



Gemeente Leusden

Raadsvoorstel

Zaaknummer	102348
Datum raadsvergadering	29 juni 2023
Portefeuillehouder	M.H. Treep
Onderwerp	RWA Jaarverslag 2022 en MJB 2024-2027

Voorstel

Het college stelt u voor:

1. geen zienswijze in te dienen op de jaarrekening RWA 2022;
2. geen zienswijze in dienen op de concept meerjarenbegroting van het Regionaal Werkvoorzieningschap Amersfoort en omgeving (RWA) 2024-2027.

Aanleiding

De gemeenten Amersfoort, Baarn, Bunschoten, Leusden, Soest en Woudenberg geven gezamenlijk invulling aan de uitvoering van de Wet sociale werkvoorziening. De gemeenten hebben hiervoor de Gemeenschappelijke Regeling Regionaal Werkvoorzieningschap Amersfoort en omgeving (RWA) opgericht.

Op 20 april 2023 heeft het bestuur van het RWA de voorlopige jaarrekening 2022 en de concept Meerjarenbegroting RWA 2024-2027 (MJB) aangeboden aan de gemeenteraden van de deelnemende gemeenten. Het bestuur stelt de gemeenteraden in de gelegenheid om binnen twee maanden eventuele bezwaren op de jaarrekening en de zienswijze op de MJB kenbaar te maken. Tevens ontvangt u ter informatie de op 13 april 2023 in de Algemene Vergadering van Aandeelhouders Amfors Holding B.V. vastgestelde jaarrekening Amfors Holding B.V. 2022

Het bestuur neemt de zienswijzen van de gemeenteraden van de RWA gemeenten mee bij de definitieve besluitvorming over de vaststelling van de meerjarenbegroting. Dit is overeenkomstig de bepalingen in de Gemeenschappelijke Regeling RWA.

Doel / Effect

Kunnen overgaan tot definitieve vaststelling van de jaarrekening 2022 en de meerjarenbegroting 2024-2027 door het bestuur van het RWA.

Met dit voorstel borgen we de uitvoering van de Wet sociale werkvoorziening, om voldoende passend werk te blijven realiseren voor onze Sw-medewerkers tegen maatschappelijk aanvaardbare kosten.

Argumenten

1.1 De accountant is voornemens een goedkeurende verklaring te geven op de jaarrekening 2022

De organisatie heeft begin januari de cijfers afgerond en de concept jaarrekening vooruitlopend op de definitieve vaststelling door het bestuur van RWA ter beschikking gesteld aan de accountant (CROP). De jaarrekeningcontrole is begin februari afgerond. De



accountant is voornemens een goedkeurende verklaring te geven, maar doet dit pas op basis van het definitief vastgestelde jaarverslag. De vaststelling van de jaarrekening door het bestuur van RWA vindt plaats nadat de betrokken gemeenteraden in de gelegenheid zijn gesteld om hun bezwaren kenbaar te maken.

1.2 De maatschappelijke resultaten in 2022 zijn in lijn met de begroting

Het Regionaal Werkvoorzieningschap Amersfoort en omstreken (RWA) heeft, zowel maatschappelijk als financieel, in 2022 een goed jaar gehad. Ondanks de economische en maatschappelijk woelige tijden.

De in de Meerjarenbegroting 2022-2025 vastgestelde focuspunten (op basis van de Toekomstvisie TWEE29) zijn:

- Vitaliteit
- Innovatie
- Duurzaamheid

Dit vormt de basis voor de realisatie van de doelstellingen van RWA/Amfors; Passend en duurzaam werk, tegen maatschappelijk aanvaardbare kosten, op de meest optimale trede van de werkladder, uitgaande van de mogelijkheden en rekening houdend met de beperkingen van de circa 829 (712 SE) individuele medewerkers.

Vitaliteit

De focus op vitaliteit maakt het mogelijk dat de Sw-medewerkers, nu en in de toekomst, gezond en met plezier hun vak kunnen blijven uitoefenen.

Het vitaliteitsprogramma wordt gekenmerkt door de continue samenwerking tussen de Sw-medewerkers en de leidinggevenden. Het programmabeleid wordt gevoed door periodes van actieonderzoek en meewerken op diverse werkplekken. Hierdoor staat het perspectief van de Sw-medewerkers centraal en werken zij mee in het programma.

