

<b>Datum raadsvergadering:</b>	24 september 2014	<b>Agenda nr.:</b>	(in te vullen door griffie)
<b>Portefeuillehouder:</b>	Wethouder Verbraak	<b>Registratiecode:</b>	(in te vullen door griffie)
<b>Onderwerp:</b>	Raadsvoorstel jaarstukken 2013 en pro forma begroting 2015 van de Gemeenschappelijke Regeling Werkvoorzieningschap West Noord-Brabant.		

Aan de raad van de gemeente Roosendaal

## Voorstel

Samenvatting:

De Gemeenschappelijke Werkvoorzieningschap West Noord-Brabant (WVS) biedt de jaarstukken 2013 ter kennisname en de begrotingen 2015 voor een zienswijze aan.

Het college stelt U voor:

1. kennis te nemen van de jaarstukken 2013 van de WVS-groep.
2. in te stemmen met de ingediende pro forma begroting 2015 van de Gemeenschappelijke Regeling Werkvoorzieningschap West Noord-Brabant op voorwaarde dat de WVS-groep in het najaar een herziene begroting 2015 voor een zienswijze bij de deelnemende gemeenten indient.

## Aanleiding

De Gemeenschappelijke Regeling Werkvoorzieningschap West Noord-Brabant (WVS-groep) biedt de jaarstukken 2013 (jaarverslag en jaarrekening) ter kennisname en de conceptbegroting 2015 voor een zienswijze aan de 9 deelnemende gemeenten.

## Kader

Volgens de wet gemeenschappelijke regelingen dienen de raden van de deelnemende gemeenten in de gelegenheid te worden gesteld een zienswijze in te dienen over de begroting.

## Motivering / toelichting

### Jaarstukken 2013

De Gemeenschappelijke Regeling Werkvoorzieningschap West Noord-Brabant (WVS-groep) biedt de jaarstukken 2013 (jaarverslag en jaarrekening) ter kennisname en de conceptbegroting 2015 voor een zienswijze aan de 9 deelnemende gemeenten.

De jaarrekening 2013 sluit met een nadelig exploitatieresultaat van € 2.599.000, - (2012: € 1.611.000, - negatief). Het totale resultaat van WVS-groep komt tot stand uit drie hoofdactiviteiten, te weten het subsidieresultaat, het operationeel resultaat en de bijzondere baten en lasten.

### Begroting 2015

De begroting 2015 is gebaseerd op een afbouwscenario van de huidige WSW waarbij de huidige organisatie een sterfhuisconstructie wordt binnen de Participatiewet. Welke rol de WVS-groep binnen de Participatiewet gaat vervullen, is thans nog niet duidelijk; dit wordt nader uitgewerkt in een bestuursopdracht (vervolgopdracht). Omdat bij het opstellen van de begroting 2015 een aantal wezenlijke zaken nog onvolledig, onduidelijk en of onbekend zijn, is er thans sprake van een "globale" begroting, die de deelnemende gemeenten dienen te beschouwen als een grove winstwaarschuwing.

De deelnemende gemeenten hebben de WVS-groep verzocht om in het najaar van 2014, als meer duidelijk is over de nieuwe wetgeving en de rol van WVS-groep in de uitvoering van de Participatiewet, een aangepaste begroting 2015 in procedure te brengen en de deelnemende gemeenten opnieuw de mogelijkheid te bieden tot het inbrengen van een zienswijze op de begroting 2015.

Het tekort (exclusief de vaste gemeentelijk bijdrage ad € 427 per WSW-medewerker) loopt op basis van bestaand beleid verder op. Het geprognosticeerde tekort in 2015 komt op een nadeel van

€ 5.828.000,- (aandeel Roosendaal, inclusief de vaste bijdrage, bedraagt circa €1.587.000,-). Het begrote tekort bedroeg in 2014 € 4.890.000,- (aandeel Roosendaal inclusief vaste bijdrage is € 1.366.000,-).

