



Agendanr.: 8  
Vorstelnr.: RB2013205  
Onderwerp: Begroting 2014 GR Werkvoorzieningsschap Noord Kennemerland  
Programma: Sociale samenhang

### Reden van agendering: ter besluitvorming

Aan de Raad,

Heerhugowaard, 12 november 2013

### Probleemstelling

Conform de Wet Gemeenschappelijke Regeling wordt de raad hierbij de begroting 2014 WNK aangeboden. Voordat het Algemeen Bestuur van WNK (AB WNK) de begroting vaststelt, worden de raden van de deelnemende gemeenten in de gelegenheid gesteld om hun zienswijze hierop mee te geven aan het AB WNK. Het AB WNK is zich bewust van het feit dat het goedkeuren van de begroting 2014 niet volgens de daarvoor geldende procedure is verlopen.

Het AB WNK stelt nu de gemeenteraad in de gelegenheid achteraf een zienswijze in te dienen. De zienswijzen, alsmede andere omstandigheden en ontwikkelingen, kunnen aanleiding zijn om een gewijzigde begroting op te stellen, die dan vooraf aan de gemeenteraad voor een zienswijze dient te worden voorgelegd.

### Uitgangspunten begroting

Binnen de begroting zijn de volgende uitgangspunten gehanteerd:

#### *Going concern*

De begroting 2014 is in eerste instantie going-concern opgesteld. Dat betekent op basis van ongewijzigd beleid, maar wel met de kennis die er was over de bezuinigingen. Op dit moment is er meer duidelijkheid wat betreft rijksbeleid als het gaat om de Participatiewet. Ook is de taakstelling uitvoering WSW nu bekend.

#### *Uitgangspunten begroting:*

- Een gematigd investeringsprogramma (vervanging)
- De gemeentelijke bijdrage is € 1.181,93. Dit is een daling van 10 % ten opzichte van 2011 (€ 1.313,25 per medewerker). Vanaf 2012 wordt per jaar een efficiencykorting toegepast van 5%, 7,5% en 10%. Dit is in overeenstemming met de bovenregionale afspraken over gemeentelijke bijdragen aan gemeenschappelijke regelingen. Voor de meerjarenbegroting gaat WNK Bedrijven niet uit van een daling voor 2015 en verder.
- De personele sterkte is gebaseerd op de te verwachte gegunde opdrachten en de ingezette weg naar verdere professionalisering. Er is gecalculeerd met een ambtelijke loonstijging van 0%. Ook is gerekend met een stijging van 0% van de SW-lonen (sociale werkvoorziening). Voor de rijksbijdrage WSW wordt uitgegaan van hetzelfde bedrag als over 2012, zijnde € 25.939,--.

### Context

De colleges van de gemeenten Alkmaar, Heerhugowaard, Castricum, Heiloo, Langedijk, Bergen, Schermer en Graft-De Rijk hebben het voornemen hun sociale diensten per 1 januari 2015

samen te voegen. Ook het huidige WNK Bedrijven, uitvoerder van de Wet sociale werkvoorziening, wordt in deze nieuwe uitvoeringsorganisatie opgenomen

### **Financieel**

De begroting 2014 voldoet aan de eisen zoals gesteld in het Besluit Begroting en Verantwoording Provincies en Gemeenten. Als gevolg van het verschuiven van de invoering van de Participatiewet naar 1 januari 2015, blijven de huidige rijksbijdrage per SE ongewijzigd.

Het financiële overzicht van de werkbegroting 2014 staat op pagina 16. Totaal laat dit overzicht een exploitatieresultaat zien van € 11.000. Het exploitatieresultaat is voor het programma Economische arbeidstoeleiding € 297.000 (negatief) en voor het programma Sociale Werkvoorziening € 308.000 (positief). Verklaring voor het exploitatietekort voor het programma Economische arbeidstoeleiding is dat de gemeenten, al vanaf 2011, te maken hebben met een forse krimp van het Participatiebudget, als gevolg van al eerder ingezette bezuinigingen op rijksniveau. Dat heeft een negatieve invloed op de omzet bij het programma Economische arbeidstoeleiding.

