

Bundel van de Algemeen bestuursvergadering GR WAVA van 4 juli 2019

- 1 Opening, mededelingen en vaststellen agenda
Voorstel : Het algemeen bestuur wordt voorgesteld om:
1) kennis te nemen van de mededelingen; en
2) de agenda vast te stellen
- 1 opening en agenda.docx
1a agenda AB MidZuid.docx
- 2 Stukken ter kennisname
Het algemeen bestuur wordt voorgesteld om:
kennis te nemen van de stukken ter kennisname
- 2 stukken ter kennisname.docx
2a brief VNG coll regeling ondertekend.pdf
2b informatieblad 2019, interbestuurlijk toezicht, archief- en informatiebeheer.pdf
2c jaarverslag interbestuurlijk toezicht 2018 N-B.pdf
- 3 Notulen en actielijst
Het algemeen bestuur wordt voorgesteld om vast te stellen:
1) de notulen DB van 28 maart 2019; en
2) de notulen vAB en AVA van 25 april 2019; en
3) de actielijst te bespreken
- 3 notulen en actielijst.docx
3a notulen DB 28-3-19.pdf
3b notulen AB 25-4-19.pdf
3c Actielijst bestuur MidZuid.docx
- 4 Analyse resultaten 2014-2018
Het algemeen bestuur wordt voorgesteld om kennis te nemen van de analyse van de resultaten over de jaren 2014 t/m 2018
- 4 analyse resultaten 2014-2018.docx
- 5 Aanbieding begroting 2020
Voorstel
Aan het algemeen bestuur wordt door het dagelijks bestuur voorgesteld om:
1. Kennis te nemen van de begroting voor het jaar 2020; en
2. Kennis te nemen van de (voorgenomen) zienswijzen van de gemeenten; en
3. De begroting zoals deze als ontwerpbegroting aan de deelnemende gemeenten is aangeboden goed te keuren en ongewijzigd vast te stellen; en
4. De deelnemende gemeenten de begroting 2020 met bijgevoegde aanbiedingsbrief (waarin een reactie op de ingediende zienswijzen) te sturen; en
5. De Provincie de begroting 2020 met de bijgevoegde aanbiedingsbrief te sturen.
6. De in de (voorgenomen) zienswijzen van de gemeenten Altena en Oosterhout gemaakte opmerkingen mee te nemen bij het opstellen van de 1e begrotingswijziging (bedrijfsplan 2020), resp. de in het 2e halfjaar 2019 op te stellen notitie reservebeleid
- 5 Aanbieding begroting 2020.docx
5a Begroting 2020 - AB 4 juli 2019.pdf
5b Altena, mail mbt voorgenomen zienswijze.pdf
5c Drimmelen, mail mbt voorgenomen zienswijze.pdf
5d Geertruidenberg, raadsvoorstel zienswijzen.pdf
5e Oosterhout, zienswijze begroting 2020.pdf
5g aanbiedingsbrief Provincie .docx
- 6 rapportage eerste kwartaal 2019
Het algemeen bestuur wordt voorgesteld om:
kennis te nemen van de (financiële) resultaten van het eerste kwartaal 2019
- 6 rapp eerste kw 2019.docx
6a Kwartaalrapportage 1e kwartaal 2019.pdf
- 7 procesvoorstel: doorontwikkeling 'mensenwerk is de basis'

Het algemeen bestuur wordt voorgesteld om in te stemmen met het procesvoorstel: doorontwikkeling 'Mensenwerk is de basis'

7 nota procesvoorstel updaten Mensenwerk is de basis.docx

7b procesvoorstel doorontwikkeling MIDB.docx

8

Rondvraag en sluiting

Rondvraag

8 rondvraag en sluiting.docx

Agendapunt 1

Aan: Algemeen bestuur MidZuid
Van: Directie
CC:
Betreft: opening, mededelingen en vaststellen agenda

Vergadering van: 4 juli 2019

Bijlagen:
a. agenda

Voorstel

Voorstel : Het algemeen bestuur wordt voorgesteld om:
1) kennis te nemen van de mededelingen; en
2) de agenda vast te stellen

Mededelingen directeur:

- Voorstellen concerncontroller Marcel Maaijwee
- Terugkoppeling bijeenkomst Raadsleden 22 mei 2019
- Meicirculaire
- Huisvesting
- Reserve-beleid
- RI&E / werkbelevingsonderzoek
- BHV
- Aanmeldingen bestuursdag naar België
-

**Agenda vergadering algemeen bestuur MidZuid
d.d. 4 juli 2019**

1. Opening, mededelingen en vaststellen agenda

- *Voorstellen concerncontroller Marcel Maaijwee*
- *Terugkoppeling bijeenkomst Raadsleden 22 mei 2019*
- *Meicirculaire*
- *Huisvesting*
- *Reserve-beleid*
- *RI&E / werkbelevingsonderzoek*
- *BHV*
- *Aanmeldingen bestuursdag naar België*

2. Stukken ter kennisname

- a. *Brief beschut werk*
- b. *Informatieblad 2019 interbestuurlijk toezicht (provincie)*
- c. *Jaarverslag interbestuurlijk toezicht (provincie)*

3. Notulen en actielijst

Ter vaststelling:

- *Notulen DB 28 maart 2019 (aangepast op verzoek van heer Willemsen)*
- *Notulen AB en AVA 25 april 2019*

Actielijst ter bespreking.

4. Analyse resultaten 2014-2018

Ter kennisname (n.a.v. AB 25 april)

5. Begroting 2020

Ter vaststelling

6. Rapportage eerste kwartaal 2019 MidZuid

Ter kennisname

7. Procesvoorstel: doorontwikkeling mensenwerk is de basis

Ter vaststelling

8. Rondvraag en sluiting

Na afloop van de vergadering is er gelegenheid om afscheid te nemen van oud-concerncontroller Dick Nederveen.

Agendapunt 2

Aan: Algemeen bestuur MidZuid
Van: Directie
CC:
Betreft: stukken ter kennisname

Vergadering van: 4 juli 2019

Bijlagen:

- a. *Brief beschut werk*
 - b. *Informatieblad 2019 interbestuurlijk toezicht (provincie)*
 - c. *Jaarverslag interbestuurlijk toezicht (provincie)*
-

Voorstel

Het algemeen bestuur wordt voorgesteld om:
kennis te nemen van de stukken ter kennisname

Toelichting:

Op verzoek zullen de stukken ter kennisname toegelicht worden door de algemeen directeur

Bijlagen met samenvatting of toelichting

a. Brief Beschut werk

De brief is, ondertekend door de wethouders van de Dongemondgemeenten verstuurd. De stand van zaken betreffende de brief in het 'andere' gedeelte van de arbeidsregio is onduidelijk.

Het onderwerp is aan de orde geweest in de commissie PSI (Egbert is een van de commissieleden) van de VNG. Besloten is dat het KIA de ruimte gaat krijgen om te werken aan een voorstel voor een arbeidsvoorwaardenregeling. De brief die verstuurd is op initiatief van wethouder De Jongh heeft daar een belangrijke bijdrage aan geleverd.

Deze ontwikkeling is een onderdeel van het hele speelveld Arbeidsmarkt in Balans.

b. Informatieblad 2019 interbestuurlijk toezicht

c. Jaarverslag interbestuurlijk toezicht

Naar aanleiding van deze stukken is bij MidZuid het project archivering opgepakt. Inmiddels is er een afspraak geweest met het streekarchief Tilburg. Er komt een offerte met een projectvoorstel.

VNG
Kamer Inclusieve Arbeid
Postbus 30435
2500 GK Den Haag

Onderwerp: Arbeidsvoorwaarden Participatiewet
Datum: 4 Juni 2019

Geachte,

Als wethouders Sociale Zaken van het Dongemondgebied willen wij u middels deze brief de zorgen binnen onze gemeenten uiten aangaande de arbeidsvoorwaarden binnen de participatiewet.

Een belangrijk doel van de Participatiewet is om meer mensen met een arbeidsbeperking een plaats op de arbeidsmarkt te geven. Een van de instrumenten die de Participatiewet biedt om dit doel te bereiken is de participatievoorziening beschut werk. Daarnaast maken veel gemeenten gebruik van zogenaamde detachingsbanen, waarbij een persoon met een arbeidsbeperking een (tijdelijke) arbeidsovereenkomst krijgt, bijvoorbeeld via een sociaal werkbedrijf, en van daaruit wordt gedetacheerd bij een reguliere werkgever.

In de huidige situatie geldt in het algemeen dat voor personen die een arbeidsovereenkomst hebben op grond van de participatievoorziening beschut werk of een detachingsbaan dat er geen collectieve regeling van toepassing is. Deze groepen hebben dus een arbeidsovereenkomst tegen het minimumloon zonder aanvullende arbeidsvoorwaarden.

Op 20 november 2018 heeft de staatssecretaris van Sociale Zaken en Werkgelegenheid in een brief aan de Tweede Kamer de contouren geschetst voor de uitwerking van het breed offensief om meer mensen met een beperking aan het werk te helpen. Een van de onderdelen die zij in deze brief noemt is, dat werk moet lonen voor mensen met een arbeidsbeperking die gaan werken vanuit een uitkering. In de huidige arbeidsvoorwaarden die gelden bij een dienstverband in het kader van de Participatiewet zien wij dit echter nog onvoldoende terug. Er is immers sprake van een beloning tegen het minimumloon en er is bijvoorbeeld ook geen sprake van opbouw van pensioenrechten.

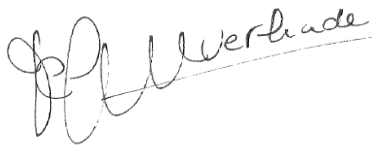
Wij zijn van mening dat gemeenten een morele verplichting hebben om de groep werknemers met een arbeidsbeperking die op basis van de Participatiewet een arbeidsovereenkomst heeft te ondersteunen en toekomstperspectief te bieden. In onze ogen hoort hierbij dat deze groep adequate arbeidsvoorwaarden heeft. Wij zien een rol voor u weggelegd om hierover landelijke afspraken te maken, zowel met het kabinet voor wat betreft de bekostiging hiervan als met de vakbonden voor wat betreft de vormgeving van een collectieve regeling. Wij verzoeken u hierbij dan ook om hierin verdere stappen te zetten.

Met vriendelijke groeten,

A. de Jongh
Wethouder sociale zaken
Gemeente Geertruidenberg



P. Jorritsma-Verkade
Wethouder sociale zaken
Gemeente Altena



L. Schuitmaker
Wethouder sociale zaken
Gemeente Drimmelen



M. Willemsen
Wethouder sociale zaken
Gemeente Oosterhout



Aan de colleges van burgemeesters en wethouders
van gemeenten in Noord-Brabant
Aan de (dagelijkse) besturen van waterschappen en
gemeenschappelijke regelingen in Noord-Brabant

Brabantlaan 1
Postbus 90151
5200 MC 's-Hertogenbosch
Telefoon (073) 681 28 12
Fax (073) 680 76 80
www.brabant.nl
IBAN NL86INGB0674560043

Bereikbaarheid
openbaar vervoer en fiets:
www.brabant.nl/route

Onderwerp

Informatieblad 2019 Interbestuurlijk Toezicht, archief- en informatiebeheer

Geacht bestuur,

Hierbij sturen we u het Informatieblad 2019 van Interbestuurlijk Toezicht archief- en informatiebeheer.

In het eerste deel van het Informatieblad staan de resultaten van het systematisch archieftoezicht over 2018. We vergelijken ze met de resultaten van 2017.

In het tweede deel komen we terug op de regiobijsamenkomsten in 2018 en de belangrijkste tips die daar zijn gehoord.

We besluiten in het derde deel met de belangrijkste activiteiten die we in 2019 oppakken of voortzetten.

Indien u nog vragen heeft, kunt u contact opnemen met de heer Baas van ons team IBT archief- en informatiebeheer. Hij is op maandag tot en met donderdag tijdens kantooruren bereikbaar via telefoonnummer (073) 681 20 05 of per e-mail ebaas@brabant.nl.

Gedeputeerde Staten van Noord-Brabant,
namens deze,



Drs. R. Heijmerink,
programmamanager Interbestuurlijk Toezicht

In verband met geautomatiseerd verwerken is dit document digitaal ondertekend.

Datum

26 maart 2019

Ons kenmerk

C2242245/4498428

Uw kenmerk

-

Contactpersoon

E.J.J. (Erik) Baas

Telefoon

(073) 681 20 05

Email

ebaas@brabant.nl

Bijlage(n)

1

Interbestuurlijk toezicht (IBT) Archief- en informatiebeheer (Informatieblad 2019)

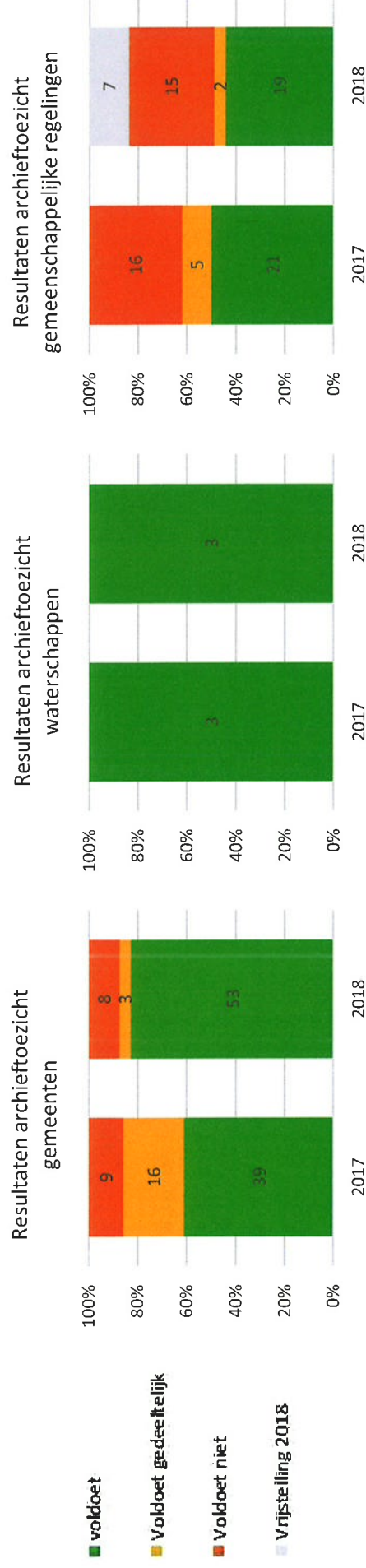
Provincie Noord-Brabant

In dit informatieblad van Interbestuurlijk Toezicht, archief- en informatiebeheer kijken we terug op 2018 en vooruit in 2019. Hieronder staan eerst de resultaten van het systematisch toezicht in 2018. We vergelijken ze met de resultaten uit 2017. Vervolgens komen we terug op de belangrijkste knooppunten en de belangrijkste tips die daar zijn gehoord. We besluiten het informatieblad met de belangrijkste activiteiten die we in 2019 oppakken of voortzetten.

In december 2018 nam Rutger Suir afscheid van IBT-archief- en informatiebeheer. Rutger geniet van zijn pensioen en pakt nieuwe uitdagende activiteiten op.

Vanaf 1 maart dit jaar versterkt Maaike van Driel ons team. Maaike was hiervoor werkzaam bij de provincie Flevoland waar zij ook het interbestuurlijk toezicht uitvoerde. Haar contactgegevens zijn: mydriel@brabant.nl; 073-6808384.

Resultaten systematisch archieftoezicht in 2018



Resultaten regiobijeenkomsten 2018

In november en december 2018 organiseerden we drie bijeenkomsten over de verslagen archief- en informatiebeheer die de colleges van B&W of de dagelijkse besturen jaarlijks aanbieden aan de gemeenteraden of de algemeen besturen. Het doel van de bijeenkomsten was vooral om van elkaar te leren hoe de verslaglegging georganiseerd en uitgevoerd kan worden. In de bijeenkomsten vertelden medewerkers van de gemeenten Bergen op Zoom en Vught en de gemeenschappelijke regeling Dommelvallei op welke manier zij de verslaglegging aangepakt hebben. Daarnaast wisselden de deelnemers uitgebreid met elkaar van gedachten over de verslaglegging en bespraken ze goede voorbeelden met elkaar. Er waren totaal ongeveer 60 deelnemers.

De belangrijkste tips uit de bijeenkomsten zijn:

Tips	Toelichting
Begin op tijd met plannen.	Houd er met de planning rekening mee dat het verslag voor 15 juli naar de raad of het algemeen bestuur gezonden moet zijn. Het verslag hoeft niet voor 15 juli daar te zijn behandeld. Breng de nodige activiteiten en hun realistische doorlooptijd chronologisch in beeld. Reken de doorlooptijd vanaf 15 juli terug en start ruim op tijd.
Sluit aan bij kwaliteitscontrole / interne controle.	Breng het opstellen van het verslag archiefbeheer onder bij de jaarlijkse planning- en control cyclus van de organisatie. Dit draagt bij aan een gestructureerde procesgang en tijdige start en afronding van het verslag.
Bied verslag van archivaris samen met verslag B&W aan de raad aan.	Als er een verslag van de archivaris is over het archief- en informatiebeheer voeg dit dan als bijlage toe aan het verslag van het college van B&W of het dagelijks bestuur aan de raad of het algemeen bestuur. Het college / dagelijks bestuur gaat in hun verslag in op de bevindingen van de archivaris en stemt de uitvoering van de verbetervoorstellen daarop af. Voor de raad ontstaat zo een logisch geheel van tekortkoming naar oplossing en de noodzaak van verbetering wordt beter en vollediger onderbouwd.
Breng verslag expliciet onder de aandacht van de griffie.	Door de griffie te betrekken bij het verslag archiefbeheer zal het verslag aan aandacht winnen in de raad of algemeen bestuur. Ook eventuele bekostiging van verbeterplannen kan op die manier extra aandacht krijgen.
Maak van verbeterplannen projectplannen.	Als de colleges van B&W en de dagelijkse besturen voor grote verbeterplannen projectplannen vaststellen zal dit bijdragen aan het effectief en efficiënt realiseren van de verbeteraties. Opdrachtgever en opdrachtnemer zorgen voor voldoende middelen, menskracht en tijdige en gestructureerde uitvoering.
Maak een apart zaaktype voor het verslag archiefbeheer.	Het proces van het verslag archiefbeheer wordt eenvoudiger als de behandelaar gebruik kan maken van een apart zaaktype. Dit zorgt voor een gestructureerde verwerking, met de juiste metadata en een betere terugvindbaarheid.

Activiteiten 2019

Wat	Waarom	Toelichting
Toezenden verslag archiefbeheer aan raad of algemeen bestuur voor 15 juli 2019.	De raad of het algemeen bestuur moet zijn controlerende rol goed kunnen uitvoeren.	Een kwalitatief goede informatievoorziening stelt het bestuur in staat zijn taken naar behoren uit te voeren en zich te verantwoorden over zijn handelen. Daarom is het van belang jaarlijks verslag te doen van het archief- en informatiebeheer aan de raad of het algemeen bestuur. Van het verslag over 2018 ontvangen GS een afschrift voor 15 juli 2019. Voor 1 oktober 2019 sturen we het toezichtoordeel.
Afronding onderzoek volledigheid digitale dossiers gemeenten.	In beeld brengen volledigheid digitale dossiers en risico's digitale archivering.	Samen met gemeentearchivariissen en toezichthouders in Noord-Brabant voert interbestuurlijk toezicht een onderzoek uit naar de volledigheid van digitale dossiers. Het bestuur loopt risico's op het gebied van verantwoording en bewijsvoering omdat informatie van één zaak verspreid is over verschillende applicaties. We bezoeken 17 gemeenten en bekijken 2 processen. Het gezamenlijk advies verschijnt in het 3 ^e kwartaal van 2019.
Onderzoek stand van zaken archivering digitale agenda's en audio- en videnotulen.	Nagaan of decentrale overheden de archivering op orde hebben.	In 2012 en 2015 deden we onderzoek naar de archivering van digitale agenda's. In 2016 onderzochten we de archivering van zogenaamde audio- en videnotulen, de beeld en geluidverslagen van de raadsvergaderingen. In 2019 gaan we na wat de gemeenten met de adviezen gedaan hebben. Is de archivering nu goed geregeld?
Onderzoek archiefbepalingen in gemeenschappelijke regelingen.	Onduidelijkheid archiefbepalingen in gemeenschappelijke regelingen.	In 2018 startten we het onderzoek. De adviezen van het onderzoek zullen in 2019 worden geïntegreerd in de "Handreiking Inrichting informatie- en archiefbeheer bij samenwerkingsverbanden (Verbonden Partijen)", een nota van het Landelijk overleg van Provinciale Archiefinspecteurs (LOPAI). Een concept van de archiefbepalingen in gemeenschappelijke regelingen is bij ons op te vragen.
Evaluatie Beleidskader IBT 2016-2019.	Met de evaluatie van het bestaande kader leggen we een goede basis voor het nieuwe beleidskader.	Het Beleidskader IBT 2010-2019 stopt eind 2019. Onderzoeksbureau Seinstra Van de Laar voert de evaluatie uit en benadert hiervoor alle decentrale overheden in Noord-Brabant. Zij onderzoeken met name de doeltreffendheid van het beleidskader en of IBT het doelmatig heeft uitgevoerd.
Vaststellen nieuw beleidskader.	Het Beleidskader Interbestuurlijk Toezicht 2016-2019 stopt op 1 januari 2020.	Eind 2019 stellen GS een nieuw beleidskader voor interbestuurlijk toezicht vast voor de periode van 2020 en verder. Van invloed hierop zijn o.a. de landelijke "Agenda toekomst van het (interbestuurlijk) toezicht", die door de VNG, IPO, Unie van waterschappen en het Rijk nu wordt uitgewerkt. Bij de totstandkoming van het beleidskader betrekken we vertegenwoordigers van de decentrale overheden.

19 APR 2019

Aan de dagelijkse besturen van de
gemeenschappelijke regelingen in Noord-Brabant

Brabantlaan 1
Postbus 90151
5200 MC 's-Hertogenbosch
Telefoon (073) 681 28 12
Fax (073) 680 76 80
www.brabant.nl
IBAN NL86INGB0674560043

Bereikbaarheid
openbaar vervoer en fiets:
www.brabant.nl/route

Onderwerp

Jaarverslag Interbestuurlijk Toezicht 2018

Geachte bestuurders,

Op 26 maart 2019 stelden wij het [Jaarverslag Interbestuurlijk Toezicht 2018](#) vast. Hierin beschrijven we in welke mate we bij het Interbestuurlijk Toezicht de doelstellingen uit het [Uitvoeringsprogramma Interbestuurlijk Toezicht 2018](#) hebben gehaald.

Interbestuurlijk Toezicht

De provincie Noord-Brabant oefent op verschillende terreinen Interbestuurlijk Toezicht uit op gemeenten en waterschappen. Daarmee bevorderen wij dat de Brabantse lokale overheden krachtige overheden zijn, die hun maatschappelijke taken correct uitvoeren. Respect voor de eigen verantwoordelijkheid van besturen en raden is het uitgangspunt. Het is ons doel om het functioneren van lokale overheden te versterken, zodat burgers kunnen vertrouwen op de overheid. Interbestuurlijk Toezicht is een wettelijke taak.

Resultaten in 2018

Een van onze uitgangspunten is dat we ieder jaar bij iedere organisatie voor alle toezichtgebieden zullen vaststellen of ze 'voldoen', 'gedeeltelijk voldoen' of 'niet voldoen'. Voor 2016, 2017 en 2018 zien de Brabantbrede resultaten voor alle organisaties en op alle gebieden er als volgt uit:

Datum

18 april 2019

Ons kenmerk

C2240276/4509134

Uw kenmerk

-

Contactpersoon

I.J.H. (Ingmar) Koch

Telefoon

(073) 681 20 78

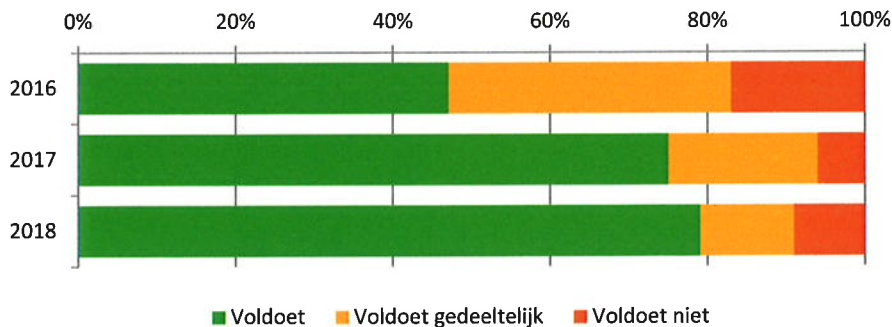
Email

ikoch@brabant.nl

Bijlage(n)

-

Resultaten IBT 2016, 2017 & 2018



Datum

18 april 2019

Ons kenmerk

C2240276/4509733

Deze resultaten betekenen ook dat we de doelstelling voor 2018 (maximaal 20% van de organisaties 'voldoet niet') ruim gehaald hebben. In de paragrafen 3.3 tot en met 3.8 van het verslag worden de resultaten per toezichtgebied weergegeven en nader toegelicht.

Naast het jaarlijks terugkerende systematisch toezicht waar bovenstaande grafiek op gebaseerd is, hebben we aanvullend nog op zes thema's activiteiten uitgevoerd:

- Archivering bij ketensamenwerking
- Externe veiligheid langs het spoor
- Analyse financiële gegevens Sociaal Domein
- Voorlichting over IBT aan nieuwe gemeenteraden
- Voorbereiding invoering Wet Digitale Overheid
- Hercontroles eerdere onderzoeken

De uitkomsten van deze activiteiten worden in hoofdstuk 4 van het jaarverslag beschreven.

U kunt het jaarverslag terugvinden via www.brabant.nl/ibt.

2019 en verder

Eind 2018 stuurden we u informatie over het [Uitvoeringsprogramma Interbestuurlijk Toezicht 2019](#), waarin we beschreven welke activiteiten we dit jaar zullen uitvoeren. 2019 zal vooral in het teken staan van de evaluatie van het huidige beleidskader en het opstellen van het nieuwe beleidskader voor 2020 en verder.

Mocht u nog vragen hebben over het jaarverslag of het Interbestuurlijk Toezicht in het algemeen, dan kunt u contact opnemen met de heer Koch. Zijn contactgegevens vindt u in de rechtermarge.

Gedeputeerde Staten van Noord-Brabant,
namens deze,

A handwritten signature in black ink, reading 'R. Heijmerink', with a horizontal line underneath the name.

