

Werkvoorzieningschap (WVS)	
Programma	Economie, toerisme en recreatie
Portefeuillehouder	K. Krook
Doel	Integrale uitvoering Wet Sociale Werkvoorziening, alsmede activiteiten t.b.v. arbeidsintegratie en aangepaste arbeid aan personen uit de deelnemende gemeenten, die op afstand van de reguliere arbeidsmarkt staan.
Activiteiten (o.a.)	Uitvoering Wet sociale werkvoorziening: creëren arbeidsplaatsen in beschutte werkomgeving en indien andere) mogelijk uitplaatsen van SW medewerkers bij reguliere werkgevers.
Vestigingsplaats	Roosendaal
Aantal deelnemers	Eigenaren en klant: Gemeenten Steenbergen, Bergen op Zoom, Etten-Leur, Halderberge, Moerdijk, Roosendaal, Rucphen, Woensdrecht, Zundert. Leverancier: WVS
Reden aangaan verbinding	Uitvoering Wet sociale werkvoorziening, waarbij door schaalvergroting efficiencyvoordelen behaald verbinding worden en uniformiteit uitvoering WSW in regio.
Uittredingsbepalingen	Opgenomen in tekst GR artikel 38. Met name lid 4 is van belang: Een uittredende gemeente is gehouden na uittreding bij te dragen in de negatieve effecten op de exploitatie en in de als gevolg van de uittreding mogelijk ontstane desintegratiekosten. De bijdrage wordt vastgesteld door het algemeen bestuur en de uittredende gemeente. De wijze waarop de bijdrage wordt berekend sluit zoveel mogelijk aan op de bestaande jurisprudentie. Als partijen er niet uitkomen wordt de kwestie conform lid 5 voorgelegd aan een geschillencommissie. Thans wordt in WVS-verband een aanzet gegeven voor het formuleren van gezamenlijke uitgangspunten bij de uitwerking van de kostenberekening.
Bestuurlijk belang	Wethouder K. Krook vertegenwoordigt de gemeente in het algemeen bestuur. Hij vertegenwoordigt hierin de klant en eigenaar.
Financieel belang	Financiering geschiedt door doorsluizen van gemeenten van rijkssubsidie en bijdragen van derden. Daarnaast betaalt gemeente op basis van aantal geplaatsten een eigen bijdrage ter afkoop van tekortfinanciering. Als weerbaarheidreserve van GR onvoldoende is in kader van dekking exploitatietekort zal de gemeente verdere afdekking tekort van de GR op zich moeten nemen.
Risico totaal	Gemeenten dragen gezamenlijk (eventuele) negatieve exploitatiesaldi. Weerbaarheidreserve van de GR is thans zeer beperkt. Om exploitatie sluitend te krijgen zijn naast de subsidies eigen inkomsten nodig. Die omzet is afhankelijk van economische ontwikkelingen, ondernemerschap van de regeling en bereidheid ondernemers werk uit te besteden/ arbeidsplaatsen ter beschikking te stellen. De afgelopen jaren konden de bezuinigingen op de Rijkssubsidie door WVS onvoldoende door omzetverhoging worden gecompenseerd zodat exploitatietekorten werden gerealiseerd. Dit heeft ook gevolgen voor de liquiditeitspositie van WVS.
Eigen vermogen	01 jan. 2019: € 4.472      01 jan. 2021: € 5.463 31 dec. 2019: € 6.873      31 dec. 2021: € 5.413
Vreemd vermogen	01 jan. 2019: € 7.400      01 jan. 2021: € 9.402

