



Datum besluit B&W 23 april 2019
Forumverg. d.d. 07 mei 2019
Agendapunt nr. 11
Portefeuillehouder(s) B.D. Lugthart - Mobiliteit, Dienstverlening en Ondernemerschap,
Gezondheid, Organisatie en Sociaal Domein
Redacteur
Doorkiesnummer
Afdeling Sociaal Domein Beleid Sociaal Domein
Coursanummer 19.030150

Aan de Raad,

1. Onderwerp
Raadsvoorstel instemmen zienswijze jaarrekening 2018 en begroting 2020 DSW Rijswijk e.o.
2. Gevraagd raadsbesluit
 1. De zienswijze over de concept jaarrekening DSW 2018 en de conceptbegroting DSW 2020 vast te stellen.
 2. De zienswijze toe te sturen aan het Algemeen Bestuur DSW.
3. Inleiding
In de gemeenschappelijke regeling van DSW is bepaald dat de gemeenteraden van de deelnemende gemeente hun zienswijze op de jaarrekening en de begroting kenbaar kunnen maken. Met voorliggend besluit wordt de gemeenteraad uitgenodigd haar zienswijze te geven. Het college heeft hiertoe een conceptzienswijze opgesteld. De raad is vrij de conceptzienswijze naar eigen inzicht aan te passen.
4. Beoogd effect
DSW is een gemeenschappelijke regeling waar de gemeente Rijswijk aan deelneemt. De gemeente Rijswijk is voor 16,2% eigenaar van DSW en daarmee ook risicodragers. DSW levert een bijdrage aan het beoogde effect dat inwoners zo lang mogelijk regie over eigen leven houden en zelfstandig functioneren. Doelstelling daarbij is dat zoveel mogelijk inwoners aan het werk zijn, bij voorkeur op een reguliere plek. DSW voert voor de gemeenten Rijswijk, Zoetermeer en Rijswijk de Wet sociale werkvoorziening (Wsw) uit.
5. Welke argumenten zijn er voor de raad om het besluit te nemen? (Inhoudelijke uitleg, voor- en nadelen, financieel gevolg en risico's)
Ontwikkelingen 2018
Nadat grote tekorten in 2017 zichtbaar werden heeft het dagelijks bestuur van DSW ingezet op een verbetering van de bedrijfsvoering en de omslag naar een ondernemende organisatie die flexibel inspeelt op kansen en ontwikkelingen in de markt. Op 5 juli 2018 is door het algemeen bestuur DSW het Bedrijfsplan DSW 2018-2022 vastgesteld, waarin maatregelen zijn uitgewerkt om het tekort op het bedrijfsresultaat bij DSW terug te brengen. Met het bedrijfsplan is ingezet op:
 - Stimuleren van de beweging 'van binnen naar buiten' door werknemers zo regulier mogelijk aan het werk te helpen.
 - Het optimaliseren van werksoorten, waarmee is ingezet op een stijging van de omzet per uur uitkomt op 13,6%.
 - Acquisitie van werk en daarmee inzetten op het werven van nieuwe opdrachten.
 - Terugbrengen van de formatie aan begeleiding en staf naar een niveau vergelijkbaar met collega-bedrijven in de branche.
 - Minder kosten infrastructuur door leegstaande ruimte in het bedrijfspand te verhuren.
 - Vervoerskosten voor het sw-personeel verlagen door dit efficiënter te organiseren.



DSW is voortvarend aan de slag gegaan met de acties uit het bedrijfsplan. Dit heeft erin geresulteerd dat meer sw-medewerkers zijn doorgestroomd van een beschutte werkplek naar werken-op-locatie of (groeps)detachering. Het aantal sw-werknemers dat op een beschutte werkplek aan het werk is, is met 5% afgenomen. Ook de medewerkerstevredenheid van zowel het doelgroep personeel als het kaderpersoneel is toegenomen. De totale score van de medewerkerstevredenheid is 7,1 in 2018 ten opzichte van 6,7 in 2017. De financiële resultaten van de uitvoering van het bedrijfsplan worden onder het kopje 'jaarrekening 2018' toegelicht.

6. Kanttekeningen

7. Financiën

Jaarrekening 2018

De concept jaarrekening DSW 2018 sluit met een tekort op het exploitatieresultaat van € 1.018.422. In de herziene begroting DSW 2018 was het tekort op het exploitatieresultaat begroot op € 3.115.207. Daarmee valt het tekort op het exploitatieresultaat en de benodigde bijdragen van de gemeenten Zoetermeer, Leidschendam-Voorburg en Rijswijk € 2.096.785 lager uit dan begroot. Rijswijk is voor 16,2% eigenaar van DSW. De gemeentelijke bijdrage van Rijswijk komt op basis van de jaarrekening uit op 168.806 (€ 322.580 lager uit dan oorspronkelijk begroot).

