

Voorstel aan de gemeenteraad



Gemeente
West
Maas en
Waal

Onderwerp	Jaarverslag 2020 Werkzaam Rivierenland
------------------	--

Vergadering	Datum	Agendapunt
Rondetafelgesprek	3 juni 2021	4
Raadsvergadering	17 juni 2020	

Registratienummer	Z.54988 / 172026
Datum collegebesluit	18-5-2021
Datum presidium	18-5-2021
Portefeuillehouder	R.A.N. Reuvers
Behandelend ambtenaar	J. Hulsen
Programma	Maatschappelijke zaken
Fatale termijn	Ja
Openbaarheid	Openbaar
Voorstel genodigden rondetafelgesprek:	

Rondetafelgesprek				
Conclusie	<input type="checkbox"/> Afgedaan	<input type="checkbox"/> Naar raad	<input type="checkbox"/> Extra RTG	<input type="checkbox"/> Terug naar college
Openstaande vragen				
Toezeggingen				
Overige opmerkingen				

Bijlagen	
Bijgevoegd	- Aanbiedingsbrief d.d. 2 april 2021 - Concept-jaarrekening 2020 Werkzaam Rivierenland
Stukken ter inzage	- Concept raadsbesluit - Reactie Adviesraad Sociaal Domein (wordt nagezonden)
Reeds eerder toegezonden	

Voorgesteld besluit
<ol style="list-style-type: none">1. Kennis te nemen van het Jaarverslag 2020 van de GR Werkzaam Rivierenland;2. In te stemmen met de concept Jaarrekening GR Werkzaam 2020;3. De bijgevoegde zienswijze vast te stellen en deze te sturen aan het DB Werkzaam.

Onderwerp	Jaarstukken 2020 Werkzaam Rivierenland
------------------	--

Toelichting

1. Aanleiding

Sinds 2015 is Werkzaam Rivierenland s voor onze gemeente de uitvoerder van de Participatiewet. Op 2 april 2021 hebben we de Jaarstukken 2020 ontvangen. Met daarbij het verzoek om een

zienswijze in te brengen bij het DB Werkzaam. Het Jaarverslag geeft een beeld van de realisatie van de gestelde doelen en ambities. De Jaarrekening geeft ook inzicht in de kosten die er voor zijn gemaakt. De Wet gemeenschappelijke regelingen schrijft voor dat gemeenteraden een zienswijze mogen indienen op de voorlopig vastgestelde Jaarstukken. Onze zienswijze moet 18 juni 2021 zijn ingeleverd. Na ontvangst van de zienswijzen zal het AB Werkzaam de Jaarrekening 2020 (en het Jaarverslag 2020) definitief vaststellen. Dit is in de vergadering van het Algemeen Bestuur van 12 juli 2020. Het AB verleent met vaststelling van de Jaarstukken decharge aan het DB.

2. Beoogd effect

Kennisgeving, beoordeling en behandeling van de concept Jaarrekening en Jaarverslag 2020 van de GR Werkzaam, waaronder het opstellen van een zienswijze van West Maas en Waal over de concept Jaarstukken 2020.

3. Argumenten

1.1. Een getrouw beeld van de ambities en doelstellingen.

Het jaar 2020 was voor Werkzaam Rivierenland een zeer bewogen jaar. Een jaar waarin de Covid-19 pandemie een belangrijke rol speelden, Dat alles naast de Bestuurlijke Agenda 2020. Desondanks zijn uitstekende resultaten behaald. We kunnen zelfs gerust zeggen dat Werkzaam het op belangrijke onderdelen beter deed dan de rest van Nederland. Zo was de duurzame uitstroom 41% (landelijk 34%), waren er meer loonkostenplaatsingen (359 t.o.v. de doelstelling van 350), en is via detachering een hogere omzet behaald (€ 7,3 milj. om € 6,7 milj.). In het moeilijke jaar 2020 boekt Werkzaam daarmee goede resultaten dat zich ook financieel gunstig vertaalt. Werkzaam levert daarmee een toegevoegde waarde aan werkgevers, werkzoekenden en Rivierenland door deze ondernemende en innovatieve aanpak.

