

POSTADRES
Postbus 321
4190 CH Geldermalsen

T 088 93 75 000
E info@werkzaakrivierenland.nl
I www.werkzaakrivierenland.nl

KvK 63247380
IBAN NL42 BNGH 0285 1661 15

Aan:

de raden van de lid-gemeenten van Werkzaak Rivierenland **t.a.v. de griffier**

Uw kenmerk	:	Inlichtingen	:	R. Kenens
Ons kenmerk	:	Doorkiesnr.	:	06 – 54 37 43 39
Datum	:	Emailadres	:	rkenens@werkzaakrivierenland.nl
		Bereikbaar	:	Dinsdag t/m vrijdag

Onderwerp : Zienswijzen begrotingswijziging bestuursrapportage 2019 Werkzaak Rivierenland.

Geacht raadsleden,

Bijgaand ontvangt u de begrotingswijziging als onderdeel van de concept bestuursrapportage 2019 van Werkzaak Rivierenland (Werkzaak).

In de Gemeenschappelijke Regeling van Werkzaak Rivierenland is bepaald dat de stand van zaken over de uitvoering van de begroting wordt gerapporteerd in de bestuursrapportage (artikel 28, lid 4).

In bijgevoegde concept bestuursrapportage is de realisatie tot en met mei 2019 uitgangspunt geweest. Het DB heeft op 8 juli jl. deze rapportage behandeld en besloten deze voor zienswijze naar u door te sturen.

Bestuursrapportage 2019 op hoofdlijnen (toelichting op begrotingswijziging)

Inhoudelijk

Werkzaak was de afgelopen 3 jaar succesvol in het benutten van het arbeidspotentieel in de arbeidsmarktregio. Dat ging met vallen, opstaan en leren van dit proces. Collega organisaties in heel Nederland kijken over onze schouder mee. We worden regelmatig gevraagd om onze aanpak toe te lichten bij congressen en workshops. Bijvoorbeeld vanwege het significant hoger aantal plaatsingen van werkzoekenden die al lang afhankelijk waren van inkomensondersteuning. Wij hebben geen gouden recept en onderzoeken nog dagelijks de werkende ingrediënten. Vier ingrediënten vormen inmiddels het basisrecept: focus, gemengd instrumentarium, werkgeverschap en standaardisatie van processen en begeleiding.

De bestuursrapportage 2019 toont aan dat we op koers liggen om de doelstellingen voor 2019 te realiseren. De situatie rond het voornemen van Tiel om uittreden te onderzoeken geeft onzekerheid maar we blijven ons inzetten voor het behalen van mooie resultaten.

Financieel

De totale gemeentelijk bijdrage (subsidieresultaat en bedrijfsvoering) is ten opzichte van de vastgestelde begroting 2019 € 1,3 miljoen positief. De bedrijfsvoeringskosten laten een reële ontwikkeling zien. Het BUIG-tekort voor de regiegemeenten is verlaagd van € 4,4 miljoen in 2016 naar € 0,6 miljoen in 2019 (raming).

Afwijking gemeentelijke bijdrage ten opzichte van de primitieve begroting 2019

De totale gemeentelijke bijdrage is ten opzichte van de vastgestelde begroting 2019 € 1,3 miljoen positief. Dit is opgebouwd uit het subsidieresultaat en bedrijfsvoeringsresultaat:

- *Het subsidieresultaat daalt met € 3,6 miljoen.*

Bij de primitieve begroting 2019 was de verwachting een gemeentelijke bijdrage op het subsidieresultaat van € 7,3 miljoen. Deze verwachting kunnen we nu bijstellen naar € 3,7 miljoen. Dit geeft een verbetering van € 3,6 miljoen. Het voordeel in het subsidieresultaat wordt hoofdzakelijk veroorzaakt door een stijging van de rijksbijdragen en Participatiewet in combinatie met een verder dalend bestand.

- *Het bedrijfsvoeringsresultaat stijgt met € 2,3 miljoen.*

Bij de primitieve begroting 2019 was de verwachting een gemeentelijke bijdrage in de bedrijfsvoering van € 6,1 miljoen. Deze verwachting moeten we nu bijstellen naar € 8,4 miljoen. Dit geeft een nadeel van € 2,3 miljoen die met name te herleiden is naar doorvoering van prijsindexering en een andere begrotingssystematiek. Voor een nadere toelichting op deze stijging verwijzen we naar de toelichting op de begroting 2020.

	Begroting 2019	BURAP 2019	Begrotingswijziging
Rijksvergoeding	61.302.000	66.391.300	5.089.300
Subsidieresultaat	7.277.000	3.665.500	-3.611.500
Bijdrage bedrijfsvoering	6.102.000	8.407.200	2.305.200
Subsidie & Bedrijfsvoering	13.379.000	12.072.700	-1.306.300

⇒ Conclusie: de gemeentelijk bijdrage voor 2019 is € 1,3 miljoen lager dan opgenomen in de primitieve begroting 2019.