#### *Weerstandsvermogen*

Ofschoon de begroting 2014 een klein positief exploitatieresultaat laat zien, staat de exploitatie van WNK Bedrijven onder grote druk. De reservepositie van WNK staat op 0. Dit als gevolg van het besluit van het Algemeen Bestuur om de gehele algemene reserve aan te wenden voor het exploitatietekort van 2012. In 2013 is in de reserve positie geen verbetering gekomen. Dit maakt het noodzakelijk dat de directie van WNK Bedrijven een bedrijfsplan uit zal moeten werken, gericht op maatregelen in de eigen bedrijfsvoering, wat zal moeten leiden tot een structureel sluitende exploitatie.

#### *Gevolgen voor de gemeentebegroting*

Met het ontbreken van weerstandsvermogen om risico's op te kunnen vangen, dienen gemeenten in hun eigen risico-inventarisatie rekening mee te houden. Binnen de begroting van WNK is een risicoparagraaf opgenomen. Kwantificering van de gesignaleerde risico's ontbreekt waardoor deze risico-inschatting voor deelnemende gemeenten bemoeilijkt wordt. De gemeentelijke bijdrage voor de gemeente Heerhugowaard is geraamd op € 213.000 en past binnen het budget in de begroting 2014 (245.000). Gezien het resultaat in 2012 (verlies van 1,2 miljoen) en de estimate 2013, waarin rekening gehouden wordt met een negatief resultaat, wordt voorgesteld het budget nog niet af te ramen.

De realiteit maakt ingrijpen noodzakelijk. De opdracht die is gegeven om over 2015 een begroting zonder gemeentelijke bijdrage op te stellen, maakt het nemen van verregaande maatregelen onontkoombaar.

Binnen de risicoparagraaf van de gemeente is rekening gehouden met het ontbreken van het weerstandsvermogen bij WNK.

### **Mogelijke oplossingen/alternatieven**

Om de algemene reserve weer op orde te brengen is een positieve exploitatie noodzakelijk. Het AB WNK moet daartoe maatregelen nemen gericht op het saneren en herstructureren van WNK Bedrijven. Deze maatregelen moeten aansluiten bij het dienstverleningsmodel van de regionale sociale dienst. Gelet hierop is het noodzakelijk dat het WNK bestuur op korte termijn (voor 1 januari 2014) een transitie-manager aanstelt die de herstructurering gaat realiseren. De maatregelen neemt WNK Bedrijven op in een nieuw bedrijfsplan. In het nog op te stellen bedrijfsplan zal WNK Bedrijven rekening moeten houden met een nieuw minimaal weerstandsvermogen.

De deelnemende gemeenten, spelen bij het bereiken van een structurele sluitende exploitatie eveneens een cruciale rol. Buiten de op de markt verkregen omzet, is WNK voor een groot deel

afhankelijk van de werkzaamheden die de gemeenten aan WNK gunnen. Gezien de financiële verbondenheid van de gemeenten met WNK, kunnen de gemeenten hun invloed op de exploitatie versterken door in het gemeentelijke inkoop- en aanbestedingsbeleid de maximale ruimte binnen de Europese aanbestedingsregels te benutten om meer werk te gunnen aan WNK. Ook kunnen de gemeenten meer SW medewerkers binnen en buiten de gemeentelijke organisatie aan het werk krijgen door een paragraaf SROI (Social Return On Investment) op te nemen in het aanbestedings- en inkoopbeleid. Een voorbeeld is bij de uitbesteding van de catering een SW medewerker te detacheren.

#### **Zienswijzen:**

Ofschoon de begroting 2014 een klein positief exploitatieresultaat laat zien, staat de exploitatie van WNK Bedrijven onder grote druk. Het college maakt zich zorgen over de reservepositie van WNK als gevolg van het besluit van het Algemeen Bestuur om bijna de gehele algemene reserve aan te wenden voor het exploitatietekort van 2012. In 2013 is in de reserve positie geen verbetering gekomen

#### **Monitoring/Evaluatie**

WNK brengt maandelijks een financiële rapportage uit met eens per kwartaal een prognose van het eindresultaat.

#### **Samenvatting**

Conform de Wet Gemeenschappelijke Regeling wordt de gemeenteraad hierbij de begroting 2014 van de Werkvoorzieningschap Noord Kennemerland (WNK) aangeboden. De begroting 2014 is in eerste instantie going concern opgesteld. Het Algemeen Bestuur van WNK Bedrijven heeft de begroting op 19 juni 2013 vastgesteld, zodat deze tijdig – voor 15 juli – bij de provincie kon worden ingediend.

