gemeente BERGEN

Agendapunt	:	12
Voorstelnummer	:	06-048
Raadsvergadering	:	21 juni 2012
Naam opsteller	:	Eline van Braak
Informatie op te vragen bij	:	Eline van Braak
Portefeuillehouders	:	Jan Mesu

Onderwerp: Jaarverslag 2011 WNK

Aan de raad,

Beslispunt: - *In te stemmen met het jaarverslag 2011 WNK bedrijven*

1. ***Waar gaat dit voorstel over?***

WNK heeft de jaarrekening 2011 uitgebracht. Deze jaarrekening is opgesteld zoals gesteld in artikel 34 WGR en dient voor 15 juli door het algemeen bestuur te zijn vastgesteld en toegezonden aan Gedeputeerde Staten. De begroting WNK 2013 wordt verwacht rond 1 juli 2012.

Algemeen oordeel jaarrekening

Informatiewaarde

De informatiewaarde van de jaarrekening is goed. Er wordt voldoende ingegaan op de ontwikkelingen en afwijkingen in het boekjaar. De presentatie is helder en overzichtelijk.

Controleverklaring en verslag van bevindingen

De accountant heeft goedkeurende verklaringen afgegeven voor de jaarrekening 2011 WNK Bedrijven, en heeft de rechtmatigheid WWB en SISA getoetst en akkoord bevonden. Het bestuur WNK is akkoord met de tekst van het jaarverslag 2011 en de accountant heeft een goedkeurende verklaring afgeven. In het verslag van bevindingen bij de jaarrekening 2010 was gemeld dat het normenkader dat ten grondslag ligt aan de rechtmatigheidscontrole geactualiseerd diende te worden. Dit is gerealiseerd.

BBV

De jaarrekening voldoet aan de eisen van de BBV. Er is een uitgebreide risicoparagraaf aanwezig. Binnen deze paragraaf worden de benoemde risico's niet gekwantificeerd. Dit is wel te adviseren en was ook bij de jaarrekening 2010 aangegeven. In 2010 is er een onderzoek uitgevoerd door Deloitte waarbij een onderbouwing is opgenomen inzake de benodigde weerstandscapaciteit. Het advies aan WNK is om deze onderbouwing op te nemen in de risicoparagraaf.

Financieel

WNK eindigt 2011 met een bescheiden winst van € 130.000. Tegen de achtergrond van de enorme bezuinigingen en de economische ontwikkelingen is dat een behoorlijke prestatie.
De beoogde ombuiging van 3,5 miljoen is vakkundig en snel uitgevoerd. Er is flink gesneden in de overheadkosten. Voor veertig mensen betekende dit een einde aan hun loopbaan bij WNK.

In de begroting van 2011 werd uitgegaan van een batig saldo van € 71.000. Ten opzichte van de begroting is het resultaat € 59.000 hoger. De in 2010 getroffen maatregelen en de daaruit

voortvloeiende reserves en voorzieningen zorgen dat de afvloeiing van beroepspersoneel gedurende het jaar het resultaat niet hebben beïnvloed. De omzet in 2011 bedroeg circa € 15 miljoen. Dit is 3% lager dan begroot en vorig jaar.

De deelnemende gemeenten hebben zich verplicht een substantiële groei van hun omzet bij WNK te realiseren. Enerzijds vanuit de initiële verplichting die al in de statuten van de GR is vastgelegd, anderzijds om de afbouw van de gemeentelijke bijdragen in de toekomst te kunnen realiseren. Bij het realiseren van omzetgroei bij WNK door een gemeente, ontvangt die gemeente over de groei in een bepaald jaar van WNK 10% van de groei terug in de vorm van verlaging van de gemeentelijke bijdrage tot het maximum van de totale gemeentelijke bijdrage in dat jaar. Gemeenten kunnen voldoen aan deze verplichting door bij uitbesteding van werk voorkeur te geven aan WNK als (eigen) leerwerkbedrijf. In het visiedocument is het als volgt geformuleerd: “Publieke opdrachten worden zoveel mogelijk aan WNK gegund als preferred supplier. Mits passend binnen de (Europese) regelgeving en binnen de doelstellingen van de SW”.

Volgend overzicht geeft u een beeld van de ontwikkeling van de omzet dit jaar gerelateerd aan de doelomzet.

