B&W **advies**

Gemeente leudal

Openbaar

Opsteller	G.H.J. Cuijpers
Leidinggevende	Samenleving
Portefeuillehouder	De heer M. Janssen (wethouder)
Join-nummer	BenW\1133
Onderwerp	Concept begroting 2020 Westrom
Te nemen besluit	Het voorstel is de concept begroting 2020 aan de raad voor te leggen: 1. De gemeenteraad in de gelegenheid stellen een zienswijze in te dienen voor de concept-begroting 2020. 2. De raad voorstellen: Ten aanzien van de begroting 2020 de volgende zienswijze in te brengen: - De splitsing in de begroting 2020 op basis van WSW / Nieuw beschut Werk (NBW) en aandeel Participatiewet (PW) voor de toekomst wijzigen. Door een splitsing op 3 onderdelen: WSW, NBW en PW worden de inkomens- en uitgavenstromen gesplitst in beeld gebracht. - De gemeentelijke bijdrage in de huisvestingskosten, ad € 530.000 worden opgevoerd bij het operationeel resultaat en beïnvloeden daarmee het operationeel resultaat. Het bedrag van € 530.000 is een subsidie die de gemeenten geven. Dit zou bij het subsidieresultaat meegenomen moeten worden. Overigens zou de bijdrage in de huisvestingskosten kunnen vervallen en meegenomen worden in de totale gemeentelijke bijdrage.
Datum in B&W	20-8-2019

1. Onderwerp

Concept begroting 2020 Westrom.

2. Inleiding/aanleiding inclusief beoogd resultaat

Conform artikel 28 en 29 van de Gemeenschappelijke Regeling Westrom worden de jaarrekening en begroting voorgelegd aan de raden van de deelnemende gemeenten. Het dagelijks bestuur dient de ontwerpbegroting bij het algemeen bestuur in, voorzien van de reacties van de deelnemende raden. Vervolgens stelt het algemeen bestuur de begroting vast en deelt de vaststelling zo spoedig mogelijk mee aan de deelnemende gemeenten (artikel 28).

In mei 2019 is de jaarrekening 2018 aan de gemeenteraad voorgelegd. In overleg met de Provincie is toen uitstel aangevraagd voor het indienen van de begroting 2020.

Begin 2019 is, op vraag van de gemeenten in het dagelijks bestuur (en formeel besloten door het Algemeen Bestuur), een onderzoek gestart bij Westrom om de mogelijkheden van efficiëncy verbeteringen te bezien. Dit onderzoek is uitgevoerd door een onafhankelijke derde, de heer Robert Capel. Het rapport van dit onderzoek wordt in het najaar van 2019 afgerond. Voorlopige bevindingen zijn bij deze begroting reeds meegenomen. De echte verbeterpunten voor Westrom liggen met name op de langere termijn en worden eind september 2019 bekend gemaakt.

In de concept begroting voor 2020 blijft de gemeentelijke bijdrage nagenoeg gelijk aan 2019: € 765.684.

3. Voorstel aan College

Het voorstel is de concept begroting 2020 aan de raad voor te leggen:
1. De gemeenteraad in de gelegenheid stellen een zienswijze in te dienen voor de concept-begroting 2020.
2. De raad voorstellen:
Ten aanzien van de begroting 2020 de volgende zienswijze in te brengen:

- De splitsing in de begroting 2020 op basis van WSW / Nieuw beschut Werk (NBW) en aandeel Participatiewet (PW) voor de toekomst wijzigen. Door een splitsing op 3 onderdelen: WSW, NBW en PW worden de inkomens- en uitgavenstromen gesplitst in beeld gebracht;
- De gemeentelijke bijdrage in de huisvestingskosten ad € 530.000 worden opgevoerd bij het operationeel resultaat en beïnvloeden daarmee het operationeel resultaat. Het bedrag van € 530.000 is een subsidie die de gemeenten geven. Dit zou bij het subsidieresultaat meegenomen moeten worden. Overigens zou de bijdrage in de huisvestingskosten kunnen vervallen en meegenomen worden in de totale gemeentelijke bijdrage.