Mogelijke ontwikkelingen op rijksniveau zijn aanleiding geweest om deze begroting nog niet aan u aan te bieden. Ook de op dat moment nog niet vastgestelde hoogte van de inkoop door de diverse deelnemende gemeenten bij WNK Bedrijven zou nog tot wijzigingen kunnen leiden. Aangezien bij beide zaken geen majeure afwijkingen zijn te melden is door het Algemeen Bestuur op 16 oktober 2013 besloten de begroting ongewijzigd aan u voor te leggen voor een zienswijze.

Totaal laat dit overzicht een exploitatieresultaat zien van € 11.000. Het exploitatieresultaat is voor het programma Economische arbeidstoeleiding € 297.000 (negatief) en voor het programma Sociale Werkvoorziening € 308.000 (positief). Verklaring voor het exploitatietekort voor het programma Economische arbeidstoeleiding is dat de gemeenten, al vanaf 2011, te maken hebben met een forse krimp van het Participatiebudget, als gevolg van al eerder ingezette bezuinigingen op rijksniveau. Mede daardoor kunnen gemeenten minder producten inkopen bij WNK. Voor Heerhugowaard geldt dat zij aan de cliënten nog steeds alle participatie bieden.

#### **Voorstel / besluit:**

- A. De volgende zienswijze over de begroting 2014 van WNK Bedrijven aan het Algemeen Bestuur over te brengen:
1. De Raad spreekt haar ongenoegen uit over de procedure die is gevolgd voor de begroting 2014. De Raad zal dit in de toekomst niet meer accepteren. De Raad wil in staat in staat worden gesteld om tijdig haar zienswijze kenbaar te maken en daarmee invloed uit te oefenen op de begroting.
  2. Het Algemeen Bestuur van WNK Bedrijven moet binnen het nieuwe bedrijfsplan de reservepositie en de risico-inventarisatie onder de aandacht houden.
  3. Dit bedrijfsplan moet tijdig worden opgeleverd en leiden tot het effectueren van het in de begroting genoemde exploitatieresultaat zodat de Raad niet wordt geconfronteerd met een nabetaling van de gemeentelijke bijdrage over het jaar 2014.

4. De voortgang van maatregelen benoemd in het bedrijfsplan wordt opgenomen in de kwartaalrapportage.

B. Het college op te dragen:

1. de zienswijze in te brengen bij het Algemeen Bestuur van WNK Bedrijven
2. in het gemeentelijke inkoop- en aanbestedingsbeleid, waar mogelijk, de ruimte binnen de Europese aanbestedingsregels beter te benutten om meer werk te gunnen aan WNK

Bijlagenr.	Titel/Onderwerp
------------	-----------------

Bij13-824	Begroting 2014 GR Werkvoorzieningsschap Noord Kennemerland
-----------	--

Burgemeester en wethouders van Heerhugowaard,

de secretaris,

de burgemeester,

Advies commissie Maatschappelijke Ontwikkeling d.d. 9 december 2013

RB2013205 Begroting 2014 GR Werkvoorzieningsschap Noord Kennemerland :

Akkoordstuk



Voor	Allen
Tegen	—

Nr.: RB2013205

de Raad van de gemeente Heerhugowaard;

gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders d.d. 12 november 2013;

gelet op het advies van de commissie Maatschappelijke ontwikkeling d.d. 9 december 2013;

b e s l u i t

- A. De volgende zienswijze over de begroting 2014 van WNK Bedrijven aan het Algemeen Bestuur over te brengen:
1. De Raad spreekt haar ongenoegen uit over de procedure die is gevolgd voor de begroting 2014. De Raad zal dit in de toekomst niet meer accepteren. De Raad wil in staat in staat worden gesteld om tijdig haar zienswijze kenbaar te maken en daarmee invloed uit te oefenen op de begroting.
  2. Het Algemeen Bestuur van WNK Bedrijven moet binnen het nieuwe bedrijfsplan de reservepositie en de risico-inventarisatie onder de aandacht houden.
  3. Dit bedrijfsplan moet tijdig worden opgeleverd en leiden tot het effectueren van het in de begroting genoemde exploitatieresultaat zodat de Raad niet wordt geconfronteerd met een nabetaling van de gemeentelijke bijdrage over het jaar 2014.
  4. De voortgang van maatregelen benoemd in het bedrijfsplan wordt opgenomen in de kwartaalrapportage.
  5. Doelstelling verhouding 1/3 beschut binnen, 1/3 beschut buiten, 1/3 detachering  
Deze doelstelling was erop gericht ervoor te zorgen dat WNK de omslag van productiebedrijf naar leerwerkbedrijf zou maken. Dit doel is niet gerealiseerd.

