

Portefeuillehouder

F.W.H. van Liempdt

Organisatie onderdeel

Sociaal Domein

E-mail opsteller

Frans.Siemer@stichtsevecht.nl

Telefoonnummer opsteller

06-57778952

Registratie nummer

Z/18/145894-VB/18/94049

Raadsvoorstel

Onderwerp

Begrotingswijziging Werkbedrijf Stichtse Vecht

Begrotingswijziging

13^e begrotingswijziging 2018 bijgevoegd.

Aan de gemeenteraad

Voorgesteld Besluit

1. Het pand Corridor 8 te verwerven ten behoeve van de vestiging van Werkbedrijf Stichtse Vecht.
2. Daarvoor een investeringskrediet beschikbaar te stellen van € 3.098.500, af te schrijven in 50 jaar tegen 1,3% intrest.
3. Een voorziening voor groot onderhoud De Corridor 8 in te stellen en hier vanaf 2019 jaarlijks € 68.922 in te storten conform het meerjarenonderhoudsplan, alsmede in 2019 incidenteel een bedrag van € 86.106.
4. De vastgestelde éénmalige en structurele tekorten op de uitvoering van de Wsw in Werkbedrijf Stichtse Vecht ten opzichte van de huidige begroting te dekken als volgt:
 - a. 2018: het tekort van € 128.100 voor € 28.100 dekken uit de risicoreserve Sociaal domein en door het transformatiebudget te verlagen met € 100.000.
 - b. 2019: het tekort van € 235.962 voor € 100.000 dekken uit de risicoreserve Sociaal domein en de resterende € 135.962 te dekken uit de algemene reserve.
 - c. 2020 en verder: de jaarlijkse tekorten dekken door een taakstellende korting op het budget bijzondere bijstand.
5. Daartoe de 13e wijziging van de gemeentebegroting 2019 vast te stellen.

Samenvatting

Op 30 januari 2018 heeft uw raad besloten, in verband met de vorming van een Werkbedrijf Stichtse Vecht, per 1 januari 2019 het pand aan De Corridor 8 aan te schaffen (= over te nemen van de GR PAUW Bedrijven), mits de daarmee samenhangende lasten beperkt blijven tot gemiddeld € 146.500 per jaar over de periode 2019 tot en met 2022. De gesprekken die over deze overname van het pand met PAUW gevoerd zijn hebben tot een gunstig resultaat geleid. De gevolgen van deze besluitvorming moeten nog in de gemeentebegroting verwerkt worden.

Op 10 juli heeft uw raad vervolgens het 'Organisatie-inrichting Werkbedrijf Stichtse Vecht' vastgesteld. Hierin werd een eerste inzicht gegeven in de waarschijnlijke financiële situatie van Werkbedrijf Stichtse Vecht vanaf 2019. In het raadsvoorstel is aangegeven dat het verstrekte cijfermateriaal niet als 'definitief' kon worden beschouwd omdat een aantal factoren nog onvoldoende duidelijk was (bijvoorbeeld de gevolgen van de Meicirculaire, het definitieve plaatsingsplan en de met de belastingdienst te maken afspraken inzake de bedrijfsvoering bij de stichtingen (meer specifiek: eventuele BTW- en vennootschapsvraagstukken)). Hierdoor was het ook niet mogelijk om de financiële gevolgen op dat moment met een begrotingswijziging vast te laten stellen in de gemeenteraad. Toegezegd is de noodzakelijke begrotingsstukken na het zomerreces 2018 aan uw raad voor te leggen.

Inmiddels zijn de gevolgen van de Meicirculaire bekend. Ook de aanschafprijs van het pand aan De Corridor 8 is bekend, waardoor een definitief investeringskrediet kan worden aangevraagd. Hoewel ook op dit moment nog vraagstukken onbeantwoord zijn (de eerdergenoemde eventuele BTW- en vennootschapsvraagstukken), is het toch, in verband met de planning van aanlevering van stukken voor commissie en raad, noodzakelijk het voorstel inclusief kredietaanvraag en begrotingswijziging ter vaststelling aan u aan te bieden.