In 2022 zijn binnen dit programma meerdere verschillende deelprojecten uitgevoerd. Dit in lijn met de begroting 2022 - 2024.

Innovatie

Door RWA/Amfors wordt ook geïnvesteerd in het toepassen van innovatieve technologieën om passend werk te realiseren voor de Sw-medewerkers. 2022 stond in het teken van de opening van de centrale plaats voor de technologieën uit het Fieldlab. In één van de hallen van het Productiebedrijf is een leer- en innovatiecentrum gerealiseerd. In deze hal vindt productie plaats met gebruikmaking van innovaties. Het inclusieve innovatieplatform zoekt, vindt, en verspreidt technologisch of sociaal innovatieve oplossingen die mensen ondersteunen om mee te doen op de (reguliere) arbeidsmarkt.

In 2022 hebben verschillende doorontwikkelingen plaatsgevonden zowel intern als extern. Onderdeel daarvan is dat het Amfors Inclusive Fieldlab een erkend 'Smart Industry Fieldlab' is. Smart Industry is een samenwerking van FME, Ministerie van Economische Zaken en Klimaat, de Kamer van Koophandel, Koninklijke Metaalunie en TNO. Het doel is om bedrijven te stimuleren om slimme technologie en digitalisering toe te passen en zo nieuwe mogelijkheden te creëren voor mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt.

Duurzaamheid



RWA/Amfors heeft de ambitie om 2029 energieneutraal te opereren. Met de participatie in de CO2 prestatieladder heeft RWA/Amfors zich gecommitteerd om de CO2 uitstoot aanzienlijk terug te dringen. Doelstelling was om de uitstoot van 2365 ton in 2014 eind 2022 te halveren. Deze target is in 2021 al gerealiseerd, zodat de doelstelling is bijgesteld naar 999 ton eind 2022. De precieze eindstand zal in het eerste kwartaal van 2023 duidelijk worden, maar nu al kan worden vastgesteld dat de bijgestelde doelstelling is gehaald.

Organisatie ontwikkelingen

Al enige tijd wordt aangegeven dat er ingezet wordt op een duurzame werkplek die past bij de mogelijkheden en rekening houdt met de beperkingen van de medewerker. Dit betekent dat er vaak niet meer een trede op de "ladder" kan worden gezet.

Door de strategische inzetbaarheidsplanning en keuzes in specifieke opdrachten blijft passend werk beschikbaar. Door inzet op het programma vitaliteit en door het voeren van ontwikkelgesprekken ondersteund Amfors haar medewerkers in duurzame participatie. De tabel werksoorten en werkladdertreden laten een redelijk stabiel beeld zien dat ook op begroting zit.

Ultimo 2022 bedroeg het aantal SE 712 (arbeidsjaren voor Sw-ers). Hiermee lag de krimp in het aantal Sw-medewerkers op circa 8%. In de meerjarenbegroting voor 2022 -2025 werd dit nog ingeschat op 771 SE. Reden hiervoor zijn onder meer de vroegpensioenregelingen in de CAO WSW en de hogere uitstroom richting WIA.

De omvang van de ondersteunende organisatie (staf en leidinggevenden) is ook gedaald, zij het iets minder hard. Van 71,1 FTE naar 68 FTE (4%). Daarbij is voortdurend aandacht voor de benodigde continuïteit voor de kritische functies. In het jaarverslag is opgenomen dat de ondergrens langzaam in zicht begint te komen. Dit betekent dat de ondersteunende organisatie op sommige vlakken niet (verder) mee zal kunnen krimpen met de krimpende doelgroep. De kosten per SE zullen dan ook de komende jaren gaan stijgen.

RWA/Amfors investeert voortdurend in de kwaliteit van leidinggevenden met opleidingen en trainingen die ze in staat stellen de Sw-medewerkers optimaal te begeleiden en ontwikkelen naar en in een zo passend mogelijke werkplek. Zo zijn er in 2022 themabijeenkomsten georganiseerd met als onderwerp Sociale Veiligheid. In workshops leerden leidinggevenden methodieken om in gesprek met medewerkers dit onderwerp bespreekbaar te maken. Daarbij gebruikmakend van de eerder uitgerolde methodiek Coachen op de Werkplek. Ook is er een verdiepingsslag gemaakt in de wijze waarop het Ontwikkelgesprek kan worden ingezet. Dit naar aanleiding van evaluatie van de eerste ervaringen in 2021.