1.2 Doorontwikkeling en toekomstbestendig

In het Jaarverslag 2020 is verder invulling gegeven aan de verbetering die gemaakt wordt in de rapportering aan de gemeenten. Zo wordt steeds beter zichtbaar wat Werkzaam doet. Ook worden de kosten en opbrengsten van de activiteiten transparanter weergegeven. Natuurlijk is er ook aandacht voor het weerstandsvermogen, de deelnemingen en de (bedrijfs)risico's. Daarnaast is in 2020 gestart met het opleveren van maandrapportages waardoor het gehele jaar beter zicht is op o.a. klantenomvang, verwacht rekeningsresultaat, etc.. De ingezette lijn van transparantie, verantwoording en dus ook verbinding wordt de komende jaren voortgezet. Het eind 2019 vastgestelde Meerjarenbeleidsplan en de ambities en doelstellingen die daarin zijn verwoord, vormen daarmee een onderdeel van de documenten uit de P&C-cyclus.

2.1 Cijfers geven per saldo een positief resultaat (ook voor de gemeente).

De Jaarrekening 2020 is opnieuw opgebouwd volgens de programmastructuur.

De programma's Inkomensondersteuning en Participatie (Begeleide - of Arbeidsparticipatie), worden uitgevoerd door Werkzaam Rivierenland namens de deelnemende gemeenten. De gemeenten krijgen een deel van de kosten hiervan vergoed vanuit het Rijk via specifieke subsidies of uitkeringen (zoals BUIG, SW, Participatiegelden). Het restant wordt door de gemeente gefinancierd uit de algemene middelen.

In het Programma Beleid en ondersteuning worden - zoals de naam al zegt - verantwoord de kosten die gemaakt worden ten behoeve van uitvoering van de toebedeelde taak.

Het subsidieresultaat ten opzichte van de Bestuursrapportage 2020 is fors voordeliger (zie pag.9). Ook de Bedrijfsvoeringskosten zijn (ook weer afgezet de Bestuursrapportage) fors lager (zie pag. 10). Als uitvloeisel van de besluitvorming m.b.t. de Bestuursrapportage 2020 moet een deel van het positief resultaat worden overgeheveld naar 2021. Per saldo resteert een voordeel van € 3.476.000.

2.2 Reserves en voorzieningen aangewend volgens doel.

De aanwezige reserves en voorzieningen (zoals onderhoud, personeel, inrichting Werkzaam, etc.) zijn ingezet voor de daarvoor bestemde doelen. Het investeringsprogramma is ook volgens planning opgepakt en in uitvoering gebracht. Het innovatiefonds - ingesteld bij de vaststelling van de Jaarrekening 2017 - is nog slechts beperkt aangesproken (in 2020 voor afgerond € 1.000,-).

2.3 Ontbreken accountantsverklaring.

De goedkeurende accountantsverklaring zal aan de stukken worden toegevoegd. De uitvoering van de Tozo en de onduidelijkheden in de controle daarop vergt extra tijd. Zodra de goedkeurende verklaring is ontvangen, zal deze aan de stukken worden toegevoegd..

2.4 Alle resultaten verwerkt in gemeentelijke Jaarstukken 2020

In onze gemeentelijke Jaarstukken 2020 is rekening gehouden met de voor zienswijze voorgelegde concept-jaarrekening 2020 Werkzaam Rivierenland. Een eventuele gewijzigde vaststelling in de AB-vergadering van 12 juli 2020, wordt verwerkt bij het opstellen van de gemeentelijke Najaarsnota 2021.