Bijlagen

1. 13^e Begrotingswijziging 2018

Doel en beoogd maatschappelijk effect

In verband met de liquidatie van de gemeenschappelijke regeling PAUW Bedrijven per 1 januari 2019 dient per deze datum het werk voor Wsw-medewerkers opnieuw georganiseerd te worden. Uw raad stemde in 2017 in met de toen voorgelegde transformatie. Dit raadsvoorstel vertaalt hetgeen waartoe u toen en op latere momenten besloten heeft in cijfers.

Met deze begrotingswijziging stelt u krediet ter beschikking om de gemaakte plannen uit te kunnen voeren. Tevens geeft u in dit besluit aan op welke wijze u de ontstane financiële tekorten dekt.

Relatie met bestaand beleid en regelgeving

Op grond van de Wet sociale werkvoorziening is het college van B&W verplicht een dienstverband aan te bieden aan werknemers die over een Wsw-indicatie beschikken. Deze verplichting kan B&W overdragen aan een gemeenschappelijke regeling. Daartoe was de gemeenschappelijke regeling PAUW Bedrijven opgericht. Deze regeling wordt echter opgeheven met ingang van 1 januari 2019. Deze omstandigheid doet niets af aan de wettelijke verplichting van de gemeente om personen met een Wsw-indicatie een dienstverband aan te bieden. In dit raadsvoorstel worden de financiële gevolgen van de lokale opvolging van de GR PAUW Bedrijven verwerkt.

Argumenten

Uw raad stemde op diverse eerdere momenten al in met de plannen die nu per 1 januari 2019 worden geëffectueerd. Tot voor kort werd verondersteld dat de nieuwe plannen geheel gefinancierd zouden kunnen worden met de rijksbijdrage die de gemeente ontvangt voor de uitvoering van de Wsw. Als gevolg echter van in de mei-circulaire 2018 aangepaste bedragen voor de uitvoering van de Wsw is een dekkingstekort ontstaan. Het college meent dat de in dit stuk aangegeven voorstellen aan uw raad om die tekorten te dekken realistisch zijn.

Communicatie

Via RIB #46 bent u op 10 juli 2018 al geïnformeerd over de tegenvallende rijksvergoeding Wsw als verwerkt in de mei-circulaire 2018. Het raadsbesluit als nu voorgesteld heeft geen separate communicatie.

Financiën, risico's en indicatoren

Pand

De aanschafprijs (inclusief kosten van taxatie, notaris- en leveringskosten) van het pand Corridor 8 bedraagt € 3.098.500. Rente en aflossing bedragen in het eerste jaar € 102.250 en zijn (in verband met de lineaire afschrijving) vervolgens jaarlijks lager; hiermee is voldaan aan het 'prijsp plafond' als genoemd in het raadsbesluit van 30 januari 2018. Het pand wordt in 2019 gebruik genomen; in dat jaar wordt ook het krediet afgesloten. Dat betekent dat vanaf 2020 de lasten van rente en afschrijving (kapitaallast) worden toegerekend volgens onderstaand schema:

Aanschaf pand Corridor 8								
investering	bedrag	jaarlijkse kapitaallast				afschrijvingsmethode	termijn	rentepercentage
		2019	2020	2021	2022			
Aanschaf pand	3.098.500,00		102.250,00	101.445,00	100.639,00	lineair	50	1,3
	3.098.500,00	-	102.250,00	101.445,00	100.639,00			

Exploitatie Werkbedrijf Stichtse Vecht

In het raadsvoorstel van 10 juli is in het voorlopig financieel overzicht aangegeven dat er aan de oprichting van Werkbedrijf Stichtse Vecht structurele (jaarlijks terugkerende) en incidentele (deels alleen 2018, deels alleen 2019) kosten verbonden zijn.

