

## Raadsvoorstel

<b>Datum vergadering</b>	: 21 juni 2022
<b>Registratie nummer</b>	: GZDGWB/
<b>Voorstelnummer</b>	: RV2022/093
<b>Portefeuillehouder</b>	: Jan de Geus
<b>Bijlage(n)</b>	: 6
<b>Onderwerp</b>	: Jaarstukken 2021 en begroting 2023 Gemeenschappelijke Regeling Werkzaam Rivierenland

---

### Onderwerp

Jaarstukken 2021 en begroting 2023 Gemeenschappelijke Regeling Werkzaam Rivierenland.

### Beslispunten

1. Voor de jaarstukken 2021 een positieve zienswijze aan het dagelijks bestuur van Werkzaam Rivierenland kenbaar te maken.
2. Voor de begroting 2023 een positieve zienswijze aan het dagelijks bestuur van Werkzaam Rivierenland kenbaar te maken.

### Inleiding

Voor u ligt de jaarrekening 2021 en de begroting 2023 van Werkzaam Rivierenland. Gemeenten kunnen conform de gemeenschappelijke regeling Werkzaam Rivierenland hun zienswijze op de jaarrekening 2021 en de begroting 2023 kenbaar maken.

#### Samenvatting jaarrekening 2021

##### *Financieel*

De jaarrekening laat een totale last van 98.515.600 euro zien en een bedrag aan baten van 98.886.700 euro. De concept Jaarrekening 2021 sluit met een positief resultaat van 371.100 euro. Voorgesteld wordt om een bedrag van 252.500 te reserveren voor doorgeschoven projecten en 75.000 euro te reserveren voor de incidentele uitgaven voor de implementatie van de Wet open overheid en het restant van 43.600 euro uit te keren aan de deelnemende gemeenten. Het incidentele voordeel voor West Betuwe door deze uitkering bedraagt ongeveer 7.000 euro.

##### *Risico's en weerstandsvermogen*

De algemene reserve van Werkzaam bedraagt 2,1 miljoen euro. Dit ligt onder de plafond van 2,8 miljoen euro (3% van de jaarlijkse exploitatielasten). Op basis van de risico-inventarisatie bedraagt het benodigde weerstandsvermogen 2,1 miljoen euro. De ratio tussen weerstandscapaciteit en risico's is 1,0. Het weerstandsvermogen is dus toereikend om de risico's af te dekken.

## Samenvatting begroting 2023

### *Financieel*

De concept Begroting 2023 van Werkzaamheid laat een totaalbedrag aan baten en lasten zien van 95.900.900 euro, waarvan in 2023 voor een (incidenteel) bedrag van 507.200 euro door onttrekkingen aan de reserves. Voor West Betuwe wordt voor 2023 een bijdrage geraamd van 13.874.600 euro.

### *Specifieke risico's*

#### Wet open overheid (Woo)

Bij de resultaatbestemming 2021 wordt voorgesteld om een bedrag van 75.000 euro te reserveren voor de incidentele implementatiekosten als gevolg van Woo. De structurele uitvoeringslasten zijn (nog) niet in de begroting en de meerjarenraming opgenomen.

### *Doelstellingen Werkzaamheid*

De doelstellingen van Werkzaamheid zijn gebaseerd op het jaar 2022. Het instroompercentage, het aantal detacheringen, loonkostenplaatsing en duurzame uitstroom worden gemonitord. De doelen dragen bij aan het inzetten op het meedoen op de arbeidsmarkt naar vermogen. Tevens is er oog voor inclusie door inwoners zo regulier mogelijk te laten deelnemen aan het arbeidsproces.

### **Beoogd effect**

Invloed en grip op de gemeenschappelijke regeling, door uw gemeenteraad uw controlerende rol uit te laten voeren.

### **Argumenten**

#### *1.1. Werkzaamheid Rivierenland heeft 2021 afgesloten met een positief resultaat.*

Vanwege het positieve resultaat is het mogelijk om een bedrag van 252.500 euro te reserveren voor doorgeschoven projecten en 75.000 voor incidentele uitgaven naar aanleiding van de wet Woo. Het restsaldo van 43.600 euro wordt uitgekeerd aan de deelnemende gemeenten. Werkzaamheid houdt zich hiermee aan haar beleidsplan en financiële risico's worden afgedekt.

#### *2.1 De begroting 2023 is in lijn met de kadernota 2023*

Bij het opstellen van de begroting 2023 zijn de uitgangspunten gehanteerd zoals opgenomen in de door het Dagelijks Bestuur van Werkzaamheid Rivierenland vastgestelde 'Kadernota 2023'. De kadernota 2023 is reeds geaccordeerd door de raad.

### **Kanttekeningen**

#### *2.1 De structurele uitvoeringslasten als gevolg van de Woo zijn (nog) niet in de begroting en de meerjarenraming opgenomen.*

De structurele uitvoeringslasten als gevolg van de Woo zijn nog niet vastgesteld door Werkzaamheid, waardoor dit bedrag nog niet is meegenomen in de begroting en de meerjarenraming. Vooruitlopend heeft Werkzaamheid een bedrag van 75.000 gereserveerd om financiële risico's af te dekken.

**Financiën**  
Jaarrekening 2021

Wat is begroot voor West Betuwe in 2021	Wat is opgenomen in onze jaarrekening 2021	Wat is het uiteindelijke resultaat voor West Betuwe	Wat is het verschil voor West Betuwe
€ 14.204.975	€ 13.228.337	€ 13.221.337	€ 7.000

Het voordelig resultaat van de jaarrekening 2021 zal, na vaststelling door het algemeen bestuur van Werkzaak, meegenomen worden in de tweede bestuursrapportage 2022.