Verzuim

Vanuit de meerjarenbegroting 2022 – 2025 is het doel om de ontwikkeling van het verzuimpercentage in de pas te laten lopen met vergelijkbare Sw-bedrijven uit de branche. In de jaarrekening wordt aangegeven dat er een daling te zien is in het midden en lang verzuim en dat eind 2022 het verzuim op 15,2% ligt. Twee procent lager dan aan het begin van het jaar. Voor corona was in 2019 het verzuim 14,8%. Covid-maatregelen als afstand houden en aandacht voor hygiëne hebben ook een effect op de gebruikelijke griepgolven in die zin dat het aantal van dergelijke meldingen in die periode lager bleek.

1.3 Gemeentelijk bijdrage fors lager dan begroot in de meerjarenbegroting 2022-2025



Het RWA resultaat is het verschil tussen de rijksbijdrage en de loonkosten van Sw-medewerkers inclusief de overige kosten als vervoer, studie en Arbo. Op dit resultaat heeft RWA vrijwel geen invloed. Bij RWA is, net als bij de meeste Sw-bedrijven, sprake van een structureel negatief subsidieresultaat omdat de loonkosten altijd hoger zijn dan de Rijkssubsidie.

Het negatieve resultaat bij RWA wordt op basis van de samenwerkingsafspraken zoveel mogelijke afgedekt door het positieve operationele resultaat bij Amfors. Het tekort wat hiermee niet wordt gedekt, wordt gedekt uit gemeentelijke bijdragen van de deelnemers aan RWA.

Per saldo resulteert het gunstiger dan begroot subsidieresultaat van RWA, de incidentele extra rijksbijdrage en het behaalde Amfors resultaat, in een totaal van gemeentelijke bijdragen van afgerond € 1,0 miljoen, waar in de RWA Meerjarenbegroting 2022 – 2025 rekening was gehouden met een bedrag van € 2,7 miljoen.

Dit betekent voor de gemeente Leusden een voordeel ten opzichte van de gemeentelijke begroting 2022-2025. In de begroting 2022 – 2025 is voor 2022 een gemeentelijke bijdrage aan de RWA begroot van €166.000. Uit de jaarrekening 2022 van de RWA blijkt dat deze € 59.000 bedraagt; een voordeel van € 107.000.

X € 1.000	Begroting RWA 2022 *)	Werkelijk 2022	Werkelijk 2021
Bedrijfsresultaat		-/- € 342	-/- € 262
Onttrekking uit reserve		€ 342	€ 262
Subsidieresultaat	-/- € 4.751	-/- € 3.013	-/- € 3.604
Aanzuivering Amfors	<u>€ 2.013</u>	<u>€ 2.045</u>	<u>€ 2.039</u>
Gemeentelijke bijdrage	€ 2.738	€ 968	€ 1.565
<i>Bijdrage Leusden 6,28%</i>	€ 166	€ 59	€ 98

Belangrijk om op te merken is dit voordeel ten gunste van het jaarresultaat 2023 van de gemeente Leusden zal komen en niet is meegenomen in de jaarrekening 2022. Dit is veroorzaakt doordat het opmaken van de jaarrekening van de gemeente Leusden en van de RWA op verschillende tijdstippen plaatsvindt; hierdoor kon het gunstigere resultaat van de RWA ten opzichte van de eerder gegeven prognose niet meer verwerkt worden in de Jaarrekening van de gemeente Leusden.

2.1 De Meerjarenbegroting 2024 – 2027 is een voortzetting van de huidige lijn en de lijn zoals in de toekomstvisie (TWEE29) is vastgesteld.

Via drie centrale thema's: vitaliteit, innovatie en duurzaamheid begeleidt en ontwikkelt RWA/Amfors haar Sw-medewerkers de komende jaren naar de meest passende werkplek. Dit is in lijn met de al ingezette koers en de Toekomstvisie TWEE29.