Voor wat betreft de structurele kosten (in het raadsvoorstel voorlopig vastgesteld op € 3.264.000 per jaar) heeft het college eerder aangegeven deze volledig te kunnen dekken uit de rijksbijdrage Wsw, althans bij de stand van de septembercirculaire 2017. Inmiddels is echter de Meicirculaire 2018 verschenen en geanalyseerd. Daaruit blijkt dat de rijksbijdrage Wsw vanaf 2019 met € 305.000 per jaar (oplopend naar € 375.000 in 2023) gekort wordt. Uw raad is hierover in RIB #46 op 10 juli 2018 geïnformeerd. Dit is een forse structurele financiële tegenvaller, die moet worden opgevangen.

Daarnaast is in het raadsvoorstel van 10 juli aangegeven dat er éénmalige kosten gemaakt moeten worden voor de inrichting van Werkbedrijf Stichtse Vecht. Het betreft een bedrag van € 287.100 (waarvan € 128.100 in 2018 en € 159.000 in 2019). Zowel in de structurele- als in de éénmalige kosten hebben zich de afgelopen periode ontwikkelingen voorgedaan die van invloed zijn op het financiële beeld van Werkbedrijf Stichtse Vecht.

Situatie structurele kosten

In het u eerder voorgelegde cijfermateriaal met betrekking tot structurele kosten van uitvoering van de Wsw in de op te richten stichtingen BeschutWerk en GroenWerk (zie het voorstel dat op 10 juli 2018 door uw raad is vastgesteld) is aangegeven dat deze € 3.264.000 per jaar zullen bedragen. We hebben alle onderliggende posten secuur opnieuw bekeken. Dit leidt ertoe dat er enkele mutaties plaatsvinden.

1. Een belangrijke mutatie is dat in de jaarschijven 2020 tot en met 2023 de post 'loonkosten Wsw' daalt. Hierbij hebben we de aannahme gedaan dat de afname jaarlijks ongeveer 4% zal zijn (als gevolg van de natuurlijke uitstroom uit de Wsw, gebaseerd op landelijke gemiddelden).
2. Nu bekend is dat de aanschafprijs van het pand De Corridor bepaald is op € 3.098.500, houden we rekening met de correcte kapitaallasten, gebaseerd op een afschrijvingstermijn 50 jaar en een rentepercentage van 1,3%. Zie hiervoor de voorafgaande tabel.
3. In verband met de aankoop van het pand aan De Corridor 8 (op basis van uw raadsbesluit van 30 januari 2018) komt vanaf 2019 het groot onderhoud daarvan voor rekening van de eigenaar. Daarvoor hebben we nu een structurele kostenpost van € 69.922 begroot.
4. De meest ingrijpende structurele wijziging is echter de verlaging van de rijksbijdrage Wsw. In 2019 wordt deze € 305.000 lager; oplopend tot een korting van € 375.000 in 2023. Met name deze kortingen doen de exploitatie van de Wsw via Werkbedrijf Stichtse Vecht (de daarin op te richten 2 stichtingen) omslaan van structureel positief naar structureel negatief.

Situatie éénmalige kosten

In het eerder gepresenteerde cijfermateriaal met betrekking tot de incidentele kosten is aangegeven dat deze € 287.100 zullen bedragen. Dit bedrag is een saldo van een aantal posten, namelijk een te verwachten éénmalige opbrengst als gevolg van de liquidatie van PAUW Bedrijven ad € 224.000, en drie éénmalige andere kosten: éénmalige kosten te betalen aan de GR WIL in verband met daar te maken implementatiekosten voor de HRM-dienstverlening aan Stichtse Vecht (€ 129.000), het aandeel van Stichtse Vecht in de éénmalige startkosten nieuwe entiteiten (€ 304.600) en tenslotte het aandeel Stichtse Vecht in verband met regionale projectleiding, communicatie en advies (€ 77.500). Deze éénmalige kosten vallen deels in 2018 (€ 128.100) en deels in 2019 (€ 159.000).

Er zijn de afgelopen periode echter nieuwe éénmalige kosten ontstaan.

