



Collegevoorstel OG

Zaak : Herziene begroting MidZuid 2023

Zaaknummer : 1006111

gemeente **Oosterhout**

Datum: 18 januari 2023	Auteur: Teus Kortlever	Bereikbaar
Status: Openbaar	Team: Sociaal Team Beleid	Handtekening

Onderwerp:

Herziene begroting MidZuid 2023

Geraadpleegde vakgebieden:

Planning en control

Conclusie raadpleging: Men is akkoord.

Communicatie: ja d.m.v.:

Bijlagen:

- ☐ Brief door college
- ☐ Brief aan gemeenteraad
- ☐ Brief beantwoording vragen ex art 41
- ☒ Nota voor de raad
- ☒ Overige bijlagen:
Herziene begroting MidZuid 2023

Behandeling in / door:

- ☒ Raad
- ☐ Ondernemingsraad

Datum:

28 februari 2023

Aard behandeling:

Ter kennisneming

Portefeuillehouder

Van der Zanden

Geheimhouding op	Titel	Grondslag art. 10 Wob	Tot wanneer	Moet raad bekrachtigen?

Wij verzoeken u om bij communicatie rondom deze aanvraag het zaaknummer 1006111 te vermelden.

COLLEGE VOORSTEL

Datum: 18 januari 2023	Openbaar	Bis-nummer:
Onderwerp: Herziene begroting MidZuid 2023		

Voorstel:

1. Kennis te nemen van de herziene begroting MidZuid 2023;
2. Akkoord gaan met bijgevoegd raadsvoorstel met betrekking tot de herziene begroting MidZuid 2023 waarbij de raad wordt voorgesteld om hiervan kennis te nemen en geen zienswijze in te dienen.

• **Samenvatting (circa 10 regels)**

Op 20 december 2022 heeft het Dagelijks Bestuur van de Gemeenschappelijke Regeling (GR) WAVA ons de herziene begroting 2023 toegezonden.

De herziene begroting 2023 is een aanpassing van de oorspronkelijke begroting 2023 zoals deze op 7 juli 2022 door het algemeen bestuur van de GR WAVA is vastgesteld.

De herziene begroting 2023 is gebaseerd op de begroting 2023, zoals deze op 7 juli 2022 is vastgesteld door het algemeen bestuur van de GR WAVA. In de herziene begroting is rekening gehouden met de (financiële) ontwikkelingen in 2022 tot en met het derde kwartaal en de ontwikkelingen op rijksniveau (rijksbudgetten en macrocijfers). Ook is rekening gehouden met de economische ontwikkelingen zoals de inflatie en de energieprijzen.

Belangrijkste uitgangspunten in de herziene begroting die afwijken van de oorspronkelijke begroting zijn:

- De stijging van het minimumloon voor de Wsw wordt in de meicirculaire 2023 gecompenseerd. Deze veronderstelling brengt wel een risico met zich mee, omdat hier tijdens het opstellen van de begroting nog geen volledige duidelijkheid over is
- Energiekosten stijgen met 428% ten opzichte van de verwachte kosten over 2022
- De indexeringen op de omzetten worden daadwerkelijk gerealiseerd
- Er is een indexering van gemiddeld 12% toegepast

Het verwachte exploitatietekort loopt in de herziene begroting 2023 ten opzichte van de oorspronkelijke begroting 2023 op van € 2.083.000 naar € 2.477.000. Er wordt nu voorgesteld om voor een deel van dit tekort (€ 492.000) de reserves in te zetten. Hierdoor is voor 2023 de gezamenlijke gemeentelijke bijdrage voor de vier gemeenten iets lager dan de oorspronkelijke begroting 2023 namelijk € 1.985.000 in plaats van € 2.083.000. Voor Oosterhout betekent dit dat de gemeentelijke bijdrage € 878.855 wordt.

• **Juridisch kader (inclusief onderbouwing geheimhouding)**

Op grond van artikel 35, lid 3, van de Wet gemeenschappelijke regelingen (WGR) kan de gemeenteraad zijn zienswijzen over de ontwerpbegroting van een GR naar voren brengen. Dit geldt ook voor een wijziging van de betreffende GR-begroting.

Deze zienswijzen zullen door het Dagelijks Bestuur bij de aanbieding van de ontwerpbegroting aan het Algemeen Bestuur gevoegd worden. Na vaststelling van de begroting of begrotingswijziging kunnen de gemeenten eventueel nog zienswijzen bij Gedeputeerde Staten naar voren brengen (artikel 35, lid 4, WGR).

- **Aanleiding**

De gemeente is samen met de gemeenten Altena, Drimmelen en Geertruidenberg deelnemer en eigenaar van de Gemeenschappelijke Regeling WAVA. De GR WAVA is aandeelhouder van de uitvoeringsorganisatie MidZuid BV.

De belangrijkste opdracht van de GR WAVA is de uitvoering van de Wet sociale werkvoorziening voor de vier gemeenten. Ook is MidZuid de belangrijkste uitvoerder van de participatievoorziening beschut werk. Verder is MidZuid een belangrijke partner bij de uitvoering van re-integratieactiviteiten voor personen met een afstand tot de arbeidsmarkt.