Het resultaat van DSW is opgebouwd uit het subsidieresultaat en het bedrijfsresultaat. Het subsidieresultaat bestaat uit de rijkssubsidie voor uitvoering van het de Wet sociale werkvoorziening (Wsw) verminderd met de loonkosten van het sw-personeel op basis van de cao SW. Het bedrijfsresultaat is opgebouwd uit alle overige inkomsten verminderd met alle overige uitgaven. In de onderstaande tabel zijn de belangrijkste financiële kerngetallen op een rij gezet.

2018	Herziene begroting 2018	Jaarrekening 2018	Vershil
Subsidieresultaat	- € 2.417.131	- € 1.644.914	€ 772.217
Bedrijfsresultaat	- € 697.916	€ 626.493	€ 1.324.409
Exploitatieresultaat	- € 3.115.047	- € 1.018.422	€ 2.096.785
Gemeentelijke bijdrage Rijswijk	€ 501.386	€ 168.806	€ 322.580

Het subsidieresultaat in 2018 komt uit op een tekort van circa € 1,6 miljoen. Zowel de rijkssubsidie als de loonkosten zijn afhankelijk van landelijke ontwikkelingen. DSW kan daarom nagenoeg niet sturen op het subsidieresultaat. Het tekort op het subsidieresultaat is in 2018 lager uitgevallen dan begroot. Dit komt doordat de herverdeeffecten van de meicirculaire 2018 van het rijk zorgen voor een hogere rijksbijdrage en er in de begroting nog geen rekening was gehouden met het laag-inkomensvoordeel¹, waardoor de loonkosten lager uitvallen.

DSW kan wel sturen op het bedrijfsresultaat. DSW is erin geslaagd om in 2018 een positief bedrijfsresultaat te realiseren van circa € 0,6 miljoen. Met het bedrijfsplan DSW 2018-2022 is ingezet op een break-even bedrijfsresultaat eind 2021. Door ingezette acties zoals het heronderhandelen van contracten, het verbeteren van de productiviteit en het vervoer en voormannen in rekening brengen bij opdrachtgevers, heeft DSW haar inkomsten verhoogd. Dit heeft tot resultaat dat het gemiddelde tarief per productief uur met bijna 20% gestegen (van € 7,37 in 2017 naar € 8,83 in 2018). Door ontstane vacatures, door vertrek of

¹ Het laag-inkomensvoordeel is een vergoeding vanuit de Belastingdienst die werkgevers krijgen voor werknemers met een laag inkomen. Doel van deze regeling is de loonkosten van deze doelgroep verlagen, waardoor het voor werkgevers aantrekkelijk is deze mensen een dienstverband te bieden.



pensionering van medewerkers, niet of anders in te vullen is de formatie aan begeleiding en staf teruggebracht. Daarmee is een grote besparing op de kosten voor het kaderpersoneel gerealiseerd.

Begroting 2020

De concept begroting 2020 sluit met een gemeentelijke bijdrage (exploitatietekort) voor de drie gemeenten van € 1.428.461. Dit betekent voor de gemeente Rijswijk een begrote gemeentelijke bijdrage van € 236.771 in 2020. In de meerjarenbegroting van de begroting DSW 2019 was gerekend op een bijdrage van de drie gemeenten in 2020 van € 2.271.463. Op basis daarvan werd rekening gehouden met een gemeentelijke bijdrage van Rijswijk van € 367.074. De bijdrage van de gemeente Rijswijk valt daarmee in 2020 ruim € 130.303 lager uit dan eerder geraamd.

In de begroting van DSW wordt eveneens onderscheid gemaakt tussen het subsidieresultaat en het bedrijfsresultaat. Met de huidige resultaten loopt DSW voor op de planning uit het bedrijfsplan om het bedrijfsresultaat naar break-even te brengen. Daarmee is de verwachting dat ook in 2020 een break-even bedrijfsresultaat haalbaar is. De gemeentelijke bijdrage bestaat dan ook alleen uit het tekort op het subsidieresultaat.

