

RAADSVOORSTEL

Zaaknummer: 383013

Documentnummer: 383025

Indiener: College

Datum: 25 april 2023

Portefeuille(s): Sociaal Domein, Wsw

Portefeuillehouder(s): P. Duvekot

Begrotingsprogramma: 6. Sociaal Domein

Begrotingsdoel: themaplan participatie

Contactpersoon: Jolanda van de Beek

Tel.nr.: 0321-388217

Emailadres: j.vandebeek-santbergen@dronten.nl

Onderwerp

Zienswijze programmabegroting 2024 en programmaraming 2025-2027, voorlopige jaarrekening 2021 Gemeenschappelijke Regeling "Werkvoorzieningschap Kampen & Dronten"

Samenvatting

Voor de uitvoering van de Wet sociale werkvoorziening (Wsw) heeft de gemeente Dronten samen met de gemeente Kampen de Gemeenschappelijke Regeling "Werkvoorzieningschap Kampen & Dronten" (hierna: werkvoorzieningschap) opgericht.

Op grond van de Wet gemeenschappelijke regelingen is het bestuur van het werkvoorzieningschap verplicht de raad in de gelegenheid te stellen een zienswijze te geven op de programmabegroting en programmaraming. Het college heeft de raad voorgesteld om geen zienswijze in te dienen ten aanzien van de programmabegroting 2024 en de programmaraming 2025-2027.

Daarnaast is het bestuur van het werkvoorzieningschap verplicht om de voorlopige jaarrekening te verzenden aan de raad.

Voorstel

De raad besluit:

1. Aan het bestuur van de Gemeenschappelijke Regeling "Werkvoorzieningschap Kampen & Dronten" kenbaar te maken geen aanleiding te zien om een zienswijze te geven op de programmabegroting 2024 en programmaraming 2025-2027
2. De voorlopige jaarrekening 2022 voor kennisgeving aan te nemen.

Inleiding

Voor de uitvoering van de Wet sociale werkvoorziening (Wsw) heeft de gemeente Dronten samen met de gemeente Kampen de Gemeenschappelijke Regeling "Werkvoorzieningschap Kampen & Dronten" (hierna: werkvoorzieningschap) opgericht. Het werkvoorzieningschap heeft stichting Impact aangewezen als de feitelijke uitvoerder van de Wsw.

Bijlage(n):



Programmabegroting 2024 en programmaraming 2025-2027

In overeenstemming met artikel 34b Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr) en artikel 20 lid 1 Gemeenschappelijke Regeling “Werkvoorzieningschap Kampen & Dronten” wordt de programmabegroting en -raming van het opvolgende kalenderjaar van het werkvoorzieningschap jaarlijks voor 30 april voorgelegd aan de gemeenteraden van Kampen en Dronten.

De gemeenteraden hebben zo de gelegenheid om hun zienswijze over de programmabegroting en -raming kenbaar te maken aan het bestuur van het werkvoorzieningschap. Het bestuur voegt de zienswijzen van de beide gemeenteraden toe aan de programmabegroting en -raming en stelt deze voor 15 juli 2023 vast.

De programmabegroting en -raming van het werkvoorzieningschap resulteert altijd in een resultaat van € 0. Formeel zijn de Wsw-ers in dienst van het werkvoorzieningschap; formeel liggen daar dus ook de loonkosten voor de Wsw-ers. Het feitelijke werkgeverschap ligt bij Stichting Impact. Deze uitvoeringspraktijk is geformaliseerd met de doorleningsovereenkomst die regelt dat de Wsw-ers in dienst van het werkvoorzieningschap worden doorgeleend naar Impact. Impact betaalt voor deze doorlening een inleenvergoeding die gelijk is aan de loonkosten van de Wsw-ers.

De rijkssubsidie Wsw, die Impact van de beide gemeenten ontvangt, is niet voldoende om de inleenvergoeding (= loonkosten Wsw-ers) aan het werkvoorzieningschap te kunnen betalen. Het verschil, het negatieve subsidieresultaat, betalen de beide gemeenten in maandelijkse voorschotbedragen aan Impact (zie kopje financiële gevolgen).

Voorlopige jaarrekening

In overeenstemming met artikel 34b Wgr wordt de voorlopige jaarrekening verzonden aan de gemeenteraden van Kampen en Dronten. Wij vermelden hierbij nadrukkelijk dat dit de cijfers vóór accountantscontrole zijn. Op het moment dat de definitieve jaarrekening wordt vastgesteld (uiterlijk 15 juli 2023) door het bestuur van het werkvoorzieningschap wordt u hierover geïnformeerd.

