Raadsvoorstel

Zaaknummer: 1864640
Steller: C. Bakker
Datum commissie: 8 juni 2021
Datum raadsvergadering: 29 juni 2021

Team: ZS
Teammanager: Jean Paul Verbeek
Portefeuillehouder: K. Al Mobayed
E-mail: c.bakker@hoorn.nl

Onderwerp
Zienswijzen jaarrekening 2020 en begroting 2022 WerkSaam Westfriesland

Agendering
Ter besluitvorming

Bijlagen

1	Samenvatting jaarrekening 2020, voorjaarsnota 2021 en ontwerpbegroting 2022
2	Jaarrekening 2020
3	Voorjaarsnota 2021
4	Ontwerpbegroting 2022
5	Sociaal jaarverslag 2020

De raad besluit
Positieve zienswijzen af te geven op de jaarrekening 2020 en de ontwerpbegroting 2022 van WerkSaam Westfriesland.

Samenvatting
De Gemeenschappelijke Regeling WerkSaam Westfriesland (hierna WerkSaam) heeft de jaarrekening 2020 en de begroting 2022 aangeboden. Het algemeen bestuur van WerkSaam stelt deze op 8 juli 2021 vast. De gemeenten kunnen voor deze datum hun zienswijze op deze stukken geven. Daarnaast kunnen gemeenten kennis nemen van het Sociaal jaarverslag 2020 en de Voorjaarsnota 2021 van WerkSaam.

Het college stelt voor om positieve zienswijzen af te geven op de jaarrekening 2020 en de begroting 2022 van WerkSaam en om kennis te nemen van het Sociaal jaarverslag 2020 en de Voorjaarsnota 2021. Het college constateert dat de werkelijke gevolgen van corona op dit moment nog altijd onvoldoende bekend zijn. WerkSaam verwacht in 2021 een hogere instroom en minder uitstroom. Het stopzetten van de Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemersregeling (Tozo) per 1 juli 2021 speelt hierbij een rol. WerkSaam houdt de gemeenten op de hoogte (onder andere via de cyclus-documenten). Corona leidt ook tot druk op de toegevoegde waarde (dit is het saldo tussen omzet van de leerwerkbedrijven en de directe kosten). Een aantal werkgevers heeft geen (of minder) werk voor gedetacheerde medewerkers. Dit kan gevolgen hebben voor de gemeentelijke bijdrage.

1. Inleiding: reden van het voorstel

Aanleiding
Het algemeen bestuur van WerkSaam stelt op 8 juli 2021 de jaarrekening 2020 en de ontwerpbegroting 2022 vast. De regiogemeenten kunnen op deze documenten een zienswijze afgeven.

Belang
WerkSaam moet voor 1 augustus 2021 een sluitende begroting 2022 en een verantwoording over 2020 ter goedkeuring toesturen aan het college van Gedeputeerde Staten van Noord-Holland. Daarom is het belangrijk dat de gemeenteraden van de deelnemende gemeenten tijdig een zienswijze afgeven.

Centrale vraag
Wil de gemeenteraad een zienswijze afgeven op de jaarrekening 2020 en de ontwerpbegroting 2022 van WerkSaam?

2. Beoogd maatschappelijk resultaat

Een goede uitvoering van de Participatiewet zorgt ervoor dat inwoners die (tijdelijk) niet in hun eigen levensonderhoud kunnen voorzien worden ondersteund en begeleid. Dit bevordert de zelfredzaamheid en participatie.

3. Bijdrage aan de duurzaamheidsambitie

Een goede uitvoering van de Participatiewet door WerkSaam draagt bij aan de aspecten People en Profit. Het gaat immers om het laten participeren van mensen, bij voorkeur via werk. Dit geeft een impuls aan de lokale en regionale economie en werkgelegenheid. Dit is, gelet op de huidige situatie door de coronacrisis, hard nodig. Een goede uitvoering van de Participatiewet vergroot de zelfredzaamheid en mogelijkheden om mee te doen aan de maatschappij.

4. Kaders

Landelijk

Wet gemeenschappelijke regeling

Deze wet is de belangrijkste grondslag voor samenwerking tussen gemeenten, provincies en waterschappen, zoals intergemeentelijke samenwerking.

Gemeentewet

Hierin staat het wettelijk kader van de gemeentelijke organisatie.

Regionaal

Besluit Informatievoorziening

In 2018 namen achttien raden in Noord-Holland Noord dit besluit met het doel om de informatievoorziening van gemeenschappelijke regelingen aan gemeenteraden te verbeteren. Hierdoor worden gemeenteraadsleden meer aan de voorkant betrokken bij de te maken beleidskeuzes en de financiële kaders voor de uitvoering van dit beleid.

