



Raadsvoorstel

Raadsvergadering : 25-06-2020

Agendapunt :

Commissie : Bestuur en middelen

Portefeuillehouder : P.G.M. Verbruggen

Onderwerp : Zienswijzen jaarstukken 2019 en begroting 2021 van WNK Personeelsdiensten

Voorgesteld besluit

1. Geen zienswijze in te dienen ten aanzien van het jaarverslag 2019 GR WNK Personeelsdiensten.
2. Volgende zienswijze af te geven ten aanzien van de begroting 2021 GR WNK Personeelsdiensten:
De effecten als gevolg van de coronapandemie op de bedrijfsvoering en resultaten van het WNK in beeld te brengen en deze zo spoedig mogelijk, bij voorkeur in 2020, te verwerken in een eventueel voorstel tot begrotingswijziging 2021.
3. Het college te verzoeken de hierboven genoemde zienswijze van de raad kenbaar te maken bij het dagelijks bestuur van WNK Personeelsdiensten.

Aanleiding en context

In voorliggend voorstel ligt een concept zienswijze voor ten aanzien van de jaarstukken 2019 en de begroting 2021 van WNK Personeelsdiensten. Het voorgestelde besluit is om aan de raad voor te stellen deze concept zienswijze vast te stellen.

Eén en ander conform het bepaalde in de Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr) en de Financiële Uitgangspunten Gemeenschappelijke Regelingen 2019 (FUGR).

Begin dit jaar heeft de raad geen zienswijze afgegeven op de kadernota 2021 van WNK Personeelsdiensten.

Argumenten

In 2019 is in veel opzichten een pas op de plaats gemaakt en hebben zich in de organisatie geen grote veranderingen voorgedaan. Het WNK voert in de context van de Participatiewet drie hoofdactiviteiten uit voor de deelnemende gemeenten: de uitvoering van arbeidsintegratie programma's, de personeelsdiensten voor de instroom van nieuwe medewerkers en de uitvoering van de sociale werkvoorziening.

In 2019 hebben de regiogemeenten de mogelijkheid verkend om een gezamenlijke visie op de dienstverlening te ontwikkelen door in drie pilots samen te werken in het kader van de participatiewet. Deze pilots zijn:

1. Mens in beeld;
2. Kansen voor vergunninghouders;
3. Creëren doorzettingsmacht en uitwisseling van kennis en ervaring rond een integrale aanpak in complexe zaken, waarbij de inwoner centraal staat

De pilots hebben geleid tot positieve resultaten, maar er is nog geen inzicht in de manier waarop de nieuwe uitvoeringsstructuur georganiseerd gaat worden. De begroting 2021 is "going concern" opgesteld, zonder rekening te houden met een eventuele nieuwe uitvoeringsstructuur.

Beoogd resultaat

Door het vaststellen van de jaarrekening 2019 en begroting 2021 van de gemeenschappelijke regeling (GR) WNK Personeelsdiensten kan het WNK verder uitvoering geven aan de wettelijke taken.

Jaarverslag 2019

De jaarstukken zijn compleet en geven goed inzicht in de activiteiten van WNK personeelsdiensten. De accountant heeft voor de jaarrekening 2019 een goedkeurende verklaring afgegeven. De jaarrekening geeft een getrouw beeld van de grootte en samenstelling van zowel de baten en lasten over 2019 als de balans per 31 december 2019. Ook is de jaarrekening conform de geldende regelgeving (Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV)).

Impact coronacrisis

Begroting 2021

De uitbraak van COVID-19 (Corona) heeft een enorme impact op ons allemaal. De wereldwijde pandemie leidt tot ongekende omstandigheden. Voor de aanpak van COVID-19 streven we naar een zo adequaat mogelijke uitvoering van de landelijke en lokale maatregelen. Zoveel mogelijk zorgen we voor continuïteit van de reguliere werkzaamheden en zullen daarvoor de nodige (interne) maatregelen nemen.

Deze begroting is in maart 2020 opgesteld. In de begroting 2021 is bij de risicoparagraaf aandacht geschonken aan de coronacrisis. Omdat op dit moment nog niet duidelijk is hoe groot het effect is van de coronacrisis wordt hiervoor geen zienswijze opgenomen.

Dat de coronacrisis impact heeft op de begroting is duidelijk. Hoewel de impact van corona op de bedrijfsvoering nog lastig is te duiden en de compensatie vanuit het Rijk voor SW-bedrijven (nog) onderwerp van gesprek is, rechtvaardigt dit de aanvullende vraag om de gemeente tijdig te informeren over de gevolgen van de corona crisis voor het WNK, bijvoorbeeld via de financiële tussenrapportage. Zodra bekend is of en welke impact dit heeft op het WNK, wordt het WNK gevraagd een begrotingswijziging in te dienen voor 2020 en 2021.