Drs. R. Heijmerink,
programmamanager Interbestuurlijk Toezicht

In verband met geautomatiseerd verwerken is dit document digitaal ondertekend.

Datum

18 april 2019

Ons kenmerk

C2240276/4509134

Agendapunt 3

Aan: Algemeen bestuur MidZuid
Van: Directie
CC:
Betreft: Notulen en actielijst

Vergadering van: 4 juli 2019

Bijlagen:

- a. *notulen DB 28 maart 2019*
 - b. *Notulen AB en AVA 25 april 2019*
 - c. *actielijst AB en DB*
-

Voorstel

Het algemeen bestuur wordt voorgesteld om vast te stellen:

- 1) de notulen DB van 28 maart 2019; en
 - 2) de notulen vAB en AVA van 25 april 2019; en
 - 3) de actielijst te bespreken
-

Toelichting:

De notulen DB (agendapunt 6) van 28 maart zijn aangepast op verzoek van de heer Willemsen

Notulen dagelijks bestuur MidZuid

28 maart 2019

Aanwezig:

Mevrouw drs. P. Jorritsma-Verkade, gemeente Altena, voorzitter

De heer A.H.M. de Jongh, gemeente Geertruidenberg, vicevoorzitter

Mevrouw L. Schuitmaker, gemeente Drimmelen, lid

De heer mr. M.P.C. Willemsen, gemeente Oosterhout, lid

De heer mr. S.M.T.P. Vermeulen, extern bestuurslid

De heer drs. E.B.A. Lichtenberg MCM, algemeen directeur

De heer D. Nederveen, concerncontroller

De heer A.J.J. van Ginneken, adviseur bestuurlijke en juridische zaken

Afwezig:

De heer J. van Huijgevoort, extern bestuurslid

1. Opening, mededelingen en vaststellen agenda

De voorzitter constateert dat een meerderheid van de bestuursleden aanwezig is en opent de vergadering.

Mededelingen directeur:

- De conceptbrief betreffende arbeidsvoorwaarden beschut werk is in diverse regionale gremia besproken. Op verzoek van enkele gemeenten wordt nog gekeken naar een kleine aanpassing. Bedoeling is dat de brief bij het AB van april ondertekend kan worden
- De directeur schetst de stand van zaken betreffende het project Perspectief op Werk
- Idem voor project Breed Offensief. De directeur is namens Cedris voorzitter van een ambtelijke werkgroep
- Een medewerkster van MidZuid, Cynthia Riel, heeft goud, zilver en brons gewonnen op de Special Olympics in Abu Dhabi

- Het MVO-netwerk West-Brabant MetWerk is opgestart. Dit moet het communicatienetwerk worden van, voor, door en met werkgevers uit de hele arbeidsregio
- De afgelopen maand zijn twee relatief jonge medewerkers door ziekte overleden
- Bij catering is een voorman/leermeester gestart. Hij zal de catering bij MidZuid een professionelere uitstraling gaan geven en als leermeester medewerkers nog beter kunnen opleiden
- De juridische zaken rondom de naamswijziging (statuten etc.) is afgerond

De agenda wordt ongewijzigd vastgesteld.

2. Stukken ter kennisname

- a. Vertegenwoordiging Altena in bestuur MidZuid (college Altena)*
- b. Toetsingskader vrijstelling vennootschapsbelasting (Cedris)*

De directeur geeft toelichting op de stukken ter kennisname.

Naar aanleiding daarvan:

- De nieuwe bestuurder van Altena, de heer H. Tanis, komt binnenkort kennismaken met het bedrijf
- De regelgeving rond de vrijstelling Vpb is eind 2018 verduidelijkt. Voor de GR bestond al een afspraak voor vrijstelling Vpb. De B.V. is nu nog wel Vpb-plichtig (door compensabele verliezen nog niets te betalen). Op basis van de nieuwe regelgeving gaat dit mogelijk leiden tot vrijstelling.

3. Notulen en actielijst

Het DB neemt kennis van de notulen van het AB van 28 februari. Er zijn geen opmerkingen.

Actielijst: De actielijst wordt besproken. Naar aanleiding hiervan:

- De bijeenkomst bij MidZuid voor gemeenteraadsleden zal ergens eind mei/begin juni gehouden worden
- Voor het werkbezoek van het bestuur gaat de voorkeur uit naar een gelijksoortig bedrijf in België

4. Managementletter interim controle accountants Deloitte

Het dagelijks bestuur neemt kennis van de managementletter van de accountant en de reactie daarop, zoals in de nota bij 'toelichting' is vermeld.

Er wordt bij MidZuid een maandelijkse financiële rapportage gemaakt over de resultaten. Deze kan, indien gewenst, naar de gemeenten gestuurd worden. Bij de ambtenaren zal nagevraagd worden of daar behoefte aan is.

5. Jaarstukken 2018

De concerncontroller geeft een presentatie over de jaarrekening.

De heren Rein-Aart van Vugt RA en Hennie de Winter van Deloitte zijn aanwezig en geven een toelichting op de bevindingen van de accountantscontrole. Zij zijn positief over hun bevindingen en de medewerking bij MidZuid. Ook geven zij nog een uitleg over de LIV-opbrengsten. Die is in 2018 twee maal opgenomen, waardoor het resultaat extra positief is.

De algemeen directeur geeft op verzoek een toelichting op de reserves en het doel daarvan.

De voorzitter geeft namens het DB complimenten aan de organisatie MidZuid.

Het dagelijks bestuur besluit om:

- 1) Kennis te nemen van het rapport van bevindingen van de accountant Deloitte; en
- 2) in te stemmen met de jaarrekeningen 2018 van GR WAVA en !GO B.V. en het jaarverslag MidZuid 2018 en deze ter vaststelling voor te leggen aan het algemeen bestuur; en
- 3) aan het algemeen bestuur voor te stellen om de algemene reserve te verhogen van € 1.223.684 naar € 1.286.471 en daartoe een bedrag van € 62.787 te bestemmen; en
- 4) aan het algemeen bestuur voor te stellen om een bedrag van € 648.104 uit te keren aan de gemeenten, bestaande uit: resultaat 2018 € 697.508, mutatie van de reserve +/- € 62.787 en het rendement op participatieactiviteiten € 13.383; en
- 5) aan het algemeen bestuur voor te stellen om de uitkering van het resultaat aan de gemeenten pas te doen als de LIV-uitkering over 2018 is ontvangen van de belastingdienst; en

- 6) een bestemmingsreserve 'WSP MidZuid' te vormen en het incidentele positieve resultaat 2018 van WSP MidZuid ad € 76.604 hieraan toe te voegen; en
- 7) overeenkomstig de bepalingen in de Wet Gemeenschappelijke Regelingen de (voorlopige) jaarstukken aan de raden van de deelnemende gemeenten te versturen.

6. Aanbieding ontwerpbegroting 2020

De heer Willemsen geeft aan dat er al een aantal jaren een overschot is op de begroting. Hij vindt het zodanig structureel dat dit wel in de begroting vertaald mag worden. Daarmee zou de begroting reëler worden. De overige bestuurders zijn tevreden over de begroting en willen de gemeentelijke bijdrage niet verlagen, omdat zij geen tekortbegroting willen presenteren. Unaniem wordt afgesproken dat de voorliggende begroting ongewijzigd verstuurd wordt. Alle gemeenten hebben de mogelijkheid om een zienswijze in te dienen. Definitieve vaststelling van de begroting 2020 is tijdens het AB van 4 juli 2019.

Het dagelijks bestuur besluit om:

1. Kennis te nemen van de ontwerpbegroting 2020; en
2. De ontwerpbegroting 2020 goed te keuren en vast te stellen; en
3. De ontwerpbegroting 2020 aan te bieden aan de colleges van de deelnemende gemeenten, opdat gemeenteraden daarop hun zienswijzen kunnen indienen; en
4. De ontwerpbegroting 2020, nadat daarop zienswijzen zijn ingediend door de gemeenteraden, aan het algemeen bestuur aan te bieden ter vaststelling als begroting voor 2020.

7. Statushouders

Dianne Bekker geeft een presentatie over het project statushouders. De presentatie is meegestuurd en mag binnen de gemeentelijke organisaties verspreid worden. Vanwege tijdgebrek is het onderwerp statushouders (te) kort besproken en zal het de volgende vergadering opnieuw geagendeerd worden. Dianne Bekker zal daarvoor uitgenodigd worden.

8. Terugkoppeling workshops WSP MidZuid

De stukken over de workshops worden toegelicht door Peter Volkers

9. Hoe om te gaan met dienstverbanden P-wet na 23 maanden?

Aan de hand van een casus geeft de directeur aan hoe een (goede) medewerker tussen de wal en het schip gevallen is en daardoor weer in de uitkering terecht komt. Het DB is unaniem in de mening dat de procedure verbeterd moet worden. Volgend overleg zal hierover verder gesproken worden.

10. Rondvraag en sluiting

Er zijn in de rondvraag geen vragen.

Na afloop van de vergadering wordt afscheid genomen van enkele ex-bestuursleden

Niets meer aan de orde zijnde, sluit de voorzitter de vergadering om 17.05 uur

Zoals vastgesteld in de vergadering van 25 april 2019

Drs. P.C. Jorritsma-Verkade
Voorzitter

Drs. E.B.A. Lichtenberg MCM
Secretaris

Notulen algemeen bestuursvergadering MidZuid

25 april 2019

Aanwezig:

Mevrouw drs. P. Jorritsma-Verkade, gemeente Altena, voorzitter
De heer A.H.M. de Jongh, gemeente Geertruidenberg, vicevoorzitter
Mevrouw L. Schuitmaker, gemeente Drimmelen, lid
De heer mr. M.P.C. Willemsen, gemeente Oosterhout, lid
De heer J.P. Tanis, gemeente Altena, lid
De heer H. Bakker, gemeente Drimmelen, lid
De heer M. Hofkens, gemeente Geertruidenberg, lid
De heer R.P. van der Helm, gemeente Oosterhout, lid
De heer J. van Huijgevoort, extern bestuurslid
De heer mr. S.M.T.P. Vermeulen, extern bestuurslid
De heer drs. E.B.A. Lichtenberg MCM, algemeen directeur
De heer D. Nederveen, concerncontroller
De heer A.J.J. van Ginneken, adviseur bestuurlijke en juridische zaken

Afwezig:

n.v.t.

1. Opening, mededelingen en vaststellen agenda

De voorzitter constateert dat een meerderheid van de bestuursleden aanwezig is en opent de vergadering.

Mededelingen directeur:

- De conceptbrief betreffende arbeidsvoorwaarden beschut werk is in diverse regionale gremia besproken. Op verzoek van enkele gemeenten is een kleine aanpassing gedaan aan de brief. De Dongemondgemeenten zijn akkoord met de aanpassing. De brief kan ondertekend en daarna verstuurd worden.

- Het programma van de informatiebijeenkomst voor gemeenteraadsleden d.d. 22 mei 2019 wordt besproken. De voorzitter en vicevoorzitter kunnen beide niet aanwezig zijn. Een van de andere bestuursleden zal namens het bestuur een woordje doen.
- De vacature concerncontroller is ingevuld. De heer Marcel Maaijwee start begin juni
- De nieuwe productcatalogus is gereed en wordt uitgereikt aan de bestuurders. De catalogus is ook digitaal te vinden op de website van MidZuid.
- Prisma heeft de vraag gesteld of het mogelijk is om 50 % meer ruimte te huren, maar met nieuwe en andere uitstraling. Doel is bundeling van activiteiten bij MidZuid, zodat andere locaties vrij komen voor ontwikkelingen. De vraag betreft een duurzame (> 10 jaar) verbintenis.

De agenda wordt ongewijzigd vastgesteld.

2. Stukken ter kennisname

- a. Regionale doe-agenda perspectief op werk*
- b. Site-letter CMT n.a.v. doe-agenda Perspectief op werk*
- c. Gemeentecijfers en resultaten t/m 30 maart 2019 WSP MidZuid*
- d. Plaatsingen WSP MidZuid 1^e kwartaal 2019*

De stukken ter kennisname zullen voortaan sneller naar de bestuurders worden gestuurd. De 'leesbelasting' wordt hiermee verspreid in de maand. De stukken zullen wel, zoals gebruikelijk, in de agendabundel aangeboden worden en in de nota zal een samenvatting gemaakt blijven worden.

De directeur geeft toelichting op de stukken ter kennisname.

Naar aanleiding daarvan:

- WSP MidZuid loopt iets voor op de doelstelling.

3. Notulen en actielijst

Het algemeen bestuur besluit om vast te stellen:

- 1) de notulen AB van 28 februari 2019;
- 2) de notulen DB van 28 maart 2019, met inachtneming dat agendapunt 6 inhoudelijk aangepast wordt zoals besproken

Actielijst: De actielijst wordt besproken.

4. Jaarstukken 2018

De concerncontroller en algemeen directeur geven op verzoek een korte toelichting op de jaarstukken.

Op initiatief van de heer Van der Helm volgt een uitgebreide discussie over de hoogte van de algemene reserves. Afsproken wordt om nog in 2019 het bestuurlijk kader over die reserves uit 2012 opnieuw tegen het licht te houden.

Ook zullen de incidentele baten in beeld gebracht worden.

Het algemeen bestuur besluit om:

- 1) kennis te nemen van het jaarverslag en de jaarrekeningen over 2018 van WAVA en !GO B.V.; en
- 2) kennis te nemen van de accountantsverklaringen en het accountantsverslag van de accountant Deloitte; en
- 3) de jaarrekeningen en het jaarverslag, tevens in de hoedanigheid van de algemene aandeelhoudersvergadering van !GO B.V., goed te keuren en vast te stellen; en
- 4) de algemene reserve te verhogen van € 1.223.684 naar € 1.286.471 en daartoe een bedrag van € 62.787 te bestemmen; en
- 5) een bedrag van € 648.104 uit te keren aan de gemeenten, bestaande uit: resultaat 2018 € 697.508, mutatie van de reserve -/- € 62.787 en het rendement op participatieactiviteiten € 13.383; en
- 6) de uitkering van het resultaat aan de gemeenten pas te doen als de LIV-uitkering over 2018 is ontvangen van de belastingdienst; en
- 7) de regionale pers op de hoogte te stellen middels een persbericht

5. Comfortletter

Op verzoek licht de algemeen directeur toe dat schulden van MidZuid B.V. in principe uit eigen middelen en voorzieningen betaald worden.

Het algemeen bestuur besluit om:

de Comfort Letter ten gunste MidZuid B.V. af te geven, zodat de GR WAVA zich garant stelt voor de schulden van MidZuid B.V.

De Comfort Letter wordt ondertekend door de voorzitter.

6. Statushouders

In het DB van maart heeft Dianne Bekker een presentatie gehouden over de trajecten voor statushouders.

De ontwikkeling hierna: ambtelijke voorbereiding aanvraag pilot duale inburgering samen met MidZuid. Voorstellen per individuele gemeente via college. Altena, Drimmelen en Geertruidenberg doen zeker mee, Oosterhout heeft nog geen keuze gemaakt. Betreft subsidie aanvraag 275.000 euro, geen cofinanciering of boeterisico, echt bedoeld als extra gelden t.b.v. voorbereiding op nieuwe wet inburgering 2021 waarbij gemeenten in regie komen.

Doel duale inburgering: re-integratie activiteiten al tijdens inburgering starten.

Gebleken is dat MidZuid veel doet, maar dat meer zichtbaar moet maken. Bij een volgende bestuursvergadering zal in beeld gebracht worden wat MidZuid heeft aan opleidings- en bbl-trajecten voor statushouders en andere doelgroepen.

7. Hoe om te gaan met dienstverbanden P-wet na 23 maanden?

Dit onderwerp is in het DB van 28 maart aan de orde geweest. Naar aanleiding hiervan zijn er ontwikkelingen geweest, waardoor een medewerker een overeenkomst heeft gekregen en daar zeer gelukkig mee was.

De besproken algemene beleidskaders dienstverbanden P wet die bij MidZuid worden gebruikt, zijn gemaakt o.b.v. analyse individuele casussen waaruit blijkt dat er bij de medewerkers in een dienstverband P-wet veelal sprake is van multiproblematiek en waarbij voor de groep 55plus en/of loonwaarde lager dan 80% doorstroom binnen 2 jaar niet haalbaar blijkt. Het advies om niet te draaideuren maar mensen aan het werk te houden en vanuit werk te blijven zoeken naar mogelijkheden wordt onderschreven door het bestuur. De beleidskaders zijn aangereikt als helpend kader en mogen niet dienen als standaard. Op basis van individueel maatwerk zullen consulenten adviezen blijven geven.

8. Rondvraag en sluiting

Er zijn al een aantal afmeldingen voor het DB van 23 mei. De verwachting is dat er weinig agendapunten zullen zijn. Daarom wordt afgesproken om deze bijeenkomst niet door te laten gaan. De kwartaalrapportage en stukken ter kennisname worden toegezonden.

Niets meer aan de orde zijnde, sluit de voorzitter de vergadering om 16.50 uur

Zoals vastgesteld in de vergadering van 4 juli 2019

Drs. P.C. Jorritsma-Verkade
Voorzitter

Drs. E.B.A. Lichtenberg MCM
Secretaris

Notulen aandeelhoudersvergadering MidZuid B.V.

d.d. 25 april 2019

Aanwezig:

Mevrouw drs. P. Jorritsma-Verkade, gemeente Altena, voorzitter
De heer A.H.M. de Jongh, gemeente Geertruidenberg, vicevoorzitter
Mevrouw L. Schuitemaker, gemeente Drimmelen, lid
De heer mr. M.P.C. Willemsen, gemeente Oosterhout, lid
De heer H. Tanis, gemeente Altena, lid
De heer H. Bakker, gemeente Drimmelen, lid
De heer M. Hofkens, gemeente Geertruidenberg, lid
De heer R.P. van der Helm, gemeente Oosterhout, lid
De heer J. van Huijgevoort, extern bestuurslid
De heer mr. S.M.T.P. Vermeulen, extern bestuurslid
De heer drs. E.B.A. Lichtenberg MCM, algemeen directeur
De heer D. Nederveen, concerncontroller
De heer A.J.J. van Ginneken, adviseur bestuurlijke en juridische zaken

Afwezig:

n.v.t.

1. Opening

De voorzitter opent de vergadering om 16.50 uur

2. Vaststellen jaarstukken

- 1) kennis te nemen van het jaarverslag en de jaarrekening over 2018 van MidZuid B.V.; en
- 2) kennis te nemen van de accountantsverklaring en het accountantsverslag van accountant Deloitte; en
- 3) de jaarrekening goed te keuren en vast te stellen.

3. Sluiting

Niets meer aan de orde zijnde, sluit de voorzitter de vergadering om 16.55 uur.

Zoals vastgesteld in de vergadering van 4 juli 2019,

Drs. P.C. Jorritsma-Verkade
Voorzitter

Drs. E.B.A. Lichtenberg MCM
Secretaris

Actielijst bestuur MidZuid

Beschrijving	Toelichting	Datum	Verantw.	Uitvoer	Status/actie
Beschut Werk	Voortgang en stavaza	2019	DB	Directie	
Implementatieplan	In 2019 zal het implementatieplan een update krijgen	2019	DB	Directie	(concept)projectvoorstel in AB 4-7-19
Werkbezoek bestuur	Jaarlijks werkbezoek bestuur, ambtenaren en MidZuid	13 september 2019	DB	Directie	Amival Turnhout (België)
Actualiseren Gemeenschappelijke Regeling	N.a.v. o.a. herindeling Altenagemeenten	2019	AB	DB/directie	ondertekening door gemeenten loopt
Archiefverordening	Nav Archiefwet 1995 en nota verbonden partijen	2019	DB	Directie	Er is gesprek geweest met streekarchivaris. Offerte ter ondersteuning volgt
Beoordeling algemeen directeur	Beoordeling door bestuur (jaarlijks terugkerend)	2 ^e helft 2019	DB	DB/voorzitter	In 2019 een uitgebreide beoordeling (zoals in 2016)
Actiepunten die afgewerkt zijn					
Beschrijving	Toelichting	Datum gereed	Verantw.	Uitvoer	Status
65-jarig bestaan WAVA	Viering 65-jarig bestaan WAVA in jan. 2019	25-4-2019	DB	Directie	Viering is voorbij en goed verlopen
Profilering bedrijf	Nav besluit 2018	25-4-2019	DB	Directie	Naamswijziging is goed gegaan. Heel 2019 zal hiervan nog de uitwerking zichtbaar zijn
Bijeenkomst met gemeenteraad	Jaarlijkse infobijeen-komst voor leden van gemeenteraad	4-7-2019	DB	Directie	Is 22 mei goed verlopen
Aanpassen stukken nav GR-wijziging	Div. verordeningen en stukken aanpassen omdat de GR is aangepast en de naam is gewijzigd	4-7-2019	DB	Directie	Stukken zijn in huisstijl gereed



MIDZUID

--	--	--	--	--	--

Agendapunt 4

Aan: Algemeen bestuur MidZuid
Van: Directie
Betreft: Analyse resultaten 2014 t/m 2018

Vergadering van: 4 juli 2019

Bijlagen: Overzicht resultaten 2014 t/m 2018

Voorstel

Aan het algemeen bestuur wordt voorgesteld om kennis te nemen van de analyse van de resultaten over de jaren 2014 t/m 2018

Toelichting

Tijdens de vergadering van het algemeen bestuur van 25 april 2019 is toegezegd om de resultaten over de afgelopen vijf jaren op een rij te zetten. De achtergrond hiervan was, dat in de afgelopen jaren positieve resultaten zijn gerealiseerd, waarbij de vraag rees of deze resultaten als structureel of als incidenteel aangemerkt moeten worden.

In de bijlage is een overzicht opgenomen waarin de resultaten over de genoemde jaren zijn uitgesplitst in structureel en incidenteel, met een specificatie van de incidentele posten.

In onderstaand overzicht zijn de cijfers over de afgelopen jaren samengevat.

Resultaten 2014 t/m 2018

Bedragen * € 1.000

Jaar	Jaarresultaat			Structureel in % opbrengsten (excl.gemeent.bijdr.)
	Totaal	Waarvan:		
		Structureel	Incidenteel	
2014	978	509	469	2,0%
2015	-122	-238	116	-0,9%
2016	252	190	62	0,8%
2017	378	187	191	0,8%
2018	698	289	409	1,2%

Uit dit overzicht komt naar voren dat de structurele resultaten in de afgelopen jaren gemiddeld ca. € 0,2 miljoen waren. Uitgedrukt in procenten van de opbrengsten waren deze gemiddeld bijna 1%. Het resultaat is sterk afhankelijk van de mogelijkheden om omzet te genereren; iets tegenvallende omzetten kunnen bij een marge zoals hierboven geschetst een positief resultaat al snel laten omslaan in een negatief resultaat. Daarom kunnen deze resultaten niet al op voorhand worden ingeboekt in de begroting.

De vraag kan rijzen waarom in de afgelopen jaren sprake is geweest van incidentele resultaten in de orde van grootte zoals in het overzicht is opgenomen.

Een belangrijke factor daarin wordt gevormd door het subsidieresultaat sw, zoals blijkt uit onderstaand overzicht:

Incidentele resultaten samenhangend met subsidieresultaat sw

Bedragen * € 1.000

2014	71
2015	185
2016	-77
2017	391
2018	836 waarvan effect dubbele LIV opbrengst: 341

Ter toelichting hierop het volgende.

In bedrijfsplan van jaar t (tevens basis voor de begroting van jaar t+1) wordt voor de berekening van de rijkssubsidie uitgegaan van de meest recente informatie, zijnde de septembercircularre van jaar t-1. Omdat de verdeling van de rijkssubsidie afhankelijk is van landelijke parameters is op het moment van opstellen van het bedrijfsplan geen inschatting te maken wat de definitieve subsidie gaat worden, die pas wordt bekendgemaakt in de meicircularre van jaar t. In de afgelopen jaren is

de definitieve rijkssubsidie volgens de meicirculaire materieel hoger geweest dan de septembercirculaire. Dit is de belangrijkste oorzaak voor het incidentele subsidieresultaat. In het jaar 2018 heeft daarbij overigens nog gespeeld dat in dat jaar door gewijzigde verslaggevingseisen de LIV opbrengst over 2 jaar is opgenomen in het subsidieresultaat.

