



Neerijnen

Raadsvoorstel

Aan	:	Gemeenteraad
Datum vergadering	:	8 juni 2017
Agenda nummer	:	2017-05-22729
Portefeuillehouder	:	Wethouder Krook
Onderwerp	:	Jaarstukken 2016 en programmabegroting 2018 Werkzaam Rivierenland

Zaak- / Docnummer	:	17-22729/21537_3
-------------------	---	------------------

Samenvatting:

Werkzaam Rivierenland heeft de jaarstukken 2016 en de programmabegroting 2018 aan de raad toegezonden en geven gelegenheid een zienswijze over deze stukken in te dienen. De raad wordt geadviseerd om inzake de jaarstukken 2016 een zienswijze in te dienen om geen reserve innovatiefonds van € 700.000 en geen reserve van € 1.000.000 voor bedrijfsvoeringssystemen te vormen. Inzake de programmabegroting 2018 wordt voorgesteld een zienswijze in te dienen om niet in te stemmen met uitbreiding van de organisatie met 22 fte.

Het advies

- Beslispunt 1** : Inzake de jaarstukken 2016 aan het dagelijks bestuur van Werkzaam Rivierenland de volgende zienswijzen kenbaar te maken:
- geen reserve innovatiefonds te vormen van € 700.000 maar dit bedrag uit te keren aan de deelnemende gemeenten.
 - geen reserve van € 1.000.000 te vormen voor de aanschaf van bedrijfsvoeringssystemen maar dit bedrag uit te keren aan de deelnemende gemeenten.
- Beslispunt 2** : Inzake de programmabegroting 2018 aan het dagelijks bestuur van Werkzaam Rivierenland zienswijze kenbaar te maken dat niet ingestemd kan worden met de uitbreiding van de organisatie met 22 fte.



Toelichting raadsvoorstel

Inleiding

Werkzaam Rivierenland heeft de jaarstukken 2016 en de programmabegroting 2018 aan de raad toegezonden. Conform de Gemeenschappelijke Regeling kan de gemeenteraad haar zienswijze kenbaar maken op deze ontwerpen. Werkzaam verzoekt de reactie van de raad met betrekking tot de jaarstukken uiterlijk 6 juni 2017 en met betrekking tot de programmabegroting 2018 uiterlijk 15 juni 2017 schriftelijk kenbaar te maken aan het dagelijks bestuur van Werkzaam Rivierenland. De reacties van de deelnemende gemeenten worden, samen met de jaarstukken 2016 en de programmabegroting 2018, aangeboden aan het algemeen bestuur. Definitieve vaststelling van de stukken vindt plaats in het algemeen bestuur van 13 juli 2017. Aangezien de besluitvormende raadsvergadering op 8 juni 2017 plaatsvindt zal met betrekking tot de jaarstukken 2016 voor 6 juni een voorlopige zienswijze ingediend worden.

Jaarstukken 2016

Per 1 januari 2016 is Werkzaam van start gegaan. Het eerste jaar was vooral een jaar van leren, processen inrichten en verhuizen. Het resultaat is dat het fundament van Werkzaam Rivierenland gelegd is. Op basis hiervan kan de organisatie de komende jaren verder afgebouwd worden. De jaarrekening 2016 sluit met een positief rekeningssaldo van € 3.374.000. Dit positieve saldo is als volgt opgebouwd:

	x 1.000
Resultaat programma Inkomen	€ 389
Resultaat programma Sociale Werkvoorziening	€ 1.520
Resultaat programma Participatie	-€ 1.013
Resultaat programma bedrijfsvoering	€ 2.478

Inkomen

De doelstelling voor 2016 was dat maximaal 50% van de meldingen voor een Participatiewet-uitkering zou leiden tot een aanvraag. Met een werkelijk percentage van 51,6% is deze doelstelling gerealiseerd. Het uitkeringen bestand van Werkzaam is gestegen met 2,5%. Dit is 0,6% lager dan het landelijk gemiddelde van 3,1%. Dit wordt enerzijds verklaard door de hoge instroompreventie en anderzijds door de begeleiding van de werkzoekende naar werk.