Reële ontwikkeling bedrijfsvoeringskosten

In de bedrijfsvoering over de afgelopen jaren zijn geen vreemde kostenontwikkelingen zichtbaar. De stijging is te relateren aan prijsontwikkeling en cao-lonen. Wel is zichtbaar dat de vastgestelde begroting 2019 omissies bevatte, waardoor de raming voor de bedrijfsvoeringskosten 2019 te laag was. De onderstaande tabel geeft inzicht in de ontwikkeling van de totale bedrijfsvoeringskosten over de jaren 2016 t/m 2020:

Bedragen x €1.000	Realisatie			Vastgesteld	Burap 2019	Begroting
	2016	2017	2018	2019	2019	2020
bedrijfsvoeringskosten (exclusief kosten programma 1)	-15.845	-19.360	-19.454	-18.315	-20.599	-21.473
Incidenteel resultaat	318	-977	1.115	-		
Omzet (netto)	7.147	7.983	8.629	8.426	8.387	8.440
Bijdrage gemeenten	7.499	7.998	7.359	6.102	8.407	9.064
Mutaties reserves/voorzieningen	3.296	1.792	1.093			
Bijdrage participatie budget		2.460	2.937	3.353	3.489	3.481
Overige baten	63	431	90	434	316	488
Resultaat bedrijfsvoering	2.478	327	1.769	-	-	-

De grote sprong in kosten van 2016 naar 2017 werd veroorzaakt doordat in het eerste jaar veel medewerkers werden aangenomen omdat Werkzaam in het oprichtingsjaar 2016 startte met veel vacatures.

Bedrijfsvoeringskosten in relatie tot gemeentefonds: Werkzaam bespaart € 2,0 miljoen voor regiogemeenten

Voor de bedrijfsvoeringskosten is een nadere analyse gemaakt en deze is gekoppeld aan de compensatie die gemeenten hiervoor ontvangen in het gemeentefonds. Voor de uitvoering van de taken van Werkzaam ontvangen gemeenten in het gemeentefonds een bijdrage. Voor de uitvoering van de inkomensvoorziening is deze gemiddeld voor 20% gebaseerd op het aantal inwoners en voor 80% op het 3-jarig gemiddelde van het aantal uitkeringsontvangers (inclusief loonkostensubsidie). Op basis van het rekenmodel bij de meicirculaire 2019 (zonder actualisering aantallen) ontvangen de 6 gemeenten € 11,1 miljoen zonder toevoeging van het budget van Lingewaal.

De bedrijfsvoering Werkzaam kost € 21,3 miljoen. Hier tegenover staan dekkingsmiddelen voor de bedrijfsvoering van € 12,2 miljoen. Deze bestaan uit omzet, doorbelasting interne instrumenten en projectsubsidies. Per saldo resteert € 9,1 miljoen aan bedrijfsvoeringskosten. Voor een onderbouwing wordt verwezen naar onderstaande tabel:

Bedrijfsvoering	Kosten 2019	Inkomen	Werk	Bedrijfsvoering
Salarissen	16.143.200	3.303.100	8.118.900	4.721.200
Materiele kosten	5.168.000	712.000		4.456.000
Netto-lasten	21.311.200	4.015.100	8.118.900	9.177.200
Omzet	8.387.500		8.387.500	
Doorbelasting 80% P-budget (interne instrumenten)	3.488.900		3.488.900	
Projectsubsidies	315.600		315.600	
Totaal bijdragen	12.192.000	-	12.192.000	-
Saldo	9.119.200	4.015.100	-4.073.100	9.177.200
Verdeling overhead ¹		5.759.000	3.418.200	-9.177.200
Saldo	9.119.200	9.774.100	-654.900	-

¹ De 9.2 miljoen euro verdelen we over de programma's Inkomen en Werk (50% algemeen en 50% op basis van het aantal werkzoekenden)

⇒ Conclusie: Gemeenten ontvangen € 11,1 miljoen voor de uitvoering van de inkomensvoorziening (excl. Lingewaal) en bedrijfsvoering Werkzaam kost netto € 9,1 miljoen. Per saldo hoeven de gemeenten € 2,0 miljoen van de ontvangen rijks gelden niet uit te geven aan de bedrijfsvoering van Werkzaam. Dit kan worden aangewend voor andere doeleinden, bijvoorbeeld dekking voor tekorten op het sociaal domein.

BUIG-tekort is fors verlaagd

Gemeenten ontvangen een Rijksbudget voor het verstrekken van bijstandsuitkeringen. Het bedrag dat gemeenten tekort komen aan dit budget na het verstrekken van deze bijstandsuitkeringen, wordt het BUIG-tekort genoemd.