Bijlage

Vergelijking begrote resultaten (bedrijfsplan) en realisatiecijfers, 2014 t/m 2018 Bedragen * € 1.000

Jaar	Resultaten		Externe opbrengst excl. gemeentelijke bijdrage
2014:	Bedrijfsplan	-	
	Realisatie	978	
	Resultaat	<u>978</u>	25.569
	Waarvan incidenteel:	<u>469</u>	
	Betreft:		
	vrijval deel juridische kosten	50	
	additionele bijdrage subsidie wsw	71	
	bonus begeleid werken	63	
	esf subsidie	78	
	vrijval onderhoudsvoorziening	<u>207</u>	
	<u>469</u>		
Waarvan structureel	<u>509</u>	in % van de opbrengsten	2,0%
2015:	Bedrijfsplan	175	
	Realisatie	53	
	Resultaat	<u>-122</u>	25.330
	Waarvan incidenteel:	<u>116</u>	
	Betreft:		
	subsidie wsw	185	
	bonus begeleid werken	64	
	dotatie voorziening (eenmalige uitk. wsw 2016)	-133	
		<u>116</u>	
	Waarvan structureel	<u>-238</u>	in % van de opbrengsten
2016:	Bedrijfsplan	-	
	Realisatie	252	
	Resultaat	<u>252</u>	24.910
	Waarvan incidenteel:	<u>62</u>	
	Betreft:		
	bonus begeleid werken	61	
	subsidie praktijkleren (wsw)	31	
	esf subsidies	89	
	ontvangst op vordering voormalig directeur	32	
	vrijval voorziening verlieslatende contracten ICT	78	
eenmalige uitkering wsw medew.	-77		
mutatie voorziening organisatieontwikkeling	<u>-152</u>		
	<u>62</u>		
Waarvan structureel	<u>190</u>	in % van de opbrengsten	0,8%

Jaar	Resultaten	Externe opbrengst excl. gemeentelijke bijdrage	
2017:	Bedrijfsplan	-	
	Realisatie	378	
	Resultaat	<u>378</u>	
	Waarvan incidenteel:	<u>128</u>	
	Betreft:		
	subsidieresultaat wsw	391	
	ontvangst m.b.t. voormalig directeur	163	
	vervroegde afschrijving immateriële vaste activa	-294	
	kosten implementatie AFAS	<u>-69</u>	
		<u>191</u>	
Waarvan structureel	<u>187</u> in % van de opbrengsten	0,8%	
2018:	Bedrijfsplan	-	
	Realisatie	698	
	Resultaat	<u>698</u>	
	Waarvan incidenteel:	<u>409</u>	
	Betreft:		
	Subsidie sw: meicirculaire / 2 jaar LIV-opbrengst	836	
	Overhead / PMC's, incidentele lasten m.b.t. herpositionering, 65-jarig jubileum, sectorpremie MidZuid AID b.v.	<u>-427</u>	
		<u>409</u>	
	Waarvan structureel	<u>289</u> in % van de opbrengsten	1,2%

Agendapunt 5

Aan: Algemeen bestuur MidZuid
Van: Directie
Betreft: Begroting 2020

Vergadering van: 4 juli 2019

Bijlagen:

- a. Begroting 2020, inclusief meerjarenraming 2020-2023
- b. Concept zienswijze gemeente Altena
- c. Concept zienswijze gemeente Drimmelen
- d. Concept zienswijze gemeente Geertruidenberg
- e. Zienswijze gemeente Oosterhout
- f. Aanbiedingsbrief colleges van B&W
- g. Aanbiedingsbrief GS Provincie Noord-Brabant

Voorstel

Aan het algemeen bestuur wordt door het dagelijks bestuur voorgesteld om:

1. Kennis te nemen van de begroting voor het jaar 2020; en
 2. Kennis te nemen van de (voorgenomen) zienswijzen van de gemeenten; en
 3. De begroting zoals deze als ontwerpbegroting aan de deelnemende gemeenten is aangeboden goed te keuren en ongewijzigd vast te stellen; en
 4. De deelnemende gemeenten de begroting 2020 met bijgevoegde aanbiedingsbrief (waarin een reactie op de ingediende zienswijzen) te sturen; en
 5. De Provincie de begroting 2020 met de bijgevoegde aanbiedingsbrief te sturen.
 6. De in de (voorgenomen) zienswijzen van de gemeenten Altena en Oosterhout gemaakte opmerkingen mee te nemen bij het opstellen van de 1^e begrotingswijziging (bedrijfsplan 2020), resp. de in het 2^e halfjaar 2019 op te stellen notitie reservebeleid
-

Toelichting op de begroting

De begroting 2020 inclusief de meerjarenraming 2020-2023 is cijfermatig gebaseerd op de in het bedrijfsplan 2019 opgenomen meerjarencijfers. Na het opstellen van het bedrijfsplan (eind 2019)

zijn er geen relevante ontwikkelingen geweest die het noodzakelijk zouden maken om de cijfers van de (in maart 2019) opgestelde begroting 2020 aan te passen ten opzichte van het bedrijfsplan. Het bedrijfsplan 2019 is op 28 februari 2019 door het algemeen bestuur vastgesteld.

Beleidsmatig heeft het bestuur van MidZuid er eerder voor gekozen om de begrotingen die al aan het begin van het jaar moeten worden opgesteld beleidsarm op te stellen. Zoals gebruikelijk zal in het 4^e kwartaal 2019 het bedrijfsplan 2020 worden opgesteld, waarin de (beleids-)uitgangspunten voor 2020 worden vermeld en toegelicht; daarin zal tevens de eerste begrotingswijziging 2020 worden opgenomen. In deze begrotingswijziging zal rekening worden gehouden met de meest recente (financiële) ontwikkelingen.

Toelichting en reactie op de zienswijzen

Van de gemeente Oosterhout is een door de raad vastgestelde zienswijze ontvangen. Van de gemeenten Altena en Drimmelen is een voorgenomen zienswijze ontvangen. Van de gemeente Geertruidenberg is geen zienswijze ontvangen. Om toch een volledig beeld van de (voorgenomen) zienswijzen van alle deelnemende gemeenten te krijgen is van de gemeente Geertruidenberg de voorgenomen zienswijze zoals opgenomen in de raadsagenda geraadpleegd.

Met uitzondering van de gemeente Oosterhout betreft het dus voorgenomen zienswijzen.

De (voorgenomen) zienswijzen zijn als bijlage bijgevoegd.

De gemeenten Drimmelen en Geertruidenberg zijn voornemens om geen zienswijze op de begroting in te dienen. Zoals hiervoor aangegeven heeft de gemeente Oosterhout een zienswijze ingediend. Ook de gemeente Altena heeft aan de raad voorgesteld om een zienswijze in te dienen. Hierna wordt eerst een samenvattende reactie gegeven op de zienswijzen van de gemeenten Altena en Oosterhout. Daarna wordt op deze zienswijzen nog in detail ingegaan.

Samenvattende reactie op de zienswijzen van gemeenten Altena en Oosterhout

Door beide gemeenten wordt opgemerkt dat de werkelijke resultaten in de afgelopen jaren gunstiger waren dan in de begroting was voorzien, waardoor er een teruggave kwam op de oorspronkelijk begrote gemeentelijke bijdrage. Dit kan de vraag oproepen waarom er in de begroting al geen rekening wordt gehouden met deze gunstiger cijfers, waardoor er (wellicht) geen stijging van de begrote gemeentelijke bijdrage nodig is.

Een zeer bepalende post voor het resultaat en de gemeentelijke bijdrage betreft het subsidieresultaat sw. Dat de werkelijke resultaten in de afgelopen paar jaren gunstiger waren wordt vooral veroorzaakt door de rijkssubsidie sw. In de begroting wordt voor de rijkssubsidie sw uitgegaan van de meest recente (september-)circulaire. In de afgelopen paar jaar is gebleken dat de definitieve subsidie, die in de meicirculaire in het begrotingsjaar wordt vastgesteld, hoger was, met als gevolg een voordelig jaarresultaat. In de begroting kan echter niet worden geanticipeerd op deze hogere opbrengst omdat deze afhankelijk is van landelijke ontwikkelingen die absoluut niet voorspelbaar zijn. Daarnaast was in de afgelopen jaren ook sprake van incidentele baten en

lasten. Zoals de term al aangeeft zijn dit posten van incidentele aard die in het algemeen niet voorzien en dus niet begroot kunnen worden.

Bij de invoering van de Participatiewet heeft het Rijk kortingen op het sw-budget doorgevoerd. Deze (oplopende) kortingen lopen door tot en met het jaar 2020, daarna stabiliseert het landelijke budget. Dit heeft tot gevolg dat tot en met het jaar 2020 de tekorten op de sw (subsidieresultaat) nog oplopen en daarna naar verwachting afnemen. De gemeentelijke bijdrage is sterk afhankelijk van het subsidietekort sw en fluctueert mee op de ontwikkelingen van dit subsidieresultaat. Dat betekent dat er voor 2020 nog een stijging wordt voorzien, waarna de gemeentelijke bijdrage kan gaan dalen, zoals ook blijkt uit de begroting.

In het verleden is dit punt overigens al vaker aan de orde geweest. Destijds is de volgende reactie gegeven die qua strekking nog steeds actueel is. *Het algemeen bestuur deelt de zorgen over de stijging van de gemeentelijke bijdrage, maar merkt op dat deze stijging alleen te wijten is aan dalende rijksinkomsten. Het bestuur streeft met de directie voortdurend naar verdere verbetering en efficiëntie in de bedrijfsvoering om het kostenniveau zo laag mogelijk te houden.*

Ten aanzien van dit laatste punt kan worden opgemerkt de netto-kosten van de bedrijfsvoering (overhead / PMC's) in de begroting 2020 dalen ten opzichte van 2019 (uitgaande van prijspeil 2019).

Voorgesteld wordt om de voorliggende begroting vast te stellen en via de eerste begrotingswijziging (bedrijfsplan 2020), zoals gebruikelijk, de meest recente (structurele) cijfers door te rekenen. Overigens blijkt uit de meicirculaire 2019 dat de rijkssubsidie sw voor 2019 en volgende jaren hoger is vastgesteld dan in de septembercirculaire 2018, die basis vormde voor de voorliggende begroting. Of dit ook tot een lagere gemeentelijke bijdrage in 2020 gaat leiden is zonder nadere doorrekening niet aan te geven, onder meer omdat de loon- en prijsontwikkeling in de hogere rijkssubsidie ook doorwerkt in de salarissen van de sw-medewerkers.

Een tweede opmerking die in de zienswijzen van deze gemeenten naar voren komt betreft het reservebeleid in relatie tot de resultaatbestemming. In de vergadering van het algemeen bestuur van 25 april 2019 is afgesproken dat in het tweede halfjaar 2019 aan het bestuur een notitie zal worden aangeboden waarin het reservebeleid wordt geëvalueerd en voorstellen voor het toekomstige reservebeleid worden gedaan. De in de zienswijzen gemaakte opmerkingen zullen hierbij worden betrokken.

Tenslotte wordt in beide zienswijzen nog op een aantal praktische/formele punten ingegaan. Voor de reactie daarop wordt verwezen naar de hierna opgenomen puntsgewijze toelichting.

De zienswijzen puntsgewijs, met de reactie daarop

In de zienswijzen van de gemeenten Altena en Oosterhout zijn enkele punten opgenomen die in beide zienswijzen naar voren komen. Daarnaast zijn er per gemeente nog afzonderlijke

zienswijze(n) genoemd. Hierna wordt eerst ingegaan op de punten die beide gemeenten noemen; daarna komen de afzonderlijke punten aan de orde.

1. Gezamenlijke punten van de gemeenten Altena en Oosterhout

- a. Er wordt vanuit gegaan dat de begroting door het bestuur wordt vastgesteld met inachtneming van de zienswijzen en dat de gemeenten worden geïnformeerd over op welke onderdelen aan de zienswijzen tegemoet is gekomen en op welke niet, met de reden daarvan.

Reactie: na de AB-vergadering zal de vastgestelde begroting, met een reactie op de zienswijzen, naar de gemeenten worden gestuurd. De conceptbrief aan de gemeenten is bij de stukken gevoegd.

- b. Het in acht nemen van de voorgeschreven termijnen voor kaderbrief, jaarrekening en begroting.

Reactie: hieraan is voldaan

- c. Aandacht wordt gevraagd voor een inzichtelijk besluitvormingsproces, ook voor de burgers. Met het oog daarop zouden de bestuurlijke stukken toegankelijk moeten zijn op de website. Verzocht wordt om een aantal (bestuurlijke) stukken op de website te publiceren. In dat kader worden genoemd: statuten (GR), samenstelling van de bestuurlijke organen, financiële (jaar)stukken en agenda's en stukken van AB-vergaderingen (voor zover openbaar).

Reactie: de genoemde stukken zijn opgenomen op de website van MidZuid.

- d. De raad ontvangt openbare vergaderstukken van het algemeen bestuur ook graag via de griffie om vervolgens met onze bestuurder in gesprek te kunnen over de inbreng van ons college bij die vergadering.

Reactie: alle bestuursstukken worden onder meer gemaild naar de bestuurssecretariaten van de deelnemende gemeenten, die voor verdere verspreiding binnen de gemeente zorgdragen.

2. Specifieke zienswijze gemeente Altena

De afgelopen jaren is er vooraf in de begroting een gemeentelijke bijdrage vastgesteld en is op basis hiervan deze gemeentelijke bijdrage betaalbaar gesteld. Achteraf bleek bij de jaarrekening dat een deel van deze gemeentelijke bijdrage terugbetaald kon worden aan de gemeenten. Gelet hierop zien wij dan ook geen noodzaak om de gemeentelijke bijdrage te verhogen. Er wordt hierbij op gewezen, dat de GR WAVA ook de beschikking heeft over een algemene reserve waarmee incidentele tegenvallers opgevangen kunnen worden. Voor deze algemene reserve is in het verleden een bandbreedte vastgesteld met een minimum en een maximum. De raad gaat er van uit dat de bandbreedte voor de algemene reserve

ongewijzigd blijft. Zolang deze algemene reserve binnen deze bandbreedte blijft, is er geen aanleiding om hieraan middelen toe te voegen.

Reactie: verwezen wordt naar de hiervoor opgenomen samenvattende reactie.

Specifieke zienswijze gemeente Oosterhout

- a. Aandacht wordt gevraagd door de financiële uitdagingen waar gemeenten mee kampen. Groei van de bijdrage van gemeenten aan de GR is geen vanzelfsprekendheid. De raad dringt erop aan dat de GR nieuw beleid financiert door bestaand beleid te schrappen of te verminderen.

Reactie: het beleid wordt bepaald door het bestuur, als zijnde vertegenwoordiger van de deelnemende gemeenten. Daarnaast komt nieuw beleid ook tot uitdrukking in de begroting respectievelijk het bedrijfsplan; via de zienswijzeprocedure op deze stukken kunnen de raden van de deelnemende gemeenten daarop invloed uitoefenen.

- b. Gevraagd wordt of er, vanwege de genoemde financiële druk, vanaf de begroting 2021 een nullijn kan worden gehanteerd.

Reactie: verwezen wordt naar de hiervoor opgenomen samenvattende reactie.

- c. De raad kan niet akkoord gaan met de verhoging van de gemeentelijke bijdrage ten opzichte van de bijdrage in 2019. De afgelopen jaren is er vooraf in de begroting een gemeentelijke bijdrage vastgesteld en is op basis hiervan deze gemeentelijke bijdrage betaalbaar gesteld. Achteraf bleek bij de jaarrekening dat een deel van deze gemeentelijke bijdrage terugbetaald kon worden aan de gemeenten. Gelet hierop zien wij dan ook geen noodzaak om de gemeentelijke bijdrage te verhogen. Er wordt hierbij op gewezen dat de GR WAVA ook de beschikking heeft over een algemene reserve waarmee incidentele tegenvallers opgevangen kunnen worden. Voor deze algemene reserve is in het verleden een bandbreedte vastgesteld met een minimum en een maximum. Zolang deze algemene reserve binnen deze bandbreedte blijft is er geen aanleiding om hieraan middelen toe te voegen.

Reactie: verwezen wordt naar de hiervoor opgenomen samenvattende reactie.



MIDZUID

WERKT VOOR IEDEREEN

Begroting 2020
en meerjarenraming 2020-2023

van

Gemeenschappelijke regeling WAVA,
(mede inhoudende de begroting van MidZuid B.V.)

Algemeen Bestuur d.d. 4 juli 2019

COLOFON

Missie

Samen groeien in werk.

Visie

Wij vinden dat iedereen de kans moet hebben op een zo zelfstandig mogelijk leven. Werk is hiervoor de basis. Samen met onze partners uit het bedrijfsleven, de gemeenten en maatschappelijke organisaties geloven wij in ieders talenten. Met werk versterken wij de inwoners van de regio Dongemond. Zo realiseren wij een samenleving waarin iedereen zoveel als mogelijk meedoet!

Kernwaarden

De kernwaarden van onze organisatie zijn geworteld in ons doen en laten. Ze beschrijven de manier waarop wij werken, hoe wij omgaan met elkaar en met onze partners.

- Wij zijn actief
- Wij zijn betrokken
- Wij zijn betrouwbaar
- Wij zijn professioneel

Ons verhaal

Samen met onze partners verbinden wij mensen duurzaam met werk. Eerder deden we dit vanuit de sociale werkplaats; nu in een breed netwerk als sociaal werkbedrijf. De vier gemeenten in de regio Dongemond zijn gezamenlijk eigenaar van deze organisatie. Zo geven we uitvoering en betekenis aan: samen groeien in werk!

Wij stimuleren groei

Iedereen heeft talenten en wil dat talent tot bloei brengen. Wij faciliteren die groei. Dat doen we voor mensen die een plek zoeken op de arbeidsmarkt, onze collega's en onze partners. Wij geloven in sociale oplossingen voor arbeidsmarktproblemen. Zo groeien we naar een samenleving waarin iedereen meedoet.

Samen met jou

Samen met gemeenten, UWV, bedrijven en maatschappelijke organisaties realiseren wij de inclusieve arbeidsmarkt waar iedereen een plek verdient. Samen met jou, want jij verdient een kans op werk. Samen met jou, want jij streeft naar een optimale dienstverlening voor werkzoekenden. Samen met jou, want jij biedt kansen aan anderen in jouw bedrijf. Zo versterken wij de regio Dongemond.

Iedereen verdient kansen

Voor mensen die een afstand tot de arbeidsmarkt ervaren, zijn kansen op werk niet vanzelfsprekend. Wij vinden dat iedereen altijd een kans verdient op werk. Wij helpen die te vinden of te creëren. Met diverse werkplekken bij onze partners en in ons eigen bedrijf, bieden wij de opstap die nodig is om talent te laten groeien. Zo draagt iedereen bij aan een waardevolle samenleving.

Inhoudsopgave

COLOFON	2
1. Algemene toelichting op de begroting	5
2 Begroting 2020 en meerjarenraming	8
2.1 Uitgangspunten voor de begroting.....	8
2.2 Begroting 2020 WAVA	10
2.3 Meerjarenperspectief 2020-2023 WAVA	11
2.4 Toelichting op de begroting 2020 en meerjarenraming.....	12
2.5 Samenvattend overzicht van baten en lasten	21
3 Paragrafen	22
3.1 Bedrijfsvoering.....	22
3.2 Weerstandsvermogen en risicobeheersing.....	23
3.3 Onderhoud kapitaalgoederen	28
3.4 Financiering	29
3.5 Verbonden partijen	30
Bijlage 1: Voorlopige bijdrage per gemeente	32
Bijlage 2: (Financiële) uitgangspunten	34
Bijlage 3: Begroting naar taakvelden	37
Bijlage 4: Geprognosticeerde balans en EMU-saldo	38

1. Algemene toelichting op de begroting

Inleiding

De voorliggende begroting 2020 en de meerjarenraming is gelijk aan de cijfers volgens het vastgestelde bedrijfsplan 2019 en de daarin opgenomen meerjarenraming 2020-2023. De basisinformatie van het in februari 2019 vastgestelde bedrijfsplan en de concept jaarstukken van 2018 geven op dit moment geen aanleiding om een andere begroting voor 2020 op te stellen. De door de organisatie gemaakte inschattingen voor de ontwikkelingen richting 2020 en verder zijn nog steeds valide.

Beleidsmatig heeft het bestuur van WAVA er eerder voor gekozen om de begrotingen die aan het begin van het jaar worden opgesteld beleidsarm op te stellen. Bij het opstellen van die beleidsarme begroting worden uiteraard wel de jaarcijfers van het voorgaande jaar en de bekende actuele administratieve gegevens betrokken.

In het 4^e kwartaal van 2019 zal het bedrijfsplan 2020 worden opgesteld, waarin een eerste begrotingswijziging wordt opgenomen. Bij het opstellen van het bedrijfsplan zullen de ontwikkelingen die spelen in 2019 en 2020 en van invloed zijn op de activiteiten en financiën worden betrokken.

Enkele van belang zijnde ontwikkelingen worden hierna toegelicht.

Ontwikkelingen binnen het bedrijf

In 2016/2017 is door de raden van alle deelnemende gemeenten unaniem ingestemd met de notitie 'Mensenwerk is de basis'. Daarmee heeft het bedrijf de ruimte gekregen om, naast de uitvoering van de wsw en beschut werk, activiteiten te ontwikkelen, mits deze een relatie hebben met de uitvoering van de Participatiewet. Daarmee is duidelijk richting gegeven aan de toekomst van het bedrijf. Inmiddels is enkele jaren via deze koers gewerkt en dit zal worden voortgezet in 2020. Het is de bedoeling om in 2019 'Mensenwerk is de basis' te actualiseren. De voorliggende begroting is in lijn met deze beleidsuitgangspunten opgesteld.

In het verlengde van 'Mensenwerk is de basis' is in 2017 een proces gestart met het herijken van missie, visie, koers en kernwaarden. Dit heeft geleid tot het in 2018 vaststellen van de vernieuwde missie, visie en de (bestaande) kernwaarden. In het vervolgtraject is vervolgens besloten om ook over te gaan tot een naamswijziging. Dit heeft ertoe geleid dat met ingang van 2019 de organisatie onder de nieuwe naam MidZuid naar buiten treedt.

Ten aanzien van de doelgroepmedewerkers wordt verwacht dat de lijn die na de invoering van de Participatiewet is ingezet doorzet: afname van het aantal wsw-medewerkers, waar tegenover een groei van het aantal medewerkers via beschut werk en participatiebanen. Met name bij beschut werk is in 2018 de instroom toegenomen, hoewel de taakstelling niet is

gehaald. In deze begroting wordt ervan uitgegaan dat de doelstellingen voor 2020 e.v., zowel voor beschut werk als participatiebanen gehaald kunnen gaan worden.

Daarnaast wordt blijvend ingezet op andere instrumenten, zoals bijvoorbeeld leerwerken, om zo veel mogelijk mensen te ondersteunen om aan het werk te komen.

In de arbeidsmarktregio West-Brabant wordt er door de gemeenten, UWV en de Sociale Werkbedrijven samengewerkt en worden afspraken gemaakt over beleid, uitvoering en over de schaalniveau's. Dit komt ondermeer tot uitdrukking in de werkgeversbenadering in de subregio Dongemond door WSP MidZuid (voormalig WerkLink). Met betrekking tot WSP MidZuid is in 2017 een dienstverleningsovereenkomst (DVO) afgesloten tussen de betrokken gemeenten, WAVA en MidZuid B.V.. De in de DVO gemaakte afspraken komen ondermeer tot uitdrukking in het feit dat met ingang 2018 voor WSP MidZuid een eigen jaarplan en begroting wordt opgesteld en vastgesteld door het dagelijks bestuur. Om die reden maakt het WSP MidZuid (financieel) geen onderdeel meer uit van deze begroting.

Binnen de subregio Dongemond wordt tussen de bedrijven ook waar mogelijk samenwerking gezocht om daarmee de bedrijfsvoering efficiënter te maken en risico's te verminderen.

De begroting 2020 in cijfers

In februari 2019 heeft het algemeen bestuur het bedrijfsplan 2019 met bijbehorende begrotingswijziging 2019 vastgesteld. Zoals hiervoor al is opgemerkt zijn de cijfers in de begroting 2020 in lijn met de meerjarencijfers uit dit bedrijfsplan. Door de landelijke ontwikkelingen rond de subsidie sw zal in de jaren tot en met 2020 sprake zijn van een negatieve ontwikkeling in het subsidieresultaat, waarna er naar verwachting een kentering zal komen. Dit heeft een belangrijke invloed op de ontwikkeling van de gemeentelijke bijdrage in de komende jaren. Een en ander komt in de voorliggende begrotingscijfers tot uitdrukking.

In het bedrijfsplan 2019 zijn enkele aanpassingen in de presentatie doorgevoerd ten opzichte van de begroting 2019. Dit betrof enerzijds de presentatie van de nieuwe doelgroepen (nieuw beschut en P-wet) die nu afzonderlijk zichtbaar zijn in de begroting. Het saldo van deze nieuwe doelgroepen wordt ook niet meer verrekend met de PMC's. Verder zijn de participatieactiviteiten opgenomen onder de PMC's. De in het bedrijfsplan 2019 doorgevoerde aangepaste presentatie is doorgetrokken in de begroting 2020.

Vanaf 2015 zijn er vastgelegde afspraken over de opbouw en de verdeelsleutels gemeentelijke bijdrage voor de begroting en de meerjarenraming. Deze afspraken kennen een basis in collectiviteit en solidariteit, met een heldere verrekening over de zogeheten vaste lasten, maar ook een ontwikkeling richting een individuele verrekening per gemeentelijke opdrachtgever voor participatieactiviteiten. Bij de voorbereiding van het bedrijfsplan 2017 en begroting 2018 heeft het dagelijks bestuur in november 2016 het uitgangspunt vastgelegd dat de (meerjaren)begrotingen vanaf 2017 sluitend moeten zijn. Dit uitgangspunt heeft

consequenties voor de hoogte van de gemeentelijke bijdrage. In de voorliggende begroting betekent dit dat bij het bepalen van de gemeentelijke bijdrage, naast het subsidieresultaat wsw en vaste lasten, ook de overige posten uit de begroting worden betrokken.

Verwacht resultaat jaarrekening 2018

De bezuinigingen uit het verleden hebben geleid tot een structureel betere financiële bedrijfsvoering. Ook in 2018 is volgens deze lijn verder gewerkt. De concept-jaarrekening 2018 vertoont een positief resultaat, wat overigens voor deel te danken is aan incidentele factoren. In de begroting 2020 is met de structurele effecten uit de jaarcijfers 2018 rekening gehouden.

2 Begroting 2020 en meerjarenraming

2.1 Uitgangspunten voor de begroting

Bij het samenstellen van de begroting 2020 en meerjarenraming zijn de volgende uitgangspunten gehanteerd.

Opzet van de begroting

De begroting van de gemeenschappelijke regeling WAVA heeft primair betrekking op de activiteiten en financiën van WAVA zelf. De bedrijfsactiviteiten vinden echter in belangrijke mate plaats binnen de 100% dochter van WAVA: MidZuid B.V. In de begroting wordt wel duidelijk onderscheid gemaakt tussen beide rechtspersonen. Dit betekent dat de (formele) begrotingscijfers uitsluitend betrekking hebben op de gemeenschappelijke regeling WAVA. Het verwachte resultaat van MidZuid B.V. komt in de begroting van WAVA tot uitdrukking in één begrotingspost: het operationeel resultaat. Om ook inzicht te verschaffen in de begrote cijfers van MidZuid B.V. is in de toelichting op de begroting een geconsolideerde begroting van WAVA en MidZuid B.V. (met toelichting) opgenomen.

De begroting is opgesteld rekening houdende met de meest recente regels op grond van het Besluit begroting en verantwoording gemeenten en provincies (BBV).

De activiteiten waarop de begroting betrekking heeft vinden plaats in één programma: werk en re-integratie.

Financiële uitgangspunten

In het bedrijfsplan 2019 dat in februari 2019 door het algemeen bestuur is vastgesteld zijn ook de meerjarencijfers 2020 e.v. opgenomen. Aangezien er sinds het moment van opstellen van het bedrijfsplan 2019 geen sprake is van nieuwe (landelijke) ontwikkelingen, vormen de meerjarencijfers uit dit bedrijfsplan de basis voor de begroting 2020.

Een belangrijke opbrengstpost vormt de rijkssubsidie sw. Binnen het macrobudget is sprake van een prijscomponent (P) en een volumecomponent (Q). Afwijkingen in het volume kunnen effect hebben op de prijs. In deze begroting zijn de laatst bekende cijfers van het Rijk aangehouden op basis van de septembercirculaire 2018.

De (financiële) uitgangspunten die betrekking hebben op de diverse begrotingsposten zijn nader in detail uitgewerkt in bijlage 2, waarnaar wordt verwezen.