3.1 Zienswijze vaststellen en op tijd inzenden aan het DB Werkzaam.

Het Dagelijks Bestuur van Werkzaam moet uiterlijk 18 juni 2021 onze zienswijze op de Jaarstukken 2020 ontvangen. In onze zienswijze staat dat u kennis neemt van het Jaarverslag 2020 én instemt met de concept Jaarrekening GR Werkzaam 2020. Vooruitlopend op uw raadsbesluit hebben wij het Dagelijks Bestuur van de GR Werkzaam Rivierenland van onze voorlopige zienswijze in kennis gesteld.

4. Kanttekeningen

n.v.t.

Risico's

Ja, financieel. In de concept-Jaarstukken 2020 van West Maas en Waal hebben we de uitkomst van de jaarrekening 2020 van Werkzaam Rivierenland opgenomen. Pas op 12 juli 2021 stelt het AB van Werkzaam Rivierenland haar jaarstukken 2020 definitief vast. Een gewijzigde vaststelling van de Jaarstukken 2020 van Werkzaam Rivierenland (en dus een ander rekeningsresultaat) verwerken wij in onze Najaarsnota 2021.

5. Financiën

De gemeentelijke bijdrage bestaat uit het subsidieresultaat (kosten – verminderd met de rijksvergoeding) en het bedrijfsvoeringsresultaat (netto-kosten bedrijfsvoering). Het jaar 2020 werd gestart we met een geraamde bijdrage van € 14,997 miljoen. Bij de Bestuursrapportage 2020 is dit bijgesteld naar € 10,513 miljoen. De jaarrekening 2020 resulteert uiteindelijk in € 5,124 miljoen..

Het subsidieresultaat geeft een positieve ontwikkeling van € 6,397 miljoen (t.o.v. Begroting 2020)

- BUIG: € 5,827 miljoen (voordeel)
- Wet Sociale werkvoorziening: € 0,433 miljoen (voordeel)
- Overige verschillen: € 0,137 miljoen (voordeel)

Het subsidieresultaat, wordt afgerekend met de gemeenten en is verwerkt in de rekening.

Het bedrijfsvoeringsresultaat geeft een voordeel van € 3,476 milj.. Als voornaamste redenen hiervoor kunnen worden aangewezen:

- netto omzetcompensatie Sociale werkvoorziening: € 1,446 miljoen (voordeel)
- lagere uitvoeringskosten Tozo: € 1,448 miljoen (voordeel)
- een hoger participatiebudget: € 0,489 miljoen (voordeel)
- overige verschillen: € 0,093 miljoen (voordeel).

Het grootste deel van het voordeel is incidenteel.

Bij het vaststellen van de Bestuursrapportage 2020 in december 2020 is besloten incidenteel € 0,960 miljoen beschikbaar te stellen voor uitvoering van de werkzaamheden die zijn blijven liggen door de uitvoering van de Tozo-regeling. Hiervan is slechts € 60.000,- besteed in december. Het restant van € 0,9 miljoen wordt logischerwijs overgeheveld naar 2021. Dit vraagt wel om een formele om bestemming van dit bedrag uit het bedrijfsvoeringsresultaat.

De Regio Deal is cofinanciering, wat inhoudt dat voor uitvoering van projecten die hieruit worden gefinancierd 50% wordt ingezet vanuit eigen middelen (geen uren en overhead). Dit is gevonden in inzet vanuit het reguliere Participatiebudget. In 2020 hadden we vanwege corona minder uitgaven en we ontvingen in december incidenteel een hoger Participatiebudget. De

startdatum van de regiodeal zou 1 juli 2020 zijn, maar is verlaat naar 1 januari 2021. Om het overschot van de participatiegelden gedeeltelijk in te kunnen zetten voor de Regio Deal moeten we het bedrag overhevelen naar 2021.

De Regio Deal zetten we in om een groter aantal werkzoekenden als gevolg van corona intensief te begeleiding naar werk. Uiteindelijk is het resultaat van dit project een voordeliger resultaat op de BUIG (uitkeringen).