Gemeente	Gerealiseerd 2011	Doelomzet 2011	Omzetgroei 2010 / 2011
Alkmaar	1.688.587,24	2.106.305,96	0,46%
Bergen	463.894,51	526.225,35	-2,64%
Castricum	99.408,90	145.912,80	-10,33%
Graft-De Rijp	298.667,46	403.430,51	-22,48%
Heerhugowaard	351.908,69	438.880,41	13,22%
Heiloo	291.104,43	342.257,50	0,78%
Langedijk	437.642,32	475.438,68	11,85%
Schermer	465.557,33	447.229,32	3,98%
Totaal	**4.096.770,88**	**4.885.680,53**	**0,11%**

Op pagina 26 van het verkorte jaarverslag is de omzet per inwoner terug te vinden. In dit overzicht is te zien dat een aantal gemeenten al een hoge omzet per inwoner heeft gerealiseerd, waarbij een groei van 10% per jaar niet meer haalbaar is.

De algemene reserve (weerstandvermogen) eind 2011 is € 1.034.000. Op basis van het rapport van Deloitte inzake weerstandvermogen (bijlage van de jaarrekening 2010) wordt geadviseerd een eigen vermogen (algemene reserve) aan te houden € 2.050.000.
Het voorstel wordt gedaan om het resultaat 2011 te muteren op de algemene reserve.

2. ***Wat besluit de raad/wat krijgt de raad als hij "ja" zegt?***
De raad besluit:
- In te stemmen met het jaarverslag 2011 WNK bedrijven

3. ***Waarom wordt dit onderwerp <u>nu</u> aan de raad voorgelegd?***
raadsbevoegdheid

4. ***Wie heeft er allemaal met de beslissing van de raad van doen?***
De jaarrekening 2011 WNK bedrijven informeert u over de volgende twee zaken:
- de subsidie- en personeelsontwikkeling van de Wet op de Sociale Werkvoorziening (Wsw)
- de gegevens met betrekking tot de gemeentelijke bijdrage en de omzet van de Gemeenschappelijke Regeling WNK.

Hieronder vindt u een korte samenvatting van de gegevens van de gemeente Bergen over het jaar 2011.

Wsw
Gemeenten zijn verantwoordelijk voor uitvoering van de Wsw. WNK voert de Wsw uit voor de gemeente Bergen. Het is de bedoeling dat WNK aan zoveel mogelijk inwoners die behoren tot de Wsw-doelgroep van de gemeente Bergen aangepast werk biedt. Het WNK maakt hiervoor gebruik van het Wsw-budget dat jaarlijks door het Rijk aan de gemeente Bergen wordt toegekend. Het kabinet stelt elk jaar de hoogte vast van de Wsw-subsidie en het minimumaantal voltijds arbeidsplaatsen dat de gemeente moet realiseren (taakstelling in SE's). Indien het minimum aantal voltijds arbeidsplaatsen niet zijn gerealiseerd moet de gemeente het deel van het bevoorschotte bedrag dat niet is gerealiseerd terugstorten.

Hieronder de subsidie- en personeelsgegevens voor de Wsw over 2011:

Subsidiegegevens		
	SE's	Euro's
Taakstelling WSW	66,29	€ 1.707.498 (= 66,29 x 25.758)
Gerealiseerd WNK	66,55	
Overrealisatie	0,26	€ 6.697 (=0,26 x 25.758)

Het WNK heeft voor de gemeente Bergen voldaan aan de taakstelling Wsw voor 2011. Er hoeft niets terug te worden betaald aan het Rijk. De overrealisatie van 0.26 SE wordt opgevangen door uitruil met andere gemeenten binnen de GR.

Personeelsgegevens SW	
	SE's
Aantal personen in dienst 1/1/2011	66,7
Instroom 2011	4,6
Vanuit de wachtlijst:	
- *fifo*	*1,0*
- *prioritair – Wajong < 23 jaar*	-
- *prioritair – indicatie begeleid werk*	*1,5*
- *prioritair – WWB*	-
- *besluit directie*	*1,1*
- *overig*	-
Vanuit verhuizing	*0,9*
Uitstroom	3,7
Aantal personen in dienst 31/12/2011	67,6
Aantal gerealiseerde arbeidsjaren begeleid werken	4,37

Gemeenschappelijke Regeling WNK
In artikel 22 van de gemeenschappelijke regeling WNK is bepaald dat de gemeenten jaarlijks een bijdrage verlenen naar rato van het aantal werknemers dat in de gemeente zijn woonplaats heeft. Dit bedrag is vastgesteld op € 1.313,25 per persoon per jaar.

Evenals de andere gemeenten binnen de GR WNK neemt de gemeente Bergen diensten af van het WNK, hetgeen omzet genereert bij het WNK. Er is afgesproken dat van de deelnemende gemeenten waarvan de omzet met 30% stijgt ten opzichte van het voorgaande jaar, een korting wordt gegeven op de gemeentelijke bijdrage (bonus). De gemeente Bergen heeft dit in 2011 niet gerealiseerd en heeft deze bonus dan ook niet ontvangen.