Zienswijze begroting 2021

WNK personeelsdiensten te verzoeken om de gemeente op de hoogte te houden van de

consequenties van de extra inzet en verlies aan inkomsten door de coronacrisis. Het college stelt voor dit op te nemen in een volgende zienswijze;

De effecten als gevolg van de coronapandemie op de bedrijfsvoering en resultaten van het WNK in beeld te brengen en deze zo spoedig mogelijk, bij voorkeur in 2020, te verwerken in een eventueel voorstel tot begrotingswijziging 2021.

Kosten uitvoering WNK

Gemeenten zijn verantwoordelijk voor het uitvoeren van de Wet sociale werkvoorziening (Wsw) en ontvangen hiervoor een Rijksbijdrage. Gemeenten voeren de Wsw uit in medebewind. Artikel 108 Gemeentewet schrijft voor dat de kosten die gemeenten bij de uitvoering van die taak maken, vergoed worden door het Rijk.

Sinds 2015 wordt er echter gekort op het uitvoeringsbudget WSW. Jaarlijks daalt de genoemde bijdrage van het Rijk. De VNG, Cedris en andere maatschappelijk organisatie agendeert sindsdien dat de bijdrage van het Rijk onvoldoende is om de WSW budgettaire neutraal uit te voeren.

Kostenbeheersing

Om de tekorten in regio Alkmaar te minimaliseren is WNK gereorganiseerd in de periode 2014 tot 2018. In deze periode heeft WNK zich ontwikkeld en getransformeerd van een overwegend productiebedrijf naar een dienstverlenend bedrijf.

Echter blijft er een aanzienlijk groep WSW-werknemers aangewezen op een beschermde productie omgeving. Er is dus nog steeds met een minimale eigen productieomgeving (Montage en Verpakken). Als dienstverlenend bedrijf gecombineerd met de minimale beschermde productie omgeving is in het bedrijfsmodel van WNK is vastgelegd dat de loonwaarde van WSW-werknemers in rekening worden gebracht bij afnemers, werkgevers, opdrachtgevers en andere organisaties. Dit heeft geleid tot een sterke stijging van het rendement.

Daarnaast is de aanwezige infrastructuur en staf/overhead faciliteit structureel gereduceerd naar het minimale niveau.

De opbrengst van de reorganisatie is echter onvoldoende gebleken om, de steeds terugkerende stevige kortingen door het Rijk, op te vangen. Exclusief de nog te berekenen COVID-19 impact wordt een negatief bedrijfsresultaat voorzien van € 1.222.000,-. Gezien de recente reorganisatie en transitie kan dit tekort niet worden opgevangen in de bedrijfsvoering.

Maatregelen

Er is op 30 maart 2020 door de colleges van Alkmaar, Castricum, Heerhugowaard, Heiloo en Langedijk een bestuursopdracht aan Berenschot verleend met als doel om een uitvoeringsscenario neer te leggen dat recht doet aan de volgende ambitie van de colleges:

“Wij willen de mogelijkheden optimaliseren om mensen naar vermogen deel te laten nemen in de samenleving en perspectief bieden op deelname, door maatwerk en door aan te sluiten bij het leven van de mensen.”

Daarvoor zijn ook de volgende uitgangspunten opgenomen:

1. *Passende dienstverlening*
2. *Gerichtheid op samenwerking*
3. *Ruimte voor professionals*
4. *Eenvoudige governance structuur*
5. *Betaalbaarheid in stand houden*

De colleges van de genoemde gemeenten zien substantiële inhoudelijke voordelen van het versterken van de regionale samenwerking. De kern daarvan is dat een hechtere samenwerking (mede met het oog op de enorme uitdagingen die er nog liggen op het terrein van de Participatiewet) het mogelijk maakt om meer tijd en aandacht te geven aan de inwoners die dat nodig hebben.

Het verder verbinden van de regionale samenwerking van uitvoeringstaken op het terrein van de Participatie wet en WSW, het ontsluiten van een gezamenlijk infrastructuur op terrein van re-integratie leidt tot synergie is de overtuiging. Dit zou leiden tot het lagere overheadkosten is de verwachting. Immers de uitgevoerde pilots in het 2^{de} halfjaar van 2019 hebben dat aangetoond.

Het bevorderen van uitstroom naar werk worden de inhoudelijke voordelen van samenwerking sterker benut en zal de naar verwachting leiden tot een stijging van het rendement van WNK Personeelsdiensten.