Als gevolg van de brand in één van de productiehallen van PAUW Bedrijven op 2 augustus jongstleden is het nu feitelijk onmogelijk geworden om, zoals eerder voorgenomen, de groenwerf aan

de Wilhelminastraat over te plaatsen naar De Corridor 8 en de huur van de Wilhelminastraat op te zeggen. De schoonmaak- en herstelwerkzaamheden als gevolg van de brand nemen namelijk nog twee tot vier maanden in beslag. Voor de verhuizing van de groenwerf naar De Corridor dient daar een verbouwing plaats te vinden, waarvoor uiterlijk op 1 september 2018 opdracht gegeven moet worden omdat de aannemer anders niet kan garanderen tijdig gereed te zijn. Laatstgenoemde datum is echter niet haalbaar in verband met schoonmaak- en reparatie. Dit levert een vooralsnog éénmalige kostenpost op van € 53.000 (mogelijk besluiten de toekomstige stichtingen GroenWerk en BeschutWerk de huur van de Wilhelminastraat op te zeggen per 2020). Wij merken hierbij op dat het ruimtebeslag van de groenwerf op De Corridor 8 circa 1.000 m² bedraagt; de omvang van 1 productiehhal. Als de groenwerf verhuist is er voor dienstverlening aan de brede doelgroep nauwelijks of geen ruimte meer beschikbaar. Op dit moment worden plannen voor de re-integratiedienstverlening aan de brede doelgroep ontwikkeld, dit in een participatief traject met uw raad; formele besluitvorming verwachten we uiterlijk eerste kwartaal 2019. In de stuurgroep transformatie Wsw van 3 september 2018 is gesproken over bovenstaande kwestie en afgesproken dat de financiële gevolgen van het niet doorgaan van de verhuizing van de groenwerf verdeeld worden over alle gemeenten naar rato van het aantal fte's. Concreet: de exploitatiekosten per fte Wsw BeschutWerk stijgen in 2019 van € 7.888 naar € 8.719 per fte; de opbrengsten per fte Wsw GroenWerk dalen in 2019 van € 3.496 naar € 3.473 per fte. Deze mutaties zijn verwerkt in de navolgende tabel.

Tenslotte is nog een éénmalige kostenpost ontstaan in verband met de verwerving van De Corridor 8. De kosten van groot onderhoud van dat pand komen per 2019 voor rekening van Stichtse Vecht. Voor het onderhoud aan het pand en de vervanging van installaties is een meerjarenonderhoudsplan door PAUW Bedrijven opgesteld. PAUW reserveerde tot en met 2018 jaarlijks een bedrag van € 68.922 (zie hiervoor onder structurele kosten) en bouwde daarmee in een voorziening een buffer op om onregelmatige uitgaven groot onderhoud te betalen. In 2022 moet de dakbedekking worden vervangen. Kosten daarvan bedragen circa € 140.000. Ook de keukeninstallatie is dan aan vervanging toe (€ 40.000) en er moet groot onderhoud worden gepleegd aan de gevels, ramen, deuren en kozijnen, zonwering en cv-installatie voor in totaal € 113.000. Al deze posten zijn opgenomen in het meerjarenonderhoudsplan van PAUW Bedrijven. Vooralsnog nemen wij aan dat de in dat onderhoudsplan geraamde vervangingen in de genoemde jaren noodzakelijk zijn. Bestuur en Raad van Commissarissen van de op te richten Stichting BeschutWerk beslissen uiteindelijk zelf of een geplande vervangingen/onderhoud al dan niet wordt gerealiseerd.

Om ook die noodzakelijke vervanging te financieren moet de voorziening onderhoud per 1 januari 2019 gevoed worden met een éénmalige storting van € 86.106.

Uit de onderstaande tabel blijkt dat, in tegenstelling tot wat u eerder werd gemeld, de structurele kosten van uitvoering van de Wsw in Werkbedrijf Stichtse Vecht helaas NIET geheel kunnen worden gedekt uit de rijksbijdrage. In de tabel "Voorgestelde dekking" worden voorstellen gedaan om de genoemde incidentele en structurele tekorten te dekken.