Visie, Missie en gemeentelijke bijdrage

Vanuit de vastgestelde visie en missie vervult de gemeenschappelijke regeling WAVA (hierna: WAVA) voor haar vier deelnemende gemeenten een publieke opdracht in een private omgeving. Deze opdracht luidt in de kern om mensen zo dicht mogelijk naar regulier werk te brengen en dat zo efficiënt mogelijk te doen. Dit leidt tot 3 uitgangspunten:

- Mensontwikkeling is leidend, dat betekent dat wij medewerkers zo hoog mogelijk plaatsen op de werkladder en binnen een trede hun loonwaarde of toegevoegde waarde optimaliseren.
- Wij werken duurzaam samen met onze partners en dat betekent:
 - Heldere afspraken over prijs en kwaliteit op basis van marktconforme tarieven en loonwaarden van de medewerkers.
 - Heldere afspraken over begeleiding en ondersteuning.
 - Een werkomgeving voor medewerkers conform de wettelijke eisen.
- Doelstelling is dat de bedrijfsvoering over alle werksoorten samen budgettair neutraal verloopt en dat de gemeentelijke bijdrage zoveel als mogelijk wordt beperkt. Zie in dit kader ook hetgeen in hoofdstuk 1 over de gemeentelijke bijdrage is opgemerkt, alsmede de financiële uitgangspunten die zijn opgenomen in bijlage 2.

2.2 Begroting 2020 WAVA

Bedragen * € 1.000

	Bedrijfsplan 2018	Realisatie 2018 ¹⁾	Bedrijfsplan 2019	Begroting 2020
Subsidieresultaat wsw				
Rijkssubsidie	12.783	13.123	12.033	11.359
Begeleid werken	-455	-523	-548	-514
Subsidie beschikbaar voor WAVA	12.327	12.600	11.485	10.845
Personeelslasten (na aftrek LIV)	-13.762	-13.443	-13.093	-12.492
Vervoer doelgroep	-203	-205	-194	-185
Totaal personeelskosten ca.	-13.964	-13.648	-13.287	-12.677
Subsidieresultaat wsw	-1.637	-1.048	-1.802	-1.831
Nieuw beschut				
Loonkostensubsidies	378	343	559	706
Personeelslasten (netto, na aftrek LIV en bonus)	-489	-129	-755	-1.162
Subsidieresultaat nieuw beschut	-111	214	-196	-455
Doorboeking resultaat naar PMC's	111	-214	-	-
Begeleidingsvergoedingen (2018: via operat.resultaat)	-	-	466	589
Saldo nieuw beschut	-0	-	270	134
Nieuwe doelgroepen (P-wet) (2018: via operat.resultaat)				
Loonkostensubsidies	132	-	241	277
Personeelslasten (netto, na aftrek LIV)	-312	-	-572	-631
Subsidieresultaat nieuwe doelgroepen	-180	-	-331	-354
Doorboeking resultaat naar PMC's	180	-	-	-
Begeleidingsvergoedingen (2018: via operat.resultaat)	-	-	136	156
Saldo nieuwe doelgroepen	-0	-	-195	-198
Subtelling saldo alle doelgroepen			-1.726	-1.895
Vaste lasten WAVA				
Gebouw	-642	-496	-533	-515
Huuropbrengst derden	250	228	235	235
Doorbelast gebruik gebouwen	455	455	455	445
Rente lening BNG	-42	-37	-36	-40
WerkLink	0	-	-	-
Energie	-116	-123	-126	-126
Vaste lasten	-95	27	-6	-
Overhead				
Personeelskosten	-266	-299	-254	-254
Doorbelasting naar MidZuid B.V.	266	299	254	254
Totaal	-	-	-	-
Overige bedrijfskosten				
	-13	-113	-13	-13
Operationeel resultaat MidZuid B.V.	90	-264	20	70
Onvoorzien				
	-100	-	-100	-100
Resultaat voor gemeentelijke bijdrage				
	-1.755	-1.398	-1.826	-1.939
Gemeentelijke bijdrage				
	1.755	1.755	1.826	1.939
Resultaat excl. incidentele baten en lasten				
	0	357	0	0
Incidentele baten en lasten				
	-	-	-	-
Resultaat exploitatie WAVA				
	0	357	0	0
Resultaat part.activ. te verr. met gemeenten				
	-	-	-	-

¹⁾ Betreffen de cijfers 2018 op basis van de concept-jaarrekening (excl. resultaat WerkLink)

2.3 Meerjarenperspectief 2020-2023 WAVA

Bedragen * € 1.000

	Bedrijfsplan	Begroting	Meerjarenraming		
	2019	2020	2021	2022	2023
Subsidieresultaat wsw					
Rijkssubsidie	12.033	11.359	11.008	10.728	10.419
Begeleid werken	-548	-514	-499	-485	-472
Subsidie beschikbaar voor WAVA	11.485	10.845	10.508	10.243	9.946
Personeelslasten (na aftrek LIV)	-13.093	-12.492	-11.782	-11.407	-10.939
Vervoer doelgroep	-194	-185	-177	-169	-162
Totaal personeelskosten ca.	-13.287	-12.677	-11.959	-11.576	-11.101
Subsidieresultaat wsw	-1.802	-1.831	-1.451	-1.333	-1.155
Nieuw beschut					
Loonkostensubsidies	559	706	828	925	1.025
Personeelslasten (netto, na aftrek LIV en bonus)	-755	-1.162	-1.360	-1.520	-1.683
Subsidieresultaat nieuw beschut	-196	-455	-533	-595	-659
Begeleidingsvergoedingen	466	589	690	771	855
Saldo nieuw beschut	270	134	158	176	196
Nieuwe doelgroepen (P-wet)					
Loonkostensubsidies	241	277	312	348	383
Personeelslasten (netto, na aftrek LIV)	-572	-631	-719	-803	-906
Subsidieresultaat nieuwe doelgroepen	-331	-354	-407	-455	-523
Begeleidingsvergoedingen	136	156	176	196	216
Saldo nieuwe doelgroepen	-195	-198	-231	-259	-307
Subtelling saldo alle doelgroepen	-1.726	-1.895	-1.524	-1.416	-1.267
Vaste lasten WAVA					
Gebouw	-533	-515	-504	-466	-458
Huuropbrengst derden	235	235	235	235	235
Doorbelaast gebruik gebouwen	455	445	441	410	414
Rente lening BNG	-36	-40	-46	-53	-65
WerkLink	-	-	-	-	-
Energie	-126	-126	-126	-126	-126
Vaste lasten	-6	-	-	-	-
Overhead					
Personeelskosten	-254	-254	-254	-254	-254
Doorbelaasting naar MidZuid B.V.	254	254	254	254	254
Totaal	-	-	-	-	-
Overige bedrijfskosten					
	-13	-13	-13	-13	-13
Operationeel resultaat MidZuid B.V.	20	70	79	107	101
Onvoorzien	-100	-100	-100	-100	-100
Resultaat voor gemeentelijke bijdrage	-1.826	-1.939	-1.557	-1.421	-1.278
Gemeentelijke bijdrage	1.826	1.939	1.557	1.421	1.278
Resultaat excl. incidentele baten en lasten	0	0	0	0	0
Incidentele baten en lasten	-	-	-	-	-
Resultaat exploitatie WAVA	0	0	0	0	0
Resultaat part.activ. te verr. met gemeenten	-	-	-	-	-

2.4 Toelichting op de begroting 2020 en meerjarenraming

Zoals hiervoor is opgemerkt betreft deze begroting de GR WAVA. In de begroting zijn daarom uitsluitend de posten opgenomen die betrekking hebben op de GR WAVA. Hierna wordt in eerste instantie een toelichting gegeven op deze posten. Daarna wordt een overzicht gegeven van de geconsolideerde cijfers van WAVA en MidZuid B.V. en wordt, voor zover niet reeds is gebeurd in het kader van de begroting WAVA, een nadere toelichting op enkele geconsolideerde posten gegeven.

Bij de financiële ontwikkelingen in meerjarenperspectief kan het volgende worden opgemerkt. Met name het subsidieresultaat over de jaren tot en met 2020 vertoont een negatieve ontwikkeling, wat wordt veroorzaakt door de dalende subsidie van het rijk per arbeidsjaar (AJ). Aan deze daling komt een einde na 2020, waardoor vanaf 2021 sprake is van verbetering van het subsidieresultaat. Deze ontwikkeling vertaalt zich ook in de ontwikkeling van de gemeentelijke bijdrage, die tot en met 2020 nog oploopt en in de jaren erna daalt. De toename van de gemeentelijke bijdrage verloopt overigens niet geheel parallel aan de ontwikkeling van het subsidieresultaat, omdat daarin ook de ontwikkeling van overige exploitatieposten wordt betrokken.

Subsidieresultaat sw

Het subsidieresultaat sw bestaat uit het verschil tussen de loonkosten van de sw-medewerkers en de rijkssubsidie. Aangezien de rijkssubsidie lager is dan de loonkosten is sprake van een negatief subsidieresultaat.

In het landelijke budget is tot en met het jaar 2020 rekening gehouden met een daling van het bedrag per AJ van ca. € 500 per jaar. Volgens de septembercirculaire 2018 bedraagt voor 2020 het bedrag per AJ € 24.539; in de jaren erna wordt een (lichte) stijging van dit bedrag verwacht, mede dankzij de loon- en prijscompensatie. De personeelskosten van de sw-medewerkers zijn gebaseerd op de verwachte omvang van de formatie en rekening houdende met de verwachte prijsontwikkeling (zie ook toelichting in bijlage 2, financiële uitgangspunten). Doordat het laagste niveau in het bedrag per AJ in 2020 is bereikt en doordat het aantal wsw-medewerkers geleidelijk afneemt, is er in de jaren na 2020 sprake van een verbetering van het subsidieresultaat.

De personeelskosten van de sw-medewerkers en de toerekening van de subsidie voor sw-ers die begeleid werken zijn gebaseerd op de volgende aantallen:

Uitgedrukt in FTE:

	Bedrijfsplan Begroting				
	2019	2020	2021	2022	2023
Aantal FTE in dienst bij WAVA	444,6	423,7	405,6	388,7	372,7
Aantal FTE begeleid werken	21,1	20,2	19,3	18,5	17,7

Uitgedrukt in arbeidsjaren (AJ):

	Bedrijfsplan Begroting				
	2019	2020	2021	2022	2023
Aantal AJ in dienst bij WAVA	456,9	435,4	416,8	399,4	383,0
Aantal AJ begeleid werken	22,0	21,0	20,1	19,2	18,4

Nieuw beschut

De kosten en opbrengsten zijn voor wat betreft het bedrijfsplan 2019 gebaseerd op het aantal medewerkers nieuw beschut volgens een publicatie van het Rijk van eind 2018, met de te realiseren aantallen ultimo 2019. Voor de jaren erna is het aantal gebaseerd op de budgetontwikkeling / ingroeieregeling. In onderstaand overzicht is de ontwikkeling van het aantal medewerkers nieuw beschut (o.b.v. 31 uur per week) weergegeven.

Medewerkers nieuw beschut	Bedrijfsplan Begroting				
	2019	2020	2021	2022	2023
Taakstelling ultimo jaar	56	69	78	86	95

Uit het financieel meerjarenperspectief blijkt dat vanaf 2020 sprake is van een forse daling in het resultaat op nieuw beschut. Dit heeft te maken met het met ingang van 2020 vervallen van de bonus beschut werk (€ 3.000 per plaatsing). Overigens wordt landelijk nog lobby gevoerd om het vervallen van de bonus van tafel te krijgen.

Participatiebanen

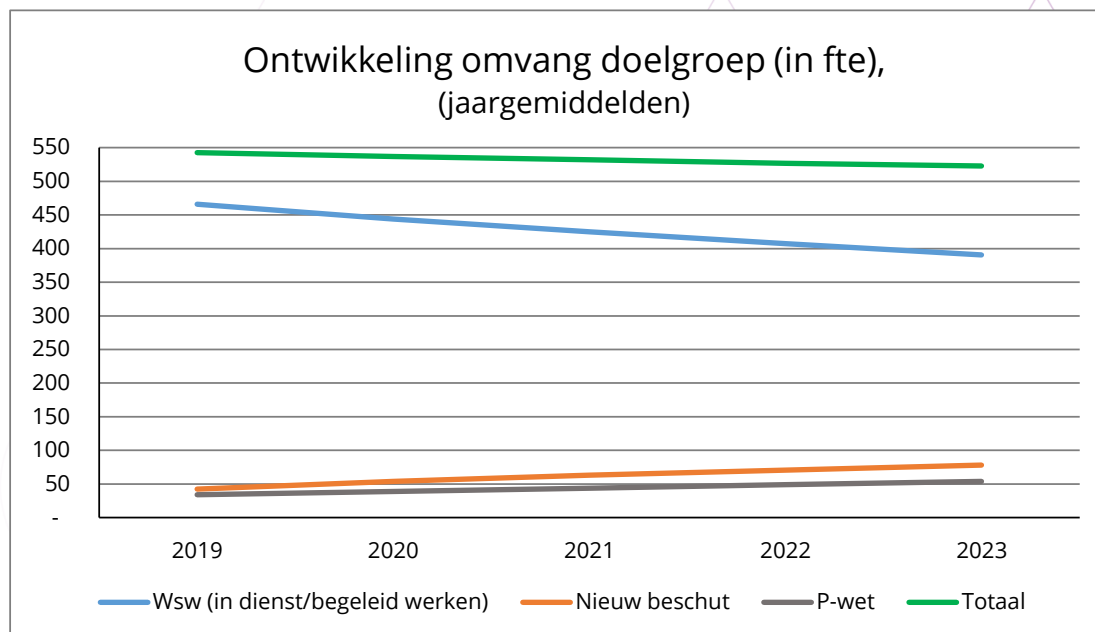
Naast de wsw en nieuw beschut wordt in de begroting uitgegaan van het aanbieden van participatiebanen (P-banen) aan mensen die óf binnen de eigen organisatie (PMC's) werken óf worden gedetacheerd. Uitgegaan wordt van een groeiende groep in de komende jaren volgens onderstaand overzicht.

	Bedrijfsplan Begroting				
	2019	2020	2021	2022	2023
Aantal medewerkers met P-baan	34	39	44	49	54

Als mensen vanuit een bijstandsuitkering in dienst komen via een participatiebaan, dan leidt dit voor de betrokken gemeente tot een besparing van de uitkeringslasten (verschil tussen uitkering en loonkostensubsidie).

Ontwikkeling aantal doelgroepmedewerkers (fte)

Van de verwachte ontwikkeling in de omvang van de diverse doelgroepen kan het volgende beeld worden gegeven.



Uit dit overzicht blijkt een geleidelijke teruggang in het aantal wsw-medewerkers, die echter grotendeels wordt opgevangen door instroom van medewerkers uit de nieuwe doelgroepen beschut werken en P-wet.

Vaste lasten

Ten opzichte van de begroting 2019 is in de vaste lasten een wijziging opgetreden. In de jaarrekening 2017 zijn de immateriële vaste activa (met betrekking tot afkoop SWAP en afsluitkosten geldlening) vervroegd afgeschreven. Hierdoor zijn met ingang van 2018 de hiermee samenhangende afschrijvingslasten onder de vaste lasten komen te vervallen. De vervroegde afschrijving heeft (in afnemende mate) effect op de jaren 2018 tot en met 2021. In de begroting 2019 kon hiermee nog geen rekening worden gehouden. Verder dalen de onder de vaste lasten opgenomen kosten van de gebouwen in de komende jaren doordat oudere investeringen geheel afgeschreven raken.

Overhead

De overhead heeft betrekking op de loonkosten van enkele reguliere medewerkers die een ambtelijke dienstbetrekking hebben binnen WAVA. Zij zijn werkzaam in (staf)functies die vallen binnen de definitie van het BBV met betrekking tot overhead.

In het BBV zijn enkele indicatoren specifiek voorgeschreven. Eén ervan betreft de overhead, uitgedrukt in een percentage van de totale lasten. Het verloop van dit kengetal is als volgt:

Bedrijfsplan Begroting					
	2019	2020	2021	2022	2023
Overhead in % totale lasten	1,6%	1,6%	1,6%	1,6%	1,7%

Aangezien de overhead in WAVA uitsluitend de loonkosten van enkele medewerkers omvat zeggen de in de tabel opgenomen percentages niet zoveel. Een beter beeld van de werkelijke overhead kan worden gevormd op basis van de geconsolideerde cijfers van WAVA en MidZuid B.V.. Daarop wordt hierna nog nader ingegaan.

Overige bedrijfskosten

Dit betreft de accountantskosten voor controle administratie en jaarrekening WAVA.

Operationeel resultaat

Dit betreft per saldo het resultaat op de activiteiten die in MidZuid B.V. zijn uitgevoerd. Aan het einde van deze paragraaf wordt daarop nog afzonderlijk (per PMC) ingegaan. Het in de begroting opgenomen operationeel resultaat is wat hoger dan hierna vermeld in de geconsolideerde cijfers, omdat de overige bedrijfskosten WAVA ook in de geconsolideerde cijfers worden meegenomen.

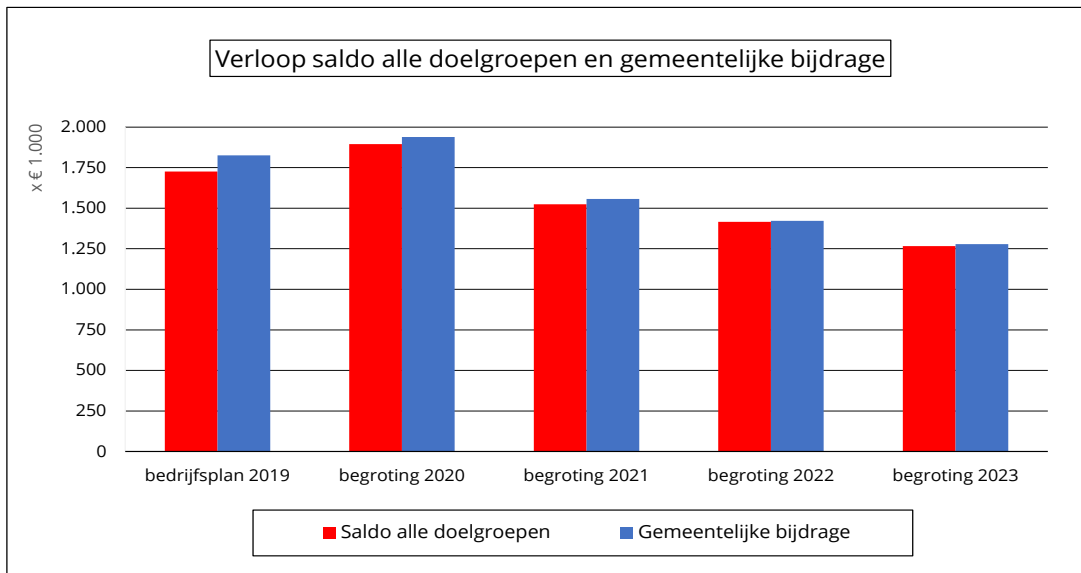
Onvoorzien

Deze post is, mede op aandringen van de Provincie als toezichthouder, opgenomen om niet begrote bijzondere kosten op te kunnen vangen.

Gemeentelijke bijdrage

Zoals hiervoor al is toegelicht zal in 2020 nog sprake zijn van een stijgende gemeentelijke bijdrage, waarna deze weer kan gaan dalen. Dit heeft vooral te maken met de subsidieresultaten/saldi van de doelgroepmedewerkers. Zoals in hoofdstuk 1 is opgemerkt is de presentatie in de begroting aangepast, waardoor beter inzichtelijk wordt gemaakt wat het verschil is tussen de loonkosten en subsidie/begeleidingsvergoeding van de diverse doelgroepen.

Van het verwachte verloop van de gemeentelijke bijdrage, in relatie tot de ontwikkeling van het subsidieresultaat sw / saldi nieuwe doelgroepen, kan het volgende overzicht worden gegeven.



Ontwikkeling EMU-saldo

De cijfers met betrekking tot de ontwikkeling van het EMU-saldo zijn opgenomen in bijlage 4, waarnaar wordt verwezen.

Incidentele baten en lasten

In de begrotingscijfers 2020 e.v. zijn geen incidentele baten en/of lasten opgenomen; de vermelde cijfers zijn derhalve alle structureel van karakter.

Geconsolideerde cijfers

Zoals hiervoor al is opgemerkt vindt een belangrijk deel van de activiteiten plaats binnen MidZuid B.V. Deze activiteiten vertalen zich uiteindelijk in het operationeel resultaat zoals opgenomen in de begroting van WAVA. Ter verbetering van het inzicht in deze post, zijn hierna de geconsolideerde begrotingscijfers van WAVA en MidZuid B.V. opgenomen.

Begroting WAVA en MidZuid B.V., geconsolideerd

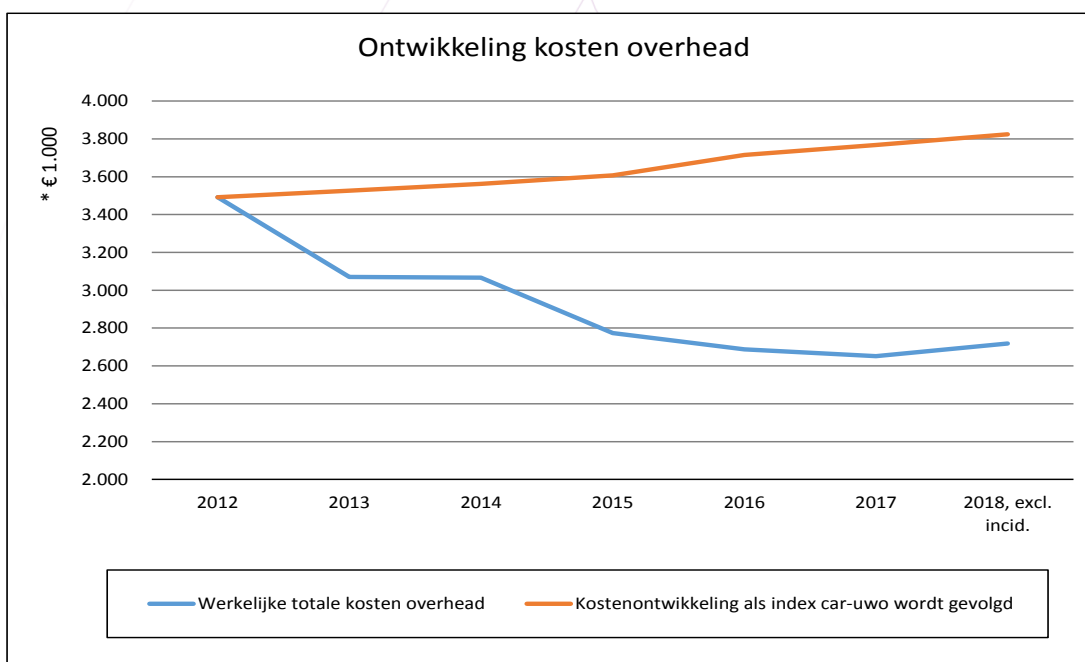
	Bedrijfsplan 2019	Begroting 2020	Meerjarenraming		
			2021	2022	2023
<i>Bedragen * € 1.000</i>					
Subsidieresultaat wsw					
Rijkssubsidie	12.033	11.359	11.008	10.728	10.419
Begeleid werken	-548	-514	-499	-485	-472
Subsidie beschikbaar voor WAVA	11.485	10.845	10.508	10.243	9.946
Personeelslasten (na aftrek LIV)	-13.093	-12.492	-11.782	-11.407	-10.939
Vervoer doelgroep	-194	-185	-177	-169	-162
Totaal personeelskosten ca.	-13.287	-12.677	-11.959	-11.576	-11.101
Subsidieresultaat wsw	-1.802	-1.831	-1.451	-1.333	-1.155
Nieuw beschut					
Loonkostensubsidies	559	706	828	925	1.025
Personeelslasten (netto, na aftrek LIV en bonus)	-755	-1.162	-1.360	-1.520	-1.683
Subsidieresultaat nieuw beschut	-196	-455	-533	-595	-659
Begeleidingsvergoedingen	466	589	690	771	855
Saldo nieuw beschut	270	134	158	176	196
Nieuwe doelgroepen (P-wet)					
Loonkostensubsidies	241	277	312	348	383
Personeelslasten (netto, na aftrek LIV)	-572	-631	-719	-803	-906
Subsidieresultaat nieuwe doelgroepen	-331	-354	-407	-455	-523
Begeleidingsvergoedingen	136	156	176	196	216
Saldo nieuwe doelgroepen	-195	-198	-231	-259	-307
Subtelling saldo alle doelgroepen	-1.726	-1.895	-1.524	-1.416	-1.267
Vaste lasten WAVA					
Gebouw	-533	-515	-504	-466	-458
Huuropbrengst derden	235	235	235	235	235
Doorbelast gebruik gebouwen	455	445	441	410	414
Rente lening BNG	-36	-40	-46	-53	-65
Energie	-126	-126	-126	-126	-126
Vaste lasten	-6	-	-	-	-
Overhead					
Bedrijfskosten	-944	-922	-910	-908	-904
Indirect personeel	-1.952	-1.942	-1.942	-1.942	-1.942
Doorbelast gebruik gebouw	-111	-108	-107	-100	-101
Doorbelasting naar PMC's (en WSP MidZuid)	3.007	2.973	2.959	2.950	2.947
	-	-	-	-	-
Exploitatieresultaat PMC's					
Omzet (excl. begel.vergoedingen) incl.subs.BW	10.426	10.416	10.400	10.385	10.372
Kosten van de omzet	-2.469	-2.455	-2.449	-2.443	-2.437
Netto omzet	7.956	7.961	7.951	7.943	7.934
Begel.vergoed./nettoloonkn. P-banen/beschut	-	-	-	-	-
Loonkosten direct	-4.299	-4.299	-4.299	-4.299	-4.299
Doorbelast gebr. gebouw	-328	-321	-318	-295	-297
Beheerskosten	-353	-348	-346	-342	-340
Doorbelasting overhead	-2.970	-2.936	-2.922	-2.913	-2.910
Totaal kosten PMC's	-7.950	-7.904	-7.885	-7.848	-7.846
Operationeel resultaat PMC's	7	57	66	94	88
Onvoorzien	-100	-100	-100	-100	-100
Resultaat voor gemeentelijke bijdrage	-1.826	-1.939	-1.557	-1.421	-1.278
Gemeentelijke bijdrage	1.826	1.939	1.557	1.421	1.278
Resultaat excl. incidentele baten en lasten	0	0	0	-0	0
Incidentele baten en lasten	-	-	-	-	-
Te bestemmen resultaat operationeel	0	0	0	-0	0

Toelichting op de geconsolideerde cijfers

Hierna worden nog enkele specifieke posten in het overzicht met geconsolideerde cijfers toegelicht, voor zover niet reeds toegelicht naar aanleiding van de begrotingscijfers van WAVA (hiervoor).