In de begroting 2022 was rekening gehouden met een dekkingsbijdrage P-wet van € 6.659.662, gerealiseerd is een dekkingsbijdrage van € 6.951.928. Dit heeft te maken met een verhoging van de rijksbijdrage per arbeidsjaar. In de begroting 2022 was rekening gehouden met een rijksbijdrage van € 28.897. In de loop van 2022 is dit door het Rijk bijgesteld naar € 30.233.

- Bijdragen vanuit de gemeente Kampen in 2022: € 5.605.905.
- Bijdragen vanuit de gemeente Dronten in 2022: € 1.602.563

Op het moment dat de definitieve jaarrekening wordt vastgesteld door het bestuur van het werkvoorzieningschap wordt de raad hierover geïnformeerd.



Doorontwikkeling samenwerking Kampen, Dronten en Impact

In februari 2023 heeft het bestuur van het werkvoorzieningschap uw raad geïnformeerd over de stand van zaken met betrekking tot dit proces. Deze brief is als ingekomen stuk meegenomen in de raad van 9 maart 2023. In deze brief heeft het bestuur van het werkvoorzieningschap aangegeven dat in het eerste half jaar van 2023 de adviezen opgeleverd worden. Indien blijkt dat de uitkomsten effect hebben op de financiën en dit resulteert in een aanpassing van de programmabegroting 2024 wordt uw raad hierover geïnformeerd.

Argumenten

1.1 Zienswijze programmabegroting 2023 en programmaraming 2024-2026

Werkvoorzieningschap Kampen & Dronten

Met dit voorstel wordt uitvoering gegeven aan artikel 35 lid 3 Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr) en artikel 20 lid 4 Gemeenschappelijke Regeling “Werkvoorzieningschap Kampen & Dronten” waarin is bepaald dat de gemeenteraad de gelegenheid moet hebben om hun zienswijze over de programmabegroting en -raming kenbaar te maken aan het bestuur van het werkvoorzieningschap.

Voorgesteld wordt om aan het bestuur kenbaar te maken dat u geen aanleiding ziet om een zienswijze te geven bij de programmabegroting 2024 en -raming 2025-2027.

Waarom geen aanleiding om een zienswijze te geven

De programmabegroting en -raming van het werkvoorzieningschap resulteert altijd in een resultaat van € 0, dit is het onderdeel waarop de zienswijze van de raad van toepassing is.

Echter voert de stichting Impact ook nog andere werkzaamheden uit, o.a. de uitvoering van de Participatiewet en de Wet Inburgering. In het onderdeel financiële gevolgen wordt aangegeven dat de totale begroting van Impact per saldo uitkomt op een negatief resultaat. Wij verwachten een bijstelling van de SW subsidie in de meicirculaire, dit zal positief doorwerken in het negatieve resultaat.

Daarnaast loopt er ook een proces “doorontwikkeling samenwerking Kampen, Dronten en Impact”. Dit proces heeft ook betrekking op de financiën vanaf 2024. De raad wordt in dit proces, maar ook in het proces van de meicirculaire (mogelijke financiële gevolgen) meegenomen.

2.1 Kennisgeving van de voorlopige jaarrekening 2022

Met het verzenden van de voorlopige jaarrekening aan de raad wordt voldaan aan artikel 34b Wgr. De inhoud van de voorlopige jaarrekening kunt u tot u nemen.

Kanttekeningen, risico's en alternatieven

Kanttekeningen en (financiële) risico's

De doelmatigheid en rechtmatigheid van de uitvoering speelt binnen het werkvoorzieningschap een grote rol. Jaarlijks wordt door de accountant onderzoek gedaan naar de rechtmatigheid van de uitvoering van de Wsw. Onder “financiële gevolgen” wordt de verwachting uitgesproken dat er een bijstelling zal plaatsvinden van 6-10% voor de SW subsidie door het Rijk. Risico is dat de bijstelling lager kan zijn en het tekort hiermee hoger.

Participatie

Participatie is niet noodzakelijk. Het is aan de raad om een zienswijze te geven op de documenten.



Financiële gevolgen

De programmabegroting en -raming van het werkvoorzieningschap resulteert altijd in een resultaat van € 0. Formeel zijn de Wsw-ers in dienst van het werkvoorzieningschap; formeel liggen daar dus ook de loonkosten voor de Wsw-ers. Het feitelijke werkgeverschap ligt bij Stichting Impact. Deze uitvoeringspraktijk is geformaliseerd met de doorleningsovereenkomst die regelt dat de Wsw-ers in dienst van het werkvoorzieningschap worden doorgeleend naar Impact. Impact betaalt voor deze doorlening een inleenvergoeding die gelijk is aan de loonkosten van de Wsw-ers.