Dekking tekorten

Ten aanzien van de voorstelde dekking ten laste van de risicoreserve sociaal domein (€ 28.100 in 2018 en € 100.000 in 2019) stellen we vast dat deze op datum van schrijven van dit voorstel eind 2019 een stand heeft van € 219.207. De nu voorgestelde onttrekking van totaal € 128.100 is daarin nog niet verwerkt.

We realiseren ons dat dekking van kosten door een onttrekking aan de algemene reserve gevoelig ligt. We wijzen erop dat we bij het zoeken naar dekking binnen het gehele sociaal domein gekeken hebben naar mogelijkheden, maar deze uiteindelijk niet hebben kunnen vinden. Mede omdat de

voorgestelde dekking uit de algemene reserve een incidenteel karakter heeft (alleen in 2019) menen wij dat dit voorstel verantwoord is.

Ten aanzien van de voorgestelde dekking ten laste van de bijzondere bijstand/minimabeleid realiseren we ons dat we hierbij nog niet direct de gevolgen daarvan voor die doelgroep kunnen aangeven. Versobering van de bijzondere bijstand/minimabeleid is echter een in het collegewerkprogramma opgenomen punt. Uitwerking hiervan gaan binnenkort plaatsvinden (aanpassing van verordeningen en beleidsregels).

Onderstaande tabel bevat alle in dit stuk opgenomen inkomsten en uitgaven, zowel incidenteel als structureel, alsmede de voorgestelde dekkingen.

Kosten voor Stichtse Vecht	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Corridor kapitaallasten afschrijving			61.970	61.970	61.970	61.970
Corridor kapitaallasten rente			40.281	39.475	38.669	37.864
Corridor huuropbrengst		-130.000	-130.000	-130.000	-130.000	-130.000
Storting voorziening groot onderhoud		68.922	68.922	68.922	68.922	68.922
Loonkosten jobcoaches WSW		220.800	220.800	220.800	220.800	220.800
Loonkosten WSW-personeel		2.770.000	2.659.200	2.552.832	2.450.719	2.352.690
Kosten backofficedienstverlening door GR Wil		259.748	259.748	259.748	259.748	259.748
Beschut werk SV		343.376	311.273	311.273	311.273	311.273
Beschut werk SV K+N		-9.089	-9.089	-9.089	-9.089	-9.089
Beschut Lekstroom		7.200	7.200	7.200	7.200	7.200
Beschut schoonmaak Lekstroom		-4.400	-4.400	-4.400	-4.400	-4.400
Opbrengst ind. Gedetacheerd		-192.231	-192.231	-192.231	-192.231	-192.231
Opbrengst gedetacheerd Kringkoop		-16.343	-16.343	-16.343	-16.343	-16.343
Opbrengst GroenWerk SV		-99.763	-100.425	-100.425	-100.425	-100.425
Opbrengst Groen Nieuwegein		-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
Totaal structurele lasten SV		3.208.220	3.166.906	3.059.732	2.956.813	2.857.979
Intrekken huidig budget W.S.W.		-3.217.364	-3.031.315	-2.967.872	-2.860.378	-2.752.336
Tekort structurele baten en lasten		-9.144	135.591	91.860	96.435	105.643
Incidentele kosten cf raadsbesluit	128.100	159.000				
Incidenteel startkapitaal onderhoudsvoorziening		86.106				
Incidentele kosten	128.100	245.106				
Totale kosten	128.100	235.962	135.591	91.860	96.435	105.643
Voorgestelde dekking	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Onttrekking risicoreserve	-28.100	-100.000				
Verlaging transformatiebudget	-100.000					
Onttrekking algemene reserve		-135.962				
Taakstellende korting bijzonderere bijstand			-135.591	-91.860	-96.435	-105.643
Totale dekking	-128.100	-235.962	-135.591	-91.860	-96.435	-105.643

Endelhovenlaan 1, 3601 GR Maarssen
Postbus 1212, 3600 BE Maarssen
T 0346 25 40 00 F 0346 25 40 10
www.stichtsevecht.nl

26 september 2018

Burgemeester en wethouders van Stichtse Vecht

Gemeentesecretaris

Burgemeester