Sociale Werkvoorziening

Het positieve resultaat op het programma Sociale Werkvoorziening wordt met name veroorzaakt door een fors hoger aantal plaatsingen van medewerkers bij externe werkgevers. In de begroting werd uitgegaan van een groei van 8%, terwijl een groei van 14,7% is gerealiseerd.

Participatie

Het AB van Werkzaam heeft het budget participatie in september 2016 teruggebracht van € 3,5 mln naar € 2,2 mln. Omdat de organisatie op dat moment al doende was met het ontwikkelen van instrumenten om re-integratie te realiseren is dit ondanks het besluit van het AB toch doorgezet. Uiteindelijk komen de kosten van re-integratie uit op een bedrag van ruim € 3,2. Een overschrijving derhalve van ruim € 1,0 mln ten opzichte van het bijgestelde budget. Een andere reden van het tekort is de toerekening van de bedrijfsvoeringskosten aan dit onderdeel die niet geraamd was. Dit leidt tot een voordeel op het onderdeel bedrijfsvoeringskosten.

Bedrijfsvoering

Het positief resultaat op de bedrijfsvoeringskosten van € 2,478 mln (aandeel Neerijnen € 107.000) wordt met name veroorzaakt door een toerekening van € 2,7 mln van de personele bezetting die ingezet is ten dienst van re-integratie aan het participatiebudget. In de begroting 2016 van Werkzaam was geen rekening gehouden met een toerekening van bedrijfsvoeringskosten aan participatie zodat dit een voordeel oplevert voor Werkzaam op de bedrijfsvoeringskosten en tegelijkertijd een nadeel voor de gemeenten op de kosten van participatie.



Neerijnen

Toelichting raadsvoorstel

Resultaatbestemming jaarrekening 2016

De resultaten op de programma's Inkomen, Sociale Werkvoorziening en Participatie worden verrekend met de deelnemende gemeenten. Voor Neerijnen betekent dit een voordeel van € 20.000 ten opzichte van de begroting 2016. In onderstaande tabel worden de verschillen weergegeven.

	Begroting 2016	Jaarrekening 2016	Verschillen rekening tov begroting
Programma Inkomen	€ 147.000,00	€ 138.000,00	€ 9.000,00
Programma Sociale Werkvoorziening	€ 106.000,00	€ 47.000,00	€ 59.000,00
Programma Participatie		€ 48.000,00	€ 48.000,00-
Totaal bijdrage Neerijnen	€ 253.000,00	€ 233.000,00	€ 20.000,00

Met betrekking tot het positief resultaat inzake de bedrijfsvoeringskosten van afgerond € 2,5 mln stelt het DB van Werkzaak het AB voor dit saldo als volgt te bestemmen:

1. Reserveren van 1% van de omzet

In de gemeenschappelijke regeling is aangegeven dat Werkzaak een reserve mag aanhouden van maximaal 3% van de omzet. Werkzaak stelt voor om 1% van de omzet (€ 800.000) te reserveren als weerstandsvermogen.

2. Vormen van een reserve innovatiefonds

Naast de dotatie aan het weerstandsvermogen wordt het AB geadviseerd een innovatiefonds te vormen dat Werkzaak in staat stelt innovatieve en ondernemende projecten te financieren tot een bedrag van € 700.000. Hieruit kan bijvoorbeeld de investering voor het ESF project dat Werkzaak gaat uitvoeren in de jaren 2017-2019 worden bekostigd.

3. Reserveren voor bedrijfsvoeringssystemen

De komende tijd zijn een aantal forse investeringen nodig als gevolg van (oud-Lander) systemen die niet voldoen en/of verouderd zijn. Het DB van Werkzaak stelt derhalve voor om een bedrag van € 1,0 mln te reserveren om te kunnen voldoen aan de verplichtingen die de wet (en accountant) stelt aan rechtmatigheid en goedkeurende verklaringen naar de toekomst.