De rijkssubsidie Wsw, die Impact van de beide gemeenten ontvangt, is niet voldoende om de inleenvergoeding (= loonkosten Wsw-ers) aan het werkvoorzieningschap te kunnen betalen. Het verschil, het negatieve subsidieresultaat, betalen de beide gemeenten in maandelijkse voorschotbedragen aan Impact. Dronten heeft voor de bijdrage in het negatieve resultaat structureel € 160.000 opgenomen in haar begroting.

In de begroting 2023 van Impact wordt uitgegaan van een aandeel in het tekort voor Dronten (incl. Wsw) € 335.508. In de begroting van Dronten is rekening gehouden met een tekort van € 160.000. In beginsel is hier sprake van een tekort van € 175.508. De oorzaak van dit tekort is dat in de begroting van Impact aan de kostenzijde de Loon- en Prijscompensaties structureel zijn doorgevoerd. Aan de inkomstzijde is echter nog geen rekening gehouden met de bijstelling van de SW subsidie 2023 e.v. in de meicirculaire 2023. Impact heeft de verwachting uitgesproken dat de SW subsidie 2023 naar boven zal worden bijgesteld. Dit verkleint het tekort. Verwacht wordt een bijstelling tussen 6 en 10%. Dat betekent voor Dronten dat het tekort na verwerking van de meicirculaire 2023 uit zal komen tussen € 14.000 (10% bijstelling) en € 77.000 (6% bijstelling). Aangezien hier sprake is van aannames in de begroting van Impact wordt geadviseerd de begroting bij te stellen na verwerking van de meicirculaire 2023 in de voortgangsrapportage 2023. In de meicirculaire 2023 wordt naar verwachting ook bekend wat de Loon- en Prijscompensatie gemeente breed zal zijn".

In de gemeentelijke begroting zijn de kosten begroot op 6640000/443300

Communicatie en vervolgproces

Raad 6 juli 2023

- Raad brengt de zienswijze over de programmabegroting 2024, raming 2025-2027 naar voren

Uiterlijk 15 juli 2023

- Bestuur werkvoorzieningschap voegt de zienswijze toe aan de programmabegroting en – raming en stelt deze vast.
- Bestuur werkvoorzieningschap stelt de definitieve jaarrekening 2022 vast
- De vastgestelde programmabegroting en – raming en de jaarrekening verzenden aan Gedeputeerde Staten

Na 15 juli 2023

- De raad wordt geïnformeerd over de vaststelling programmabegroting en – raming en de definitieve jaarrekening



Evaluatie

4 x per jaar ontvangt het bestuur van de werkvoorzieningschap een overzicht waarin zij wordt meegenomen in de winst- en verliesrekening en de balans van stichting Impact. Daarnaast ontvangt uw raad jaarlijks een jaarverslag met daarin de stand van zaken van de dienstverlening die stichting Impact biedt aan de ondernemers en inwoners.

Bevoegdheid gemeenteraad

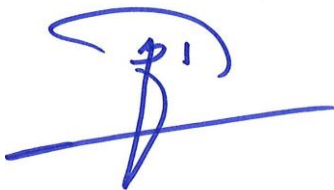
Op grond van artikel 35 lid 3 Wgr en artikel 20 lid 4 Gemeenschappelijke Regeling “Werkvoorzieningschap Kampen & Dronten” is de raad bevoegd om een zienswijze te geven.

Bijlagen

Bijlage(n) bij dit voorstel:

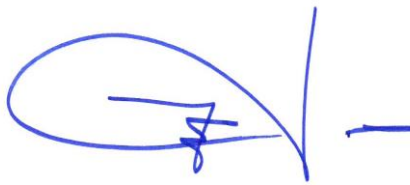
1. Programmabegroting 2024 en de programmaraming 2025-2027 (documentnummer 383029)
2. Concept jaarstukken 2022 werkvoorzieningschap Kampen & Dronten (documentnummer 383030)
3. Aanbiedingsbrief van het bestuur van het Werkvoorzieningschap Kampen & Dronten, voorlopige jaarstukken 2022 en begroting 2024 (documentnummer 383037)
4. Brief van het college aan het bestuur van het Werkvoorzieningschap Kampen & Dronten (documentnummer 383040)

De Secretaris,



J.D. Pruim

De Burgemeester,



drs. J.P. Gebben