2.2 De in de meerjarenbegroting geraamde gemeentelijke bijdragen zijn lager dan in de vorige meerjarenbegroting en passen binnen de begroting van de gemeente Leusden



Het netto resultaat voor de RWA gemeenten kent in deze meerjarenbegroting een stabiel verloop. De gemeentelijke bijdragen voor de RWA gemeenten samen blijft volgens de begroting op een structureel niveau van circa € 1 miljoen. Dit is aanzienlijk minder dan een aantal jaar geleden werd verwacht. Deze (positieve) afwijking is te verklaren door een andere berekeningsmethodiek van de Rijkssubsidie WSW. Deze bijstelling heeft een positief effect op de verwachte gemeentelijke bijdrage voor de komende jaren. De gemeentelijke bijdrage van Leusden komt in 2024 uit op € 69.000

Het meerjarenperspectief ziet er als volgt uit:

Omschrijving	2023	2024	2025	2026	2027
Subsidieresultaat	-4.084	-2.610	-2.177	-1.847	-1.374
Aanzuivering door Amfors Holding BV	<u>1.893</u> 2.191	<u>1.508</u> 1.102	<u>1.170</u> 1.007	<u>873</u> 974	<u>457</u> 917
Gemeentelijke bijdrage					
Bijdrage Gemeente Leusden (6,49%) Vanaf 2024 6,26%	142	69	69	69	69

(ons aandeel in de bijdrage is van 6,49 % naar 6,26 % gegaan)

Voorstel is de ramingen uit de MJB 2024-2027 van RWA over te nemen in de gemeentelijke begroting. Voor de komende jaren ziet het er dus positiever uit t.o.v. de meerjarenbegroting 2023-2026.

Gevolgen voor onze meerjarenbegroting:

Omschrijving	2024	2025	2026	2027
Benodigd o.b.v. begroting RWA 2024-2027	69	69	69	69
Beschikbaar in gemeente begroting '24-'27	<u>142</u>	<u>142</u>	<u>143</u>	<u>143</u>
Totaal budgettair verschil (POSITIEF)	-73	-73	-74	-74

Wij zijn voornemens om het structureel voordeel, dat zich voordoet in de gemeentebegroting als gevolg van de RWA begroting 2024, beschikbaar te houden voor de doelgroepen van de Participatiewet. In samenwerking met de andere gemeenten in onze arbeidsmarktregio is in het portefeuillehoudersoverleg Werk en Inkomen de regionale bestuursopdracht 'Ketenbenadering en inzet op beschut werk' vastgesteld. Binnen deze opdracht onderzoeken en ontwikkelen we gedurende dit jaar (nieuwe) werkwijzen zodat met name inwoners die voor de inwerkingtreding van de Participatiewet nog een sw-indicatie kregen, maar nu onder de Participatiewet vallen, met inzet van de juiste voorzieningen en instrumenten zich verder kunnen ontwikkelen. Met als doel dat zij kunnen participeren naar vermogen.

De besteding van de re-integratiemiddelen zal middels de gemeentelijke meerjarenbegroting 2024 nader worden toegelicht.

Risico's

In de jaarrekening RWA is teruggekeken op de risico's die voor 2022 waren voorzien. Deze risico's hebben zich niet voorgedaan en/of er zijn maatregelen op genomen. Dit betrof:



- Kwetsbaarheid ondersteunende organisatie; Alle (kritische) functies van de ondersteunende organisatie waren in 2022 voldoende bezet.
- Politieke ontwikkelingen; Het nieuwe kabinetsbeleid heeft in 2022 geen negatief effect gehad op de organisatie en bedrijfsvoering.
- Landelijke uitstroom is lager dan geprognoseerd; Landelijke cijfers hebben een tegengestelde trend laten zien. Daarmee is er juist een hoger subsidieresultaat bij RWA gerealiseerd.
- Economisch klimaat; De economische ontwikkelingen hebben geen negatief effect gehad op de resultaten van Amfors.

In de meerjarenbegroting is een analyse van de mogelijke risico's gemaakt, om de stabiliteit in het resultaat te verbeteren en de sociale doelstellingen nu en op lange termijn te behalen. De beschreven risico's zijn al een aantal jaren van toepassing op zowel RWA als Amfors. Gezien de huidige koers zijn dit ook risico's die zich de komende jaren zouden kunnen voordoen. Daar waar risico's beïnvloedbaar zijn heeft Amfors de bedrijfsvoering op dusdanige wijze ingericht dat de kans dat ze zich voordoen zo klein mogelijk wordt gehouden.

