WVS
Postbus 1130
4700 BC Roosendaal
Tel.: 0165 - 59 65 00
Fax: 0165 - 56 12 63
E-mail: info@wvs.nl
Website: www.wvs.nl
K.v.K. Breda: 20160803

Aan **Raden van de 9 deelnemende gemeenten**
T.a.v.
Van Algemeen Bestuur
Kenmerk 18/45 A
Onderwerp Zienswijzen begroting 2018
C.c.

Roosendaal, 10 juli 2017

Van alle aangesloten gemeenten is bericht ontvangen over de zienswijze met betrekking tot de ontwerp begroting 2018. De gemeente Woensdrecht heeft besloten om geen zienswijze in te dienen.

De zienswijzen zijn redelijk uniform. De gemeenteraad van Rucphen heeft via een amendement enkele aanvullingen gedaan op de zienswijze. Hieronder zijn de zienswijzen weergegeven, alsmede de reactie van ons algemeen bestuur daarop:

1. De huidige werkwijze en opdracht hebben als basis gediend voor de thans voorliggende begroting. Conform afspraak heeft de WVS niet vooruitgelopen op besluitvorming over de herstructurering. Hierdoor komt de begroting mogelijk niet geheel overeen met de situatie die in 2018 aan de orde kan zijn. Zodra de bestuursopdracht herstructurering tot uitkomsten leidt kunnen de uitgangspunten zoals gehanteerd in de nu voorliggende begroting wijzigen. Er wordt van WVS-groep verwacht dat zij door middel van een nieuwe begroting de gewijzigde verhoudingen vastlegt.
   Toevoeging gemeente Rucphen: Deze nieuwe begroting 2018 wordt uiterlijk 1 januari 2018 aan de raden van de deelnemende gemeenten aangeboden. In de nieuwe begroting wordt een heldere en consequente splitsing aangebracht tussen afbouw SW enerzijds (WVS ‘oude stijl’) en het leerwerkbedrijf en beschut werken anderzijds (WVS ‘nieuwe stijl’).

   <u>Reactie</u>:
   WVS zal in het najaar een gewijzigde begroting 2018 in procedure brengen waarin de gewijzigde bedragen uit de mei circulaire verwerkt zullen zijn. In deze gewijzigde begroting zal tevens, voor zover op dat moment bekend is, de besluitvorming worden meegenomen met betrekking tot de bestuursopdracht herstructurering & ketensamenwerking. Een duidelijke splitsing aanbrengen tussen WVS ‘oude stijl’ en WVS ‘nieuwe stijl’ is lastig uitvoerbaar. Bij de berekeningen voor WVS ‘nieuwe stijl’ kan alleen worden uitgegaan van ruwe schattingen. Het is buitengewoon lastig om enigszins reële berekeningen op te stellen voor het toerekenen van bepaalde vaste kosten (bijv. infrastructuur,

gebouwen etc.) aan de activiteiten die vallen onder de noemer van WVS 'nieuwe stijl'.

2. Indien de WVS een herziene begroting voorlegt, dan vragen wij daarin ook aandacht te besteden aan de eigen visie en ambitie van de WVS rondom de herstructurering. Waarbij de uitkomsten van de herstructureringsopdracht vertaald worden in eigen concrete doelstellingen en acties, die bijdragen aan het realiseren van de keten brede doelstellingen van het Herstructureringsplan.

   Reactie:
   Zodra besluitvorming heeft plaatsgevonden over de concrete gevolgen van het herstructureringsplan (HP) (denk bijvoorbeeld aan het ombouwplan) kan WVS hierop haar eigen visie en ambitie afstemmen / vaststellen.

3. In geval van een herziene begroting komt deze tot stand in gezamenlijkheid en in afstemming tussen WVS, ISD en het Werkplein Hart van West-Brabant. Aantallen leerwerktrajecten, participanten en beschut werk zijn realistisch, afgestemd en afgesproken met de ISD en het Werkplein. Ook de gebruikte terminologie is op elkaar afgestemd.

   Reactie:
   Met betrekking tot de aantallen leerwerktrajecten, beschut werkplaatsingen en participanten zal de herziene begroting 2018 van WVS vooraf met de begrotingen van de ISD en het Werkplein worden afgestemd (incl. de gebruikte terminologie).

4. In de voorliggende begroting gaat de WVS uit van een loon- en prijsontwikkeling (LPO) van de rijksbijdrage van 1,5% (in totaal € 700.000). Indien uit de mei circulaire blijkt dat deze LPO van het participatiebudget hoger of lager uitvalt, dan vragen wij het verschil tussen het geraamde bedrag (€ 700.000) en het toegekende bedrag te verrekenen met het rekeningresultaat. Bij de bestemming van het rekeningresultaat dient het eventueel nadelig verschil tussen de geraamde bijdrage van het rijk en de werkelijke bijdrage verrekend te worden met de algemene reserve. De gemeenten wordt een begrotingswijziging voorgelegd waarin alleen de gevolgen van de meicirculaire worden weergegeven (wijziging van het bedrag per SE en de LPO). Indien het bedrag per SE significant afwijkt, dan verwachten we daar separate communicatie over zodat overlegd kan worden tot nadere stappen.