In het eerste jaar dat Werkzaam actief was (2016) bedroeg het BUIG-tekort € 4,4 mln (excl. vangnet). Over 2019 wordt verwacht dat dit BUIG-tekort is teruggebracht tot € 0,6 mln (excl. vangnet). Onderstaande tabel laat zien wat de ontwikkeling is geweest:

Bedragen x €1.000	2016	2017	2018	Berap 2019
Kosten BUIG	41.628	42.211	40.780	40.316
Rijksvergoeding	37.242	39.518	39.917	39.718
Vangnet	2.018	550	21	
subsidieresultaat	2.368	2.143	842	598

In 2016 waren er nog zes gemeenten die een beroep op de vangnetregeling moesten. De verwachting voor 2019 is dat geen enkele gemeente hier nog een beroep op hoeft te doen. Deze positieve trend is te relateren aan een gunstige bestandsontwikkeling, zoals onderstaande tabel laat zien:

	Start Werkzaam	dec-16	dec-17	dec-18	mei-19
Dienstverbanden	1.117	1.108	1.077	1.073	1.040
Loonkostensubsidie	90	117	166	232	302
Inkomensondersteuning	2.951	3.028	2.944	2.705	2.647
Eindtotaal	4.158	4.253	4.187	4.010	3.989
Correctie dubbeltellingen	-56	-3	-94	-89	-120
Uniek werkzoekenden	4.102	4.250	4.093	3.921	3.869
% Ten opzichte van start	100,0%	103,6%	99,8%	95,6%	94,3%

De verlaging van het totale werkzoekenden bestand over de jaren heen in Rivierenland is te verklaren uit een combinatie van de gunstige conjunctuur, de kwalitatief goede en hoge poortpreventie en de inzet van Werkzaam op begeleiding naar werk. Belangrijke graadmeter voor het aan het werk helpen van mensen met een (grote) afstand tot de arbeidsmarkt is het aantal medewerkers dat met een loonkostensubsidie aan het werk gaat. In de jaarrapportage 2018 van Divosa staat dat 3,2%² loonkostensubsidies ten opzichte van bijstandsaantallen worden gerealiseerd. Werkzaam realiseerde over 2018 8,6% (en 11,4% huidige stand 2019).

² bron <https://www.divosa.nl/divosa-benchmark-werk-inkomen-jaarrapportage-2018>

Uitstroom naar werk is bij Werkzaak hoger dan Nederlands gemiddelde

Onderstaande tabel laat zien hoe de uitstroom naar werk zich verhoudt tot het landelijke gemiddelde:

	2016	2017	2018
Werkzaak	37%	38%	42%
Landelijk gemiddelde Divosa ³	35%	38%	40%

Deze resultaten worden bereikt door inzet van onder andere de door Werkzaak zelf ontwikkelde leerwerkroutes: deze leveren een uitstroom van 50% van de deelnemers op. Het overgrote deel zijn kwetsbare werkzoekenden zoals statushouders, 50+ en jongeren uit speciaal- en praktijkonderwijs.

⇒ Conclusie: door inzet van de medewerkers van Werkzaak (kosten opgenomen in bedrijfsvoering) worden mooie resultaten gerealiseerd die zich vertalen in een positieve ontwikkeling op de subsidieresultaten bij de gemeenten en het stabiel houden van de omzet (en daarmee de financiering van de bedrijfsvoering).

Reserves en kredieten

Onderdeel van de bedrijfsvoering is de aanwending van reserves en het verkrijgen van kredieten voor geplande investeringen. Dit betreft:

- De omvorming van de reserve huisvesting ad € 73.000,- in een voorziening;
- De terugbetaling van de reserve Lander ad € 1.941.000,-;
- Het beschikbaar stellen van een investeringskrediet ad € 605.000,- voor noodzakelijke ICT-investeringen.

Deze punten worden nader toegelicht in de bestuursrapportage. Formeel dienen de aanwending en vorming van reserves en kredieten te worden vastgesteld door het AB. Dit zal dan ook worden meegenomen in het AB voorstel tot vaststelling van de bestuursrapportage (na zienswijzeprocedure, waarin u desgewenst ook hierop uw zienswijze kunt meegeven).

³ Bron www.divosa.nl

Vragen en indieningstermijn zienswijze

Wij vragen u uw zienswijze kenbaar te maken op de concept begrotingswijziging (zie bijlage 1 van de bestuursrapportage 2019). Deze begrotingswijziging is inclusief het voteren van de investeringen en de inzet van reserves.

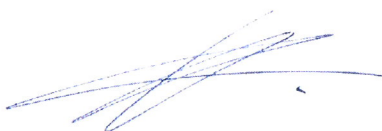
Wij zien de reactie van uw gemeente met belangstelling uiterlijk 26 september 2019 tegemoet.

Hoogachtend,
het Algemeen Bestuur van Werkzaam Rivierenland,
de secretaris,

de voorzitter,



mevrouw E. Boer MBA



de heer C. Stolwijk

Een afschrift van deze brief zenden wij ook naar uw gemeentelijk vertegenwoordiger in het Algemeen bestuur van Werkzaam Rivierenland en aan uw gemeentelijke vertegenwoordigers in het regionale beleidsoverleg en bedrijfsvoeringsoverleg.

Bijlage(n): * Concept bestuursrapportage 2019 Werkzaam Rivierenland (inclusief begrotingswijziging)