4. Argumenten

Conceptbegroting voor 2020:
Westrom heeft een strategische doelstelling vastgesteld voor de periode 2018 – 2020.
In deze doelstelling is opgenomen dat Westrom zicht richt op:

- Uitvoering geven aan de re-integratie;
- Succesvol invullen van (beschutte) werkplekken;
- Ontwikkelen van medewerkers middels (zo regulier mogelijk) werk.

Zoals reeds aangegeven heeft het bestuur een onderzoeksopdracht voor Westrom vastgesteld.
Deze opdracht bestaat uit:

a. het opstellen van een prognose met betrekking tot het subsidieresultaat voor de termijnen van 4, 7 en 10 jaar;
b. het uitvoeren van een portfolio assessment op de huidige bedrijfsactiviteiten van Westrom;
c. het uitvoeren van een analyse op de ontwikkeling van het operationeel en exploitatieresultaat over de periode 2017, 2018 en de realisatie van 2019 voor zover bekend;
d. het opstellen van een prognose met betrekking tot het operationeel en exploitatieresultaat voor de termijnen van 4, 7 en 10 jaar.

De uitkomsten van de opdracht gaan de basis vormen voor de nieuw op te stellen strategie. De eerste resultaten van het onderzoek zijn inmiddels bekend, maar zijn te prematuur om te verwerken in de begroting 2020.

In de paragrafen 1.5. en 1.6 van de concept begroting wordt wel al kort ingegaan op de mogelijke uitkomsten en de gevolgen hiervan voor Westrom (zie bijlage).

Het operationele meerjarenresultaat is thans negatief opgevoerd. Dit kan op grond van de uitkomsten uit het onderzoek worden beïnvloed. Doorvoering van deze uitkomsten vraagt echter enige tijd.
Qua kostenniveau zit Westrom op een gemiddelde in de sector. Een normalisering van de huisvestingskosten kan nog bijdragen aan een beter resultaat.
Het realiseren van hogere opbrengsten is op enkele posten nog mogelijk.
De hogere uitstroom uit de Wsw heeft een daling van de toegevoegde waarde tot gevolg.
Het verlagen van het ziekteverzuim is noodzakelijk ter verbetering van de toegevoegde waarde.

Westrom verwacht dat, bij een gunstige ontwikkeling van genoemde factoren, de gemeentelijke bijdrage kan worden verlaagd ten opzichte van de cijfers in de huidige meerjarenbegroting.

<u>Financieel:</u>
De financiële situatie bij Westrom wordt veroorzaakt door de afbouw van de WSW-subsidie. Als gevolg van deze afbouw wordt de financiële ruimte tussen subsidie en loonkosten groter. Afbouw van de WSW-subsidie en het daardoor ontstaan van tekorten bij de WSW-bedrijven is een landelijk probleem. De afbouw van de WSW-subsidie loopt af in 2019. Vanaf 2020 zal het subsidiebedrag niet verder dalen. De gemeentelijke bijdrage voor Westrom is voor 2019 gelijk gebleven en is voor 2020 lager vastgesteld.
Een beperkt deel van deze kostenstijging kan Westrom opvangen in het operationeel resultaat. Het operationele resultaat staat onder druk door de afnemende toegevoegde waarde. Door de afname van het WSW-bestand en het ouder wordende WSW bestand is het moeilijk om voldoende toegevoegde waarde te behalen.

De ontwikkeling van de gemeentelijke bijdrage voor Westrom (in de begroting 2020), afgezet tegen de bedragen die in de begroting van de gemeente zijn opgenomen, ziet als volgt uit:

		Begroting Westrom	In begroting gemeente
-	2018	€ 731.940	€ 732.666
-	2019	€ 768.999	€ 768.999
-	2020	€ 765.684	€ 811.141
-	2021	€ 706.169	€ 801.177
-	2022	€ 684.129	€ 811.454
-	2023	€ 570.161	€ 811.454

De bedragen binnen onze begroting zijn opgenomen op basis van de begroting Westrom 2018. Door een wijziging in de verdeelsleutel per 2019 zijn de bedragen voor Leudal naar beneden bijgesteld.
Op basis van de thans opgenomen cijfers voor Leudal kunnen de bedragen in onze begroting worden bijgesteld.