Overhead WAVA/MidZuid B.V.

De kosten van overhead zijn in de afgelopen jaren fors gedaald, wat blijkt uit onderstaande grafiek (waarin de ontwikkeling in de overhead tevens is afgezet tegen de salariskostenontwikkeling volgens de car-uwo).



Inmiddels is de ondergrens van de kosten van overhead bereikt, aangezien verdere bezuinigingen de goede, professionele bedrijfsvoering in gevaar brengen. De kosten van overhead zullen zich naar verwachting in de komende jaren stabiliseren. Dit betekent overigens niet dat niet nauwlettend wordt bewaakt hoe de kosten zo beperkt mogelijk gehouden kunnen worden.

De ontwikkeling van de overhead, uitgedrukt in een percentage van de totale lasten, is in onderstaande tabel zichtbaar gemaakt. Volledigheidshalve wordt daarbij nog opgemerkt dat in de geconsolideerde cijfers het begrip overhead ruimer wordt geïnterpreteerd dan volgens de definitie in het BBV.

Bedrijfsplan Begroting					
	2019	2020	2021	2022	2023
Overhead in % totale lasten, geconsolideerd	11,6%	11,6%	11,8%	11,8%	11,9%

Gelet op de ontwikkeling van de doelgroepen (terugloop wsw en toename overige doelgroepen) en de verwachte toename in het aantal participatietrajecten en participatieproducten wordt verwacht dat de bedrijfsactiviteiten op een constant niveau blijven. De overheadkosten dalen licht door afnemende afschrijvingen en kosten van ICT. In bovenstaande tabel zijn de overheadkosten uitgedrukt in een percentage van de totale lasten. De lichte stijging van het percentage vloeit niet voort uit een stijging van de overheadkosten, maar een daling van de totale lasten. Doordat de doelgroepen qua samenstelling wijzigen dalen namelijk de lasten per saldo (mensen via P-banen komen in de plaats van sw-medewerkers die relatief duurder zijn).

Overigens is het percentage overhead in vergelijking tot overheidsinstellingen en de semi-publieke sector laag te noemen.

PMC's totaal

De mogelijkheden tot het realiseren van omzet zijn sterk afhankelijk van het aantal beschikbare mensen. In de komende jaren zal sprake zijn van terugloop van het aantal sw-medewerkers. Hiertegenover staat een toename van het aantal medewerkers vanuit andere doelgroepen: beschut werk en participatiebanen. Zoals uit het hiervoor opgenomen overzicht met doelgroepmedewerkers blijkt, vertoont de totale populatie doelgroepmedewerkers een beperkte daling, waardoor de verwachting is dat de omzet van de PMC's in de komende jaren redelijk op peil kan blijven. Voor wat betreft de met de omzet samenhangende kosten kan in algemene zin gesteld worden dat deze flexibel meebewegen met de omzet.

Meerjarenbeeld per PMC

Algemeen

De resultaten van de PMC's bestaan enerzijds uit de netto-omzetten en de directe kosten van de PMC's. Anderzijds zijn in de resultaten ook doorbelaste kosten van overhead en gebouwen begrepen. Deze doorbelastingen zullen in de komende jaren licht gaan dalen, zoals hiervoor is toegelicht.

Beschermd werk

De verwachting bij deze PMC is, dat de omzet de komende jaren op peil kan blijven. Door de aard van de werkzaamheden zijn de toegevoegde waarden relatief laag, zodat sprake is van een negatief operationeel resultaat. Naar verwachting zal dit negatieve resultaat de komende jaren iets afnemen, met name door de lagere doorbelaste kosten.

Groepsdetachering

Ook bij groepsdetachering is de verwachting dat de omzet op peil blijft en de doorbelaste kosten iets gaan dalen. Ook bij deze PMC worden negatieve operationele resultaten verwacht die in lijn liggen met de afgelopen jaren.

Publieke dienstverlening

Onder deze PMC vallen de activiteiten groenvoorziening, beheer milieustations, fietsenstallingen en postbezorging. Naar verwachting zal de omzet in de komende jaren stabiel blijven. Er is wel potentie tot groei van de omzet, maar de vraag is of voldoende mensen vanuit de doelgroep beschikbaar zijn/komen om daaraan invulling te kunnen geven. Indien dat niet het geval is leidt dat tot relatief hoge kosten van werken derden. In de begroting wordt daarom (nog) uitgegaan van een stabiele omzet en een daarmee samenhangend stabiel positief resultaat.

Facilitaire dienstverlening.

Onder deze PMC vallen de activiteiten met betrekking tot schoonmaak en catering. Door de instroom vanuit nieuwe doelgroepen blijft het aantal medewerkers in deze PMC stabiel en blijft naar verwachting de omzet op niveau. Het operationeel resultaat van deze PMC blijft stabiel, licht positief.

Individuele Plaatsing & Detachering

Bij deze PMC is de verwachting dat de uitstroom van sw-medewerkers niet volledig gecompenseerd kan worden met mensen uit de nieuwe doelgroepen. Dit zal een dalend effect hebben op de omzet. Door iets lagere doorbelaste kosten blijft het operationeel resultaat in de komende jaren redelijk op niveau.

Participatieactiviteiten

Zoals in hoofdstuk 1 is toegelicht zijn de participatieactiviteiten nu onder de PMC's opgenomen. De activiteiten worden nog wel afzonderlijk met de gemeenten afgerekend. Voor de komende jaren wordt overigens een resultaat rond het nulpunt verwacht. De verwachting voor de komende jaren is dat de netto-omzet en het operationeel resultaat stabiel zullen blijven.

2.5 Samenvattend overzicht van baten en lasten

Volgens het BBV is een samenvattend overzicht van baten en lasten voorgeschreven. Dit overzicht is hierna opgenomen.

Overzicht van baten en lasten, begroting 2020			
<i>Bedragen * € 1.000</i>	Baten	Lasten	Saldo
Totaal programma	15.777	-15.677	100
Algemene dekkingsmiddelen	-	-	-
Overhead	254	-254	-
Heffing Vpb	-	-	-
Onvoorzien	-	-100	-100
Saldo van baten en lasten	16.031	-16.031	0
Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves	-	-	-
Resultaat	16.031	-16.031	0

3 Paragrafen

3.1 Bedrijfsvoering

De toelichtingen in deze alinea zijn gebaseerd op de bedrijfsvoering van de GR WAVA en MidZuid B.V. gezamenlijk, aangezien de bedrijfsvoering in belangrijke mate plaatsvindt binnen MidZuid B.V..

Ontwikkelingen in de bedrijfsvoering

Door het vaststellen van de notitie 'Mensenwerk is de basis' heeft het bedrijf de ruimte gekregen om, naast de uitvoering van de wsw en beschut werk, activiteiten te ontwikkelen, mits deze een relatie hebben met de uitvoering van de Participatiewet. Daarmee is duidelijk richting gegeven aan de toekomst van het bedrijf. Het jaar 2017 was het eerste jaar waarin volgens deze koers is gewerkt. Dit wordt in de komende jaren doorgezet. Dit komt in de begroting ondermeer tot uitdrukking in de samenstelling en ontwikkeling van het personeelsbestand (waaronder P-banen) en in de verdere uitbouw van participatieactiviteiten. In 2019 zal 'Mensenwerk is de basis' worden geactualiseerd.

Ook de ontwikkelingen rond de samenwerking binnen de arbeidsmarkt risico hebben (via het sectorplan) effect op de bedrijfsvoering, bijvoorbeeld door het via de samenwerking zoeken naar mogelijkheden om efficiënter te werken en risico's te verminderen.

Ontwikkelingen in samenstelling personeel

Hierna wordt ingegaan op de verwachte ontwikkelingen in de samenstelling van het personeel: de doelgroepmedewerkers en de reguliere medewerkers.

Doelgroepmedewerkers

Doordat geen instroom vanuit de wsw plaatsvindt zal het aantal sw-medewerkers de komende jaren een dalende lijn laten zien. Dit wordt in belangrijke mate gecompenseerd door de verwachte instroom vanuit de nieuwe doelgroepen, nieuw beschut en P-banen. Per saldo zal het aantal doelgroepmedewerkers in de komende jaren naar verwachting licht gaan dalen. In paragraaf 2.4 is een overzicht gegeven van het verwachte verloop.

Reguliere medewerkers

In de afgelopen jaren is een forse bezuinigingsslag doorgevoerd. Vooral door het invoeren van andere manieren van werken en het hanteren van een "vacaturestop, tenzij", is de formatie met ongeveer 10% gekrompen. Bovendien is er intern een beweging op gang gebracht om binnen het reguliere personeel meer medewerkers te verplaatsen van een overheadfunctie naar een functie in de directe aansturing of begeleiding van medewerkers. In het bedrijfsplan 2019 is overigens uitgegaan van een lichte stijging van de (directe) formatie, voornamelijk in verband met uitbreiding werkzaamheden van PMC's en begeleiding van

doelgroepmedewerkers. De begroting 2020 is gebaseerd op de formatie volgens het bedrijfsplan 2019.

Enkele uitgangspunten met te bereiken doelen

In het voorgaande zijn al enkele cijfers genoemd met betrekking tot aantallen medewerkers e.d.

Voor 2020 gelden de volgende te bereiken aantallen voor nieuwe doelgroepen:

- nieuw beschut, te realiseren aantal ultimo 2020 (o.b.v. budgetontwikkeling; gebaseerd op 31 uur per week): 69
- aantal medewerkers via P-baan: 39

Voor wat betreft het bereiken van de hiervoor genoemde aantallen medewerkers voor nieuw beschut en P-wetters spelen overigens de deelnemende gemeenten een grote rol, aangezien deze mensen (deels) door hen worden voorgedragen.

Het aantal sw-medewerkers zal gaan dalen, maar deze daling is voor het bedrijf niet beïnvloedbaar. Om die reden wordt het aantal hier niet als afzonderlijk doel genoemd. De verwachte aantallen op basis van de landelijke uitstroomcijfers zijn vermeld in paragraaf 2.4.

De mensontwikkeling is een belangrijk uitgangspunt binnen het bedrijf. Doordat de instroom voor de wsw is beëindigd worden ook de mogelijkheden tot verdere groei op de werkladder voor deze doelgroep beperkter. Het uitgangspunt voor de komende jaren blijft om het aantal stijgers en dalers op de werkladder ten minste in evenwicht te houden en liefst per saldo een stijging te realiseren. Om dat te kunnen bereiken is voldoende instroom van mensen uit de nieuwe doelgroepen noodzakelijk.

Er wordt naar gestreefd om medewerkers een werkplek zo dicht mogelijk bij de eigen woonomgeving te bieden. In 2018 werkte 57% van de sw-medewerkers binnen de eigen gemeente. Uitgangspunt is om het percentage tenminste op dit niveau te houden. Bij dit uitgangspunt moet wel de kanttekening worden gemaakt dat werk gezocht moet worden dat past bij de talenten van de betrokken werknemer.

3.2 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Weerstandscapaciteit

Onder weerstandscapaciteit worden de middelen en mogelijkheden bedoeld die de organisatie heeft om niet begrote kosten te dekken.

De weerstandscapaciteit bestaat voornamelijk uit de algemene reserve. Eind 2018 bedraagt de algemene reserve € 1.224.000 vóór de resultaatbestemming over 2018. Naast de algemene reserve is in de begroting € 100.000 opgenomen voor onvoorziene uitgaven.

De algemene reserve dient om onvoorziene risico's die samenhangen met de uitvoering af te dekken. In december 2013 heeft het Algemeen bestuur het volgende beleid vastgesteld:

1. WAVA brengt jaarlijks alle risico's die verbonden zijn aan haar activiteiten en de bedrijfsvoering in beeld.
2. WAVA splitst deze risico's enerzijds in vaste lasten en subsidieresultaat en anderzijds in overhead en exploitatieresultaat.
3. De berekening voor de weerstandscapaciteit voor WAVA wordt gebaseerd op 3 % van de absolute bedragen van de aan WAVA toe te rekenen opbrengsten en kosten in de onderdelen overhead en exploitatieresultaat.
4. Een minimumomvang van de weerstandscapaciteit vast te stellen omdat WAVA niet gewoon is gedurende het boekjaar begrotingswijzigingen door te voeren.
5. De minimumomvang van de weerstandscapaciteit vast te stellen op 1 maal het berekende jaarrisico, het maximum op tweemaal dit risico.
6. De berekening van de weerstandscapaciteit is niet maatgevend voor een berekening van de bestemming bij het rekeningresultaat. Dat laatste vindt elk jaar apart plaats, waarbij wel het minimumniveau van de weerstandscapaciteit in acht wordt genomen.

Hierbij wordt nog opgemerkt dat de algemene reserve beleidsmatig niet gerelateerd is en ook niet bedoeld is voor het opvangen van risico's en fluctuaties in de subsidie-systematiek. Bij het vaststellen van de resultaatbestemming over 2014 is door het bestuur overwogen om hiervoor eventueel een aparte risico- en egaliseringsreserve te vormen. Begin 2015 is echter besloten tot het alternatief dat de individuele gemeenten hiervoor een eigen risicoreserve aanhouden.

Bij het vaststellen van de jaarrekening 2017 is op grond van de genoemde uitgangspunten de bandbreedte van de algemene reserve als volgt berekend: ondergrens € 612.000; bovengrens € 1.224.000. De stand van de algemene reserve ultimo 2018 bevindt zich dus op het maximum (op grond van de voorlopige cijfers 2018 kunnen deze grenzen wat verhoogd worden; daarover moet nog een besluit worden genomen bij het vaststellen van de jaarrekening 2018).

Ter afdekking van de hierna geïnventariseerde risico's is een weerstandscapaciteit beschikbaar van € 1.224.000 (algemene reserve) + € 100.000 (onvoorzien) = € 1.324.000.

Risico-inventarisatie (financieel)

In deze risico-inventarisatie worden de risico's onderscheiden in de risico's die samenhangen met de vaste lasten en subsidieresultaat en anderzijds de risico's met betrekking tot overhead en exploitatieresultaat. De gekwantificeerde risico's kunnen vervolgens worden gerelateerd aan de omvang van de weerstandscapaciteit.

Risico's in samenhang met vaste lasten en subsidieresultaat:

- Het macrobudget voor de sw is gefixeerd op een vast bedrag, dat alleen voor loon- en prijsontwikkelingen wordt aangepast. Het macrobudget bestaat uit een prijscomponent (P) en een volumecomponent (Q). De gevolgde methodiek is dat het macrobudget gelijk blijft en dat mutaties in Q leiden tot aanpassingen in de P. Als landelijk het volume achterblijft dan zal de prijscomponent per fte stijgen en andersom. Dit brengt risico's met zich mee die moeilijk zijn in te schatten. In de begroting is rekening gehouden met de laatst bekende cijfers (september-circulaire 2018).

In opdracht van het ministerie heeft Berenschot de 2^e thermometer wsw uitgevoerd (over de jaren 2015-2016), waaruit blijkt dat als gevolg van rijks bezuinigingen ook in de komende jaren sprake is van een forse financiële problematiek rond de sw-financiering. Dit kan volgens Berenschot niet worden opgevangen met verbeteringen in het operationele resultaat. Dit betekent dat aanvullende middelen nodig zijn. Volgens de staatssecretaris zijn deze middelen via het IBP (interbestuurlijk programma) beschikbaar, maar deze mening wordt niet gedeeld door Cedris en de VNG.

Vorenstaande risico's dragen in sterke mate een politiek karakter en kunnen niet goed worden gekwantificeerd.

- De bijdrage per AJ waarmee in de begroting is gerekend, is gebaseerd op de septembercirculaire 2018 en bedraagt voor het jaar 2020 € 24.539. Indien de situatie zich voordoet dat landelijk de uitstroom in 2018 lager blijkt te zijn dan waarmee rekening is gehouden zou het budget verder kunnen dalen. Voor 2020 kan dit risico maximaal € 108.000 bedragen. De kans hierop wordt ingeschat op 50%.
 - Het risico bestaat dat de uitstroom van de Wsw-medewerkers bij WAVA ten opzichte van de in het budget berekende blijfkans achterblijft. Door de systematiek van T-1 betekent dit dat WAVA in die omstandigheid voor het verschil van de medewerkers de salarislasteren voor één jaar moet voorfinancieren. Het risico voor 2020 wordt ingeschat op maximaal 6 arbeidsjaren (loonkosten € 172.000). De kans dat dit risico zich voordoet wordt ingeschat op 50%.
 - In de cao SW was afgesproken dat de loonkostenstijging wordt gekoppeld aan de loon en prijsontwikkeling (LPO) van het budget, waardoor dit in principe niet tot een extra risico leidt. Er wordt vanuit gegaan dat in de nieuwe cao deze systematiek wordt voortgezet. Het loon van een grote groep sw-medewerkers ligt echter op het niveau van het wettelijk minimumloon (WML), zodat die ontwikkeling in ieder geval wel gevolgd moet worden, ongeacht of er sprake is van de LPO ontwikkeling in het budget. Een WML-stijging van 1% die niet tot compensatie zou leiden heeft een effect € 65.000; de kans hierop wordt ingeschat op 50% (risico dus € 33.000)
- Overigens loopt de huidige cao voor het sw-personeel tot en met 31 december 2018.

Aangezien de onderhandelingen over een nieuwe cao nog niet zijn afgerond is nog niet duidelijk is wat de eventuele (financiële) consequenties hiervan zullen zijn.

- Met ingang van 2017 is de LIV (lage inkomens voordeel) ingevoerd. Het LIV is van toepassing op medewerkers die tussen de 100% en 125% van het wettelijk minimumloon (WML) verdienen. Voor deze groep kan, mits aan voorwaarden van het aantal gewerkte uren e.d. wordt voldaan, een vergoeding in het kader van het LIV worden ontvangen, die overigens pas een jaar later wordt uitbetaald. Inmiddels is er een jaar ervaring opgedaan met het LIV. De omvang van het bedrag aan LIV kan vanuit de salarisadministratie redelijk worden benaderd. Een onzekerheid blijft echter het landelijke plafond in de middelen die voor LIV beschikbaar zijn. In de begroting is rekening gehouden voor LIV-opbrengsten voor de doelgroepen wsw, beschut werk en p-wetters, totaal € 220.000. Deze opbrengsten zijn voorzichtig ingeschat, maar door de hiervoor geschetste onzekerheden bestaat het risico dat de begrote opbrengsten niet worden gehaald. Dit risico wordt ingeschat op 25 % (omvang risico dus € 55.000).
- Op grond van de Wet Werk en Zekerheid moet aan werknemers (ook sw-medewerkers) die ziek uit dienst gaan een transitievergoeding worden betaald. Inmiddels heeft de Minister hiervoor een aanpassing doorgevoerd, waardoor vanaf 2020 de transitievergoeding aan werknemers die na 2 jaar ziekte uit dienst gaan wordt betaald door het Algemeen werkloosheidsfonds (Awf). Deze regeling heeft terugwerkende kracht voor alle ontslagen vanaf 1 juli 2015.

Risico's met betrekking tot de overhead en exploitatieresultaat:

- Het niet geheel realiseren van de begrote netto-opbrengst. De omzet wordt deels gerealiseerd bij de deelnemende gemeenten en deels op de vrije markt. De mogelijkheden om de begrote omzet te realiseren zijn dan ook afhankelijk van de takenpakketten van onze deelnemende gemeenten en van de economische-/marktsituatie. De begrote omzetten zijn zo goed als mogelijk ingeschat, maar door veranderende omstandigheden bestaat het risico dat deze niet wordt gehaald. Kans van optreden is minder dan 50% en omvang risico is € 52.000.
- Voor het realiseren van omzet is het nodig om voldoende mensen te hebben die bij de diverse PMC's kunnen worden ingezet. De terugloop van het aantal sw-medewerkers heeft hierop een negatief effect. In de begroting is ermee rekening gehouden dat deze terugloop voor een belangrijk deel kan worden gecompenseerd door medewerkers die via nieuw beschut werken of P-banen instromen, alsmede ook de begeleidingsvergoeding die zij meebrengen. Als deze verwachtingen niet uitkomen kan het gaan voorkomen dat opdrachten niet kunnen worden geaccepteerd of teruggegeven moeten worden. Het financieel risico hiervan wordt ingeschat op € 390.000 en de kans daarop op 50% (omvang risico dus € 195.000).
- De loonkosten van het reguliere personeel zijn gebaseerd op de CAR-UWO en de daarin gemaakte afspraken voor loonontwikkeling. De looptijd van de huidige cao is tot

1 januari 2019. Aangezien de onderhandelingen over een nieuwe cao nog niet zijn afgerond is nog niet duidelijk wat de eventuele (financiële) consequenties hiervan zullen zijn. In de begroting zijn de loonkosten overigens per 1 januari 2019 wel geïndexeerd (in jaren erna wordt hetzelfde prijsniveau voor kosten en opbrengsten aangehouden).

Als alle hier genoemde risico's (exclusief de risico's die betrekking hebben op de subsidiesystematiek) zich tegelijk zouden voordoen maal de kans, dan zou dat een bedrag omvatten van € 335.000. Hiertegenover staat een weerstandscapaciteit van € 1.324.000. Hierbij wordt nog opgemerkt dat de kans dat alle hiervoor genoemde risico's zich tegelijk zullen voordoen zeer klein is.

Hierna is een overzicht opgenomen van het verwachte verloop van de reserves.

Overzicht verloop reserves							
<i>Bedragen * € 1.000</i>	Begrotingsjaar 2020				Meerjarenraming (saldi 31-12)		
	Saldo 1-1	Bij	Af	Saldo 31-12	2021	2022	2023
Algemene reserve	1.224	-	-	1.224	1.224	1.224	1.224
Resultaat lopend jaar	-	-	-	-	-	-	-
Totaal reserves	1.224	-	-	1.224	1.224	1.224	1.224

Voorzieningen

Bij het beoordelen van de financiële positie is het ook van belang of de voorzieningen op peil zijn. WAVA beschikt ultimo 2017 naast de voorziening voorzienbare verplichtingen (€ 20.000; betreft verplichtingen voortkomend uit de archiefwet) over een voorziening voor groot onderhoud. Deze is nader toegelicht, inclusief een overzicht van het verloop, in de paragraaf onderhoud kapitaalgoederen.

Op grond van de thans aanwezige kennis kan worden geconcludeerd dat de omvang van de voorzieningen toereikend is.

Financiële positie en kengetallen

Door middel van onderstaande kengetallen wordt inzicht gegeven in de financiële positie van GR WAVA.

De netto schuldquote geeft de verhouding weer tussen schulden minus vorderingen en overige opbrengsten. Een netto schuldquote tussen 0% en 90% wordt als normaal beschouwd.

De solvabiliteitsratio geeft inzicht in de mate waarin men in staat is aan de financiële verplichtingen te voldoen. Dit kengetal geeft het percentage eigen vermogen weer ten opzichte van het totale vermogen. De minimumnorm voor deze ratio wordt gesteld op 30%.

Het kengetal structurele exploitatieruimte is van belang om te kunnen beoordelen welke structurele ruimte er is om de eigen lasten te dragen, of welke structurele stijging van de baten of structurele daling van de lasten daarvoor nodig is.

Kengetallen	Verloop van de kengetallen					
	Jaarrek. Begroting:					
	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Netto schuldquote	38,9%	39,8%	41,3%	42,0%	41,2%	40,2%
Netto schuldquote, gecorrigeerd voor verstrekte leningen	38,9%	39,8%	41,3%	42,0%	41,2%	40,2%
Solvabiliteitsratio	16,0%	13,3%	14,3%	14,5%	14,5%	15,4%
Structurele exploitatieruimte	2,3%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%

De netto schuldquote blijft in de vermelde jaren ongeveer op hetzelfde niveau.

De solvabiliteitsratio voldoet nog niet aan de hiervoor genoemde minimumnorm, hetgeen te maken heeft met in het verleden aangetrokken leningen.

Het is bij WAVA niet de bedoeling om structureel (positieve) resultaten te boeken, maar om een sluitende exploitatie te hebben, hetgeen ook tot uitdrukking komt in het kengetal structurele exploitatieruimte.

3.3 Onderhoud kapitaalgoederen

De activiteiten van WAVA zijn erop gericht de kapitaalgoederen, bestaande uit materiële vaste activa, voorraden en vorderingen goed te beheren. Het daartoe noodzakelijke onderhoud zal worden uitgevoerd.

Algemeen

WAVA heeft de gebouwen aan de Esdoornlaan / het Wilhelminakanaal Noord te Oosterhout in eigendom. In 2017 is op basis van een integrale inspectie de onderhoudstoestand opnieuw in beeld gebracht en is de onderhoudsplanning geactualiseerd. Bij het opstellen van het bedrijfsplan 2019 is de uitvoeringsplanning van het groot onderhoud geactualiseerd en zijn de opgenomen prijzen geïndexeerd. Het plan heeft ook als leidraad gediend voor het begrote bedrag aan uit te voeren onderhoud en als onderbouwing voor het verloop van de voorziening onderhoud.

Overigens wordt gestreefd naar optimalisatie van de verhouding tussen kosten en de hinder door werkzaamheden. Dit vindt onder meer plaats door onderdelen te bundelen en zodoende kostentechnische en planning-technische voordelen te behalen. Hierdoor kunnen onderdelen tussen de verschillende jaren doorschuiven. Voorop staat de instandhouding van de activa op het overeengekomen niveau.

Financiële consequenties

Alle kosten van doorlopend onderhoud aan gebouwen en installaties e.d. worden in de resultatenrekening opgenomen.

In het kader van het groot onderhoud is een voorziening voor het groot onderhoud beschikbaar. Zoals vermeld is in 2017 een inventarisatie van de onderhoudstoestand uitgevoerd, met daaraan gekoppeld een actualisatie van de onderhoudsprognose. Op basis daarvan is de voorziening geactualiseerd; ook zijn de dotaties en onttrekkingen in de begrote cijfers hierop gebaseerd.

Onderstaand is een overzicht opgenomen van het verwachte verloop van de voorziening onderhoud.

Overzicht verloop onderhoudsvoorziening	Begrotingsjaar 2020				Meerjarenraming (saldi 31-12)		
	Saldo 1-1	Bij	Af	Saldo 31-12	2021	2022	2023
					Bedragen * € 1.000		
Voorziening onderhoud	626	256	616	266	144	173	259

3.4 Financiering

WAVA is in de afgelopen jaren sterk afhankelijk gebleken van externe financiering. Dit wordt veroorzaakt door het ontbreken van voldoende eigen vermogen.