Resultaat	31 dec. 2019: € 17.280                      31 dec. 2021 € 8.403 2019: € 2.601 2020: € 0
Jaarstukken tijdig ingediend	De stukken zijn tijdig ontvangen: Kaderbrief is ontvangen op 27 januari 2020. Ontwerpbegroting 2021 en jaarrekening 2019 zijn ontvangen op 10 april 2020.
Inhoudelijke aandachtspunten, beleidsvoornemens	<p>Het project herstructurering WVS en ketensamenwerking is afgerond. Vanaf 2019 heeft de ingeslagen ketensamenwerking plaats gekregen in de reguliere structuren van de samenwerkende organisaties. Van WVS wordt verwacht dat in de keten wordt samengewerkt met ISD Brabantse Wal en het Werkplein Hart van West-Brabant, waarbij onderling afstemming wordt gezocht bij het behalen van de overkoepelende ketendoelstellingen. Voor deze doelstellingen verwachten we dat WVS samen met de genoemde ketenpartners in overleg met de deelnemende gemeenten komt tot een gezamenlijke ketenopdracht. Daarnaast verwachten we van WVS inzicht in de gevolgen van de afbouw van SW-ers voor de Product Markt Combinaties (PMC's).</p> <p>Er is nu nog geen duidelijkheid over PMC Groen en/of de gevolgen voor de overige PMC's van de afbouw van de SW. Er is hierdoor onvoldoende zicht op de afbouw van de overhead als gevolg van de afbouw/ombouw van de diverse PMC's. Ook de opgenomen meerjarenraming geeft hierdoor geen reëel beeld en kan in deze vorm dus gezien worden als een pro forma begroting.</p> <p>Feit is dat er sprake blijft van een aantal onzekere factoren waardoor de begroting altijd een bepaalde onzekerheid in zich heeft, zoals de omvang van de rijksbijdrage, de omvang van de LIV (Lage Inkomens Voordeel) en de compensatie van de te betalen transitievergoedingen inclusief de gevolgen voor de sectorpremie. Ook met de huidige Corona-crisis is er veel onduidelijkheid over wat deze crisis voor de (dienstverlening van) WVS betekent. Wij verwachten dat in een komende begroting(swijziging) in ieder geval aandacht wordt besteed aan de doorvertaling van de gevolgen van de afbouw SW voor de PMC's en de gevolgen van de Corona-crisis.</p>
Financiële aandachtspunten, beoordeling begroting.	Hoofdpunten (ontleend aan de kadernota Verbonden partijen West-Brabant): <b>Jaarlijkse indexering van loon- en prijsontwikkeling:</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>○ Loonkosten: <ul style="list-style-type: none"> <li>▪ SW: 2,5%</li> <li>▪ Regulier: 3,5%</li> <li>▪ Beschut werk: 1,5%</li> <li>▪ Participanten: 1,5%</li> </ul> </li> <li>○ Overige bedrijfskosten 0,0% (muv onderhoudskosten)</li> <li>○ Bedrijfsopbrengsten 2,5%</li> </ul> <p><b>Wordt voldoende invulling gegeven aan een eventuele opdracht tot algemene ombuiging en bezuinigingen van een bepaalde omvang?</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>○ Er is nu nog geen duidelijkheid over PMC Groen en/of de gevolgen voor de overige PMC's van de afbouw van de SW. Er is hierdoor onvoldoende zicht op de afbouw van de overhead als gevolg van de afbouw/ombouw van de diverse PMC's. Ook de opgenomen meerjarenraming geeft hierdoor geen reëel beeld en kan in deze vorm dus gezien worden als een pro forma begroting.</li> <li>○ WVS hanteert een terughoudend investeringsbeleid.</li> </ul>

	<p><b>Algemene en bestemmingsreserve:</b> WVS heeft een algemene (risico) reserve gevormd uit rekeningresultaten tot en met 2020 tot een bedrag van €2.977.000 (inclusief resultaat 2020). Daarnaast heeft WVS een bestemmingsreserve gevormd voor een bedrag van € 2.486.000. Dit betreft met name de nog te vorderen compensatie transitievergoeding.</p> <p><b>Risico's en de beheersing ervan:</b> De risico's zijn benoemd in de begroting waarbij een beschrijving en veelal ook een kwantificering is gegeven van de actuele risico's. De beheersmaatregelen zijn echter niet beschreven in de begroting. Hierdoor is het voor de gemeente lastig grip krijgen en anticiperen op basis van de risicoanalyse. Het weerstandsvermogen zit bij de gemeenten, dus een specificatie hoe WVS omgaat met de actuele risico's is van belang. Indien bepaalde risico's zich voordoen en significante afwijkingen veroorzaken moet WVS in overleg met de gemeenten de beheersmaatregelen inzetten.</p> <p>De impact van de coronacrisis op de begroting van WVS is nu niet in te schatten. De effecten van de coronacrisis worden meegenomen in de herziene begroting 2021.</p> <p><b>Overige opmerkingen:</b> Voor de WVS-begroting is er een aantal zaken dat de begroting wezenlijk kan beïnvloeden. Dit zijn de meicirculaire rond Participatiebudget met daarin de rijksbijdrage SW, de LIV en de compensatie van de te betalen transitievergoedingen inclusief de gevolgen voor de sectorpremie. Wanneer er ontwikkelingen zijn met grote financiële gevolgen is er aanleiding om een begrotingswijziging op te stellen, danwel een herziene begroting voor te leggen.</p>															
Financieel overzicht	<p>Bedragen in onderstaande tabel x € 1.000,-</p> <table border="1" data-bbox="411 1124 1436 1308"> <thead> <tr> <th>Verbonden partij</th> <th>Begroting 2019</th> <th>Resultaat 2019</th> <th>Begroting 2020</th> <th>Ontwerpbegroting 2021</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Totaal GR</td> <td>8.182</td> <td>2.601</td> <td>8.058</td> <td>9.378</td> </tr> <tr> <td>Bijdrage gemeente</td> <td>322</td> <td>0</td> <td>406</td> <td>473</td> </tr> </tbody> </table>	Verbonden partij	Begroting 2019	Resultaat 2019	Begroting 2020	Ontwerpbegroting 2021	Totaal GR	8.182	2.601	8.058	9.378	Bijdrage gemeente	322	0	406	473
Verbonden partij	Begroting 2019	Resultaat 2019	Begroting 2020	Ontwerpbegroting 2021												
Totaal GR	8.182	2.601	8.058	9.378												
Bijdrage gemeente	322	0	406	473												
Lokale (en overige) aandachtspunten	N.v.t.															

Voorstel:

Gelet op bovenstaande aandachtspunten, worden de volgende zienswijzen voorgesteld:

**1. Voorgesteld wordt om geen zienswijze in te dienen**