvoorziening (i.p.v. de cijfers voor 2020). Gezien het feit dat in de begroting niet de juiste cijfers zijn verwerkt (en Werkzaamheid geen aangepaste begroting / cq. een addendum wil toevoegen, brengen we een negatieve zienswijze uit op de begroting.