



Agendanr.: 17
Voorstelnr.: RB2020045
Onderwerp: Zienswijze jaarrekening 2019 en begroting 2021 WNK personeelsdiensten
Programma: Programma 6 Sociaal domein

Reden van agendering: ter besluitvorming

Aan de Raad,

Heerhugowaard, 5 mei 2020

Voorstel / besluit:

1. Geen zienswijze in te dienen ten aanzien van het jaarverslag 2019 van WNK personeelsdiensten.
2. Onderstaande zienswijze af te geven de begroting 2021 van WNK personeelsdiensten:
 - a. 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. 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 voorstel tot begrotingswijziging 2021.
 - b. De bestuurlijke focus te leggen op de spoedige ontwikkeling van het uitvoeringsscenario regionale samenwerking waarmee wordt beoogd de effectiviteit van de uitvoering van de Participatiewet en de Wet Sociale Werkvoorzieningen te verbeteren.
3. Het college te verzoeken de hierboven genoemde zienswijzen van de raad kenbaar te maken bij het dagelijks bestuur van WNK Personeelsdiensten.

Inleiding

Conform artikel 34b Wgr dient het Algemeen bestuur van WNK Personeelsdiensten de jaarstukken 2019 en de begroting 2021 in. De raden van de deelnemende gemeenten kunnen op grond van artikel 35 lid 3 Wgr hierop hun zienswijze aanbieden. Begin dit jaar heeft de raad geen zienswijze afgegeven op de kadernota 2021 van WNK Personeelsdiensten.

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

In 2019 hebben de deelnemende gemeenten van het WNK de mogelijkheid verkend om een gezamenlijke visie op de dienstverlening te ontwikkelen binnen de context van de ambitie '*Wij willen de mogelijkheden optimaliseren om mensen naar vermogen deel te laten nemen in de samenleving en perspectief te bieden op deelname*'.

Door een nieuwe en integrale wijze van werken wil de regio op langere termijn de uitvoering van de Participatiewet effectiever maken en betaalbaar houden. Om de kansen van de verbeteringen door intensieve samenwerking goed in te schatten zijn, in de periode maart tot december 2019, drie pilots uitgevoerd. De gezamenlijke conclusie is dat de pilots inzicht hebben gegeven in een andere manier van werken die meer aansluit op wat inwoners nodig hebben.

In het licht van de fundamentele vraag hoe vorm te geven aan een nieuw organisatie-model voor de uitvoering van de Participatiewet en daarmee toekomstige tekorten voor het WNK te kunnen beperken, is een aantal uitgangspunten geformuleerd. Bureau Berenschot heeft opdracht gekregen om op basis van deze uitgangspunten een regionaal breed gedragen uitvoeringsscenario te ontwikkelen voor integrale regionale uitvoering van de Participatiewet dat recht doet aan voornoemde

ambitie. Dat betekent dat er op dit moment nog geen inzicht is hoe de nieuwe uitvoeringsstructuur georganiseerd gaat worden. De begroting 2021 is “going concern” opgesteld, zonder rekening te houden met een eventuele nieuwe uitvoeringsstructuur.

Impact coronacrisis op de begroting 2021.

Deze begroting is op 15 april, tijdens de coronacrisis, bij de gemeente binnen gekomen, maar is eerder geschreven. In de begroting 2021 is aandacht geschonken aan de coronacrisis. Naar verwachting zijn de gevolgen voor deze verbonden partij groot. We beseffen dat de omschreven doelen en ambities en de daarop te behalen resultaten door de snelle en onvoorspelbare ontwikkelingen wellicht in een ander daglicht komen te staan en mogelijk leidt tot een begrotingswijziging 2021 later dit jaar. Ook zal de impact van de crisis al binnen dit jaar financieel voelbaar zijn en naar verwachting ook binnen de huidige begroting (2020) niet op te vangen. Zodra bekend is of en welke impact de corona crisis heeft op de resultaten van 2021 zal zo spoedig mogelijk, bij voorkeur in 2020 een begrotingswijziging worden voorgelegd aan de raad om zienswijzen in te dienen.