In 2020 wordt uitvoering van het bedrijfsplan en daarmee de ontwikkeling naar een mens-ontwikkelbedrijf doorgezet. DSW gaat leerwerklijnen implementeren voor mensen die een (tijdelijk) ontwikkeltraject volgen bij DSW. Het doel is om het werkpotentieel van werknemers zoveel mogelijk te benutten en werknemers zo regulier mogelijk aan het werk te helpen. DSW streeft ernaar in 2020 meer doelgroepmedewerkers individueel te detacheren en twee nieuwe groepsdetacheringen (of werken-op locatie plekken) te realiseren.

De begroting van DSW gaat uit van going concern. Dit betekent dat de overgang van DSW naar het Zoetermeerse Werkbedrijf per 1 januari 2021 niet in de begroting is verwerkt. Pas na definitieve besluitvorming over de opheffing van de Gemeenschappelijke Regeling door de gemeenteraden en de colleges wordt de begroting hierop aangepast.

Meerjarenperspectief

Ten opzichte van de begroting 2019 neemt het tekort op het exploitatieresultaat meerjarig af. Dit verschil wordt verwerkt in de kadernota 2020-2023 van Rijswijk.

<i>Meerjarig beeld DSW Exploitatieresultaat</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>2023</i>
Begroting 2019	- € 2.271.462	- € 2.095.405	- € 1.860.426	-
Concept begroting 2020	- € 1.428.461	- € 1.470.216	- € 1.284.995	- € 902.148
Vershil	€ 843.001	€ 625.189	€ 575.431	-

Het exploitatieresultaat bestaat vanaf 2020 alleen nog uit het subsidieresultaat. Het aflopen van het negatieve subsidieresultaat komt door de uitstroom van sw-medewerkers als gevolg van natuurlijk verloop.

8. Vervolg

Transitie DSW naar Zoetermeers Werkbedrijf

De colleges van de drie gemeenten hebben op 15 februari 2018 een intentieverklaring getekend voor de uitwerking van het toekomstscenario DSW. In deze intentieverklaring spreken de gemeenten hun voorkeur uit voor een eenvoudiger governance-model, dat bijdraagt aan een wendbaar en toekomstbestendig bedrijf. De gemeenten willen de huidige Gemeenschappelijke Regeling (GR) DSW opheffen. Zoetermeer richt een nieuw werkbedrijf op waar de gemeenten Leidschendam-Voorburg en Rijswijk werkplekken voor de Wsw inkopen.



Het algemeen bestuur van DSW heeft een plan van aanpak opgesteld voor het proces tot opheffing van de GR DSW. Op 5 februari jl. heeft de raad budget beschikbaar gesteld voor de uitvoering van dit plan van aanpak. Na besluitvorming op 8 april 2019 in de gemeenteraad van Zoetermeer over de opbouw van het Zoetermeerse Werkbedrijf start de uitvoering van het plan van aanpak. Eén van de eerste stappen uit het plan van aanpak is dat de gemeenten Zoetermeer, Leidschendam-Voorburg en Rijswijk afspraken maken over de opheffing en de toekomstige inkoop.

Omdat nog geen definitief besluit is genomen over de toekomst van DSW is de begroting 2020 opgesteld op basis van de huidige situatie en uitgaande van going concern. Na de zomer wordt de raad geïnformeerd over de uitkomsten van de gesprekken tussen Zoetermeer, Leidschendam-Voorburg en Rijswijk over de opheffing van de GR DSW en de toekomstige inkoop.

9. Communicatie

In afstemming met het Dagelijks Bestuur heeft DSW het bijgaande persbericht uitgestuurd.

10. Bijlagen

1. Jaarrekening DSW Rijswijk e.o. 2018
2. Begroting DSW Rijswijk e.o. 2020
3. Concept zienswijze op de Jaarrekening en de Begroting DSW Rijswijk e.o. 2020
4. Persbericht DSW Rijswijk e.o

Burgemeester en wethouders,
de secretaris,

de burgemeester,

drs. M. Middendorp MPC

drs. M.J. Bezuijen



De gemeenteraad van Rijswijk,
Bijeen in openbare vergadering op 21 mei 2019
Gelezen het voorstel van het college van burgemeester en wethouders
d.d. 23 april 2019 nr. 19 016

BESLUIT :

1. De zienswijze over de concept jaarrekening DSW 2018 en de conceptbegroting DSW 2020 vast te stellen.
2. De zienswijze toe te sturen aan het Algemeen Bestuur DSW.

Aldus besloten door de Raad van de gemeente Rijswijk, in zijn openbare vergadering van 21 mei 2019

de griffier,

de voorzitter,

J.A. Massaar, bpa

drs. M.J. Bezuijen