Het tekort kan enigszins beperkt worden als de deelnemende gemeenten hun inbesteding bij WVS-groep - ondanks de bezuinigingen op de gemeentelijke overheid - waar mogelijk vergroten. Binnen de gemeente Roosendaal onderzoeken we op dit moment - in de lijn met de de motie van de Raad 'De WVS-groep kan het niet alleen' - of er extra opdrachten zijn die we aan de WVS-groep kunnen verstrekken om het tekort enigszins terug te dringen.

Een kwestie die zeer dringend door de deelnemende gemeenten moet worden opgepakt, is het maken van belangrijke keuzes over de toekomstige rol van de WVS-groep in de uitvoering van de participatiewet. Door hiermee aan de slag te gaan kunnen de tekorten en de risico's (op middenlange en lange termijn) op het terrein van de participatiewet teruggedrongen worden. Tevens wordt voorkomen dat het participatiebudget (re-integratiemiddelen en WSW-middelen) volledig opgaat aan WSW-uitgaven.

## Doel en evaluatie

Doel is de raad in de gelegenheid stellen een zienswijze te geven.

Door tussentijdse rapportages, de jaarrekening over 2015 en door periodiek overleg tussen de gemeenschappelijke regelingen en de gemeenten vindt evaluatie en bijsturing plaats.

## Financiële aspecten en consequenties

### Jaarstukken 2013

De jaarrekening 2013 sluit met een nadelig exploitatieresultaat van € 2.599.000,-- (2012: € 1.611.000,-- negatief). Het totale resultaat van de WVS-groep komt tot stand uit drie hoofdactiviteiten, te weten het subsidieresultaat, het operationeel resultaat en de bijzondere baten en lasten. Het nadelige resultaat van € 2.599.000,-- komt ten laste te van de algemene reserve. Het weerstandsvermogen van WVS-groep bedraagt (na aftrek van het verlies over 2013) nog € 416.000,-. In 2013 werden door WVS-groep in opdracht van de deelnemende gemeenten in totaal 2458,06 SE's (Standaard Eenheden SW) gerealiseerd. In 2013 kwam de Wsw-taakstelling van alle negen deelnemende gemeenten nagenoeg overeen met de rijkstaakstelling.

### Begroting 2015

Omdat er heel veel zaken bij het opstellen van de begroting 2015 nog onvolledig, onduidelijk of onbekend zijn, is er thans sprake van een "globale" begroting, die de deelnemende gemeenten dienen te beschouwen als een grove winstwaarschuwing.

In 2015 zal er geen instroom meer plaatsvinden in de WSW en is er sprake van een afbouwscenario. De WVS-groep zegt dat een begroting op basis van dergelijke uitgangspunten zal leiden tot een fors verlies (€ 5.828.000,-). Doordat er geen instroom meer in de WSW kan plaatsvinden is er in de begroting 2015 sprake van een vermindering aan de opbrengstenkant. Omdat in de begroting 2015 ervan uit is gegaan dat er een gelijkblijvende omzet van deelnemende gemeenten kan worden gerealiseerd, zal vermindering van de omzet geheel bij de omzet bij derden plaatsvinden.

Na 2014 beschikt WVS-groep niet meer over een algemene reserve zodat het tekort geheel ten laste komt van de deelnemende gemeenten. Aan onze gemeente wordt in het kader van de tekortfinanciering een vaste bijdrage gevraagd van € 427,- per geplaatste WSW-medewerker (of wel € 324.000,-) en een aanvullende bijdrage van ruim €1.263.000,-

Om deze begroting 2015 te kunnen opstellen moesten een aantal aannamen worden gedaan:

- Rijksbijdrage 2015 daalt met € 500,- per arbeidsjaar tot € 25.532,- (als gevolg van landelijke bezuinigingen);
- voor berekening van de indexering van de lonen WSW is rekening gehouden met gelijkblijvend loonniveau 2014;
- voor de berekening van salarissen regulier personeel is rekening gehouden met de nullijn;
- voor 2015 zal een behoudend investeringsbeleid worden gehanteerd in lijn met het afbouwscenario.