Beoogd effect

Sturing geven aan de gemeenschappelijke regeling van de WNK Personeelsdiensten, zoals bedoeld in de Wet gemeenschappelijke regelingen door kaderstelling en het beperken van financiële risico's.

Argumenten

Jaarrekening 2019

1. De concept jaarrekening van WNK Personeelsdiensten is compleet en geeft 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)).

Begroting 2021

2.a. De effecten van de coronapandemie zullen effect hebben op de begroting 2021. Op dit moment is nog niet duidelijk wat het effect zal zijn.

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 burap. 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. Deze zal voorgelegd worden aan de raad voor zienswijzen.

2.b. De financiële uitwerking van het uitvoeringsscenario regionale samenwerking Participatiewet is nog niet duidelijk en is nog niet in de begroting opgenomen.

Het is op dit moment nog niet duidelijk hoe de samenwerking vorm gaat krijgen en welk effect dit zal hebben op de begroting 2021. Zodra er duidelijkheid komt over het uitvoeringsscenario en de implementatie daarvan, wordt de raad actief geïnformeerd over de financiële effecten middels een begrotingswijziging.

Motie gemeenteraad

De gemeenteraad van Heerhugowaard heeft naar aanleiding van de behandeling van de ontwerpkadernota 2021 een motie aangenomen waarin het college wordt verzocht de besluitvorming over de herpositionering van WNK Personeelsdiensten zo krachtig mogelijk te bevorderen, waarbij ingezet moet worden op een sterke inhoudelijke en financiële positie van een nieuwe uitvoeringsorganisatie van de Participatiewet in de regio Alkmaar ((RB2020020).

Het proces om te komen tot een verbetering van de dienstverlening in het kader van de Participatiewet door een verbetering van de samenwerking is voortvarend opgepakt. Er is een opdracht aan bureau Berenschot verstrekt om te komen tot een regionaal breed gedragen uitvoeringsarrangement voor integrale regionale uitvoering van de Participatiewet met optimale

mogelijkheden voor onze inwoners om naar vermogen te kunnen deelnemen aan de samenleving. De verwachting is dat dit scenario voor de zomer gereed zal zijn (onder voorbehoud van een niet uit te sluiten vertraging als gevolg van de impact van de coronapandemie). In de raadsinformatiebrieven Bij20-094, Bij20-185 en Bij20-264 bent u geïnformeerd over de uitkomst van de pilots en over de bestuursopdracht.

3. Het college wordt gevraagd te zorgen dat deze zienswijze zo spoedig mogelijk bij het dagelijks bestuur van WNK Personeelsdiensten terecht komt, zodat het dagelijks bestuur een voorstel voor een reactie erop kan voorbereiden.

Kanttekeningen

Begroting 2021

2.1 Een budget neutrale uitvoering van de WSW blijkt niet mogelijk

De effecten van een verminderde rijksbijdrage en het niet kunnen realiseren van het verdienmodel geeft een toenemend financieel tekort te zien. De gewenste bezuiniging is niet geheel gerealiseerd, doordat de het aantal detacheringen van WSW-medewerkers naar beneden bijgesteld moest worden. Ook is sprake geweest van hogere personeelskosten. In de begroting 2021 is daarom rekening gehouden met een loonstijging van 3%. Deze geschetste ontwikkelingen leiden tot een negatief bedrijfsresultaat van naar verwachting € 1.222.000.

Daar waar WNK personeelsdiensten dit tekort niet kan inverdiene leidt dit in het kader van de wettelijke verplichting tot het sluitend maken van de begroting en tot een hogere bijdrage van de deelnemende gemeenten. Eerder is geconstateerd dat de sociale infrastructuur niet aansluit op de gemeentelijke opgave en bovendien niet budgettair neutraal uitvoerbaar is gebleken voor wat betreft de WSW. Deze constatering bevestigt de urgentie om de samenwerking van de uitvoerende organisaties van de participatiewet te verbeteren.