Programmabegroting 2018

De begroting 2018 van Werkzaak laat zowel een flinke stijging zien van de kosten ten opzichte van de realisatie 2016 als ten opzichte van de meerjarenbegroting 2017-2021. Ook voor de begroting 2017 wordt een hogere bijdrage in het vooruitzicht gesteld. Deze 'aangepaste begroting 2017' heeft weliswaar nog geen officiële status schrijft Werkzaak geruststellend maar is wel gebaseerd op de bestuursbesluiten en autonome ontwikkelingen en wordt meegenomen in de bestuursrapportage 2017 zodat de toename van € 74.000 in 2017 wel als een winstwaarschuwing opgevat moet worden.

	2017			2018		
	Meerj. Begr. 2017-2021	Meerj. Begr. 2018-2022	Toename	Meerj. Begr. 2017-2021	Meerj. Begr. 2018-2022	Toename
Programma inkomen	176.000	193.000	-17.000	167.000	198.000	-31.000
Programma SW	123.000	180.000	-57.000	156.000	144.000	12.000
Organisatiekosten	296.000	296.000	0	281.000	292.000	-11.000
Totalen	595.000	669.000	-74.000	604.000	634.000	-30.000

De toename van de totale kosten in 2018 ad. € 30.000 wordt getemperd door het voordeel op het programma Sociale werkvoorziening. In 2019 valt dit voordeel weg zodat het nadeel oploopt naar € 67.000 en vanaf 2020 zal de gemeentelijke bijdrage € 110.000 per jaar hoger zijn dan geraamd in de meerjarenbegroting 2017-2021.



Neerijnen

Toelichting raadsvoorstel

Programma Inkomen

De stijging van de bijdrage aan programma inkomen wordt veroorzaakt door stijgende uitgaven aan uitkeringsverstrekkingen. Volgens Werkzaam is deze toename fors lager dan de eerder voor 2018 geraamde uitgaven als gevolg van een bijstelling van de CPB-raming op de ontwikkeling van het bijstandsbestand en de lagere toename van het bestand in onze regio ten opzichte van het landelijk percentage 2016.

De structureel hoger bijdrage wordt veroorzaakt door de aanpassing van de vangnetregeling omdat het percentage waarover een eigen risico geldt op een tekort is verhoogd. Hierdoor wordt een lager bedrag uit de vangnetregeling ontvangen en blijft een groter deel van het tekort ten laste van de gemeente.

Programma Sociale Werkvoorziening

Ten opzichte van 2016 is een forse afname van de Rijksmiddelen voor SW in 2017 en volgende jaren zichtbaar. Dit komt enerzijds door de afname van het aantal WSW-ers en anderzijds door de verlaging van het bedrag dat het Rijk berekent per WSW-er. Dit effect wordt enigszins beperkt doordat de deelnemende gemeenten de komende jaren een groter deel van het Participatiebudget aan Werkzaam gaan overdragen.

Dit laat onverlet dat de gemeentelijke bijdrage de komende jaren fors zal stijgen. Van € 144.000 in 2018, € 188.000 in 2019, € 231.000 in 2020 naar € 243.000 in 2021.

Organisatiekosten

De organisatiekosten stijgen flink ten opzichte van de meerjarenbegroting 2017-2021. Dit wordt vooral veroorzaakt door uitbreiding van de formatie met 22 fte (11% van de huidige formatie). De kosten hiervan zijn afgerond € 2,0 mln. Hiermee wordt het structurele voordeel in de jaarrekening 2016 op de bedrijfsvoeringskosten ad. € 2,5 mln te niet gedaan en stijgt de bijdrage voor Neerijnen in de organisatiekosten ten opzichte van de meerjarenbegroting 2017-2021.

Beoogd effect

Kennisnemen en beïnvloeden van het gevoerde beleid van Werkzaam Rivierenland.

Argumenten

1 Inzake de jaarstukken 2016 aan het dagelijks bestuur van Werkzaam Rivierenland de volgende zienswijzen kenbaar te maken:

- geen reserve innovatiefonds te vormen van € 700.000 maar dit bedrag uit te keren aan de deelnemende gemeenten.
- geen reserve van € 1.000.000 te vormen voor de aanschaf van bedrijfsvoeringssystemen maar dit bedrag uit te keren aan de deelnemende gemeenten.