Gemeenschappelijke Regeling WerkSaam

Dit is een samenwerkingsverband tussen de zeven Westfriese gemeenten (Drechterland, Enkhuizen, Hoorn, Koggenland, Medemblik, Opmeer en Stede Broec) en het SW[1]-bedrijf Op/maat. Hierin zijn onder meer het belang, de taken en bevoegdheden en financiën en beheer vastgelegd.

Financiële uitgangspunten Gemeenschappelijke Regelingen

In deze uitgangspunten wordt onder andere ingegaan op het geven van zienswijzen en de mate van indexering.

Lokaal

Beleidsplan WerkSaam 2018-2021

Hierin staat hoe WerkSaam omgaat met de Participatiewet en wat WerkSaam tussen 2018-2021 wil bereiken en gaat doen voor haar cliënten. Eind 2021 wordt een nieuw beleidsplan vastgesteld voor de periode 2022-2025. In de tweede helft van 2021 ontvangen de zeven Westfriese raden een conceptbeleidsplan. Hier kunnen zij hun zienswijze op afgeven.

Kaderbrief 2022 van WerkSaam

Met deze nota/brief heeft WerkSaam voldaan aan het doel om raden meer sturing en grip te geven op de hoofdlijnen van de begroting 2022. De raad gaf op 16 februari 2021 een positieve zienswijze af.

5. Argumenten

Door corona zijn in 2020 niet alle vooraf gestelde doelen behaald. De instroom in de uitkering was hoger dan verwacht en de uitstroom uit de uitkering was lager. WerkSaam legt dit in de jaarrekening uit. Bij de voorbereiding van de kadernota en de begroting 2022 is rekening gehouden met corona. Niet bekend is

[1] SW-bedrijf =sociale werkvoorzieningsbedrijf

wat de daadwerkelijke gevolgen van de coronacrisis gaan zijn. WerkSaam verwacht hogere instroom, minder uitstroom en hogere kosten voor bedrijfsvoering en houdt de gemeenten hiervan op de hoogte (via cyclusdocumenten, rapporten en brieven). De opgestelde begroting 2022 is conform de vastgestelde kadernota 2022. Er is geen aanleiding om een negatieve zienswijze af te geven op de jaarrekening 2020 of op de begroting 2022.

Jaarrekening 2020
Hierin staat welke doelen in 2020 zijn behaald en welke niet of niet volledig. Ook leest u in de jaarrekening de inzet vanuit WerkSaam voor de uitvoering van de Tozo in 2020. In bijlage I vindt u per programma een korte samenvatting.

Aandachtspunt
De toegevoegde waarde[2] staat onder druk. Door de coronamaatregelen heeft een aantal werkgevers geen werk meer voor gedetacheerde medewerkers. In 2020 zijn de SW-bedrijven hiervoor door het Rijk gecompenseerd. Vooralsnog blijft een toezegging voor compensatie over 2021 uit.

Sociaal jaarverslag 2020
Dit verslag is een belangrijk informatiedocument voor de ondernemingsraad van WerkSaam en een beleidsinstrument voor WerkSaam als organisatie. Gemeenten ontvangen dit verslag ter kennisname.

Voorjaarsnota 2021
De Voorjaarsnota 2021 gaat in op de resultaten over het eerste kwartaal 2021 en op de huidige ontwikkelingen rond de coronacrisis. WerkSaam wijst op de mogelijke extra instroom als de Tozo op 1 juli 2021 stopt en op de gevolgen voor de uitstroom.

Beschut werk
Gemeenten hebben een taakstelling vanuit het Rijk rondom de realisatie van beschut werk. Willen de gemeenten een wachtlijst voorkomen, is extra inzet nodig. Zes van de zeven gemeenten besloten extra te willen inzetten. Hoorn nam dit besluit op 26 januari 2021.Gemeente Enkhuizen neemt hierover in juni 2021 een besluit.

Ontwerpbegroting 2022
De raad gaf op 16 februari 2021 een positieve zienswijze af op de kadernota 2022. WerkSaam heeft van alle zeven gemeenten een positieve zienswijze ontvangen. De kadernota 2022 is vastgesteld.

