

**Raadsvergadering
23-02-2021**

Voorstel tot het al dan niet indienen van een zienswijze op de wijziging van de primaire begroting 2021 van de Gemeenschappelijke Regeling Westrom

Van:	<i>College (portefeuillehouder Peters)</i>
Voorstel:	Voorgesteld wordt: 1. De gemeenteraad in de gelegenheid te stellen tot het al dan niet indienen van een zienswijze op de wijziging van de primaire begroting 2021 van de Gemeenschappelijke Regeling Westrom.
Bijlagen:	<u>Bijgevoegd:</u> 1. Aanbiedingsbrief wijziging primaire begroting 2021 van de Gemeenschappelijke Regeling Westrom. 2. Concept begroting 2021 Gemeenschappelijke Regeling Westrom op basis van de wijzigingen. <u>Ter inzage:</u>

*Namens het college van burgemeester en wethouders,
De secretaris,*

Toelichting

Voorstel tot het al dan niet indienen van een zienswijze op de wijziging van de primaire begroting 2021 van de Gemeenschappelijke Regeling Westrom

Inleiding:

Het dagelijks bestuur van de Gemeenschappelijke Regeling Westrom heeft in april 2020 een concept begroting 2021 naar de gemeenten gestuurd met de mededeling dat het een begroting betreft die opgesteld is voor de coronacrisis en dat in het najaar van 2020 een nieuwe concept begroting 2021 volgt.

De nieuwe begroting betreft een actualisatie en wijziging van de financiën van de oorspronkelijke begroting voor 2021. Met dit raadsvoorstel wordt de gemeenteraad in de gelegenheid gesteld om al dan niet zienswijzen in te dienen op de aangepaste begroting voor 2021.

Beslispunten:

1. De gemeenteraad in de gelegenheid stellen tot het al dan niet indienen van een zienswijze op de wijziging van de primaire begroting 2021 van de Gemeenschappelijke Regeling Westrom.

Argumenten:

- 1.1 Volgens artikel 28 van de Gemeenschappelijke Regeling Westrom geldt voor een begrotingswijziging dezelfde procedure als voor de vaststelling van de jaarlijkse (primaire) begroting. Dat houdt in dat voordat een begroting of wijziging van een begroting door het algemeen bestuur van Westrom vastgesteld wordt, de concept begroting naar de gemeenten wordt gestuurd, zodat de gemeenteraden in de gelegenheid zijn om eventuele zienswijzen in te dienen.
- 1.2 Westrom heeft bij het aanbieden van de primaire begroting 2021 aangekondigd om in het najaar van 2020 met een begrotingswijziging te komen als gevolg van corona. Op 14 oktober heeft het dagelijks bestuur van Westrom deze concept begrotingswijziging vastgesteld en naar de gemeenteraden gestuurd.
- 1.3 Zowel de effecten van de mei- als de septembercirculaire zijn verwerkt in de wijziging van de begroting en daarmee is een verhoging van de Rijkssubsidie-Wsw verwerkt en is geanticipeerd op de corona-compensatie van het Rijk voor de Sw-bedrijven.
- 1.4 De wijziging van de begroting laat een positief beeld zien. De financiële effecten van de daling van het aantal Wsw-ers in relatie tot de Rijkssubsidie-Wsw zijn opgenomen. De Rijkssubsidie per medewerker is hierdoor hoger dan geraamd in de primaire begroting, hetgeen lagere eigen bijdragen van de gemeenten tot gevolg heeft.
Daarmee is voldaan aan de zienswijze van de raad op basis van de primaire begroting: "Maasgouw verzoekt Westrom om de effecten van de snellere uitstroom van Wsw-medewerkers op te nemen in de begroting."
- 1.5 Westrom krijgt in 2020 circa € 1,7 miljoen corona-compensatie van het Rijk. Voor zover nu bekend betreft het een eenmalige compensatie. Westrom heeft aangegeven dat tot en met het derde kwartaal 2020 'het financiële effect van corona tot dusverre klein is', omdat omzetsdaling opgevangen wordt met kostenbesparingen. De corona-compensatie blijft vooralsnog gereserveerd voor tegenvallers als gevolg van corona. Voor 2021 wil Westrom € 450.000 reserveren ten laste van de corona-compensatie voor mogelijke tegenvallers die plaatsvinden of doorwerken in 2021. Op basis van de 'Regeling verdeling baten en lasten Westrom' komt een exploitatieoverschot in eerste instantie ten goede aan de algemene reserve indien dit nodig is voor de optimalisatie van het weerstandsvermogen. Bij een exploitatieoverschot wordt het deel dat niet nodig is voor de optimalisatie van het weerstandsvermogen toegevoegd aan het egalisatiefonds dan wel in mindering gebracht op de gemeentelijke bijdrage in het jaar volgend op het jaar waarin het exploitatieoverschot is gerealiseerd.
- 1.6 Bij de behandeling van de primaire begroting 2021 heeft de raad aangegeven dat de bijdrage aan de krimpvoorziening vanaf de start in 2021 gebaseerd moet zijn op de feitelijk krimp van de betreffende gemeente. Westrom heeft bevestigd dat dit vanaf de vorming van de voorziening de systematiek is. Daarmee is ook invulling gegeven aan deze zienswijze van Maasgouw.

- 1.7 Het college kan aan de gemeenteraad suggesties doen voor eventuele zienswijzen. Het college adviseert om de onderstaande zienswijzen in te dienen.