Van het verloop van de langlopende leningen in het begrotingsjaar 2020 kan het volgende overzicht worden gegeven:

Lening	1	2	3	4	5	6	Totaal
Oorspronkelijk bedrag	5.000.000	5.000.000	1.000.000	1.600.000	1.000.000	1.000.000	
Ingangsdatum	2-apr-2010	29-dec-2014	29-dec-2017	28-dec-2018	27-dec-2019	29-dec-2020	
Looptijd tot	29-apr-2020	29-dec-2021	29-dec-2022	28-dec-2023	27-dec-2024	29-dec-2025	
Aflossing	jaarlijks	jaarlijks m.i.v dec. 2017	op einddatum	op einddatum	op einddatum	op einddatum	
Rentepercentage	0,30%	0,84%	0,335%	0,47%	1,20%	1,50%	
Restant bedrag 31 dec. 2019	250.000	2.000.000	1.000.000	1.600.000	1.000.000	-	5.850.000
Aflossing in 2020	-250.000	-1.000.000	-	-	-	-	-1.250.000
Nieuwe lening 2020						1.000.000	1.000.000
Restantbedrag 31 dec. 2020	-	1.000.000	1.000.000	1.600.000	1.000.000	1.000.000	5.600.000

Lening 1 was oorspronkelijk aangetrokken voor de aankoop van het pand; in de loop van 2020 vindt daarop de laatste aflossing plaats. Lening 2 heeft betrekking op verliesfinanciering (oorspronkelijk € 6 miljoen; in 2014 overgesloten voor € 5 miljoen). De leningen 3 en volgende

hebben betrekking op herfinanciering van de aflossingen op lening 2, waarbij in 2018 € 0,6 miljoen extra is aangetrokken in verband met financiering van vervanging van een deel van het wagenpark. De verwachting is dat door het geheel afgelost zijn van lening 1 in 2020, in de jaren erna ruimte gaat ontstaan om ook op de andere leningen te gaan aflossen c.q. dat minder herfinanciering nodig zal zijn.

Bij de BNG is een kredietfaciliteit beschikbaar van € 1 miljoen (met een intradaglimiet van € 1,5 miljoen).

Het betalingsverkeer is volledig geautomatiseerd en verloopt middels een systeem van elektronisch bankieren. In lijn met de bepalingen van de wet FIDO is een treasurystatuut beschikbaar dat is geactualiseerd begin 2019. WAVA voldoet aan alle verplichtingen inzake het Schatkistbankieren. Dagelijks wordt het saldo beoordeeld en indien nodig afgestort ten gunste van de centrale overheid.

Gelet op de gemaakte afspraken met de deelnemende gemeenten, waarbij de begrote gemeentelijke bijdrage op kwartaalbasis vooraf wordt vergoed, wordt verwacht dat voorlopig geen beroep hoeft te worden gedaan op de kredietfaciliteit bij de BNG. In dit kader moet nog wel worden opgemerkt dat in de begroting rekening is gehouden met opbrengsten in het kader van de LIV en bonus beschut werken. Deze opbrengsten moeten worden voorgefinancierd, aangezien de betaling ervan pas plaatsvindt in het jaar volgend op het begrotingsjaar.

Geprognosticeerde balans en EMU-saldo

In bijlage 4 is de geprognosticeerde balans opgenomen, alsmede de ontwikkeling van het EMU-saldo. Daarnaast wordt verwezen.

3.5 Verbonden partijen

Overzicht verbonden partijen

De deelnemende gemeenten in de gemeenschappelijke regeling WAVA zijn: Altena, Drimmelen, Geertruidenberg en Oosterhout.

Daarnaast zijn binnen de gemeenschappelijke regeling de volgende rechtspersonen aanwezig:

- MidZuid B.V., ten behoeve van het aangaan van samenwerkingsverbanden met derden, gericht op de verbetering van de mogelijkheden voor de uitvoering van de doelstelling van WAVA.

MidZuid B.V. is voor 100% eigendom van WAVA.

Het resultaat van MidZuid B.V. wordt volledig verrekend met WAVA.

- MidZuid A.I.D. B.V.; dit is een 100% deelneming van MidZuid B.V.
MidZuid A.I.D. B.V. is de entiteit waarin onder meer de werknemers vanuit andere contracten dan de WSW, ambtenaren en het regulier personeel worden verlood. De activiteiten van MidZuid A.I.D. B.V. worden volledig verrekend met MidZuid B.V.

Bijlage I: Voorlopige bijdrage per gemeente

De gemeentelijke bijdrage bestaat uit een bijdrage in de vaste lasten en een bijdrage in het subsidieresultaat c.q. om te komen tot een sluitende begroting.

De bijdrage in de *vaste lasten* wordt over de gemeenten verdeeld op basis van een eerder vastgesteld omslagpercentage. Met ingang van de begroting 2020 zijn de via gemeentelijke bijdrage te dekken vaste lasten nihil, zodat dit niet meer leidt tot een bijdrage.

Volledigheidshalve wordt hiervan nog wel een overzicht opgenomen met de verdeelsleutels.

Verdeling vaste lasten:					
Bedragen * € 1	Omslagfactor	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023
Altena	26,83%	-	-	-	-
Drimmelen	12,17%	-	-	-	-
Geertruidenberg	15,61%	-	-	-	-
Oosterhout	45,39%	-	-	-	-
	<u>100,00%</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

Voor de gemeentelijke bijdrage in het *subsidieresultaat/begrotingssaldo* is het aantal plaatsingen bepalend. Daarvoor is het aantal definitieve plaatsingen in 2017 als uitgangspunt genomen. Op grond van deze verdeling bedraagt de bijdrage per gemeente in het subsidieresultaat/begrotingssaldo:

Verdeling subsidieresultaat / begrotingssaldo					
Bedragen * € 1	Omslagfactor	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023
Altena	167	544.224	437.007	398.835	358.699
Drimmelen	72	234.635	188.410	171.953	154.649
Geertruidenberg	93	303.071	243.363	222.106	199.755
Oosterhout	263	857.071	688.220	628.106	564.897
	<u>595</u>	<u>1.939.000</u>	<u>1.557.000</u>	<u>1.421.000</u>	<u>1.278.000</u>

Hierbij

wordt nog opgemerkt dat bovengenoemde bedragen voorschotbedragen zijn. Bij de jaarrekening vindt een onderlinge verrekening plaats op basis van het werkelijk aantal plaatsingen in dat jaar.

De totale bijdrage per gemeente is opgenomen in onderstaande tabel:

Totale bijdrage per gemeente

<i>Bedragen * € 1</i>	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023
Altena	544.224	437.007	398.835	358.699
Drimmelen	234.635	188.410	171.953	154.649
Geertruidenberg	303.071	243.363	222.106	199.755
Oosterhout	857.071	688.220	628.106	564.897
	<u>1.939.000</u>	<u>1.557.000</u>	<u>1.421.000</u>	<u>1.278.000</u>

Bijlage 2: (Financiële) uitgangspunten

Hierna wordt een overzicht gegeven van de bij het opstellen van de begroting gehanteerde (financiële) uitgangspunten voor de diverse begrotingsposten:

- De begroting is opgemaakt op basis van de meest recente gegevens en inzichten. De basis voor deze begroting wordt gevormd door de meerjarencijfers uit het bedrijfsplan 2019, aangezien na het opstellen daarvan geen sprake is geweest van ontwikkelingen die aanpassing van deze cijfers noodzakelijk maken.
- De kosten en opbrengsten worden zo zuiver mogelijk toegerekend aan de diverse posten in de begroting.
- De laatste bekende begrotingscijfers van het macrobudget voor de subsidie van het rijk m.b.t. de uitvoering van de wsw worden als uitgangspunt genomen voor het te verwachten subsidiebedrag. Dit betekent dat de cijfers van de septembercirculaire 2018 zijn aangehouden voor wat betreft de rijkssubsidie sw voor 2020 en volgende jaren. De macrocijfers kunnen aangepast worden aan eventuele ontwikkelingen betreffende de hoogte van het wettelijk minimumloon (WML) en de lonen in de gesubsidieerde sector. Dit wordt pas bekend in de loop van het begrotingsjaar. Hiermee is, conform bestendige gedragslijn, geen rekening gehouden. Binnen het macrobudget is sprake van een prijscomponent (P) en een volumecomponent (Q). Afwijkingen in het volume kunnen effect hebben op de prijs. In de afgelopen jaren is gebleken dat de daling van het wsw-bestand bij WAVA achterblijft op de (landelijke) verwachtingen volgens het Rijk. Dit kan financiële risico's met zich meebrengen.
- Voor de sw is rekening gehouden met een teruglopend personeelsbestand. Deze terugloop is gebaseerd op de 'blijfkans' volgens het rijksbudget met betrekking tot de deelnemende gemeenten en de daaruit voortvloeiende volumecomponent (Q). Het aldus bepaalde aantal is bepalend geweest voor de begrote rijkssubsidie als voor de berekening van de formatie/salariskosten sw-medewerkers.
- Voor nieuw beschut is uitgegaan van opbrengsten in de vorm van loonkostensubsidie en een begeleidingsvergoeding (€ 8.500 per medewerker); de bonus beschut werken (€ 3.000 per medewerker) loopt tot en met 2019 en is niet meer meegenomen in de berekeningen vanaf 2020. Het saldo op nieuw beschut is afzonderlijk zichtbaar gemaakt in de staat van baten en lasten. Het aantal medewerkers nieuw beschut voor 2019 is gebaseerd op de eind 2018 door het ministerie gepubliceerde aantallen (taakstelling ultimo 2019). Voor 2020 en volgende is het aantal hierop gebaseerd, aangepast aan de budgetontwikkeling. Deze aantallen zijn teruggerekend naar gemiddelden over het jaar.
- Voor 2020 is uitgegaan van 39 medewerkers die werkzaam zijn via een participatiebaan. Voor de jaren erna is dit aantal jaarlijks met 5 verhoogd. Verder is voor deze doelgroep rekening gehouden met een begeleidingsvergoeding van

gemiddeld € 4.000 per persoon. Het saldo op de doelgroep participatiebanen is afzonderlijk zichtbaar gemaakt in de staat van baten en lasten

- De loonkosten van de sw-medewerkers zijn gebaseerd op de cao sw. Op grond van deze cao volgt de loonontwikkeling het wettelijk minimumloon, in combinatie met de prijsontwikkeling van het rijksbudget. Verder is rekening gehouden met het lage inkomensvoordeel (LIV). Deze cao sw heeft een looptijd tot en met 31 december 2018. Voor 2019 e.v. is rekening gehouden met het doorzetten van de systematiek dat de loon- en prijsontwikkeling uit het rijksbudget via een algemene loonstijging wordt vertaald naar een algemene salarisstijging van de sw-medewerkers. De cao-onderhandelingen waren ten tijde van het opstellen van deze begroting nog niet afgerond.
- De loonkosten van het reguliere personeel zijn gebaseerd op de CAR-UWO en de daarin gemaakte afspraken voor loonontwikkeling. De looptijd van de huidige cao is tot 1 januari 2019. In de begroting zijn de salarissen per 1 januari 2019 geïndexeerd; met eventuele (loon)ontwikkelingen na deze datum is geen rekening gehouden. De reguliere formatie is gebaseerd op de formatieomvang 2019, zoals opgenomen in het bedrijfsplan 2019.
- De loonkosten van de overige medewerkers (nieuw beschut, participatiebanen) zijn gebaseerd op het wettelijk minimumloon. Ook hierbij is rekening gehouden met LIV.
- De prijzen 2020 zijn gebaseerd op het prijsniveau 2019, zoals opgenomen in het bedrijfsplan 2019. Ook voor de meerjarenbegroting is dit prijspeil aangehouden. Dit geldt zowel voor de kosten als opbrengsten.
- De omzet wordt voornamelijk gerealiseerd binnen MidZuid B.V. en maakt daarmee onderdeel uit van het operationeel resultaat in de begroting.
- Voor de diverse te factureren opbrengsten (omzet, verhuur) is in het najaar 2018 de indexatie voor 2019 vastgesteld, welke ontwikkeling is gevolgd in de begrotingscijfers. De indexeringsindex varieert, al naar gelang de werksoort en/of de geldende afspraken. Voor de jaren 2020 e.v. is, zoals hiervoor vermeld, het prijspeil 2019 aangehouden.
- Onder de vaste lasten wordt verstaan de kosten van het gebouw en de rentekosten van een lening uit het verleden. De vaste lasten worden volgens een vastgesteld percentage verdeeld over de deelnemende gemeenten (zie hiertoe bijlage 1).
- De term overhead is bij de laatste wijziging van het BBV nader gedefinieerd. De onder overhead WAVA in de begroting opgenomen kosten betreffen de ambtelijke medewerkers die werkzaam zijn in functies die binnen de nieuwe definitie van overhead vallen.

In de geconsolideerde cijfers is ook een post overhead opgenomen. Aangezien MidZuid B.V. niet hoeft te voldoen aan de verslaggevingseisen van het BBV, wordt het begrip overhead in de geconsolideerde cijfers ruimer geïnterpreteerd. Deze overhead bestaat uit de algemene bedrijfskosten en de kosten van indirect personeel. Deze posten worden begroot op basis van een realistische inschatting van de

ontwikkelingen op gebied van volume, loon en prijs. De kosten van overhead worden geheel verrekend met de PMC's.

- Het saldo van kosten en opbrengsten van de participatieactiviteiten (opgenomen onder de PMC's) wordt verrekend met de gemeenten, naar rato van de omzet die voor de diverse gemeenten is gerealiseerd. Indien sprake is van een saldo is dat in de begroting als te verrekenen met de participanten opgenomen. Bij het opstellen van de jaarrekening wordt per gemeente /opdrachtgever een individuele afrekening opgemaakt, waarbij een positief saldo wordt uitgekeerd en onverhoopt negatief saldo wordt verrekend.
- Bij de PMC's publieke dienstverlening en facilitaire dienstverlening wordt een belangrijk deel van de werkzaamheden uitgevoerd ten behoeve van deelnemende gemeenten. Dat gebeurt juridisch onder het regime van quasi-inbesteding. Dat is mogelijk omdat deze omzet, en ook de omzet behaald bij bedrijven, valt onder de intentie van de opdracht van de gemeenten aan MidZuid. Daarmee wordt juridisch voldaan aan de eisen van quasi-inbesteding en past dit binnen Europese regelgeving. Dit is getoetst door een specialist in Europees aanbestedingsrecht van AKD.
- Voor het bepalen van de hoogte van de post onvoorzien is uitgegaan van 2% van de loonkosten van het reguliere personeel van WAVA en MidZuid B.V. (afgerond naar beneden). De verwachting is namelijk dat de grootste kans op onvoorzien uitgaven in de personele sfeer ligt (vervanging bij langdurige ziekte e.d.).
- De gemeentelijke bijdrage blijft beperkt tot het subsidieresultaat en de vaste lasten. Doelstelling is dat de bedrijfsvoering over alle werksoorten samen neutraal verloopt. In de vergadering van het Dagelijks Bestuur van 24 november 2016 is de afspraak gemaakt dat de begroting (en meerjarenbegroting) sluitend moeten zijn. Dit heeft effect op de hoogte van de gemeentelijke bijdragen: de vaste lasten zijn geheel opgenomen in de gemeentelijke bijdrage; in de gemeentelijke bijdrage in het subsidieresultaat/begrotingssaldo worden nu, naast het subsidieresultaat, ook de overige exploitatieposten betrokken.
- Vennootschapsbelasting. In de begroting is geen rekening gehouden met eventuele lasten in het kader van de vennootschapsbelasting. Begin 2016 heeft de belastingdienst bericht dat, gelet op de activiteiten van WAVA en de wijze waarop eventuele resultaten worden verrekend, er geen sprake is van winsttoogmerk en dat daarom ook geen sprake is van vennootschapsbelastingplicht. Overigens is eind 2018 de Vpb-regelgeving voor sociale werkbedrijven aangepast, waardoor de mogelijkheden voor toepassing van de vpb-vrijstelling voor sw-bedrijven duidelijker zijn geworden.

Bijlage 3: Begroting naar taakvelden

Bedragen * € 1.000	Bedrijfsplan	Begroting	Meerjarenraming		
	2019	2020	2021	2022	2023
<u>0.1 Bestuur</u>					
Baten					
Lasten	13-	13-	13-	13-	13-
<u>0.4 Overhead</u>					
Baten	254	254	254	254	254
Lasten	254-	254-	254-	254-	254-
<u>0.5 Treasury</u>					
Baten					
Lasten	36-	40-	46-	53-	65-
<u>0.8 Overige baten en lasten</u>					
Baten					
Lasten	100-	100-	100-	100-	100-
<u>0.9 Vennootschapsbelasting (Vpb)</u>					
Baten					
Lasten					
<u>0.10 Mutatie reserves</u>					
Baten					
Lasten					
<u>011. Resultaat van de rekening van baten en lasten</u>					
Baten	-	-	-	-	-
Lasten	-	-	-	-	-
<u>6.4. Begeleide participatie</u>					
Baten	15.970	15.777	15.327	15.142	14.926
Lasten	15.821-	15.624-	15.168-	14.976-	14.748-
<u>6.5. Arbeidsparticipatie</u>					
Baten	-	-	-	-	-
Lasten					
Totalen taakvelden					
Baten	16.224	16.031	15.581	15.396	15.180
Lasten	16.224-	16.031-	15.581-	15.396-	15.180-
Saldo	-	-	-	-	-

Bijlage 4: Geprognosticeerde balans en EMU-saldo

Hieronder is een overzicht van het verwachte verloop van de balanscijfers opgenomen, alsmede de berekening van het EMU-saldo. Daarbij is gebruik gemaakt van de door de commissie BBV beschikbaar gestelde (berekenings)modellen.

Geprognosticeerde balans:

Begrotingsjaar T	2020					
	T-2	T-1	T	T+1	T+2	T+3
<i>Bedragen * € 1.000</i>						
Activa	31-12-2018	31-12-2019	31-12-2020	31-12-2021	31-12-2022	31-12-2023
(im) Materiële vaste activa	6.729	6.497	6.282	6.078	5.912	5.753
Financiële vaste activa: Kapitaalverstrekkingen	1.828	1.828	1.828	1.828	1.828	1.828
Financiële vaste activa: Leningen	0					
Financiële vaste activa: Uitzettingen > 1 jaar	0					
Totaal Vaste Activa	8.557	8.325	8.110	7.906	7.740	7.581
Voorraden: Onderhanden werk & Overige grond- en hulpstoffen	0					
Voorraden: Gereed product en handelsgoederen & vooruitbetalingen	0					
Uitzettingen < 1 jaar	1.109	774	359	441	636	281
Liquide middelen	642	42	42	42	42	42
Overlopende activa	41	41	41	41	41	41
Totaal Vlottende Activa	1.792	857	442	524	719	364
Totaal Activa	10.349	9.182	8.552	8.430	8.459	7.945
Passiva	31-12-2018	31-12-2019	31-12-2020	31-12-2021	31-12-2022	31-12-2023
Eigen vermogen	1.657	1.224	1.224	1.224	1.224	1.224
Voorzieningen	880	646	266	144	173	259
Vaste schuld	6.350	5.850	5.600	5.600	5.600	5.000
Totaal Vaste Passiva	8.887	7.720	7.090	6.968	6.997	6.483
Vlottende schuld	1.050	1.050	1.050	1.050	1.050	1.050
Overlopende passiva	412	412	412	412	412	412
Totaal Vlottende Passiva	1.462	1.462	1.462	1.462	1.462	1.462
Totaal Passiva	10.349	9.182	8.552	8.430	8.459	7.945

EMU-saldo:

Bedragen * € 1.000				T-1	T	T+1	T+2	T+3
				2019	2020	2021	2022	2023
EMU-SALDO				-435	-165	82	195	245
EMU-SALDO referentiewaarde				niet bekend				
Verschil EMU-saldo & referentiewaarde				-435	-165	82	195	245
Mutaties (1 januari tot 31 december)	Activa	Financiële vaste activa	Kapitaalverstrekkingen en leningen	0	0	0	0	0
			Uitzettingen	0	0	0	0	0
		Vlottende activa	Uitzettingen	-335	-415	82	195	-355
			Liquide middelen	-600	0	0	0	0
		Overlopende activa	0	0	0	0	0	
	Passiva	Vaste Passiva	Vaste schuld	-500	-250	0	0	-600
		Vlottende passiva	Vlottende schuld	0	0	0	0	0
			Overlopende passiva	0	0	0	0	0
Eventuele boekwinst bij verkoop effecten en (im)materiële vaste activa				0				

Dick Nederveen

Van: Egbert Lichtenberg
Verzonden: maandag 17 juni 2019 14:10
Aan: Dick Nederveen; Marcel Maaijwee
Onderwerp: FW: Zienswijze MidZuid, gewijzigd na bespreking 11 juni Altenatafel
Bijlagen: Compleet bestand zienswijzen, gewijzigd na bespreking 11 juni Altenatafel.pdf

Ter info.

Met vriendelijke groet,

Egbert Lichtenberg
Algemeen directeur

M 06 41 19 52 21

Bereikbaar van maandag t/m vrijdag



MidZuid
Wilhelminakanaal Noord 3
4902 VR Oosterhout
T 0162 374 000
www.midzuid.nl

Nieuwsgierig waarom MidZuid werkt voor iedereen? Volg ons op Facebook, LinkedIn, Twitter en Instagram!

Van: Iseger, Nick [mailto:n.iseger@gemeenteAltena.nl]
Verzonden: vrijdag 14 juni 2019 13:29
Aan: Egbert Lichtenberg
CC: Huijsman, Ad
Onderwerp: Zienswijze MidZuid, gewijzigd na bespreking 11 juni Altenatafel

Dag Egbert,

Mijn collega Ad Huijsman is op vakantie en daarom krijg je deze mail nu van mij.

Op 11 juni heeft er een Altenatafel plaats gevonden en zijn de zienswijzen op de verschillende gemeentelijke regelingen met een aantal raadsleden besproken/beoordeeld. Zo ook MidZuid. In het geval van MidZuid heeft de raad een kleine aanvulling op de zienswijze (zie onderstaand geel gearceerd)
Verder is geconcludeerd dat het voorstel, inclusief de kleine aanvulling, als hamerstuk kan worden voorgelegd aan de raad van 25 juni 2019.

7	<p>De zienswijze</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 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 tegemoetgekomen en aan welke onderdelen niet en waarom. 2. De raad gaat er vanuit dat het bestuur de in de Nota verbonden partijen afgesproken termijnen in acht neemt. Concreet: kaderbrief voor 1 februari; ontwerpbegroting en (ontwerp)jaarrekening voor 15 april; termijn voor het indienen van zienswijzen t/m 30 juni. 3. 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: <ol style="list-style-type: none"> 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). 4. De raad ontvangt de openbare vergaderstukken van het algemeen bestuur ook graag via de griffie, om vervolgens met onze bestuurder in gesprek te kunnen over de inbreng van ons college bij die vergadering.
---	--

Pagina 37 van 43

	<p>De afgelopen jaren is er vooraf in de begroting een gemeentelijke bijdrage vastgesteld en is op basis hiervan deze gemeentelijke bijdrage betaalbaar gesteld. Achteraf bleek bij de jaarrekening dat een deel van deze gemeentelijke bijdrage terugbetaald kon worden aan de gemeenten.</p> <p>Gelet hierop zien wij dan ook geen noodzaak om de gemeentelijke bijdrage te verhogen. Er wordt hierbij op gewezen, dat de GR WAVA ook de beschikking heeft over een algemene reserve waarmee incidentele tegenvallers opgevangen kunnen worden. Voor deze algemene reserve is in het verleden een bandbreedte vastgesteld met een minimum en een maximum. De raad gaat er van uit dat de bandbreedte voor de algemene reserve ongewijzigd blijft.</p> <p>Zolang deze algemene reserve binnen deze bandbreedte blijft, is er geen aanleiding om hieraan middelen toe te voegen.</p>
--	---

Alvast een fijn weekend.

Met vriendelijke groet,

Nick Iseger
Gemeente Altena

Beleidsmedewerker | Samenleving
Sportlaan 170 | 4286 ET Almkerk
Postbus 5 | 4286 ZG Almkerk

T: 0183 516100
M: 06 831 771 30

Dick Nederveen

Van: Voogt, W.L.J. (Leon) <lvoogt@drimmelen.nl>
Verzonden: dinsdag 28 mei 2019 15:40
Aan: Dick Nederveen
CC: Razenberg, J.C.G.A. (Jan); Griffie
Onderwerp: Zienswijze

Geachte heer Nederveen,

Onlangs diende uw Gemeenschappelijke Regeling haar ontwerpbegroting 2020 en voorlopige jaarstukken 2018 bij de gemeente Drimmelen in. Conform de nota Verbonden Partijen hebben raden van deelnemende gemeenten tot 1 juli de gelegenheid om haar zienswijze op de ontwerpbegroting aan de Gemeenschappelijke Regeling kenbaar te maken.

De gemeenteraad van Drimmelen behandelt uw ontwerpbegroting en jaarstukken in haar vergadering van 27 juni aanstaande. Het college van burgemeester en wethouders heeft vanochtend besloten om geen zienswijze aan de raad voor te stellen.

Hangende de behandeling in de gemeenteraad van 27 juni hecht ik er waarde aan te benadrukken dat het in deze fase nog altijd om een voornemen gaat. Na behandeling door de raad zal ik u over de uitkomst daarvan informeren.

Met vriendelijke groet,

Leon Voogt
Concerncontroller gemeente Drimmelen
Telefoon: 0162 – 690278
Mobiel: 06 – 13268978
Mail: lvoogt@drimmelen.nl



De inhoud van dit bericht en de eventueel daarbij behorende bijlagen zijn persoonlijk gericht aan en derhalve uitsluitend bestemd voor degene voor wie dit bericht is bedoeld. Het bericht kan gegevens met betrekking tot een derde bevatten. Is de ontvanger van dit bericht niet degene voor wie dit bericht is bedoeld, noch degene die bevoegd is dit bericht namens laatstgenoemde te ontvangen, wordt verzocht de afzender onmiddellijk op de hoogte te stellen van de ontvangst. Elk gebruik van de inhoud van dit bericht en/of van de daarbij behorende bijlagen door een ander dan degene voor wie dit bericht is bedoeld is onrechtmatig jegens afzender respectievelijk de hiervoor bedoelde derde.

The contents of this message, as well as any enclosures, are addressed personally to, and thus solely meant for the person this message is intended for. The message may contain information regarding a third party. A recipient who is neither the person this message is intended for, nor a person empowered to receive this message on behalf of the latter, is kindly requested to immediately inform the sender of receipt. Any use of the contents of this message and/or of the enclosures by any other person than the person this message is intended for is illegal towards the sender and the aforementioned third party.