2.2. Bij de risico's wordt aangegeven dat het nog onduidelijk is welke invloed de corona-pandemie zal hebben op de begroting 2021.

De invloed op de resultaten van 2021 zijn op dit moment nog niet te voorspellen

Financiële gevolgen

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 zich aan de afspraken houdt. 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 Heerhugowaard bedraagt € 241.000. 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.

Extra kosten door Coronacrisis

De financiële gevolgen van de Coronacrisis zullen van invloed zijn op de financiële positie van WNK Personeelsdiensten. Op alle mogelijke manieren wordt de bedrijfsvoering aangepast om de impact van de maatregelen te minimaliseren. Indien mogelijk zal gebruik worden gemaakt van

compensatieregeling. In 2020 en 2021 (en mogelijk daarna) zullen sommige inkomsten dalen doordat werknemers moeilijker geplaatst kunnen worden of er minder afname is van producten van de WSW.

Preventief toezicht

Ja

Doordat extra budget wordt gevraagd als dekking voor het exploitatietekort, die in de begroting 2021 moet worden opgenomen, valt dit besluit onder het preventief toezicht.

Communicatie

Na uw besluit worden de stukken en het raadsvoorstel aan de raad aangeboden voorbehandeling in de raadsvergadering van 2 juni 2020. Na besluitvorming van de raad worden de zienswijzen aan het algemeen bestuur van het WNK kenbaar gemaakt.

Uitvoering

Besluitvorming over de begroting 2021 en de jaarrekening 2019 vindt plaats in de vergadering van het AB van WNK op 2 juli 2020. De vastgestelde begroting 2021 en jaarrekening 2019 moeten door het AB van WNK personeelsdiensten voor 1 augustus 2020 respectievelijk 15 juli 2020 worden toegezonden aan de Provincie Noord-Holland.

Monitoring/Evaluatie

Het dagelijks bestuur voegt de commentaren waarin deze zienswijze is vevat bij de ontwerpbegroting, zoals deze aan het algemeen bestuur wordt aangeboden.

Bijlagenr.	Titel/Onderwerp
Bij20-252	Jaarverslag 2019 WNK personeelsdiensten en accountantsverslag 2019
Bij20-253	Begroting WNK Personeelsdiensten 2021

Burgemeester en wethouders van Heerhugowaard,

de loco-secretaris,



de burgemeester,



Advies commissie Mens en Samenleving d.d. 19 mei 2020

RB2020045 Zienswijze jaarrekening 2018 en begroting 2020 WNK personeelsdiensten :

Akkoordstuk



Nr.: RB2020045

de Raad van de gemeente Heerhugowaard;

Voor	Allen
Tegen	---

gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders d.d. 5 mei 2020;

gelet op het advies van de commissie Mens en Samenleving d.d. 19 mei 2020;

gelet op:

artikel 34 WGR lid 1 en lid 3

artikel 35 lid 3 van de WGR

artikel 22, lid 7 van de Gemeenschappelijke Regeling Werkvoorzieningschap Noord Kennemerland 2015

FUGR art 4

b e s l u i t

1. Geen zienswijze in te dienen ten aanzien van het jaarverslag 2019 van WNK personeelsdiensten.
2. De navolgende zienswijze af te geven de begroting 2021 van WNK personeelsdiensten:
 - a. 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. 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 voorstel tot begrotingswijziging 2021
 - b. De bestuurlijke focus te leggen op de spoedige ontwikkeling van het uitvoeringsscenario regionale samenwerking waarmee beoogd wordt de effectiviteit van de uitvoering van de Participatiewet en de Wet Sociale Werkvoorzieningen te verbeteren.
3. Het college te verzoeken de hierboven genoemde zienswijzen van de raad kenbaar te maken bij het dagelijks bestuur van WNK Personeelsdiensten

Heerhugowaard, 2 juni 2020

De Raad voornoemd,

de griffier,
G.J. de Graaf

de voorzitter,
A.B. Blase