Vanwege de krimpende organisatie is en blijft er scherpe aandacht voor de continuïteit en kritische functies. Minder invloed is er op de politieke ontwikkelingen en het economische klimaat. Voor de niet en nauwelijks te beïnvloeden risico's die met name in het domein van de Rijksoverheid liggen vindt continu lobby vanuit de branchevereniging Cedris en VNG plaats. Als voorbeeld kan worden genoemd dat de hoogte van het subsidiebedrag per sw-medewerker jaarlijks door het Rijk wordt vastgesteld aan de hand van de feitelijke uitstroomgegevens, bij een vooraf vastgesteld Macrobudget. Jaarlijks wordt bij meicirculaire de nieuwe verdeling bekend gemaakt. Herverdeeleffecten (positief of negatief) zijn niet op voorhand te voorspellen. Eventuele herverdeeleffect hebben directe invloed op het resultaat van RWA en daarmee ook op de gemeentelijke bijdrage.

Plan van aanpak / Tijdsplanning

Nadat betrokken gemeenteraden in de gelegenheid zijn gesteld om hun bezwaren kenbaar te maken, zal de jaarrekening door het Bestuur van RWA worden vastgesteld.

Communicatie

De gemeenten Amersfoort, Baarn, Bunschoten, Leusden, Soest en Woudenberg geven gezamenlijk invulling aan de uitvoering van de Wet sociale werkvoorziening. De gemeenten hebben hiervoor de Gemeenschappelijke Regeling RWA opgericht. RWA/Amfors richt zich als sociale organisatie op mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt, met het doel hen zo volwaardig mogelijk te laten participeren in de maatschappij. In de afgelopen jaren heeft RWA/Amfors zich ontwikkeld tot mensontwikkelbedrijf dat meebeweegt met de omvang van de Sw-doelgroep. Daarbij wordt ingezet op het stimuleren van arbeidsontwikkeling en een passende werkplek, zodat mensen optimaal, duurzaam, maximaal en op eigen kracht kunnen werken, zo mogelijk bij reguliere werkgevers.

De gemeenteraad heeft besloten geen bezwaar aan te tekenen tegen de jaarrekening 2022 van het Regionaal Werkvoorzieningsschap Amersfoort en omgeving (RWA) en stemt daarmee in met de definitieve vaststelling door het RWA-bestuur. De maatschappelijke resultaten in 2022 zijn in lijn met de meerjarenbegroting 2022-2025. Het financiële resultaat is gunstiger dan begroot.



Ook heeft de raad besloten om geen zienswijze in te dienen op de concept Meerjarenbegroting 2024 -2027. RWA/Amfors gaat langs drie lijnen inspelen op de toekomst:

- Duurzame inzetbaarheid via het programma vitaal vakmanschap.
- Inclusieve innovaties door middel van het Inclusive Fieldlab.
- Duurzaamheid waarbij Amfors toewerkt naar een klimaat neutrale organisatie.

Via deze drie centrale thema's ontwikkelt RWA/Amfors haar Sw-medewerkers de komende jaren naar de meest passende werkplek, met als doel dat iedere Sw-medewerker gezond en met plezier zijn/haar vak kan uitoefenen.

Bijlagen

1. Begeleidende brief bij aanbieding stukken aan gemeenteraad voor zienswijze
2. RWA jaarverslag 2022
3. RWA Meerjarenbegroting 2024-2027 versie tbv zienswijze gemeenteraden
4. Amfors Holding B.V. jaarrekening 2022 (ter informatie)

Het college van de gemeente Leusden,

G. Brinkman
directeur-secretaris (wnd.)

G.J. Bouwmeester
burgemeester



Gemeente Leusden

Raadsbesluit

De raad van de gemeente Leusden:

Besluit op basis van het voorstel van het college van 30 mei 2023, nummer: 102348

b e s l u i t:

1. geen zienswijze in te dienen op de Jaarrekening RWA 2022;
2. geen zienswijze in dienen op de concept meerjarenbegroting van het Regionaal Sociaal Werkvoorzieningsschap Amersfoort en omgeving (RWA) 2024-2027.

Besloten in de openbare raadsvergadering van 29 juni 2023

I. Schutte - van der Schans
griffier

G.J. Bouwmeester
voorzitter