Raadsvoorstel

Aan	: Raad van Geertruidenberg
Raadsvergadering	: 27 juni 2019
Agendanummer	:
Onderwerp	: Jaarrekening 2018 en begroting 2020 Verbonden Partijen

Voorstel

1. Kennis te nemen van de ontwerp jaarrekeningen 2018 van de Verbonden Partijen;
2. Een zienswijze in te dienen tegen de ontwerp-begroting 2020 van de Veiligheidsregio Midden- en West-Brabant en wel als volgt:
 - a. Om vanaf 2021 een meerjarig investeringsplan op te nemen in de begroting;
3. Geen zienswijze in te dienen tegen de ontwerp-begroting 2020 van de RAV Brabant Midden-West-Noord;
4. In te stemmen met de Agenda van de Toekomst van de GGD West-Brabant;
5. Een zienswijze in te dienen tegen de ontwerp-begroting 2020 van de GGD West-Brabant en wel als volgt:
 - a. De kosten voor RUPS alleen te accorderen onder voorwaarde van een actieve inzet op het verwerven van landelijke middelen, een tijdige communicatie hierover en een voorstel hoe om te gaan met deze middelen ten opzichte van de cofinanciering vanuit gemeente. Eén en ander dient in verhouding te staan;
 - b. Dat de GGD spoedig duidelijkheid biedt over de vraag of de JGZ 4 – 18 jarigen tot 18 jaar is of tot en met 18 jaar. Tevens laat de GGD het AB een definitief besluit nemen of bij de bepaling van de kindaantallen gebruik gemaakt wordt van GBA-gegevens of van CBS-gegevens;
 - c. In de evaluatie van het voor 2018 - 2019 toegekende extra budget voor de intensivering Infectieziektebestrijding duidelijk aantoon dat de eerder door het AB akkoord bevonden structurele verhoging van € 150.000 per 2020 absoluut noodzakelijk is;
6. Een zienswijze in te dienen tegen de ontwerp-begroting 2020 van de Omgevingsdienst Midden- en West-Brabant en wel als volgt:
 - a. Benoem expliciet een gewogen indexcijfer (gemiddelde index van loon en prijs) waarmee in de begroting rekening is gehouden. Op onderdelen is het indexcijfer duidelijk, maar dat geldt niet voor het gewogen gemiddelde dat het uurtarief bepaalt. Wij geven de OMWB bovendien mee te kijken welke index daadwerkelijk gerealiseerd is ten opzichte van de indexen uit de macro-economische verkenningen en bij significante afwijkingen waar wenselijk/mogelijk meenemen in het volgende begrotingsjaar;
 - b. Benoem expliciet dat de financiële gevolgen van de beleidsontwikkelingen uit hoofdstuk 2 niet zijn meegenomen in de conceptbegroting 2020 maar dat dit wel tot uitdrukking komt in de met de deelnemers op te stellen werkprogramma's 2020. In paragraaf 1.3 (algemene uitgangspunten, onder a) staat dat in de begroting 2020 wel rekening is gehouden met de beleidseffecten;
 - c. Zorg voor een zichtbare aansluiting met de omzetten uit de conceptbegroting 2020 en de bijlagen waarin de bijdragen van de deelnemers zijn opgenomen. Dit is nu niet het geval. De verklaring betreft de doorbelasting van SSiB (samen sterk in het buitengebied). Wij hechten eraan de specificatie altijd te laten aansluiten op de bovenliggende gegevens;
 - d. Bij de specificatie van de deelnemersbijdrage 2020 (bijlage 1) staat ten onrechte dat deze is gebaseerd op de MWB-norm. De deelnemersbijdrage 2020 is berekend op grond van het werkprogramma 2019 + indexering. Uitgangspunt blijft de MWB-norm. Om dit tot uitdrukking te laten komen vragen wij om aan de tabel van bijlage 1, conform de begroting 2019, een kolom MWB-norm toe te voegen en de tekst van toelichting 1 aan te passen;
 - e. Maak in de begroting inzichtelijk wat de (financiële) gevolgen zijn van de aangekondigde en inmiddels doorgevoerde efficiency verbeteringen.
 - f. In de kaderbrief geeft de OMWB aan de richtlijn voor invoering van productprijzen niet over te nemen. De OMWB stelt dat de MWB-norm is gebaseerd op prijs x hoeveelheid. Dit is volgens de OMWB de basis voor de productprijzen die de OMWB hanteert. Wij verzoeken u dit explicieter in de begroting 2020 op te nemen en bij de eindafrekening ook uit te gaan van deze MWB norm;
 - g. Bij toelichting 3 is niet inzichtelijk welke gemeenten gebruik maken van het afbouwmodel en in de meerjarenbegroting is geen rekening gehouden met deze afbouwmogelijkheid;
 - h. Bij de specificatie van de deelnemersbijdrage 2020 (Bijlage 1) staat in toelichting 4. vermeld dat de definitieve invulling van deze bijdragen per deelnemer plaatsvindt aan de hand van de bestuurlijk

vast te stellen werkprogramma's. We behouden ons het recht voor van deze bijdrage af te wijken bij de definitieve invulling van het werkprogramma 2020 conform de GR.

7. Een zienswijze in te dienen tegen de ontwerp-begroting 2020 nazorg gesloten stortplaatsen Bavel-Dorst en Zevenbergen en wel als volgt:

- a. Een nadere motivatie aan te geven over de noodzaak van het beschikbaar stellen extra middelen ten behoeve van een afdeklaag, dit relatie tot de beschikbare reserves;

8. Geen zienswijze in te dienen tegen de ontwerp-begroting 2020 van de WAVA MidZuid;

9. Een zienswijze in te dienen tegen de ontwerp-begroting 2020 van de Uitvoering administratieve en inhoudelijke taken betreffende het voorkomen van schoolverzuim en voortijdig schoolverlaten (Regionaal Bureau Leerplicht) en wel als volgt:

- a. De raad geeft het bestuur van het RBL de opdracht om de gevolgen van de actuele Ingrado richtlijnen per gemeente in kaart te brengen en hierover een bestuurlijk besluit voor te bereiden en dit, voorzien van een volledig en onderbouwd advies, in 2019 voor te leggen aan het gemeenschappelijke orgaan.

Inleiding

In de Wet gemeenschappelijke regelingen is bepaald dat een Verbonden Partij de begroting en rekening toezendt aan de deelnemende gemeenten. De gemeenteraden kunnen bij de Verbonden Partij hun zienswijze over de begroting kenbaar maken. Het college van burgemeester en wethouders beoordeelt de jaarrekening van de Verbonden Partij eigenstandig en stelt de raad van dit standpunt op de hoogte. Deze zienswijzen worden vervolgens daar waar mogelijk verwerkt in de definitieve begroting en rekening van de Verbonden Partij die vervolgens wordt toegezonden aan de provincie (de definitieve jaarrekening voor 15 juli en de definitieve begroting voor 1 augustus).

De gemeente Geertruidenberg neemt deel aan de volgende gemeenschappelijke regelingen:

1. Regio West-Brabant;
2. Veiligheidsregio Midden- en West-Brabant;
3. Regionale Ambulancevoorziening Brabant Midden-West-Noord;
4. Openbare Gezondheidszorg West-Brabant (GGD West-Brabant);
5. Omgevingsdienst Midden- en West-Brabant;
6. Nazorg gesloten stortplaatsen Bavel-Dorst en Zevenbergen;
7. Wava/Go!;
8. Uitvoering administratieve en inhoudelijke taken betreffende het voorkomen van schoolverzuim en voortijdig schoolverlaten (Regionaal bureau Leerplicht).

In dit raadsvoorstel worden de jaarrekening 2018 en de begroting 2020 van de diverse Verbonden Partijen behandeld, behalve de jaarrekening 2018 en de begroting 2020 van de Regio West Brabant (en Rewin). Hierover wordt in een apart raadsvoorstel ingegaan, in verband met het activiteitenprogramma van de RWB naar aanleiding van de al vastgestelde strategisch economische visie van West Brabant.

Beoogd effect

De deelnemende gemeenten in West Brabant hebben spelregels ten aanzien van de Verbonden Partijen opgesteld. Doel hiervan is om als gemeenten meer grip te krijgen op de wijze waarop de Verbonden Partijen opereren. Om dit te kunnen realiseren zijn afspraken gemaakt over de informatievoorzieningen van de Verbonden Partijen richting de gemeenten en zijn eveneens tussen de gemeenten afspraken gemaakt om zoveel mogelijk gezamenlijk op te trekken ten aanzien van het opstellen van zienswijzen over begroting en rekening van de Verbonden Partijen. De diverse begrotingen en rekeningen zijn zo veel mogelijk ambtelijk in regionaal verband beleidsinhoudelijk en financieel beoordeeld.

Argumenten

1.1 De jaarrekeningen 2018 van de Verbonden Partijen geven ons geen aanleiding een zienswijze in te dienen.

In bijlage 1 treft u aan de analyse van de diverse jaarrekeningen 2018 van de Verbonden Partijen en ons standpunt hierover.

2.1 In de begroting 2020 ontbreekt een meerjarig investeringsplan..

In bijlage 2 treft u aan de analyse van de diverse begrotingen 2020 van de Verbonden Partijen en ons standpunt hierover.

3.1 Vanwege het ontbreken van een financiële relatie tussen de RAV en de gemeente is een zienswijze over de begroting 2020 niet aan de orde.

In bijlage 2 treft u aan de analyse van de diverse begrotingen 2020 van de Verbonden Partijen en ons standpunt hierover.

4.1 Conform de nota verbonden partijen dient de GGD een meerjarenbeleidsplan 2019-2022 aan te leveren. Hieraan wordt voldaan in de vorm van de Agenda van de Toekomst.

In bijlage 2 treft u hierover nadere informatie aan.

5.1 Het financieringsvoorstel voor Rups is te beperkt opgebouwd. Daarnaast is het onduidelijk welke definitie wordt gebruikt bij het bepalen van de leeftijdsgrens bij de JGZ. Tenslotte is nog onvoldoende onderbouwd of een verhoging van het budget voor Infectieziektebestrijding vanaf 2020 een structureel karakter kent.

In bijlage 2 treft u aan de analyse van de diverse begrotingen 2020 van de Verbonden Partijen en ons standpunt hierover.

6.1 Op onderdelen is de begroting 2020 van de OMWB onvoldoende duidelijk en mist er op onderdelen een onderbouwing.

In bijlage 2 treft u aan de analyse van de diverse begrotingen 2020 van de Verbonden Partijen en ons standpunt hierover.

7.1 Er is onduidelijkheid over de noodzaak van het beschikbaar stellen van extra middelen ten behoeve van de afdeklaag, zeker gelet op de grote aanwezige reserves bij deze Verbonden Partij.

In bijlage 2 treft u aan de analyse van de diverse begrotingen 2020 van de Verbonden Partijen en ons standpunt hierover.

8.1 De begroting 2020 is conform de financiële en beleidsmatige uitgangspunten opgesteld en ligt in het verlengde van het al vastgestelde bedrijfsplan 2019 van Wava/MidZuid en geeft geen aanleiding om een zienswijze in te dienen.

In bijlage 2 treft u aan de analyse van de diverse begrotingen 2020 van de Verbonden Partijen en ons standpunt hierover.

9.1 De begroting 2020 van het regionaal Bureau Leerplicht laat een nog niet geconcreteerde stelpost zien van € 73.000. De noodzaak bestaat deze nog in 2019 te concretiseren.

In bijlage 2 treft u aan de analyse van de diverse begrotingen 2020 van de Verbonden Partijen en ons standpunt hierover.

Kanttekeningen

Nvt

Financiën

De ontwerp-begrotingen 2020 van de diverse Verbonden Partijen geven het volgende beeld voor de gemeente Geertruidenberg:

Verbonden Partij	2019	2020
Veiligheidsregio	1.191.289	1.258.271
RAV	0	0
GGD	749.661	767.972
OMWB	308.818	339.469
Nazorg gesloten stortplaatsen	30.965	30.965
WAVA	297.091	303.071
Schoolverzuim	75.603	74.942
totaal	2.653.427	2.774.690

Deze gemeentelijke bijdragen aan de diverse Verbonden Partijen worden opgenomen in de gemeentebegroting 2020.

Communicatie

nvt

Uitvoering

De Verbonden Partijen worden van uw besluit op de hoogte gesteld.

Bijlagen

- Concept-raadsvoorstel en –besluit jaarrekening 2018 en begroting 2020 Verbonden Partijen
- Bijlage 1 Analyse jaarrekening 2018 Verbonden Partijen
- Bijlage 2 Analyse begroting 2020 Verbonden Partijen
- Diverse jaarrekeningen 2018 van de Verbonden Partijen
- Diverse begrotingen 2020 van de Verbonden Partijen
- Aanbiedingsbrieven Verbonden Partijen tbv jaarrekening 2018 en begroting 2020

Een ontwerpbesluit bieden wij u hierbij vaststelling aan.

Het college van Geertruidenberg
de secretaris,

de waarnemend burgemeester,

R.C.J. Nagtzaam

J.J. Luteijn

De raad van de gemeente Geertruidenberg;

Gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders van Geertruidenberg.

Gelet op:

Besluit:

De raad besluit:

1. Kennis te nemen van de ontwerp jaarrekeningen 2018 van de Verbonden Partijen;
2. Een zienswijze in te dienen tegen de ontwerp-begroting 2020 van de Veiligheidsregio Midden- en West Brabant en wel als volgt:
 - a. Om vanaf 2021 een meerjarig investeringsplan op te nemen in de begroting;
3. Geen zienswijze in te dienen tegen de ontwerp-begroting 2020 van de RAV Brabant Midden-West-Noord;
4. In te stemmen met de Agenda van de Toekomst van de GGD West-Brabant;
5. Een zienswijze in te dienen tegen de ontwerp-begroting 2020 van de GGD West-Brabant en wel als volgt:
 - d. De kosten voor RUPS alleen te accorderen onder voorwaarde van een actieve inzet op het verwerven van landelijke middelen, een tijdige communicatie hierover en een voorstel hoe om te gaan met deze middelen ten opzichte van de cofinanciering vanuit gemeente. Eén en ander dient in verhouding te staan;
 - e. Dat de GGD spoedig duidelijkheid biedt over de vraag of de JGZ 4 – 18 jarigen tot 18 jaar is of tot en met 18 jaar. Tevens laat de GGD het AB een definitief besluit nemen of bij de bepaling van de kindaantallen gebruik gemaakt wordt van GBA-gegevens of van CBS-gegevens;
 - f. In de evaluatie van het voor 2018 - 2019 toegekende extra budget voor de intensivering Infectieziektebestrijding duidelijk aantoon dat de eerder door het AB akkoord bevonden structurele verhoging van € 150.000 per 2020 absoluut noodzakelijk is;
6. Een zienswijze in te dienen tegen de ontwerp-begroting 2020 van de Omgevingsdienst Midden- en West-Brabant en wel als volgt:
 - i. Benoem expliciet een gewogen indexcijfer (gemiddelde index van loon en prijs) waarmee in de begroting rekening is gehouden. Op onderdelen is het indexcijfer duidelijk, maar dat geldt niet voor het gewogen gemiddelde dat het uurtarief bepaalt. Wij geven de OMWB bovendien mee te kijken welke index daadwerkelijk gerealiseerd is ten opzichte van de indexen uit de macro-economische verkenningen en bij significante afwijkingen waar wenselijk/mogelijk meenemen in het volgende begrotingsjaar;
 - j. Benoem expliciet dat de financiële gevolgen van de beleidsontwikkelingen uit hoofdstuk 2 niet zijn meegenomen in de conceptbegroting 2020 maar dat dit wel tot uitdrukking komt in de met de deelnemers op te stellen werkprogramma's 2020. In paragraaf 1.3 (algemene uitgangspunten, onder a) staat dat in de begroting 2020 wel rekening is gehouden met de beleidseffecten;
 - k. Zorg voor een zichtbare aansluiting met de omzetten uit de conceptbegroting 2020 en de bijlagen waarin de bijdragen van de deelnemers zijn opgenomen. Dit is nu niet het geval. De verklaring betreft de doorbelasting van SSiB (samen sterk in het buitengebied). Wij hechten eraan de specificatie altijd te laten aansluiten op de bovenliggende gegevens;
 - l. Bij de specificatie van de deelnemersbijdrage 2020 (bijlage 1) staat ten onrechte dat deze is gebaseerd op de MWB-norm. De deelnemersbijdrage 2020 is berekend op grond van het werkprogramma 2019 + indexering. Uitgangspunt blijft de MWB-norm. Om dit tot uitdrukking te laten komen vragen wij om aan de tabel van bijlage 1, conform de begroting 2019, een kolom MWB-norm toe te voegen en de tekst van toelichting 1 aan te passen;
 - m. Maak in de begroting inzichtelijk wat de (financiële) gevolgen zijn van de aangekondigde en inmiddels doorgevoerde efficiency verbeteringen.
 - n. In de kaderbrief geeft de OMWB aan de richtlijn voor invoering van productprijzen niet over te nemen. De OMWB stelt dat de MWB-norm is gebaseerd op prijs x hoeveelheid. Dit is volgens de OMWB de basis voor de productprijzen die de OMWB hanteert. Wij verzoeken u dit explicieter in de begroting 2020 op te nemen en bij de eindafrekening ook uit te gaan van deze MWB norm;
 - o. Bij toelichting 3 is niet inzichtelijk welke gemeenten gebruik maken van het afbouwmodel en in de meerjarenbegroting is geen rekening gehouden met deze afbouwmogelijkheid;
 - p. Bij de specificatie van de deelnemersbijdrage 2020 (Bijlage 1) staat in toelichting 4 vermeld dat de definitieve invulling van deze bijdragen per deelnemer plaatsvindt aan de hand van de bestuurlijk vast te stellen werkprogramma's. We behouden ons het recht voor van deze bijdrage af te wijken bij de definitieve invulling van het werkprogramma 2020 conform de GR.
7. Een zienswijze in te dienen tegen de ontwerp-begroting 2020 nazorg gesloten stortplaatsen Bavel-Dorst en Zevenbergen en wel als volgt:
 - a. Een nadere motivatie aan te geven over de noodzaak van het beschikbaar stellen extra middelen ten behoeve van een afdeklaag, dit relatie tot de beschikbare reserves;

8. Geen zienswijze in te dienen tegen de ontwerp-begroting 2020 van de WAVA MidZuid;
9. Een zienswijze in te dienen tegen de ontwerp-begroting 2020 van de Uitvoering administratieve en inhoudelijke taken betreffende het voorkomen van schoolverzuim en voortijdig schoolverlaten (Regionaal Bureau Leerplicht) en wel als volgt:

- a. De raad geeft het bestuur van het RBL de opdracht om de gevolgen van de actuele Ingrado richtlijnen per gemeente in kaart te brengen en hierover een bestuurlijk besluit voor te bereiden en dit, voorzien van een volledig en onderbouwd advies, in 2019 voor te leggen aan het gemeenschappelijke orgaan.

Aldus vastgesteld in zijn openbare vergadering van 27 juni 2019,

Geertruidenberg,

de raad voornoemd,

de griffier,

de voorzitter,

drs. K.M.C. Millenaar-Rammelaere

J.J. Luteijn



gemeente **Oosterhout**

27 JUN 2019

MidZuid
Postbus 109
4900AC OOSTERHOUT

Datum	Uw kenmerk	Zaaknummer	In behandeling bij
25 juni 2019 26 JUNI 2019		182753	R. Geers tel. 14 0162

Onderwerp
Zienswijze begroting 2020

Geachte heer/mevrouw,

Overeenkomstig de Wet Gemeenschappelijke Regelingen heeft het heeft het Dagelijks Bestuur van de GR WAVA ons in de gelegenheid gesteld om de ontwerpbegroting 2020 aan te bieden aan onze gemeenteraad, zodat de raad een zienswijze naar voren kan brengen.

Tijdens de raadsvergadering van 18 juni 2019 heeft de gemeenteraad van Oosterhout kennis genomen van de jaarrekening 2018 en heeft de raad besloten de volgende zienswijze over de begroting 2020 mee te geven:

- De raad gaat er vanuit dat het bestuur de in de Nota verbonden partijen afgesproken termijnen in acht neemt. Concreet: kaderbrief voor 1 februari; ontwerpbegroting en (ontwerp)jaarrekening voor 15 april; termijn voor het indienen van zienswijzen t/m 30 juni.
- 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:
 - o statuten (de gemeenschappelijke regeling);
 - o samenstelling van de bestuurlijke organen;
 - o jaarstukken (kaderbrief, begroting en jaarrekening e.d.);
 - o agenda's en stukken van de vergaderingen van het algemeen bestuur (voor zover openbaar).

De raad ontvangt de openbare vergaderstukken van het algemeen bestuur ook graag via de griffie om vervolgens met onze bestuurder in gesprek te kunnen over de inbreng van ons college bij die vergadering

- 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 tegemoetgekomen en aan welke onderdelen niet en waarom.



gemeente **Oosterhout**

- De raad vraagt aandacht voor de financiële uitdagingen waar gemeenten mee kampen. Groei van de bijdrage van gemeenten aan de GR is geen vanzelfsprekendheid. De raad dringt er op aan dat de GR nieuw beleid financiert door bestaand beleid te schrappen of te verminderen.
- Ook vraagt de raad of er, vanwege de genoemde financiële druk, vanaf de begroting 2021 een nullijn kan worden gehanteerd.
- De raad kan niet akkoord gaan met de verhoging van de gemeentelijke bijdrage ten opzichte van de bijdrage in 2019. De afgelopen jaren is er vooraf in de begroting een gemeentelijke bijdrage vastgesteld en is op basis hiervan deze gemeentelijke bijdrage betaalbaar gesteld. Achteraf bleek bij de jaarrekening dat een deel van deze gemeentelijke bijdrage terugbetaald kon worden aan de gemeenten. Gelet hierop zien wij dan ook geen noodzaak om de gemeentelijke bijdrage te verhogen. Er wordt hierbij op gewezen dat de GR WAVA ook de beschikking heeft over een algemene reserve waarmee incidentele tegenvallers opgevangen kunnen worden. Voor deze algemene reserve is in het verleden een bandbreedte vastgesteld met een minimum en een maximum. Zolang deze algemene reserve binnen deze bandbreedte blijft is er geen aanleiding om hieraan middelen toe te voegen.

Daarnaast heeft u het Oosterhoutse college de jaarrekening 2018 van GR WAVA ter kennisname aangeboden. Wij hebben kennis genomen van de jaarrekening 2018 in de collegevergadering van 7 mei 2019.

Wij vertrouwen erop u hiermee voldoende te hebben geïnformeerd.

Met vriendelijke groet,

Burgemeester en wethouders van Oosterhout

, burgemeester,

, secretaris.

Provincie Noord-Brabant
T.a.v. het college van Gedeputeerde Staten
Postbus 90151
5200 MC 'S-HERTOGENBOSCH

Datum: 5 juli 2019
Ons kenmerk: DB/Eli/JvG
Onderwerp: Begroting 2020, zienswijzen gemeenten en reactie van het algemeen bestuur op de zienswijzen

Geacht college,

Hierbij ontvangt u, conform artikel 34 Wet gemeenschappelijke regelingen, de begroting 2020 van gemeenschappelijke regeling WAVA te Oosterhout, en tevens de daarop ingekomen zienswijzen van de gemeenteraden van de gemeente Altena en Oosterhout.

Van de gemeenten Drimmelen en Geertruidenberg is geen zienswijze ontvangen. We hebben de reactie van het algemeen bestuur op de ontvangen zienswijzen, zoals opgenomen in een brief aan alle deelnemende gemeenten, ter informatie bijgevoegd.

Het algemeen bestuur van de gemeenschappelijke regeling WAVA heeft de begroting voor 2020 vastgesteld op 4 juli 2019.

Het algemeen bestuur heeft kennis genomen van de zienswijzen en daarop besloten om de ontwerpbegroting ongewijzigd vast te stellen als begroting voor 2020.

In het najaar presenteert het dagelijks bestuur, zoals gebruikelijk bij WAVA, een bedrijfsplan voor 2020. Daarin zal dan tevens een geactualiseerde begroting (begrotingswijziging) opgemaakt worden.

Hoogachtend,

Het dagelijks bestuur van de Gemeenschappelijke Regeling WAVA,
Namens dit bestuur,

Drs. E.B.A. Lichtenberg MCM
Algemeen directeur

Agendapunt 6

Aan: Algemeen bestuur MidZuid
Van: Directie
CC:
Betreft: Rapportage eerste kwartaal 2019

Vergadering van: 4 juli 2019

Bijlagen:
6a rapportage eerste kwartaal 2019

Voorstel

Het algemeen bestuur wordt voorgesteld om:
kennis te nemen van de (financiële) resultaten van het eerste kwartaal 2019



MIDZUID

Kwartaalrapportage
eerste kwartaal 2019

van

Gemeenschappelijke regeling WAVA
MidZuid B.V.
WSP MidZuid

15 mei 2019

I. TOELICHTING ONTWIKKELINGEN 1^e KWARTAAL

Personele ontwikkelingen

De ontwikkeling in het personeelsbestand over het eerste kwartaal 2019 wordt in onderstaande tabel weergegeven.

	FTE's			Aantallen	
	2019		2018	2019	2018
	begroot ¹⁾	31-mrt	31-dec	31-mrt	31-dec
WSW	444,6	447,8	451,8	534	537
WSW begeleid werken	21,2	23,9	23,9	28	28
Beschut werk	43,1	28,0	22,9	41	33
Participatiewet	34,0	34,0	29,8	49	41
Wiw	2,5	2,5	2,5	3	3
Totaal doelgroep	545,3	536,2	530,8	655	642
Regulier	104,3	103,3	100,7	121	118

¹⁾ begrote fte's betreffen gemiddelde over gehele jaar

Financiële ontwikkelingen

Algemeen

Volgens het bedrijfsplan naar tijdsevenredigheid bedraagt het begrote resultaat over het eerste kwartaal € 19.000. Over het eerste kwartaal is een tussentijds resultaat behaald van € 164.000 negatief, dat is € 183.000 nadeliger dan begroot. Dit wordt grotendeels veroorzaakt door een negatiever subsidieresultaat wsw (€ 62.000) en het resultaat op de nieuwe doelgroepen (nieuw beschut en P-wet, samen € 38.000 lager dan begroot). Het saldo van alle doelgroepen tezamen is daarmee € 100.000 nadeliger dan waarvan in de begroting was uitgegaan. Het operationele resultaat van de PMC's is € 82.000 achtergebleven op de begroting. Verder was op enkele individuele posten nog sprake van kleinere afwijkingen. Op de belangrijkste afwijkingen ten opzichte van het bedrijfsplan wordt hierna per post nog nader ingegaan.