Na deze formele bestemming resteert een bedrijfsvoeringsresultaat van 2,576 miljoen euro

Saldo bedrijfsvoering 2020	€ 3.476.000
Eerder genomen besluit overheveling restant budget voor noodzakelijke investeringen	€ 900.000
Regiodeal cofinanciering	€ 362.500
Resteert ter besluitvorming	€ 2.213.500

Het Dagelijks Bestuur stelt voor om het dan resterende resultaat vanafgerond € 2,2 milj. als volgt te bestemmen:

1. Ophogen algemene reserve voor afdekken risico's	€ 973.000
2. Tozo bedrijfsvoeringskosten	€ 130.000
3. Restant saldo / teruggave aan gemeenten	€1.110.500

Ad 1: Ophogen algemene reserve

Door de Provincie is de aanbeveling gedaan het weerstandsvermogen op peil te brengen. Door deze storting komt het weerstandsvermogen op een gelijk niveau als de opgenomen risico's in de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing (€ 2,1 miljoen). Ook ontwikkelen de gemeenten richtlijnen voor gemeenschappelijke regelingen. Eén van die richtlijnen gaat over de hoogte van de Algemene Bedrijfsreserve. Voorgesteld wordt om deze te maximaliseren op 2,5% van het begrotingstotaal. Met de storting blijft Werkzaak binnen de deze richtlijn

Ad 2 Tozo.

De controle van de Tozo regeling is een zeer intensief proces waarbij het kader waarop gecontroleerd moet worden nog niet helder is. Dit zal leiden tot extra kosten en het risico van een eventueel onterecht verstrekte Tozo uitkeringen. Deze komen voor rekening van de uitvoeringsorganisatie. Het bedrag van € 130.000 is een eerste inschatting. Bij de Bestuursrapportage 2021 komt Werkzaak hierop terug.

Ad 3 Restant saldo / terug te ontvangen

Het restant saldo wordt verdeeld volgens de geldende afspraken (aantal uitkeringsgerechtigden). Dit resulteert voor West Maas en Waal in een terugbetaling van € 61.800,--

Conclusie:

We kunnen concluderen dat Werkzaak Rivierenland in een bijzonder lastig jaar door haar proactieve opstelling (o.a. Tozo-uitvoering) en bestuurskeuzes (zoals open houden Sw-bedrijf) een onverwachts positief rekeningsresultaat heeft behaald. De keuze voor de bestemming van dit resultaat passen binnen de ontwikkelingen (denk aan de GR-richtlijnen) en houden rekening met de risico's die zij en de deelnemende gemeenten lopen (adequaat niveau algemene reserve). Verder wordt voorgesorteerd op ontwikkelingen die in de nabije toekomst een bedreiging vormen voor de toereikendheid van de rijksbudgetten (deelname aan de Regiodeal). Desondanks kan toch een positief saldo aan de gemeenten worden uitgekeerd. Te meer een reden om in te stemmen met het jaarverslag 2020 en de voorgestelde resultaatbestemming.

In de gemeentelijke jaarrekening 2020 is rekening gehouden met de uitkomsten van het aan ons aangeboden Jaarstukken 2020 van Werkzaak Rivierenland.

6. Communicatie

Op 13 april 2021 is door Werkzaak een digitale informatiebijeenkomst georganiseerd voor alle deelnemende raden. Uiteraard was er op gelegenheid tot het stellen van vragen. **De Adviesraad**

Sociaal Domein heeft ons voorstel over het jaarverslag 2020 ontvangen. Zodra van haar een reactie is ontvangen, voegen wij dit als bijlage bij dit voorstel.

7. Aanpak en planning

7.1. Aanpak en planning

Wanneer u akkoord gaat, sturen wij de zienswijze aan Werkzaam Rivierenland.

7.2. Evaluatie

Na definitieve vaststelling van het Jaarverslag 2020 en de Jaarrekening 2020 stellen wij u daarvan in kennis stellen.

Met vriendelijke groet,

Burgemeester en wethouders van West Maas en Waal,

De gemeentesecretaris,

De burgemeester,

P.G. (Perry) Arissen

V.M. (Vincent) van Neerbos