Op grond hiervan is de bijdrage van de gemeente Bergen over 2011 als volgt:

Gemeentelijke bijdrage	
Gem. aantal werknemers	77,2
Bijdrage p/p	€ 1.313,25
Bonus ivm omzetstijging	€ 0,00
Totaal	€ 101.000,00

De omzetgegevens voor de gemeente Bergen:

Omzetgegevens	
Opdrachten vanuit de gemeente naar WNK	
Groen	€ 231.972,34
Post	€ 56.601,22
Schoonmaak	€ 172.374,53
Document services	€ 2.946,42
Totaal	€ 463.894,51
Omzet per inwoner	€ 14,97
Ranking (omzet p/inw t.o.v. de andere gemeenten)	5
Opdrachten in het kader van re-integratietaken	
Deelnemerskosten	€ 347.282,17
Uitvoeringskosten	€ 120.314,00
Totaal	€ 467.596,17

De opdrachten voor Groen, Post, Schoonmaak en Document Services worden door de gemeente betaald vanuit de algemene middelen en de opdrachten in het kader van de re-integratietaken worden gefinancierd vanuit het participatiebudget.

Zoals in het overzicht kan worden afgelezen heeft de gemeente Bergen een omzet van €14,97 per inwoner gerealiseerd. De gemeente staat daarmee in vergelijking met de andere gemeenten in Noord Kennemerland op plek 5 (in 2010 stond Bergen op plek 4). De omzet die is gerealiseerd vanuit onze gemeente is ten opzichte van 2010 gedaald met 2,64%. Wij vinden deze omzetdaling onwenselijk. Bovendien is op 1-11-2011 een motie van D66 aangenomen waarin wordt gesteld dat wij onderzoeken of we WNK meer werk kunnen verstrekken door hen het alleenrecht te geven op het uitvoeren van gemeentelijke vacatures en/of diensten. Eerder hebben wij aangekondigd deze vraag mee te nemen in het onderzoek naar de herstructurering van het SW-bedrijf en het vormen van een nieuwe visie op het WNK vanaf 2013. Nu de bezuinigingen op de WSW in 2013 niet doorgaan en ook de Wet werken naar vermogen waarschijnlijk wordt uitgesteld, zullen wij in het 3^{e} kwartaal van 2012 onderzoeken hoe we de door ons gerealiseerde omzet bij WNK kunnen laten stijgen.

Ons college heeft op 19 april 2011 besloten om voor alle gemeenschappelijke regelingen de indexatie van de loon- en prijsstijging 2012 aan te sluiten bij de in de brief van gemeente Alkmaar van 16 december 2010 voorgestelde nullijn. De WNK is hiervan uitgezonderd omdat uw raad op 10 maart 2011 heeft ingestemd met het voorstel "aangepaste werkbegroting 2011 WNK". Hierin is aangegeven dat de gemeentelijke bijdrage niet zal afnemen en het niet mogelijk is om 5% te bezuinigen omdat de regionale gemeenten zich niet hebben gehouden aan de afspraken in het visiedocument 'regie en uitvoering WNK bedrijven' waarbij een hogere afname van diensten van WNK zou moeten leiden tot een hogere omzet.

a. Burgerparticipatie burgerparticipatie

b. Externe communicatie nee

c. Externe overleg gevoerd met Beleidsadviescommissie WNK

5. ***Waaruit bestaan de andere mogelijkheden om het doel te bereiken?***
Aangezien we deel uitmaken van de GR WNK zijn er geen andere mogelijkheden om het doel te bereiken.

6. Wanneer wordt de beslissing van de raad uitgevoerd, gerealiseerd en wanneer wordt de raad daarover gerapporteerd?
Het raadsbesluit wordt na vaststelling van dit advies direct uitgevoerd.

7. Welke middelen zijn met dit voorstel gemoeid?
Er zijn geen extra middelen met dit voorstel gemoeid en het past daarbij binnen de begroting. WNK ontvangt van de gemeente de geoormerkte middelen voor de uitvoering van de WSW en een gemeentelijke bijdrage per werknemer.

Zijn er externe subsidiebronnen en welke zijn dit? nee

8. ***Waarom moet de raad dit besluit met deze mogelijke oplossing nemen?***
De raad moet dit besluit nemen zodat WNK bedrijven de (wettelijke) taken die via de gemeenschappelijke regeling bij hen zijn ondergebracht kan uitvoeren.

Bijlagen: Verkort jaarverslag 2011 WNK bedrijven

Bergen, 22 mei 2012

College van Bergen

drs. W.J.M. Bierman
secretaris

drs. H. Hafkamp,
burgemeester