Medio van het jaar wordt door het Algemeen Bestuur van WAVA de begroting voor het volgende jaar vastgesteld. In aanvulling op deze oorspronkelijke begroting is nu een herziene begroting opgesteld waarin rekening gehouden is met de verschillende ontwikkelingen die zich hebben voorgedaan na de vaststelling van de oorspronkelijke begroting.

Op grond van de WGR kan de gemeenteraad zowel op de begroting van een GR als op een begrotingswijziging een zienswijze indienen. Op de oorspronkelijke begroting is een zienswijze ingediend:

Ten opzichte van de oorspronkelijke begroting is er in de herziene begroting sprake van een stijging van het tekort. Er wordt voor gekozen om deze stijging te dekken uit de reserve, zodat de gemeentelijke bijdrage niet hoeft te stijgen. De reserve blijft hierna binnen de bandbreedte die door het bestuur is vastgesteld.

- **Welke data zijn gebruikt en op welke manier wordt de uitvoering gemonitord?**

De jaarrekening 2021 en de maand- en kwartaalrapportages 2022 vormen voor WAVA/MidZuid belangrijke input bij het opstellen van de herziene begroting. Daarnaast wordt gebruik gemaakt van actuele gegevens van het Rijk.

Gedurende het jaar stelt WAVA/MidZuid kwartaalrapportages op die inzicht geven in de stand van zaken. Deze kwartaalrapportages worden geagendeerd voor de bestuursvergadering en vervolgens toegezonden aan de gemeenten.

- **Welke externe belanghebbenden zijn betrokken en hoe is het proces gevoerd?**

N.v.t.

- **Wat willen we gaan doen?**

De GR WAVA heeft als opdracht om de Wet sociale werkvoorziening uit te voeren voor de deelnemende gemeenten. De feitelijke uitvoering berust bij het uitvoeringsbedrijf MidZuid BV. Daarnaast is MidZuid BV een belangrijk partner bij de uitvoering van de Participatiewet. Onderdelen hiervan zijn uitvoering van de participatievoorziening beschut werk, het bieden van detachingsbanen voor personen die zijn opgenomen in het doelgroepregister banenafpraak, het uitvoeren van re-

integratieactiviteiten van personen met een (grote) afstand tot de arbeidsmarkt. Met deze activiteiten levert WAVA/MidZuid een bijdrage aan het vergroten van de arbeidsparticipatie en het terugdringen van het beroep op uitkeringen.

- **Afweging van argumenten voor en tegen?**

De gemeente Oosterhout is deelnemer in de GR WAVA. Dit betekent dat de gemeenteraad een zienswijze kan indienen op de begroting en eventuele begrotingswijzigingen. Op de oorspronkelijke begroting is een zienswijze ingediend door de gemeenteraad. Naar aanleiding van deze zienswijze zijn verschillende stappen gezet. Ook de komende tijd zullen hierin ontwikkelingen zijn. WAVA/MidZuid en de deelnemende gemeenten zijn gezamenlijk aan de slag om te zorgen dat er een stabiele basis en duidelijkheid over rol en taken komt. Gelet op dit proces wordt op dit moment geen aanleiding gezien om een zienswijze in te dienen op de herziene begroting.

Ontwikkelingen WAVA/MidZuid

Aansluiting bij uitgebrachte zienswijzen ontwerpbegroting en 2022 en 2023 MidZuid

Op de begrotingen van 2022 en 2023 zijn door de gemeenteraden zienswijzen ingediend. Hierop is door MidZuid een traject gestart om te komen tot een meerjarenvisie voor de jaren 2023-2026 en een daarbij behorende financieel duurzaam perspectief. In de voorliggende begrotingen zijn de eerste resultaten hiervan verwerkt.

De belangrijkste uitgangspunten in de begroting 2023 zijn:

- De ontwikkeling van de Wsw ligt in lijn met het verloop van de meicirculaire 2022
- Beschut werkplekken nemen toe met de taakstelling en ook na 2025 wordt deze stijgende lijn voortgezet
- Instroom participatiebanen van 5 per jaar
- De stijging van het minimumloon voor de Wsw wordt in de meicirculaire 2023 gecompenseerd.
- Energiekosten stijgen met 428% ten opzichte van de verwachte kosten over 2022.
- De indexeringen op de omzetten worden daadwerkelijk gerealiseerd.
- Er is een indexering van gemiddeld 12% toegepast.
- De herziene begroting is gebaseerd op de huidige huisvestingssituatie.

Reorganisatie afgerond

In 2022 heeft er een reorganisatieproces plaats gevonden binnen MidZuid. Het managementteam is van negen naar zes leden gegaan op basis van het uitgangspunt dat verantwoordelijkheden lager in de organisatie worden belegd. Er is voor gekozen om in de overhead te snijden ten behoeve van de directe begeleiding op de werkvloer. In het eerste en tweede kwartaal is hierop de rest van de organisatie onder de loep genomen en is de reorganisatie op 1 september met de plaatsing van de medewerkers afgerond. Er wordt ingezet ontwikkeling, nieuwe business, innovatie, buiten de gebaande paden denken zodat er mooie nieuwe zaken aan het licht komen.