Reactie:
In de begroting van WVS wordt uitgegaan van de fictieve taakstelling die het ministerie hanteert bij de berekening van de rijksbijdrage, de SE-omvang en de uitstroom omdat dit de basis vormt van de rijksfinanciering. De cijfers die het ministerie nu hanteert in de mei circulaire 2017 lopen redelijk in de pas met de werkelijke situatie bij WVS. Op basis van de mei circulaire is de rijksbijdrage Wsw hoger dan geraamd in de ontwerp begroting 2018. Ook de SE-omvang (= aantallen SW-dienstverbanden) zijn hoger. Enerzijds betekent dit dat in de begroting uitgegaan kan worden van een hogere toegevoegde waarde en anderzijds betekent dit ook dat de SW-loonkosten zullen stijgen. In 2018 zal de stijging van de SW-loonkosten hoger zijn als gevolg van een hogere stijging van het wettelijk minimumloon per 1 januari 2018 en per 1 juli 2018. Per saldo heeft één en ander een negatief effect op de ontwerp begroting 2018 van € 373k. Met de deelnemende gemeenten zal vooraf worden overlegd over de dit najaar te presenteren gewijzigde begroting 2018. Hierbij zal tevens de vraag aan de orde komen of in de begroting 2018 van WVS nog rekening gehouden dient te worden met het instrument 'sociale detachering / participanten'. Als er namelijk geen gebruik van dit instrument wordt gemaakt heeft dit een negatief effect op de begroting 2018 van € 762k.

5. Er zijn geen beheersmaatregelen geformuleerd bij de benoemde risico's. Het is van belang vinger aan de pols te houden bij de risico's. Het is omwille van de transparantie gewenst om een aantal risico's en omstandigheden in de begroting WVS meer specifiek te benoemen, te monitoren en daarover in de kwartaalrapportages te rapporteren. Het gaat om de volgende onderdelen:
   - Aantallen leerwerktrajecten
   - Aantallen beschut werk
   - Aantallen participanten.

   De afspraken die gemaakt worden over aantallen leerwerktrajecten, participanten en beschut werk tussen de WVS en de ISD/Werkplein Hart van West-Brabant moeten getoetst worden aan de aantallen in de begroting. Als dit leidt tot afwijkingen, nadelen of grote voordelen verwachten we dat de WVS overlegt met de gemeenten over hoe hiermee om te gaan.

   Reactie:
   De (voornaamste) risico's die WVS loopt zullen dit jaar apart in kaart worden gebracht en hierover zal periodiek worden gerapporteerd. De aantallen leerwerktrajecten, beschut werkplaatsingen en participanten zullen in gezamenlijk overleg tussen de ISD, het Werkplein en WVS worden afgestemd.

6. De raad vraagt in deze zienswijze ook aandacht voor de inzichtelijkheid van het besluitvormingsproces van uw orgaan, niet alleen voor de deelnemers maar ook voor burgers. Met het oog daarop zouden de bestuurlijke stukken van uw regeling algemeen toegankelijk moeten zijn via uw website. Wij verzoeken u daarom – voor zover u dat niet al doet – in elk geval de volgende stukken te publiceren op uw website:
   a. statuten (de gemeenschappelijke regeling);
   b. samenstelling van de bestuurlijke organen;
   c. jaarstukken (kaderbrief, begroting en jaarrekening e.d.);
   d. agenda's en stukken van de vergaderingen van het algemeen bestuur (voor zover openbaar).
   Wij zijn ons er van bewust dat met name dit laatste een extra administratieve last voor u betekent, maar zijn er van overtuigd dat dit een minimale hedendaagse voorwaarde is voor transparantie van het bestuur, wat in het belang is van iedereen.

   Reactie:
   Sommige van de genoemde stukken worden al gepubliceerd op de website van WVS. Het komende najaar zal een vernieuwde website worden gepresenteerd. Het ligt in de bedoeling om alle hierboven genoemde informatie online via de website beschikbaar te maken voor belangstellenden.

7. Tenslotte: de raad gaat er vanuit dat het bestuur de begroting vaststelt met inachtneming van deze zienswijze en dat de raad hierover wordt geïnformeerd, met daarbij een verantwoording aan welke onderdelen van zijn zienswijze is tegemoet gekomen en aan welke onderdelen niet en waarom. Indien de mei circulaire rond de SW-gelden van het Participatiebudget grote financiële wijzigingen inhoudt wordt van WVS-groep verwacht dat zij dan een voorstel tot wijziging van de begroting aan de aangesloten gemeenten zal voorleggen.

   Reactie:
   Verwezen wordt naar onze reacties. Voor wat betreft de wijziging van de begroting 2018 wordt verwezen naar de reactie bij punt 4.

8. Aanvullende zienswijze van de gemeente Rucphen:
   Van het bestuur wordt een voortvarende aanpak verwacht om tot een andere berekeningsgrondslag te komen voor de gemeentelijke bijdragen aan de WVS 'nieuwe stijl', met als streven dat dit per 1 januari 2018 ingaat.

Reactie:
In het kader van de bestuursopdracht Herstructurering WVS & Ketensamenwerking PW is afgesproken dat de Werkgroep governance hierover een advies zal opstellen voor de 9 bestuurders.

9. Aanvullende zienswijze van de gemeente Rucphen:
   Bij het voorbereiden van de nieuwe gemeenschappelijke regeling wordt daarnaast meegenomen dat voor gemeenten, die relatief veel diensten afnemen van WVS, een verlaging van hun bijdrage in het dekken van het structureel negatief financiële resultaat van de WVS geldt.

   Reactie:
   Verwezen wordt naar de reactie bij punt 8.