In de vergelijkbare periode van het vorige jaar was sprake van een nadelig resultaat van € 37.000, zodat het resultaat nu € 127.000 lager is.

De verwachting is dat het negatieve resultaat over het 1^e kwartaal niet zal doorwerken op jaarniveau, maar dat op jaarbasis conform begroting kan worden afgesloten. Zoals hierna nog

wordt toegelicht hangen de negatieve cijfers met betrekking tot het subsidieresultaat en PMC's sterk samen met de situatie in het eerste kwartaal (aantal sw-medewerkers en PMC kent een seizoenpatroon) en zullen zich naar verwachting in de rest van het jaar positiever ontwikkelen. De financiële uitkomst over geheel 2019 is echter sterk afhankelijk van de definitieve vaststelling van de sw-subsidie voor 2019. De sw-subsidie 2019 zal in de meicirculaire bekend worden gemaakt; deze circulaire wordt eind mei verwacht.

2. OVERZICHT FINANCIËLE ONTWIKKELING

Geconsolideerde cijfers 1^e kwartaal 2019

	Werkelijk 2018 ytd ¹⁾	Bedrijfsplan 2019 totaal	ytd	Werkelijk 2019 ytd
<i>Bedragen * € 1.000</i>				
Subsidieresultaat wsw				
Rijkssubsidie	2.972	12.033	2.798	2.798
Begeleid werken	-114	-548	-137	-149
Subsidie beschikbaar voor WAVA	2.858	11.485	2.661	2.649
Personeelslasten	-3.264	-13.093	-3.044	-3.091
Vervoer doelgroep	-55	-194	-48	-52
Totaal personeelskosten ca.	-3.319	-13.287	-3.093	-3.143
Subsidieresultaat wsw	-461	-1.802	-432	-494
Nieuw beschut				
Loonkostensubsidies	27	559	140	57
Personeelslasten	-34	-755	-189	-99
Subsidieresultaat nieuw beschut	-7	-196	-49	-42
Begeleidingsvergoedingen	32	466	117	81
Saldo nieuw beschut	25	270	68	39
Nieuwe doelgroepen (P-wet)				
Loonkostensubsidies	54	241	60	75
Personeelslasten	-156	-572	-143	-183
Subsidieresultaat nieuwe doelgroepen	-102	-331	-83	-108
Begeleidingsvergoedingen	39	136	34	50
Saldo nieuwe doelgroepen (P-wet)	-63	-195	-49	-58
<i>Subtelling saldo alle doelgroepen</i>	<i>-499</i>	<i>-1.726</i>	<i>-413</i>	<i>-513</i>

¹⁾ Cijfers 2018 zijn aangepast aan andere presentatie in bedrijfsplan 2019; op het resultaat heeft dit geen effect.

	Werkelijk 2018 ytd ¹⁾	Bedrijfsplan 2019 totaal	Bedrijfsplan 2019 ytd	Werkelijk 2019 ytd
Tussentelling	-499	-1.726	-413	-513
Vaste lasten WAVA				
Gebouw	-130	-533	-133	-138
Huuropbrengst derden	56	235	59	57
Doorbelast gebruik gebouwen	114	455	114	114
Rente lening BNG	-8	-36	-9	-9
Energie	-36	-126	-32	-36
Vaste lasten	-4	-6	-1	-12
Overhead				
Bedrijfskosten	-252	-944	-236	-258
Indirect personeel	-437	-1.952	-488	-441
Doorbelast gebruik gebouw	-28	-111	-28	-28
Doorbelasting naar PMC's (en WSP MidZuid)	717	3.007	752	727
	-	-	-	-
Exploitatieresultaat PMC's				
Omzet	2.234	10.426	2.606	2.280
Kosten van de omzet	-417	-2.469	-617	-451
Netto omzet	1.817	7.956	1.989	1.829
Loonkosten direct (excl. doelgroepen)	-977	-4.299	-1.075	-1.026
Doorbelast gebruik gebouw	-81	-328	-82	-82
Beheerskosten	-36	-353	-88	-83
Doorbelasting overhead	-688	-2.970	-742	-718
Totaal kosten PMC's	-1.782	-7.950	-1.987	-1.909
Operationeel resultaat PMC's	35	7	2	-80
Onvoorzien	-8	-100	-25	-15
Resultaat voor gemeentelijke bijdrage	-476	-1.826	-438	-620
Gemeentelijke bijdrage	439	1.826	456	456
Resultaat excl. incidentele baten en lasten	-37	-	19	-164
Incidentele baten en lasten	-	-	-	-
Te bestemmen resultaat operationeel	-37	-	19	-164

¹⁾ Cijfers 2018 zijn aangepast aan andere presentatie in bedrijfsplan 2019; op het resultaat heeft dit geen effect.

Toelichting op de cijfers

Subsidieresultaat

Het nadeliger subsidieresultaat dan begroot (€ 62.000) wordt vooral veroorzaakt doordat de sw-loonkosten € 47.000 hoger waren dan begroot. De belangrijkste factor hierin is, dat de begrote daling van het aantal sw-medewerkers nog maar gedeeltelijk is gerealiseerd. In de begroting is uitgegaan van een daling van het aantal sw-medewerkers in 2019; de begrote loonkosten zijn gebaseerd op de verwachte gemiddelde bezetting over geheel 2019. In het eerste kwartaal was de begrote daling in fte's nog maar gedeeltelijk gerealiseerd, waardoor het aantal fte in werkelijkheid (gemiddeld 449,3) nog hoger is dan het gemiddeld aantal over 2019 geraamde fte (444,6); effect hiervan ca. € 32.000. Naast de loonkosten waren er nog afwijkingen ten opzichte van de begroting op de overige posten binnen het subsidieresultaat, per saldo € 15.000 nadelig.

Zoals hiervoor al is opgemerkt is de ontwikkeling van het subsidieresultaat in de rest van het jaar sterk afhankelijk van de hoogte van het in de meicirculaire bekend te maken budget.

Nieuw beschut

Het voordelige saldo op nieuw beschut blijft achter op de begroting omdat het aantal medewerkers nog aanzienlijk lager is dan begroot, zoals blijkt uit het hiervoor opgenomen fte-overzicht.

Participatiebanen

Het aantal medewerkers dat in dienst is via een participatiebaan ligt op het begrote niveau, met als gevolg dat de netto kosten per saldo maar beperkt afwijken van de begroting.

Vaste lasten WAVA

De diverse posten binnen de vaste lasten ontwikkelen zich redelijk op het begrote niveau. Per saldo zijn de werkelijke lasten € 11.000 hoger.

Overhead

De kosten van overhead zijn € 25.000 lager dan begroot. De kosten van indirect personeel waren € 47.000 lager door vacatures, terwijl ook de gemiddelde salariskosten per fte lager waren dan begroot. In de begroting is rekening gehouden met een algemene salarisstijging; deze is nog niet gerealiseerd, aangezien de onderhandelingen over de nieuwe cao momenteel nog lopen. De bedrijfskosten waren € 22.000 hoger, wat vooral samenhangt met de kosten van ICT, ondermeer consultancy voor de verdere ontwikkeling en inrichting van AFAS. De kosten van overhead worden geheel verrekend met de PMC's.

Totaal resultaat van de product markt combinaties (PMC's)

Het operationele resultaat van de PMC's bedraagt € 80.000 negatief; begroot was € 2.000 positief. Het lagere resultaat wordt veroorzaakt door een lagere netto omzet (€ 160.000). Dit hangt voor een belangrijk deel (groenvoorziening) samen met het feit dat sprake is van een seizoenpatroon, terwijl de begrote cijfers recht evenredig over het jaar zijn. Verder blijft bij beschermd werk en participatie de omzet (nog) achter op de begroting.

Het nadeel op de netto omzet wordt deels gecompenseerd door lagere overige kosten van de PMC's (€ 78.000). Dit betreft vooral de loonkosten van het directe, reguliere, personeel (€ 49.000), door vacatures en doordat de begrote algemene loonstijging nog niet is gerealiseerd.

In vergelijking met het vorige jaar ligt de netto omzet van de PMC's op praktisch hetzelfde niveau. Het lagere operationeel resultaat ten opzichte van vorig jaar hangt dan ook geheel samen met de overige kosten van de PMC's. Met deze hogere overige kosten was in het bedrijfsplan 2019 al rekening gehouden.

Onvoorzien

Ten laste van onvoorzien zijn kosten geboekt die betrekking hebben op externe ondersteuning in het kader van AVG/privacy en de inrichting van de workflow inkoop.

3. RAPPORTAGE PRODUCT-MARKT COMBINATIES

Tussentijdse resultaten le kwartaal 2018

Beschermd werk

	Werkelijk 2018 ytd	Bedrijfsplan 2019		Werkelijk 2019 ytd
		totaal	ytd	
<i>Bedragen * € 1.000</i>				
Omzet	218	977	244	204
Kosten van de omzet	-21	-87	-22	-29
Netto omzet	197	890	223	175
Loonkosten direct (excl. doelgroepen)	-161	-703	-176	-160
Doorbelaast gebruik gebouw	-52	-207	-52	-52
Beheerskosten	-1	-82	-21	-6
Doorbelaasting overhead	-175	-718	-180	-173
Totaal kosten PMC	-389	-1.710	-428	-391
Operationeel resultaat	-192	-820	-205	-216

Groepsdetachering

	Werkelijk 2018 ytd	Bedrijfsplan 2019		Werkelijk 2019 ytd
		totaal	ytd	
<i>Bedragen * € 1.000</i>				
Omzet	198	641	160	157
Kosten van de omzet	-33	-41	-10	-27
Netto omzet	165	600	150	130
Loonkosten direct (excl. doelgroepen)	-110	-466	-117	-113
Doorbelaast gebruik gebouw	-12	-48	-12	-12
Beheerskosten	-	-2	-1	-
Doorbelaasting overhead	-123	-529	-132	-128
Totaal kosten PMC	-245	-1.045	-261	-253
Operationeel resultaat	-80	-445	-111	-123

Publieke dienstverlening

	Werkelijk 2018 ytd	Bedrijfsplan 2019		Werkelijk 2019 ytd
		totaal	ytd	
<i>Bedragen * € 1.000</i>				
Omzet	1.043	5.223	1.306	1.063
Kosten van de omzet	-264	-1.871	-468	-289
Netto omzet	779	3.352	838	774
Loonkosten direct (excl. doelgroepen)	-452	-1.949	-487	-468
Doorbelaast gebruik gebouw	-2	-10	-3	-2
Beheerskosten	-24	-212	-53	-64
Doorbelaasting overhead	-236	-1.002	-251	-242
Totaal kosten PMC	-714	-3.173	-793	-776
Operationeel resultaat	65	179	45	-2

Facilitaire dienstverlening

	Werkelijk 2018 ytd	Bedrijfsplan 2019		Werkelijk 2019 ytd
		totaal	ytd	
<i>Bedragen * € 1.000</i>				
Omzet	243	1.058	265	271
Kosten van de omzet	-44	-217	-54	-54
Netto omzet	199	841	210	217
Loonkosten direct (excl. doelgroepen)	-157	-647	-162	-153
Doorbelaast gebruik gebouw	-8	-34	-9	-8
Beheerskosten	-7	-32	-8	-8
Doorbelaasting overhead	-27	-93	-23	-23
Totaal kosten PMC	-199	-806	-202	-192
Operationeel resultaat	-	35	9	25

Individuele plaatsing en detachering

	Werkelijk 2018 ytd	Bedrijfsplan 2019		Werkelijk 2019 ytd
		totaal	ytd	
<i>Bedragen * € 1.000</i>				
Omzet	486	2.082	521	517
Kosten van de omzet	-49	-230	-58	-44
Netto omzet	437	1.852	463	473
Loonkosten direct (excl. doelgroepen)	-60	-257	-64	-62
Doorbelaast gebruik gebouw	-7	-29	-7	-7
Beheerskosten	-3	-11	-3	-5
Doorbelaasting overhead	-111	-498	-125	-120
Totaal kosten PMC	-181	-795	-199	-194
Operationeel resultaat	256	1.057	264	279

Participatie

	Werkelijk 2018 ytd	Bedrijfsplan 2019		Werkelijk 2019 ytd
		totaal	ytd	
<i>Bedragen * € 1.000</i>				
Omzet	46	444	111	68
Kosten van de omzet	-6	-23	-6	-8
Netto omzet	40	421	105	60
Loonkosten direct (excl. doelgroepen)	-37	-277	-69	-71
Doorbelaast gebruik gebouw	-	-	-	-
Beheerskosten	-1	-15	-4	-1
Doorbelaasting overhead	-16	-129	-32	-31
Totaal kosten PMC	-54	-421	-105	-103
Operationeel resultaat	-14	-	-	-43

Toelichting op de cijfers per PMC

Beschermd werk

Het operationeel resultaat is € 11.000 ongunstiger dan begroot. Dit wordt veroorzaakt door een lagere netto omzet (€ 48.000), waartegenover lagere overige kosten staan (€ 37.000). De lagere omzet wordt veroorzaakt doordat van enkele grote vaste opdrachtgevers minder werk is gekregen. De verwachting is, dat het lastig zal worden om de begrote jaaronzet te gaan halen. De lagere netto kosten zijn vooral te danken aan de lagere loonkosten reguliere medewerkers en beheerskosten.

Groepsdetachering

Groepsdetachering presteert minder dan begroot met een operationeel resultaat dat € 12.000 ongunstiger is. De bruto omzet ligt praktisch op het begrote niveau; doordat de kosten van de omzet hoger zijn als gevolg van noodzakelijke inhuur van een collega-bedrijf, is sprake van een netto omzet die € 20.000 onder de begroting blijft. De overige kosten van deze PMC liggen iets onder het begrote niveau.

Publieke dienstverlening

Dit betreft de activiteiten groenvoorziening, post, milieustation en fietsenstalling. Het operationeel resultaat blijft € 47.000 achter op de begroting. Dit heeft vooral te maken met de netto omzet van groenvoorziening (€ 64.000 lager dan begroot), waarbij in de eerste maanden van het jaar – zoals gebruikelijk – sprake is van een lager activiteitsniveau. In de begrotingscijfers over het eerste kwartaal is met dit seizoenpatroon geen rekening gehouden; daarin is de jaaronzet lineair over de maanden verdeeld. Naar verwachting zal op jaarbasis de begrote omzet gehaald worden.

De overige kosten van deze PMC zijn € 17.000 lager dan begroot, wat vooral te danken is aan de directe loonkosten.

Facilitaire dienstverlening

Onder deze PMC vallen schoonmaak, catering en facilitaire diensten. De omzet ligt op het begrote niveau. Naar verwachting zal op jaarbasis deze lijn zich doorzetten. Het operationele resultaat is hoger dan begroot, wat vooral te danken is aan de lagere loonkosten regulier personeel.

Individuele plaatsing en detachering

De (netto) omzet en ook het operationeel resultaat zijn praktisch gelijk aan de begroting. In de praktijk blijkt dat het steeds meer energie vergt om plaatsingen te realiseren en te behouden. Het zal dan ook veel inspanningen vragen om de omzet in de rest van het jaar op peil te houden.

Participatieactiviteiten

Het operationele resultaat is € 43.000 lager dan begroot. Dit hangt volledig samen met de omzet, die achter blijft op de begroting. In het verleden is gebleken dat de omzet niet gelijkmatig over het jaar wordt gerealiseerd, maar deels afhankelijk is van projectmatige opdrachten (zoals bijvoorbeeld inburgering). Van de in 2019 gerealiseerde producten zijn de aantallen verhoudingsgewijs hoger dan vorig jaar; hiertegenover staat dat van een aantal producten die in 2018 waren gerealiseerd er in 2019 nog geen zijn afgenomen.

4.RAPPORTAGE WSP MidZuid

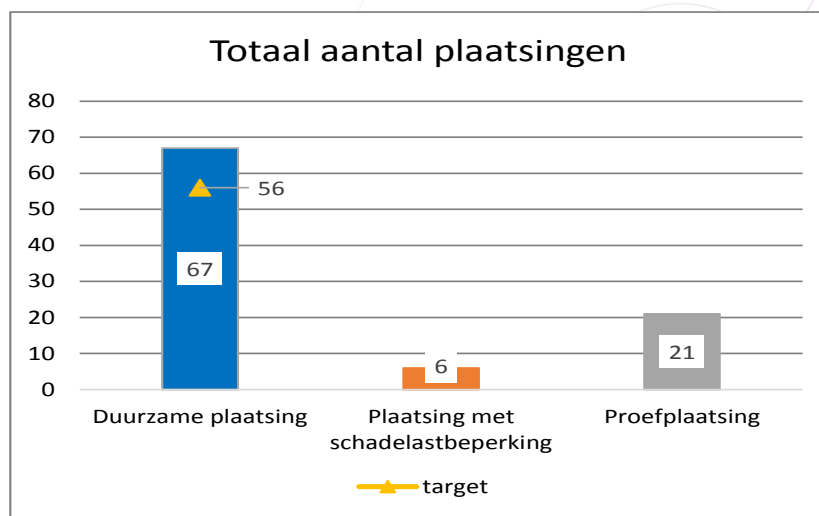
Hierna worden over het 1^e kwartaal 2019 overzichten gegeven met betrekking tot de:

1. plaatsingen door WSP MidZuid
2. in- en uitstroomcijfers van de gemeenten en ontwikkeling bijstand

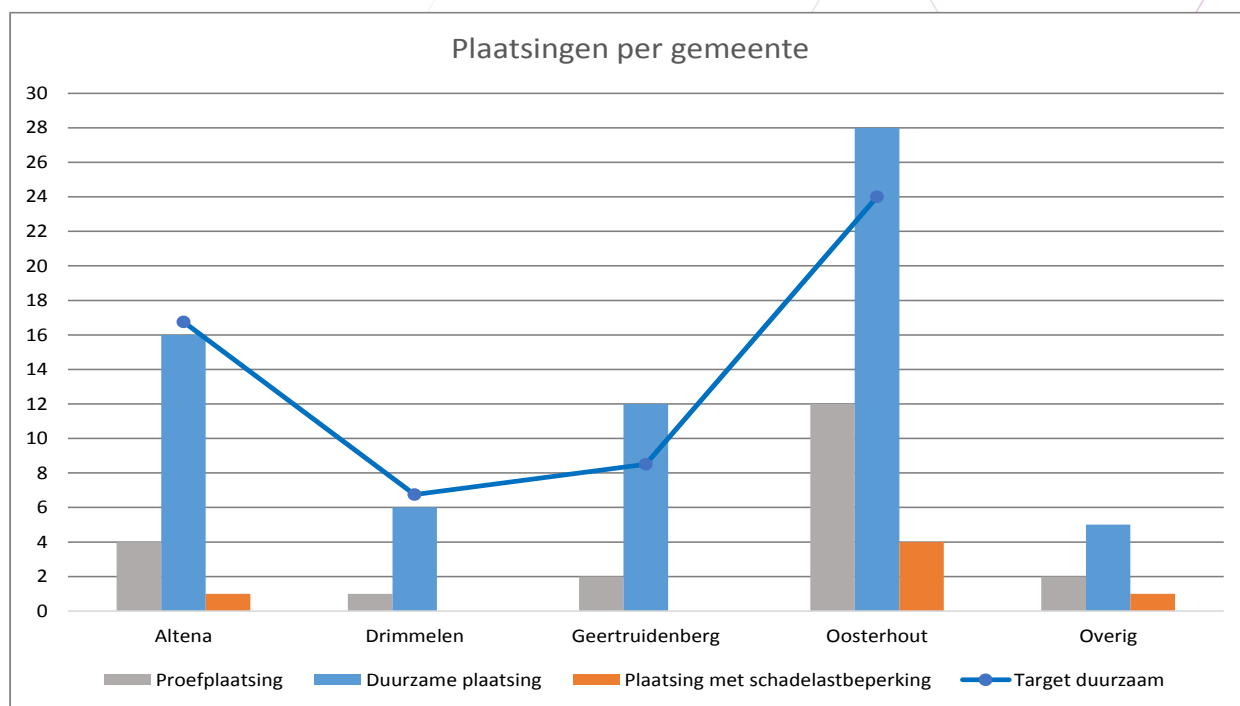
Plaatsingen WSP MidZuid 1^e kwartaal

(De targetcijfers zijn tijdsevenredig)

Totaal aantal plaatsingen



Plaatsingen gesplitst per gemeente



	Altena	Drimmelen	Geertruidenberg	Oosterhout	Overig	Totaal
Doelgroepenregister						
duurzame plaatsing	2	3	3	7	3	18
plaatsing met schadelastbeperking	0	0	0	1	0	1
proefplaatsing	0	0	0	6	0	6
Totaal	2	3	3	14	3	25

In- en uitstroomcijfers van de gemeenten en ontwikkeling bijstand

Ontwikkeling aantallen bijstand bij gemeenten 2019					
	Altena ¹⁾	Drimmelen	Geetr.berg	Oosterhout	Totaal
Instroom in uitkering t/m 1e kwartaal	17	9	24	32	82
Uitstroom uit uitkering t/m 1e kwartaal					
Totaal uitstroom	9	8	27	63	107
<i>w.v. uitstroom naar werk:</i>					
- in dienstbetrekking	3	1	13	27	44
- zelfstandig beroep of bedrijf	-	1	2	7	10
<i>totaal naar werk</i>	<u>3</u>	<u>2</u>	<u>15</u>	<u>34</u>	<u>54</u>
Totaal aantal in bijstand per 31 maart 2019	518	184	321	891	1.914
¹⁾ in - en uistroomcijfers vermoedelijk nog niet volledig / actueel					

Agendapunt 7

Aan: Algemeen bestuur MidZuid
Van: Directie
CC:
Betreft: Procesvoorstel : doorontwikkeling 'Mensenwerk is de basis'

Vergadering van: 4 juli 2019

Bijlagen:

Procesvoorstel: doorontwikkeling mensenwerk is de basis

Voorstel

Het algemeen bestuur wordt voorgesteld om in te stemmen met het procesvoorstel: doorontwikkeling 'Mensenwerk is de basis'

Toelichting:

In een eerdere fase is al gesproken om het implementatieplan 'Mensenwerk is de basis' uit 2017 door te ontwikkelen.

Bijgaand het procesvoorstel inclusief een planning

Procesvoorstel: Doorontwikkeling 'Mensenwerk is de basis'

Inleiding

Op grond van de invoering van de Participatiewet in 2015 is sinds 1 januari 2015 geen nieuwe instroom WSW meer mogelijk. Medio 2015 hebben de gemeenteraden van de Dongemondgemeenten besloten dat de uitvoering van de WSW volledig bij WAVA blijft. Aan de directie werd gevraagd een plan op te stellen op welke wijze de organisatie hiermee omgaat en om in beeld te brengen op welke wijze de bedrijfsvoering hierop zou worden aangepast. Tevens met het verzoek wat de financiële gevolgen zijn voor de komende vijf jaar. In de vergadering van het dagelijks bestuur WAVA is besloten om een notitie te maken waarin de basisopdracht (WSW) nog eens helder in beeld gebracht zou worden en om te adviseren aan welke knoppen nog gedraaid kan worden en welke niet. Verder mocht de directie mogelijkheden voor toekomstrichtingen duiden, die dan eventueel in een tweede fase met de gemeenten uitgewerkt zouden kunnen worden.

Naar aanleiding van deze vraag is in 2016 is het implementatieplan 'Mensenwerk is de basis' opgesteld. In 2017 is het plan door alle gemeenten van de Dongemondregio omarmd.

Aanleiding om het plan door te ontwikkelen

Het implementatieplan is ontwikkeld in de fase net na de invoering van de Participatiewet. In die tijd was de wet nog niet geheel uitgekristalliseerd. Ook worden de uitwerkingen en gevolgen van de wet steeds beter duidelijk. Daarnaast zijn er diverse maatschappelijke ontwikkelingen en uiteraard is er voortschrijdend inzicht op een aantal zaken die beschreven zijn in 'Mensenwerk is de basis'.

Implementatieplan 2017

In 'Mensenwerk is de basis' zijn uitvoering, (on)mogelijkheden en ontwikkelingen beschreven volgens de volgende hooflijnen:

- Uitvoering WSW
- Uitvoering Beschut werk
- Denkrichtingen voor de toekomst waaronder uitvoering P-wet taken

Tevens zijn de financiële gevolgen en kaders uitgediept.

Verwachtingen van de doorontwikkeling

Begonnen zal worden met een evaluatie van de onderwerpen die beschreven zijn in 'Mensenwerk is de basis'. Wat gaat goed, wat kan beter, zijn de vragen die we gaan beantwoorden. Tegelijkertijd zal zo goed mogelijk vooruit worden gekeken – ook financieel – voor een periode van vijf jaar, waarbij naast de ervaringen uit de evaluatie ook de landelijke – en maatschappelijke ontwikkelingen worden meegenomen. Waar mogelijk en wenselijk zal

getracht worden ook voor een langere termijn de ontwikkelingen te beschrijven en te komen tot een meer integrale aanpak van beschut werk en P-wet en de rol van de betrokken partijen daarin.

Doel van de doorontwikkeling van "Mensenwerk is de basis" is daarmee om voor MidZuid en de gemeenten een hernieuwd meerjarenperspectief op inhoud, werkprocessen en financiën te formuleren.

Om hierin een optimaal resultaat te bereiken zal een werkgroep(en) samengesteld worden met medewerkers van MidZuid en een ambtelijke vertegenwoordiging van alle gemeenten. Indien gewenst zullen ook medewerkers van WSP MidZuid aansluiten. Indien het proces daarom vraagt kan desgewenst - in overleg met bestuur - externe deskundigheid ingezet worden.

Bij iedere AB/DB vergadering zal een tussenrapportage gepresenteerd worden, zodat het bestuur ook tussentijds kan bijsturen.

De volgende planning en procesgang wordt op hoofdlijnen voorgesteld.

Planning

AB 4 juli 2019: vaststellen werkproces door bestuur WAVA

Juli 2019: samenstellen werkgroep(en)

Ieder AB/DB: terugkoppeling en meningsvorming in bestuur

DB nov 2020: eerste conceptbespreking in DB

DB jan 2020: akkoord DB

AB febr 2020: akkoord AB, versturing naar gemeenten

Juni 2020: akkoord van gemeenten

AB juli 2020: vaststelling door AB en start uitvoering

Agendapunt 8

Aan: Algemeen bestuur MidZuid
Van: Directie
CC:
Betreft: Rondvraag en sluiting

Vergadering van: 4 juli 2019

Bijlagen:

Voorstel

Rondvraag

Toelichting: