



Aan: Commissie MO
Van: S. Binnendijk
Datum: 1 november 2012
Betreft: Concept begroting 2013 WNK
Afschrift aan:

.....

Stand van zaken jaarrekening 2012.

De algemene reserve van WNK bedroeg op 31 december 2011 € 1.034.000 (zie goedgekeurde jaarrekening).

Als gevolg van de teruglopende omzetten heeft de directie met instemming van het Algemeen Bestuur in 2011 en gedurende 2012 al diverse maatregelen getroffen in de eigen bedrijfsvoering.

De hieruit voortvloeiende kosten in 2012 zijn op grond van een besluit van het Algemeen Bestuur ten laste gebracht van de algemene reserve, als gevolg waarvan deze nu ca. € 750.000 bedraagt.

Op dit moment is ook duidelijk geworden dat over het jaar 2012 een exploitatietekort wordt verwacht van ca. € 1.000.000, gebaseerd op de estimate van augustus 2012, aangevuld met de meest recente verwachtingen.

Artikel 24, lid 2 van de Gemeenschappelijke Regeling Werkvoorzieningschap Noord-Kennemerland bepaalt dat een nadelig saldo allereerst wordt afgeboekt van de algemene reserve en indien deze uitgeput of onvoldoende is wordt het overblijvende saldo betrokken bij de afrekening van de gemeentelijke bijdragen zoals geregeld in artikel 22. Dit betekent dat de deelnemende gemeenten naar rato van het aantal personen met een WSW-dienstbetrekking hierin bijdragen. Het Algemeen Bestuur heeft op 17 oktober besloten artikel 24, lid 2 onverkort toe te passen. Het gevolg hiervan is dat de gemeente Heerhugowaard naar verwachting over 2012 een extra bijdrage zal moeten leveren van ca. € 51.500,- (voor Heerhugowaard is aandeel in het tekort 21%) en dat de algemene reserve van WNK op 31 december 2012 € 0 bedraagt.

Het negatieve exploitatieresultaat kan lager uitvallen omdat sinds augustus er sprake is van een lichte omzetsijging.

Conceptbegroting 2013 WNK bedrijven.

De, aan u toegezonden, eerste conceptbegroting 2013 liet een tekort zien van € 241.000,00.

De directie van WNK heeft op 17 oktober 2012 het Algemeen Bestuur nader geïnformeerd over dit dreigend tekort in 2013. Met de actuele stand van de reservepositie, die als gevolg van het exploitatie tekort van 2012 (zie hierboven) volledig gebruikt wordt, heeft het Algemeen Bestuur de opdracht aan de directie gegeven om een aantal scenario's te ontwikkelen.

Het Algemeen Bestuur heeft op basis daarvan besloten voor 2013 de volgende maatregelen door te voeren:

- Korting op de gemeentelijke bijdrage schrappen met € 100.000,- wegens het uitblijven van de doelomzet;
- Afscheid nemen van de ambtelijk secretaris van de ondernemingsraad € 30.900,-. Deze taak moet dan worden opgevangen door een andere medewerker;
- Investerings in het pand aan de Hertog Aalbrechtweg uitstellen: € 10.000,-;
- Het opleidingsbudget ambtelijk terugbrengen met € 100.000,-;
- Het budget voor externe advisering terugbrengen met € 45.000,-. Dit houdt in dat er geen ruimte meer is om advies in te huren naast de gebruikelijke advieskosten rondom de bedrijfsvoering;
- Wegens het volledig gebruiken van de algemene reserve na het boekjaar 2012 is WNK genooddaakt om rentekosten op te nemen voor een debetstand op onze rekening-courant van € 10.000,- (de rente opbrengsten komen te vervallen ad € 4.000,-).

Bij de maatregelen die worden genomen om een sluitende begroting voor 2013 te realiseren geldt dat:

- Vanuit de deelnemende gemeenten niet verder wordt gekort op de opbrengsten door WNK te leveren dienstverlening en/of de kwaliteit (meer doen voor hetzelfde geld) van deze opbrengsten;
- Het strikt nakomen van de gemaakte afspraken over de door WNK te realiseren re-integratie opbrengsten van essentieel belang zijn.

De voorgestelde maatregelen resulteren in een positief exploitatieresultaat van € 31.000,-. Het exploitatieresultaat is voor het programma Economische arbeidstoeleiding € 264.000 (negatief) en voor het programma Sociale Werkvoorziening € 297.000 (positief).

Advies aan u als Raad

Het advies, zoals die in het concept raadsvoorstel door het college wordt voorgesteld, luidt:

1. In te stemmen met de in het raadsvoorstel weergegeven zienswijzen met betrekking tot de begroting 2013 van WNK
2. WNK te verzoeken te komen tot een sluitende begroting uitgaande van € 1214,78 bijdrage per SW medewerker.
3. Kennis te nemen dat de financiële gevolgen verwerkt zijn in de begroting 2013 van de gemeente Heerhugowaard

Ofschoon de nieuwe versie van de concept begroting 2013 een klein positief exploitatieresultaat laat zien, staat de exploitatie van WNK Bedrijven onder grote druk. De Directie van WNK Bedrijven zal een plan moeten uitwerken, ook gericht op maatregelen in de eigen bedrijfsvoering, dat zal moeten leiden tot een structureel sluitende exploitatie en dat ook aansluit bij het verderop genoemde businessplan in het kader van de herstructurering van de WSW. Bovendien zal de efficiencykorting van 7,5% op de gemeentelijke bijdrage, zoals bovenregionaal voor alle gemeenschappelijke regelingen is vastgesteld, moeten worden verwerkt in de begroting. Dit in tegenstelling tot het besluit van het Algemeen Bestuur van 17 oktober.

Andere speerpunten als mogelijke oplossingen/alternatieven voor een structureel sluitende exploitatie van WNK Bedrijven zijn:

- SW-medewerkers detacheren bij gemeente
- Gunning van meer werk aan WNK Bedrijven
- Toepassing van Social Return in aanbestedingstrajecten

Voor deze 3 punten ligt vooral de opdracht bij de deelnemende gemeenten. Deze punten worden ook uitgewerkt in het project Inclusieve Arbeidsmarkt.

Positionering SW-bedrijf

In het kader van het onderzoek naar regionale samenwerking sociale diensten is een werkgroep gestart, onder voorzitterschap van de directeur van WNK-Bedrijven, dat de opdracht van het PORA gekregen een businessplan op te stellen, dat zich specifiek richt op de herstructurering van het SW-bedrijf op basis van de hieronder geformuleerde uitgangspunten. De opdracht luidt:

Maak een splitsing tussen Werk in een reguliere omgeving en Beschut Werk. Werk in een reguliere omgeving is bij voorkeur een gewone baan. Voor mensen met een functiebeperking bieden detacheringen vaak enig perspectief en zijn (tijdelijk) nodig. Beschut werk is voor mensen met een lage productiviteit. En breng in beeld wat de financiële gevolgen en risico's zijn van deze splitsing.

De aangepaste ontwerpbegroting 2013 van WNK gaat hierbij. De door het Algemeen Bestuur voorgestelde maatregelen zijn hierin verwerkt. Deze maatregelen zijn al een eerste stap van de uitwerking van beslispunt 1 van de zienswijze.