MidZuid wil een innovatieve, meer projectmatige organisatie zijn, die flexibel haar capaciteit kan inzetten.

Proces huisvesting

In de afgelopen jaren is de huisvesting van MidZuid onderwerp van discussie geweest. In 2022 is er door het bestuur besloten om het scenario van sloop en nieuwbouw op de huidige locatie in Oosterhout verder te gaan onderzoeken en te komen tot een programma van eisen. Op 11 januari 2023 is de gemeenteraad over dit proces geïnformeerd tijdens een raadsinformatie bijeenkomst. In de loop van 2023 zal over de huisvesting besluitvorming plaatsvinden waarbij de gemeenteraad in de gelegenheid gesteld zal worden om hierover een zienswijze in te dienen.

Algemene reserve staat ultimo 2021 op maximum

De stand van de algemene reserve (€ 1.657.000) staat na vaststelling van het resultaat 2021 op het maximum. Bij het vaststellen van de jaarrekening 2021 is op grond van de genoemde uitgangspunten de bandbreedte bepaald op een ondergrens van € 696.000 en een bovengrens € 1.392.000. Echter door de negatieve begroting voor 2022 en onduidelijkheid over de lange termijn effecten van corona is het bovenmatige deel van de reserve aangehouden.

Een deel van het verwachte exploitatieresultaat wordt nu ten laste gebrachte van de algemene reserve. Dit past binnen de vastgestelde bandbreedte. Door deze keuze hoeft de gemeentelijke bijdrage niet verhoogd te worden.

• Wat mag het kosten en waar gaan we het van betalen?

Voor de uitvoering van de Wsw ontvangt de gemeente middelen van het Rijk via de integratie-uitkering Sociaal Domein. In 2023 gaat het voor de Wsw om een bedrag van € 5.516.524 (stand septembercircularie 2022). Dit bedrag wordt doorbetaald aan WAVA. Daarnaast is een aanvullende gemeentelijk bijdrage aan WAVA noodzakelijk. Volgens de herziene begroting van 2023 is dit voor Oosterhout een bedrag van € 878.855.

In de gemeentelijke begroting 2023 is voor de betaling van de aanvullende gemeentelijke bijdrage een bedrag opgenomen van € 911.193. Dit is dus toereikend voor de nu vastgestelde bijdrage.

Voor de uitvoering van de participatievoorziening beschut werk ontvangt de gemeente middelen in het Buig-budget en de integratie-uitkering Sociaal Domein. De kosten die gemoeid zijn met de verstrekking van de loonkostensubsidie worden gedekt uit het Buig-budget en de kosten van begeleiding uit het re-integratiedeel van de integratie-uitkering Sociaal Domein. Voor de uitvoering van reguliere re-integratieactiviteiten ontvangt de gemeente middelen in de algemene uitkering van het gemeentefonds.

• Risico's?

Prijsstijgingen

Bij het opstellen van deze herziene begroting is rekening gehouden met de (financiële) ontwikkelingen die zich in 2022 hebben voorgedaan, waarbij de stijging van alle kosten ook MidZuid raken.

Indexeringen van toeleveranciers met 15% zijn geen uitzondering meer. Het blijft onzeker hoe dit zich in

Verhoging wettelijk minimumloon

Naast de algemene prijsstijgingen zit de uitdaging voor 2023 in de financiering van de stijging van de minimumlonen met 10,15%. Dit raakt de organisatie direct met een lastenverzwaring van € 576.000.

In de herziene begroting is er van uitgegaan dat dit in de meicircularie 2023 gedeeltelijk voor in ieder geval het Wsw-personeel wordt gecompenseerd.

Energieprijzen

De meest belangrijke ontwikkeling binnen de vaste lasten is de stijging van de energielasten. De gezamenlijke aanbesteding hiervoor in 2022 van SW-bedrijven via Cedris hiervoor heeft niet geleid tot inschrijvingen. Dit betekent dat MidZuid voor 2023 e.v. jaren afhankelijk is geworden van de marktprijsontwikkeling. Hierbij is in de begroting rekening gehouden met een stijging van 428% van de energiekosten, welke is gebaseerd op de gemiddelde marktverwachting over 2023. De verwachte lasten in het kader van energie stijgen met € 423.000.

- **Communicatie**
Kernboodschap:

Het dagelijks bestuur van de GR WAVA / MidZuid heeft een herziene begroting gepresenteerd. Ook de GR WAVA wordt geconfronteerd met stijgende kosten. Als gevolg hiervan is er sprake van een stijgend financieel tekort. De stijgende kosten zullen ten laste gebracht worden van de reserve, zodat de gemeentelijke bijdrage niet verhoogd hoeft te worden.