Zienswijze: Waarom is deze doelstelling niet gehaald? Wat gaat u in 2014 doen om deze verhouding wel te realiseren?

2007	2013
Beschut binnen 44%	Beschut binnen 43%
Beschut buiten 40%	Beschut buiten 35%
Detachering/Begeleid werken 16%	Detachering/Begeleid werken 22%

6. Uitstroom cohort <1998 van 58% naar 30%

Deze doelstelling was erop gericht om medewerkers die voor 1998 in dienst waren zoveel mogelijk uit te laten stromen naar regulier werk. Dit doel is niet gerealiseerd.

Zienswijze: waarom is deze uitstroom niet gehaald? Wat gaat u in 2014 doen om deze uitstroom naar regulier werk wel te realiseren?

2007	2013
Aantal SE in dienst voor 1998: 411	Aantal in dienst voor 1998: ?
Totaal aantal SE 703	Totaal aantal SE 893

7. Persoonsgebonden budget

Deze doelstelling was erop gericht om de mensen met een WSW-indicatie zoveel mogelijk vrijheid te bieden en eigen regie te laten voeren over hun doorgroei en uitstroom naar een reguliere baan. Met een PGB kan de medewerker zelf een begeleidingsorganisatie bekostigen en een werkgever en werkplek vinden. Deze doelstelling is vertaald naar een verordening, die tot op heden niet door het WNK is uitgevoerd.

Aantal verstrekte PGB's 2009-2013 is 0.

Zienswijze: Waarom zijn er tot en met 2013 geen PGB's verstrekt? Wat gaat u in 2014 doen om ervoor te zorgen dat er wel PGB's worden verstrekt?

8. Wachttijstbeheer

Deze doelstelling is erop gericht om mensen met een WSW indicatie volgens een bepaalde prioritering toe te laten. De begroting biedt geen inzicht in welke mate de doelstelling daadwerkelijk is gerealiseerd, wat de verwachte instroom in 2014 zal zijn en hoeveel mensen er nog op de wachtlijst staan (begin 2013 circa 240 mensen).

Rekening houdend met ingang van de Participatiewet 2015 zal een grote groep mensen die op 31-12-2014 op de wachtlijst staat, niet meer toegelaten kunnen worden tot WNK. Zij zullen aangewezen zijn op een bijstandsuitkering. De huidige verordening maakt het niet mogelijk om deze mensen gedurende 2014 een plaatsing bij WNK te geven.

Zienswijze: Kunt u middels een voorstel inzichtelijk maken wat de consequenties zijn van het met voorrang laten plaatsen van mensen die anders in 2015 aangewezen zijn op de bijstand.

9. Weerstandsvermogen op peil, minimaal 3 miljoen

Deze doelstelling was erop gericht dat WNK zelf in staat zou moeten zijn financiële risico's op te vangen. Deze doelstelling lijkt niet te zijn gerealiseerd. Onderdeel van de begroting is doorbelasten van de kosten van de stichtingen, waarvan WNK 100% eigenaar is. De vermogenspositie van deze stichtingen is niet in de begroting opgenomen.

- Gemeentelijke bijdrage 2007 per SE: €1313,25
- Gemeentelijke bijdrage 2014 per SE: €1181,93
- Weerstandsvermogen 2013 €0,00?

Zienswijze: Welke financiële reserves bezitten de stichtingen WNK Support, Stichting WNK Participatiebevordering? Welke financiële risico's zijn met deze reserves op te vangen?

## B. Het college op te dragen:

1. de zienswijze in te brengen bij het Algemeen Bestuur van WNK Bedrijven
2. in het gemeentelijke inkoop- en aanbestedingsbeleid, waar mogelijk, de ruimte binnen de Europese aanbestedingsregels beter te benutten om meer werk te gunnen aan WNK

Heerhugowaard, 17 december 2013

De Raad voornoemd,

de griffier,

de voorzitter,