1.1 Vormen van een innovatiefonds vraagt om afzonderlijke besluitvorming

Het al dan niet vormen van een innovatiefonds dient afzonderlijk door het AB besloten te worden. Hierbij hoort een dekkingsvoorstel. Als er tekorten verwacht worden dienen deze in de begroting opgenomen te worden.

1.2 ESF fonds is in begroting 2018 opgenomen

In de begroting 2018 van Werkzaam zijn de kosten van een project voor leerwerkroutes in het kader van het ESF project opgenomen. De aanloopkosten van € 553.000 worden gesubsidieerd. Er is derhalve geen noodzaak voor het vormen van een reserve aangezien de projectkosten gedekt zijn in de begroting 2018 en de aanloopkosten door een te ontvangen subsidie.

1.3 Onderbouwde voorstellen voor vervanging bedrijfsvoeringssystemen

Voor de vervanging van bedrijfsvoeringssystemen dienen onderbouwde voorstellen overlegd te worden. Waarin naast de noodzaak ook een onderbouwing van de kosten opgenomen moet worden.



Neerijnen

Toelichting raadsvoorstel

1.4 *Er is voldoende structurele ruimte in de begroting van Werkzaam*

Vervanging van bedrijfsvoeringssystemen brengen met name structurele kosten met zich mee en geen incidentele. Gezien het fors positieve saldo in de jaarrekening 2016 van Werkzaam in het programma Bedrijfsvoering van € 2,5 is er voldoende ruimte om de structurele kosten van vervanging van bedrijfsvoeringssystemen op te kunnen vangen. Het apart reserveren voor deze taak is overbodig.

2 Inzake de programmabegroting 2018 aan het dagelijks bestuur van Werkzaam Rivierenland zienswijze kenbaar te maken dat niet ingestemd kan worden met de uitbreiding van de organisatie met 22 fte.

2.1 *Een goede onderbouwing ontbreekt*

Voor een goede afweging van de nut en noodzaak van de uitbreiding van de formatie dient een goed financieel onderbouwd voorstel overleg te worden. De toelichting in de begroting is ontoereikend voor een dergelijke uitbreiding met een bedrag van € 1,9 miljoen.

Kanttelingen

Geen

Effecten GNL-fusie

Geen

Geldermalsen is deelnemer van Werkzaam. Lingewaal is aangesloten bij Gorinchem.

Bedrijfsvoering

Financieel

De hogere uitgaven met betrekking tot 2017 en volgende jaren opnemen in de Voorjaarsnota 2017.

Communicatie / Burgerparticipatie

Geen

P&O

Geen

Juridische zaken

Geen

Oplossingen

De zienswijzen kenbaar maken aan het dagelijks bestuur van Werkzaam.



Neerijnen

Toelichting raadsvoorstel

Bijlagen

- o Aanbiedingsbrief bij Jaarstukken 2016 Werkzaam
- o Brief accountant jaarstukken 2016 Werkzaam
- o Jaarverslag 2016 Werkzaam Rivierenland
- o Brief zienswijzen programmabegroting 2018
- o Begroting 2018 Werkzaam – versie 6.0

Burgemeester en wethouders van Neerijnen,
de secretaris, de burgemeester,

J.W. Vonk-van Meteren H.H. de Vries



Neerijnen

Raadsbesluit

Agendnummer : 2017-05-22729

De raad van de gemeente Neerijnen;

gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders van 9 mei 2017;

Besluit :

- a. Inzake de jaarstukken 2016 aan het dagelijks bestuur van Werkzaam Rivierenland de volgende zienswijzen kenbaar te maken:
 - geen reserve innovatiefonds te vormen van € 700.000 maar dit bedrag uit te keren aan de deelnemende gemeenten.
 - geen reserve van € 1.000.000 te vormen voor de aanschaf van bedrijfsvoeringssystemen maar dit bedrag uit te keren aan de deelnemende gemeenten.
- b. Inzake de programmabegroting 2018 aan het dagelijks bestuur van Werkzaam Rivierenland zienswijze kenbaar te maken dat niet ingestemd kan worden met de uitbreiding van de organisatie met 22 fte.

Vastgesteld in de openbare vergadering van 8 juni 2017

, voorzitter

, griffier