



**Leidschendam-
Voorburg**

Aan de raad van de gemeente
LEIDSCHENDAM-VOORBURG

Datum 11 mei 2021

Nummer 2327

Onderwerp Raadsvoorstel Vaststellen zienswijze over de concept jaarstukken 2020 van DSW
Rijswijk en omstreken.

Portefeuillehouder Wethouder Stermerdink

Behandeld door GE Olenroot

1. Gevraagd raadsbesluit

De raad besluit:

1. De zienswijze over de concept jaarrekening 2020 van DSW Rijswijk en omstreken vast te stellen;
2. De zienswijze toe te sturen aan het Algemeen Bestuur van DSW Rijswijk en omstreken.

2. Waarom wordt de raad dit besluit voorgelegd? (In welke context, bijv. vanwege wet- en regelgeving of nieuw initiatief en wat komt hierna nog)

Op 1 januari 2021 zijn de inhoudelijke activiteiten van de Gemeenschappelijke Regeling DSW Rijswijk e.o. (DSW) overgedragen aan De Binnenbaan bv. DSW wordt op een nader te bepalen datum in het najaar van 2021 geliquideerd. Vanzelfsprekend is er door de DSW geen begroting 2022 opgesteld.

Door de liquidatie van DSW loopt het vervolgproces voor de jaarrekening DSW 2020 anders. In een regulier jaar zou het Algemeen Bestuur van DSW de jaarrekening voor 15 juli vaststellen en aan de provincie toezenden. Omdat DSW in het najaar geliquideerd wordt, heeft DSW bij de provincie akkoord gevraagd om het boekjaar te verlengen. Op deze manier kan de liquidatieverantwoording en de liquidatiebalans onderdeel zijn van de jaarrekening 2020. Dit betekent dat het Algemeen Bestuur de jaarrekening 2020 met inbegrip van de liquidatieverantwoording in september/oktober 2021 zal vaststellen. De provincie heeft akkoord gegeven om de jaarrekening 2020 later dan 15 juli aan de provincie toe te zenden. Deze wijziging in het proces heeft als gevolg dat er geen accountantsverklaring is toegevoegd bij de huidige jaarstukken.

De gemeenteraad wordt desalniettemin uitgenodigd om zijn zienswijze op de jaarrekening 2020 kenbaar te maken. Op deze manier worden de afspraken zoals deze zijn vastgelegd in de Gemeenschappelijke Regeling DSW opgevolgd. Met

voorliggend besluit wordt de gemeenteraad uitgenodigd uiterlijk 8 juni haar zienswijze te geven. Het college heeft hiertoe een concept-zienswijze opgesteld.

3. Aan welk doel (van de doelenboom in de begroting) draagt het voorstel bij?

Hoofddoel 5: De gemeente is er voor inwoners, ondernemers en organisaties.

Subdoel 5.3: Een goed functionerende democratie.

4. Welke argumenten zijn er voor de raad om het besluit te nemen? (Inhoudelijke uitleg, voor- en nadelen, financieel gevolg en risico's)

DSW is een gemeenschappelijke regeling waar de gemeenten Zoetermeer, Leidschendam-Voorburg en Rijswijk aan deelnemen. DSW voerde tot 2021 voor de drie gemeenten de Wet sociale werkvoorziening (Wsw) uit. Daarnaast bood DSW beschut werkplekken aan voor inwoners die alleen in een prikkelarme omgeving kunnen werken en re-integratietrajecten voor gemeentelijke uitkeringsgerechtigden.

Totdat DSW formeel is geliquideerd, is de gemeente Leidschendam-Voorburg voor 22,4% eigenaar van DSW en daarmee ook risicodragend. Het percentage eigenaarschap wordt gebaseerd op het aantal sw-medewerkers dat voor rekening van de gemeente Leidschendam-Voorburg in dienst is bij DSW.

In dit raadsvoorstel wordt ingegaan op:

1. De concept jaarrekening 2020 DSW;
2. Gevolgen van de coronacrisis voor DSW;
3. Gemeentelijke bijdrage van Leidschendam-Voorburg voor 2020;
4. Concept zienswijze, en
5. De start van werkbedrijf de Binnenbaan.

Concept jaarrekening 2020 DSW

De jaarrekening van DSW is opgebouwd uit het subsidieresultaat en het bedrijfsresultaat. Het subsidieresultaat bestaat uit de rijkssubsidie voor de uitvoering van de Wsw verminderd met de loonkosten van het sw-personeel. Het bedrijfsresultaat is opgebouwd uit alle overige inkomsten verminderd met alle overige uitgaven. Met het Bedrijfsplan DSW 2018-2022 is ingezet op het terugbrengen van het tekort op het bedrijfsresultaat naar break-even. Ondanks de coronacrisis is DSW afgesloten met een positief bedrijfsresultaat van €200.000.