Opgemerkt wordt dat de meerjarenraming 2016-2018 gelijk is gehouden aan het resultaat voor 2015. Naar de mening van WVS-groep is momenteel onvoldoende helder welke taken binnen de Participatiewet voor de 9 gemeenten zullen worden uitgevoerd waardoor geen goede raming voor de jaren 2016-2018 kan worden opgesteld.

Resumerend kan worden gesteld dat:

- er thans nog zoveel onduidelijkheden zijn dat van WVS-groep op dit moment niet meer kan/mag worden gevraagd dan deze "globale" begroting 2015,
- het uitgangspunt voor 2015 is dat exploitatieverlies zoveel als mogelijk wordt beperkt door:
  - o een klemmend beroep te doen op de deelnemende gemeenten om meer in te besteden bij de WVS-groep,
  - o de bedrijfsvoeringskosten in de lijn met afbouwscenario te reduceren.
- de vaste bijdrage (€324.000,-) volledig in de begroting is opgenomen. De aanvullende bijdrage als gevolg van de oplopende tekorten deels (ca € 530.000,-) is voorzien in de gemeentelijke meerjarenbegroting,
- het resterend tekort circa €733.000,- vooralsnog te kwantificeren als risico totdat er in het najaar meer duidelijkheid is over de nieuwe wetgeving en de uitvoering hiervan door de deelnemende gemeenten en
- een mogelijk tekort op basis van een gewijzigde begroting die naar verwachting in het najaar aangeboden zal worden in beginsel - *in de lijn met het bestuursakkoord: taken worden in principe binnen rijksbudget uitgevoerd* - op te vangen binnen programma 3 werken en ondernemen (huidig programma 6 werk en inkomen). Immers vanaf 2015 krijgen we in de algemene uitkering uit het sociale deelfonds een gebundeld participatiebudget (exclusief inkomensdeel). Indien er geen of onvoldoende ruimte is binnen programma 3 zal beroep worden gedaan op de bestemmingsreserve specifieke risicoreserve sociaal domein. De afweging in het kader van inzet van het participatiebudget voor de SW-doelgroep zal in samenhang met de gevolgen voor de andere doelgroepen (WWB en Wajong) uit de participatiewet worden gedaan.

Verder is in de meerjarenbegroting een bedrag van circa € 140.000,- aan herstructureringskosten WVS (structureel) geraamd. Afhankelijk van het verloop van de herstructurering en de daarmee gepaard gaande kosten is het mogelijk dat een deel van dit budget wordt benut voor de aanvullende bijdrage.

## **Communicatie**

De WVS is per brief geïnformeerd over het voorstel van het college aan de raad omdat de behandelingen in de algemene besturen begin juli hebben plaatsgevonden. Het besluit van de raad wordt nagezonden.

## **Bijlagen**

1. Begroting 2015 van de WVS.
2. Jaarstukken 2013 van de WVS.

Een ontwerpbesluit bieden wij u hierbij ter vaststelling aan.

Burgemeester en wethouders van Roosendaal,

De secretaris,  
R. Kleijnen

De burgemeester,  
mr. J.M.L. Niederer

<b>Datum raadsvergadering:</b>	24 september 2014	<b>Agenda nr.:</b>	(in te vullen door griffie)
<b>Portefeuillehouder:</b>	Wethouder Verbraak	<b>Registratiecode:</b>	(in te vullen door griffie)
<b>Onderwerp:</b>	Raadsvoorstel jaarstukken 2013 en pro forma begroting 2015 van de Gemeenschappelijke Regeling Werkvoorzieningschap West Noord-Brabant		

De raad van de gemeente Roosendaal,

- Gezien het voorstel van het college van burgemeester en wethouders.
- Gelet op het advies van de raadscommissie Bestuur d.d. 17 september 2014.

Besluit:

1. kennis te nemen van de jaarstukken 2013 van de WVS-groep,
2. in te stemmen met de ingediende pro forma begroting 2015 van de Gemeenschappelijke Regeling Werkvoorzieningschap West Noord-Brabant op voorwaarde dat de WVS-groep in het najaar een herziene begroting 2015 voor een zienswijze bij de deelnemende gemeenten indient.

Aldus vastgesteld in de openbare vergadering van 24 september 2014.

De griffier,

De voorzitter,