WerkSaam voldoet aan het verzoek bij de zienswijze op de kadernota 2022 om de extra bijdrage voor beschut werk op te nemen als een aparte bijdrage en niet als onderdeel van de gemeentelijke bijdrage. Ook voldoet WerkSaam aan het verzoek om gemeenten te informeren over (mogelijke) tekorten, de ontwikkelingen rondom de Wet Arbeidsmarkt in Balans (WAB), de taakstelling Beschut Werk, de uitvoeringstaken voor de Wet Inburgering en de nieuwe methodiek om inzicht te krijgen in de ontwikkelingsmogelijkheden van bijstandsgerechtigden. De kadernota 2022 is daarmee beleidsmatig én financieel het uitgangspunt voor voorliggende begroting.

De ontwerpbegroting gaat in op de ambities van WerkSaam voor 2022 en de inspanningen die daarbij horen. In bijlage I staat kort beschreven wat WerkSaam in 2022 wil bereiken.

6. Maatschappelijk draagvlak
Voor zover ambtelijk bekend, ziet het er naar uit dat alle zeven gemeenteraden positieve zienswijzen afgeven.

7. Financiële consequenties

[2] Toegevoegde waarde = omzet leerwerkbedrijven minus de directe kosten

Jaarrekening 2020
Het rekeningresultaat 2020 van WerkSaam was € 349.000 positief. Het Hoorns aandeel hierin is € 175.000. Aan het algemeen bestuur van WerkSaam wordt voorgesteld dit resultaat terug te betalen aan de deelnemende gemeenten. Het algemeen bestuur neemt hier op 8 juli 2021 een besluit over.

Het positieve resultaat over 2020 komt door incidentele voordelen, zoals:
- terug te vorderen BTW over re-integratieactiviteiten die in het verleden plaatsvonden.
- compensatie vanuit het Rijk voor inkomstenderving door corona. Deze compensatie viel in 2020 hoger uit dan de derving was, en hoeft niet terug betaald te worden.

Begroting 2022
De gemeentelijke bijdrage voor 2022 is verhoogd met 1,3%, vanwege de loon- en prijsindexering. Dit is conform afspraak. Het financiële gevolg hiervan is opgenomen in de Kadernota 2021 van Hoorn.

WerkSaam presenteert voor de jaren 2022-2025 een sluitend meerjaren perspectief. De begroting is structureel sluitend doordat de bezuinigingen op de bedrijfsvoering vanaf 2023 zijn gerealiseerd.

<u>Risico's en weerstandsvermogen</u>
WerkSaam heeft de volgende risico's opgenomen in de begroting:
- Economische ontwikkelingen. 2020 heeft geleerd dat externe factoren een grote invloed kunnen hebben op de bedrijfsvoering van WerkSaam.
- Ontwikkeling toegevoegde waarde. Het gemiddeld te factureren uurtarief daalt jaarlijks door afname van Wsw'ers binnen hoogrenderende leer-werkbedrijven.

De weerstandscapaciteit van WerkSaam bestaat uit de algemene reserve en mag maximaal 2,5% van de lasten bedragen. Dat is vastgelegd in de 'Financiële uitgangspunten Gemeenschappelijke Regelingen'. Het benodigd weerstandsvermogen wordt uitgedrukt in een ratio. Het beschikbare weerstandsvermogen is met een ratio van 1,05 voldoende.

Voorjaarsnota 2021
Het blijven financieel onzekere tijden. De coronacrisis heeft invloed op de toegevoegde waarde van WerkSaam. In 2020 heeft het Rijk de SW-bedrijven hiervoor nog gecompenseerd. Het is nog niet duidelijk of en in welke mate dit in 2021 ook gaat gebeuren. Daarnaast stopt de Tozo per 1 juli 2021. Het is onzeker hoeveel meer beroep er daarna op gemeentelijke inkomensondersteunende voorzieningen gedaan gaat worden. In de najaarsbijstelling 2021 van Hoorn worden budgetten (waar nodig) bijgesteld.

Ook wordt in 2021 duidelijk welke kosten WerkSaam nodig heeft/had om de Tozo uit te voeren. De gemeenten ontvangen hierover bericht.

8. Communicatie
Nadat de zienswijzen in de raadsvergadering van 29 juni 2021 zijn vastgesteld, wordt WerkSaam hiervan op de hoogte gebracht.

9. Realisatie
WerkSaam stuurt voor 1 augustus 2021 een sluitende begroting en een verantwoording over 2020 ter goedkeuring aan het college van Gedeputeerde Staten van Noord-Holland.

Hoorn, 18 MEI 2021

het college van burgemeester en wethouders van Hoorn,

de secretaris, de burgemeester

Zaaknummer: 1864640