Begroting 2023

	2023	2024	2025	2026
Uitkeringen BUIG	€ 6.499.200	€ 6.693.600	€ 6.821.900	€ 6.956.300
Herverdeling BUIG/solidariteit	€ 394.800	€ 606.200	€ 823.700	€ 820.900
Loonkostensubsidies	€ 995.800	€ 1.139.700	€ 1.283.600	€ 1.361.200
Netto lasten Bbz	€ 21.900	€ 23.700	€ 25.400	€ 27.200
Uitvoering bijzondere bijstand	€ 45.000	€ 45.000	€ 45.000	€ 45.000
Wsw en participatiewet	€ 3.342.800	€ 3.197.100	€ 3.066.700	€ 2.945.900
<b>Totale uitvoeringskosten</b>	<b>€ 11.299.500</b>	<b>€ 11.705.300</b>	<b>€ 12.066.300</b>	<b>€ 12.156.500</b>
Wat hebben we nu geraamd	€ 11.624.862	€ 11.621.066	€ 11.637.112	€ 11.635.422
Wat wordt er meer gevraagd	€ 325.362	-€ 84.234	-€ 429.188	-€ 521.078
Hogere rijksbijdrage	-€ 230.862	€ 217.834	€ 594.088	€ 804.978
<b>Vershil op uitvoeringskosten</b>	<b>€ 94.500</b>	<b>€ 133.600</b>	<b>€ 164.900</b>	<b>€ 283.900</b>
Bedrijfsvoeringskosten	€ 2.515.000	€ 2.513.600	€ 2.482.700	€ 2.516.100
Herverdeling bedrijfsvoeringskosten	€ 60.100	€ 86.400	€ 110.800	€ 118.800
<b>Totale bedrijfsvoeringskosten</b>	<b>€ 2.575.100</b>	<b>€ 2.600.000</b>	<b>€ 2.593.500</b>	<b>€ 2.634.900</b>
Wat hebben we nu geraamd	€ 2.353.700	€ 2.391.900	€ 2.430.500	€ 2.430.500
Wat wordt er meer gevraagd	-€ 221.400	-€ 208.100	-€ 163.000	-€ 204.400
Compensatie prijsstijgingen	€ 67.000	€ 67.000	€ 67.000	€ 67.000
<b>Vershil op bedrijfsvoeringskosten</b>	<b>-€ 154.400</b>	<b>-€ 141.100</b>	<b>-€ 96.000</b>	<b>-€ 137.400</b>
<b>Financieel effect voor West Betuwe</b>	<b>-€ 59.900</b>	<b>-€ 7.500</b>	<b>€ 68.900</b>	<b>€ 146.500</b>
<u>Uitsplitsing verschil:</u>				
Resultaat BUIG	€ 63.400	€ 56.900	€ 0	€ 0
Resultaat Bbz	-€ 1.800	-€ 2.300	-€ 2.900	-€ 3.300
Resultaat Wsw	€ 39.100	€ 85.200	€ 174.000	€ 293.400
Resultaat bijzondere bijstand	-€ 6.200	-€ 6.200	-€ 6.200	-€ 6.200
Hogere bedrijfsvoeringskosten	-€ 154.400	-€ 141.100	-€ 96.000	-€ 137.400
<b>Totaal</b>	<b>-€ 59.900</b>	<b>-€ 7.500</b>	<b>€ 68.900</b>	<b>€ 146.500</b>

De financiële gevolgen van de begroting 2023 zullen, na vaststelling door het algemeen bestuur van Werkzaam, meegenomen worden in onze begroting 2023.

**Communicatie en participatie:**

Er is een conceptbrief opgesteld voor het dagelijks bestuur waarin uw besluit bekend zal worden gemaakt. Na besluitvorming in de raad van 21 juni 2022, stuurt de gemeente de ondertekende zienswijze over de jaarrekening 2021 en de begroting 2023 naar het dagelijks bestuur van Werkzaam.

**Uitvoering/Planning**

Na besluitvorming van uw gemeenteraad wordt een brief naar het dagelijks bestuur van Werkzaam Rivierenland gezonden. De reacties van de verschillende gemeenten worden tijdens de vergadering van het algemeen bestuur in juni 2022 besproken.

**Evaluatie**

Terugkoppeling van de besluitvorming van de jaarstukken en begroting wordt via de kwartaalrapportages verbonden partijen aan uw gemeenteraad worden teruggekoppeld.

**Risicoparagraaf**

Niet van toepassing.

Burgemeester en wethouders van de gemeente West Betuwe

de loco-secretaris,  
Philip Bosman

de burgemeester,  
Servaas Stoop

## Raadsbesluit

De raad van de gemeente West Betuwe;

gelezen het voorstel van het college van burgemeester en wethouders van 10 mei 2022,

**besluit:**

1. Voor de jaarstukken 2021 een positieve zienswijze aan het dagelijks bestuur van Werkzaam Rivierenland kenbaar te maken.
2. Voor de begroting 2023 een positieve zienswijze aan het dagelijks bestuur van Werkzaam Rivierenland kenbaar te maken.

Aldus besloten in de openbare vergadering  
van 21 juni 2022, nummer 093,

de griffier,  
Dick van der Harst

de voorzitter,  
Servaas Stoop