

Begroting 2021

Werkzaam Rivierenland

Portefeuillehouder

H.N.G. Wiendels

De gemeentelijke financiële bijdrage

Begroot in 2021: € 2.470.500	
Begroot in 2020: € 2.426.684	
Begroot in 2019: € 2.518.527	Werkelijk 2019: € 2.506.627

Advies:

Een positieve zienswijze uit te brengen op de begroting 2021 met daarbij opgemerkt:

Toelichting:

1. Bij het opmaken van de begroting 2021 wordt een positief beeld geschetst. Daarbij kon nog geen rekening gehouden worden met de (grote) impact die de coronacrisis ook op Werkzaam zal hebben.
 2. Verdeelsystematiek kosten. Het is nog niet duidelijk of in de begroting 2021 er sprake is van een andere verdeling van een aantal specifieke kosten. Die verdeelsystematiek wordt namelijk dit jaar bij de evaluatie van de GR besproken.
- Ad 1: De uitbraak van het coronavirus zal in 2020 (ook) voor Werkzaam grote gevolgen hebben. Te denken valt aan uitval van werknemers, extra uitvoeringstaken en grotere risico's op het innen van debiteurenvorderingen en daarnaast een stijging van het aantal bijstandsuitkeringen. Bij het opstellen van de begroting kon Werkzaam hier nog geen rekening mee houden, maar vraagt in de inleiding van de begroting hiervoor wel aandacht. Het ligt voor de hand dat de te verwachten resultaten niet kunnen worden gerealiseerd. Wat de financiële gevolgen daarvan zijn wordt in de loop van 2020 duidelijk; er zullen zeker nog verschillende begrotingswijzigingen volgen.
 - In de begroting 2021 wordt nog niet inzichtelijk gemaakt hoe een aantal kosten precies verdeeld gaan worden. In 2020 worden er herverdeelsvarianten hiervoor uitgewerkt. Hoe het één en ander uitpakt is afhankelijk van de bestuurlijke besluitvorming. Deze conceptbegroting gaat uit van de actuele bestuurlijke besluitvorming.

Inhoudelijk

Welke taken voert de gemeenschappelijke regeling voor ons uit?

- De GR Werkzaak Rivierenland voert voor acht gemeenten de Participatiewet en / of de Sociale Werkvoorziening uit. Voor gemeente Buren voert Werkzaak alleen de Sociale Werkvoorziening uit.

Zijn alle taken goed in de begroting opgenomen?

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

Wat zijn de belangrijkste wijzigingen t.o.v. 2020?

- Op basis van de zienswijzen van de begroting 2020 is de onderbouwing van de begroting 2021 vernieuwd. De uitgangspunten voor de begroting 2021 zijn: de jaarrekening 2019, de Kadernota 2021, actuele gegevens over uitkeringen, rijksvergoedingen, inleenvergoedingen, de omzet, de personeelsbegroting en materiële kosten.

Zijn er belangrijke thema's en ontwikkelingen?

- Er is sprake van verandering van rijkswetgeving en/of verandering van gemeentebestuur. O.a. verdere afbouw bij financiering Wet sociale werkvoorziening, de nieuwe Wet arbeidsmarkt in balans en het Besluit bijstand zelfstandigen. Ook gaat (naar verwachting) medio 2021 het nieuwe inburgeringsstelsel in werking. Gemeenten krijgen de regie over de inburgering. Werkzaak zal hierbij gaan samenwerken met gemeenten.

Financieel

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

- De gemeentelijke bijdrage voor de gemeente Buren stijgt. Deze wordt verklaard door:
- Een stijging van de loonkosten SW van € 82.372.

Opgenomen in de begroting 2021 Werkzaak	€ 2.470.500
Opgenomen in onze begroting 2021	€ 2.388.128
Nog mee te nemen stijging in Burensse begroting 2021	€ 82.372

Een deel van de stijgende kosten komt door:

- de daling van de rijkssubsidie met € 500,- per SE per jaar
- een relatief kleinere afname van de werkelijke loonkosten
- een stijging van de personele lasten (indexering)

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?

- Ja, de risico's zijn inzichtelijk gemaakt en worden momenteel geschat op € 3,6 mln.
De geprognoseerde hoogte van de algemene reserve is € 1,6 mln. per 31-12-2021.
Daarmee is 44% van die risico's afgedekt met eigen vermogen, per 31-12-2019 was deze risicoafdekking 29%.

Algemene financiële indruk van de begroting

- Goed, de begroting voldoet aan de eisen van het BBV (Besluit begroting en verantwoording).