Zienswijze
In onze zienswijze op de begroting 2019 is opgenomen:

+ De splitsing in de begroting 2020 op basis van WSW / Nieuw beschut Werk (NBW) en aandeel Participatiewet (PW) voor de toekomst wijzigen. Door een splitsing op 3 onderdelen: WSW, NBW en PW worden de inkomens- en uitgavenstromen gesplitst in beeld gebracht;
+ De gemeentelijke bijdrage in de huisvestingskosten ad € 530.000, die worden opgevoerd bij het operationeel resultaat beïnvloeden het operationeel resultaat. Het bedrag van € 530.000 is een subsidie die de gemeenten geven. Dit zou bij het subsidieresultaat meegenomen moeten worden. Overigens zou de bijdrage in de huisvestingskosten kunnen vervallen. Deze kan meegenomen worden in de totale gemeentelijke bijdrage.

Beide onderdelen zijn nog niet gerealiseerd in de begroting 2020. Voorgesteld wordt deze thans ook in te brengen bij de begroting 2020.

Zoals reeds opgemerkt zal het rapport van het onderzoek bij Westrom eind september 2019 worden opgeleverd. Hierin staan ongetwijfeld verbeterpunten voor Westrom. Het rapport wordt voor de raden worden toegelicht in een raadsinformatiebijeenkomst op 30 september 2019. Op basis van dit rapport kunnen door de raden achteraf nog opmerkingen gemaakt worden.
Voorgesteld wordt thans om, buiten de 2 eerder genoemde punten, geen verder zienswijzen in te brengen.

5. Risico's

De cijfers in de sociale werkvoorziening zijn vooraf moeilijk voorspelbaar. Het kan zijn dat in enig jaar de berekende opbrengsten (en toegevoegde waarde) niet worden gehaald.
De economische situatie heeft ook haar invloed op het functioneren (bedrijfsresultaat) van Westrom.

6. Financiële samenvatting

	2020	2021	2022	2023
Kostenplaats	66040101 begeleid werken			
Kostensoort	4433120 gemeentelijke bijdrage Westrom			
Begroting	811.141	801.177	811.454	811.454
Realisatie				

Verplichtingen	765.684	706.169	684.129	570.161
Restant				
Kosten dit advies				
Restant	45.457	95.008	127.325	241.293

De in de meerjarenbegroting van Leudal opgenomen bedragen kunnen gewijzigd worden. Dit brengt natuurlijk een risico met zich mee. De cijfers in de sociale werkvoorziening zijn vooraf moeilijk voorspelbaar. Het kan zijn dat in enig jaar de berekende opbrengsten (en toegevoegde waarde) niet worden gehaald. Dan kan het zijn dat opgeschaald moet worden. De bedragen opgenomen in de regel "verplichtingen" zijn gebaseerd op de van Westrom ontvangen begroting 2020-2023. Voorgesteld wordt om de gemeentelijke raming bij te stellen naar de begroting 2020-2023 van Westrom.

7. Bijlagen

- Raadsvoorstel concept begroting 2020 Westrom
- Raadsbesluit concept begroting 2020 Westrom
- Concept begroting 2020 Westrom

B&W **besluit**

Besluit betreffende voorstel **BenW - 1133**

Onderwerp:	Concept begroting 2020 Westrom
Steller:	Cuijpers, Geert
B&W-vergadering:	20 augustus 2019
Openbaarheid:	Openbaar

Ambtelijk advies:
Het voorstel is de concept begroting 2020 aan de raad voor te leggen:
1. De gemeenteraad in de gelegenheid stellen een zienswijze in te dienen voor de concept-begroting 2020.
2. De raad voorstellen:
Ten aanzien van de begroting 2020 de volgende zienswijze in te brengen:
-De splitsing in de begroting 2020 op basis van WSW / Nieuw beschut Werk (NBW) en aandeel Participatiewet (PW) voor de toekomst wijzigen. Door een splitsing op 3 onderdelen: WSW, NBW en PW worden de inkomens- en uitgavenstromen gesplitst in beeld gebracht.
-De gemeentelijke bijdrage in de huisvestingskosten, ad € 530.000 worden opgevoerd bij het operationeel resultaat en beïnvloeden daarmee het operationeel resultaat. Het bedrag van € 530.000 is een subsidie die de gemeenten geven. Dit zou bij het subsidieresultaat meegenomen moeten worden. Overigens zou de bijdrage in de huisvestingskosten kunnen vervallen en meegenomen worden in de totale gemeentelijke bijdrage.

Collegebesluit:
Conform advies