De gemeenteraad:

1. Complimenteert het bestuur, directie en medewerkers van Westrom dat men ondanks de coronacrisis in staat is gebleken om op een zorgvuldige wijze zorg en aandacht te besteden aan de medewerkers en de bedrijfsvoering heeft bijgesteld, waardoor er tot nu toe nauwelijks sprake is van negatieve (financiële) effecten.
De gemeenteraad hoopt dat de gevolgen van de tweede coronagolf op dezelfde wijze opgevangen kunnen worden.
2. Constateert dat bij de begrotingswijziging rekening is gehouden met de zienswijzen van Maasgouw met betrekking tot het verwerken van de uitstroom Wsw op de Rijkssubsidie-Wsw per medewerker en ten aanzien van de vorming van de krimpvoorziening.
3. Vindt het belangrijk dat de vier bedrijfsonderdelen van Westrom (de pijlers Wsw, re-integratie, beschut werk en Participatiewet-medewerkers) verder uitgewerkt en vertaald worden in de jaarstukken vanaf 2022. De gemeenteraad begrijpt dat de uitwerking en financiële vertaling mede afhankelijk zijn van de besluitvorming over de doorontwikkeling van de uitvoering van het werkdeel van de Participatiewet.

Kanttekeningen:

- 1.1 De lagere gemeentelijke eigen bijdrage in de gewijzigde begroting van Westrom leidt niet tot een voordeel in de Programmabegroting 2021 van Maasgouw als gevolg van een ommissie bij de verwerking van de effecten van de meicirculaire in de concept Programmabegroting. Dit staat los van de begrotingswijziging door Westrom, maar heeft wel financiële gevolgen voor Maasgouw. De raad is hierover geïnformeerd in het kader van de begrotingsbehandeling door middel van een memo in november 2020.

Samenhang met andere Beleidsdocumenten:

De begrotingswijziging wordt verwerkt in de 1^e Prorap 2021 van Maasgouw.

Communicatie:

Het Dagelijks Bestuur van de Gemeenschappelijke Regeling Westrom wordt meteen na de raadsvergadering in kennis gesteld van de eventuele zienswijzen van de gemeenteraad.

Financiën

Door de begrotingswijziging is er sprake van een verlaging van de eigen gemeentelijke bijdragen. Voor Maasgouw is de bijstelling geraamd op € 124.865 ten opzichte van de gemeentelijke bijdrage volgens de primaire begroting van Westrom.

Eigen bijdrage Maasgouw	2021	2022	2023	2024
Primaire Begroting Westrom	547.603	511.222	459.582	424.807
Begrotingswijziging Westrom	422.738	394.983	355.410	336.333
Verschil	124.865	116.239	104.172	88.474

Een deel van dit verschil is nodig na een herverdeling van de kosten als gevolg van de invoering van kostendekkende tarieven voor de nieuwe doelgroepen: via de pijlers re-integratie, beschut werk en Participatiewet-medewerkers. Westrom werkt toe naar de invoering van de kostendekkende tarieven per 2022 voor deze pijlers. We verwachten hierdoor een toename van de kosten, indicatief € 33.000, voor de uitvoering door Westrom van de pijlers re-integratie, Participatiewet en beschut werk. De nadere specificatie volgt bij de behandeling van de concept begroting 2022 van Westrom.

Omissie

Aan de kostenkant van de concept Programmabegroting 2021 is geen rekening gehouden met de hogere subsidie voor Wsw uit de meicirculaire in relatie tot de begrotingspost Westrom. Dat betekent dat voor de onderstaande bedragen een te positief begrotingssaldo is gepresenteerd.

Bedrag in €	2021	2022	2023	2024
Westrom WSW	-143.580	-137.580	-108.616	5.488

Als oplossingsrichting is voorgesteld om de financiële tegenvaller te verrekenen met het financiële voordeel uit de begrotingswijziging van Westrom. In de 1^e Prorap 2021 worden de begrotingswijziging en de bijstelling als gevolg van de financiële omissie gecorrigeerd. Door herstel via de 1^e Prorap 2021 behoefde de concept Programmabegroting 2021 geen verdere aanpassing.

Bedrag in €	2021	2022	2023	2024
Westrom Wsw nadeel (omissie)	-143.565	-137.580	-108.616	5.488
Westrom (voordeel begrotingswijziging)	124.865	116.239	104.172	+88.474
Saldo	-18.715	-21.341	-4.444	93.975

Planning en uitvoering:

Aan de deelnemende gemeenten is gevraagd om de eventuele zienswijzen kenbaar te maken voor 1 februari 2021. Gezien het moment van ontvangst van de begrotingswijziging was de behandeling in de raadsvergadering van december 2020 echter niet meer mogelijk.

Het besluit van de raad wordt meteen na de raadsvergadering naar Westrom gestuurd, zodat het dagelijks bestuur de eventuele zienswijze van Maasgouw kan bespreken in de vergadering van 24 februari. Het algemeen bestuur stelt op 31 maart de nieuwe begroting vast en stuurt deze uiterlijk 5 april naar het college van Gedeputeerde Staten.

Bijlagen:

1. Aanbiedingsbrief wijziging primaire begroting 2021 van de Gemeenschappelijke Regeling Westrom.
2. Concept begroting 2021 Gemeenschappelijke Regeling Westrom op basis van de wijzigingen.

Team: Sociaal Domein