De concept jaarrekening 2020 van DSW sluit met een tekort op het exploitatieresultaat van €87.000 voor de drie gemeenten. In de begroting 2020 was rekening gehouden met een tekort van €1,43 miljoen. Het exploitatieresultaat bestaat uit de som van het subsidieresultaat en het bedrijfsresultaat. Hieronder zijn de financiële kerngetallen op een rij gezet:

2020	Begroting 2020	Jaarrekening 2020	Vershil
Subsidieresultaat	-€1.428.461	-€1.066.931	€361.530
Bedrijfsresultaat	0	€200.992	€200.992
Exploitatieresultaat	-1.428.461	-865.939	€562.522

Het subsidieresultaat is verbeterd met ca. €360.000 door een lagere formatie. Dit heeft te maken met het uitstellen van het verhogen van de pensioenleeftijd in de desbetreffende cao. Ondanks een verlies van €100.000 voor de resultaten van de re-integratietrajecten en nieuw beschut, is DSW afgesloten met een positief bedrijfsresultaat van €200.000 door de rijksbijdrage corona en een terughoudendheid in uitgaven.

Coronacrisis

De coronacrisis is ook voor DSW de meest invloedrijke ontwikkeling sinds jaren geweest. Kwetsbare medewerkers zijn soms preventief naar huis gestuurd en sommige productie-, WOL- en detacheringslocaties zijn gesloten of beperkt open geweest. Ook de instroom van nieuwe kandidaten is erg moeilijk gebleken door corona.

Corona is de belangrijkste factor in de exploitatie 2020 geweest. Corona heeft voor een terugval in productieve uren gezorgd en daarmee een terugval in de omzet. Ook is de instroom van re-integratie zo goed als stil komen te liggen. Ook moesten er kosten gemaakt worden om op de locaties te kunnen werken volgens de RIVM-richtlijnen. De nadelige gevolgen van corona komen op €1 miljoen. Dankzij de rijksbijdrage van €900.000 en de besparing op andere kosten zoals kantoorbezetting en reisbewegingen, schat DSW in dat dit per saldo neutraal is verlopen.

Naar aanleiding van de coronacrisis heeft de raad in de zienswijze van vorig jaar ingestemd met het opnemen van €1,2 miljoen in de algemene reserve om het weerstandsvermogen van DSW te vergroten (dossier 1434). Door een extra rijksbijdrage corona en aanpassingen in de bedrijfsvoering, heeft DSW geen beroep hoeven doen op de €1.2 miljoen. Dit bedrag vloeit terug naar de gemeenten. Voor Leidschendam-Voorburg komt dit neer op een terug ontvangst van ca € 270.000.

Gemeentelijke bijdrage Leidschendam-Voorburg 2020

Het exploitatietekort van de DSW 2020 pakt €0,56 miljoen lager uit dan begroot. Dit komt door de positieve effecten in de subsidie- en bedrijfsvoeringresultaten. Voor de gemeente Leidschendam-Voorburg betekent het lagere exploitatietekort een gemeentelijke bijdrage van €194.091. Dat is ca. €130.000 lager dan begroot.

Concept zienswijze

De concept zienswijze gaat in op de positieve resultaten van de jaarrekening 2020. DSW is erin geslaagd, ondanks de coronacrisis, te eindigen met een positief bedrijfsresultaat. Daarnaast zal met de liquidatie van DSW in het najaar, deze zienswijze de laatste zijn. Dat maakt dat deze zienswijze anders is dan voorgaande jaren. Met de uitvoering van het Bedrijfsplan 2018-2022 is DSW de laatste jaren ontwikkeld in een financieel gezonde werkgever voor een kwetsbare groep inwoners. Daarom eindigt de zienswijze ook met een dankwoord.

De raad is vrij om de concept zienswijze naar eigen inzicht aan te passen.

De start van de Binnenbaan

Sinds 1 januari 2021 is werkbedrijf de Binnenbaan bv. van start gegaan. Omdat de Binnenbaan geen gemeenschappelijke regeling maar een bv is, wordt de raad niet meer gevraagd om een zienswijze. De Binnenbaan is echter werkgever van een kwetsbare groep inwoners, en daarom acht het college het van belang om de raad periodiek te blijven informeren over deze groep inwoners en de financiële gezondheid van het bedrijf. Dit zal middels de gebruikelijke P&C-cyclus verlopen. De Gemeente Leidschendam-Voorburg streeft ernaar te werken aan een sterke samenwerking met de Binnenbaan, waarbij steeds meer inwoners van Leidschendam-Voorburg (denk aan statushouders en een uitbreiding van de doelgroep uitkeringsgerechtigden) terecht kunnen bij de Binnenbaan om te werken aan zelfredzaamheid en eigen kracht.

burgemeester en wethouders van Leidschendam-Voorburg,

A. van Mazijk
secretaris

K. Tigelaar
burgemeester

Bijlage bestemd voor de raad:

Nummer Onderwerp

1. 2327 Zienswijzebrief over de concept jaarstukken 2020 van DSW Rijswijk en omstreken;
2. 2327 Concept jaarstukken 2020 van DSW Rijswijk en omstreken.