Beoogd effect / wat willen we bereiken

WNK is mede-uitvoerder van de Participatiewet op het realiseren van duurzame arbeid voor inwoners met een arbeidsbeperking.

Het WNK draagt bij aan de ambitie om de mogelijkheden te optimaliseren om inwoners naar vermogen en aansluitend bij hun leefwereld, deel te laten nemen aan de samenleving. Belangrijk element hierbij is dat de sociale infrastructuur die het WNK biedt gebruikt wordt om inwoners die dat nodig hebben een duurzaam perspectief te bieden. Perspectief in de vorm arbeidsparticipatie dan wel in enigerlei andere vorm van maatschappelijke participatie en ontwikkeling.

Maatschappelijk draagvlak en participatie

Dit raadsvoorstel is tot stand gekomen in overleg met de leden van de beleidsadviescommissie (BAC) van het WNK waar ambtelijk vertegenwoordigers van de zes deelnemende gemeenten in zitten.

Overige relevante informatie / financiële en juridische risico's

Financiële aspecten / wat mag het kosten

Jaarrekening 2019

De jaarrekening 2019 sluit met een negatief resultaat van € 420.000,-, waarvan € 71.000,- ten laste is gebracht van de algemene reserve en de resterende € 349.000 gefactureerd is aan de deelnemende gemeenten.

Dit werd veroorzaakt door een moeizame doorstroom van WSW-medewerkers naar externe werkplekken, waardoor onvoldoende kan worden terugverdiend in de markt. Ook worden er structureel meer kosten gemaakt in het kader van nieuwe wet- en regelgeving.

Begroting 2021

De begroting is financieel getoetst aan de regionale afspraken, waarbij is geconstateerd dat WNK afwijkt van de toegestane loonstijging van 2,6%. WNK heeft rekening gehouden met de een hogere Cao-loonstijging voor alle SW medewerk(st)ers. Deze loonstijging zal gecompenseerd worden in de bijdrage per SW-er in de vergoeding van Rijk via het participatiebudget.

Getoetst zijn onder andere het weerstandsvermogen, de indexatie, de gemeentelijke bijdragen en de risicoparagraaf.

De begroting houdt nog geen rekening met de effecten van de coronacrisis.

In de begroting 2021 is rekening gehouden met een structureel tekort van € 1.222.000. Dit wordt opgelost door een extra bijdrage aan de gemeenten te vragen. De bijdrage in het tekort voor Alkmaar bedraagt € 706.000

Er is voor 2020 een surplus in de WSW-uitkering die wij van het rijk ontvangen. Echter deze is voor 2021 nog onbekend. Bovendien is de verwachting dat ook het corona virus hier zijn negatieve uitwerking op gaat hebben. Geadviseerd wordt om het tekort op te nemen in de gemeentelijke begroting 2021.

Vervolg en communicatie

Na besluitvorming door de raad worden de zienswijze aan het algemeen bestuur van het WNK kenbaar gemaakt.

De vastgestelde begroting 2021 en jaarrekening 2019 moeten door het AB van WNK Personeelsdiensten toegezonden worden aan de Provincie Noord-Holland.
Voor de begroting 2021 is de einddatum 1 augustus, voor de jaarrekening is dit 15 juli.

Bijlagen

Bijlage 1: Jaarstukken 2019 WNK Personeelsdiensten incl. Accountantsverklaring.
Bijlage 2: Begroting 2021 WNK Personeelsdiensten.
Bijlage 3: Toetsingskader jaarstukken 2020 WNK.

Burgemeester en wethouders van Alkmaar,

P.M. Bruinooge, burgemeester



W. van Twuijver, secretaris



Collegevergadering : **19-05-2020**

Raadsbesluit

Nr.

De raad van de gemeente Alkmaar;

Gelet op het voorstel van burgemeester en wethouders, d.d. **19-05-2020**;

Gelet op het advies van de gezamenlijke commissie: Bestuur en middelen;

B e s l u i t

4. Geen zienswijze in te dienen ten aanzien van het jaarverslag 2019 GR WNK Personeelsdiensten.
5. Volgende zienswijze af te geven ten aanzien van de begroting 2021 GR WNK Personeelsdiensten:
De effecten als gevolg van de coronapandemie op de bedrijfsvoering en resultaten van het WNK in beeld te brengen en deze zo spoedig mogelijk, bij voorkeur in 2020, te verwerken in een eventueel voorstel tot begrotingswijziging 2021.
6. Het college te verzoeken de hierboven genoemde zienswijze van de raad kenbaar te maken bij het dagelijks bestuur van WNK Personeelsdiensten.

Alkmaar, **23-06-2020**;

De raad voornoemd,

P.M. Bruinooge, voorzitter

F.A.J.M. van Beek, griffier