Nr.: 47165/77630

RAADSVOORSTEL

Raadsvergadering: **1 juni 2021**

Onderwerp: **Jaarrekening 2020 en begroting 2022 Promen**

Datum: **28 april 2021**

Korte samenvatting
De raad wordt voorgesteld zienswijzen in te dienen naar aanleiding van de Jaarrekening Promen 2020 en de primitieve Begroting Promen 2022 en kennis te nemen van de jaarstukken ProWork 2020 en de primitieve begroting ProWork 2022.

Voorgesteld besluit
De raad wordt voorgesteld om:

1. Kennis te nemen van de Jaarrekening Promen 2020 en het Maatschappelijk Jaarverslag ProWork 2020 en de (kaders en uitgangspunten voor de) primitieve begroting Promen en ProWork 2022;
2. In te stemmen met de primitieve begroting Promen 2022, inclusief de meerjarenraming 2023-2025 en als zienswijzen in te dienen:
   - instemming met het terugvloeien van het rekeningresultaat 2020 aan de deelnemende gemeenten, gezien de inmiddels robuuste financiële positie van Promen;

Inleiding
Het Algemeen Bestuur Promen heeft op 14 april 2021 de Jaarrekening Promen 2020 en de kaders/uitgangspunten voor de primitieve begroting Promen 2022 voorlopig vastgesteld en toegezonden aan de deelnemende gemeenteraden met de mogelijkheid tot het indienen van zienswijzen. Omdat Prowork als besloten vennootschap onderdeel uitmaakt van de gemeenschappelijke regeling kunnen hiervoor indien gewenst enkel bevindingen worden ingediend op de jaarstukken ProWork 2020 en de kaders/uitgangspunten voor de primitieve begroting ProWork 2022. Het bestuur van de gemeenschappelijke regeling is de toezichthouder op de besloten vennootschap en stelt vanuit die hoedanigheid de jaarstukken vast. Hoewel geen zienswijzen worden gevraagd (en dit wettelijk ook niet hoeft), is de raad altijd bevoegd om een mening te uiten. Dit kan in de vorm van ‘bevindingen’.

Het exploitatieresultaat van Promen bedraagt volgens de jaarstukken 2020 € 774.000, welke conform het besluit van het Algemeen Bestuur van 14 april zal terugvloeien naar de deelnemende gemeenten.

Beoogd resultaat
Een toetsing van de jaarrekening 2020 en begroting 2022 van Promen en de raad door zienswijzen (en/of bevindingen) invloed uit te laten oefenen op de financiële huishouding van de gemeenschappelijke regeling Promen.

Argumenten
1.1 Promen heeft in 2020 een positief rekeningresultaat van € 774.000 behaald.
Vanwege de Coronacrisis is 2020 voor Promen een bijzonder financieel jaar geweest. Door de getroffen maatregelen rondom COVID-19 kon er met minder mensen tegelijk gewerkt worden, vielen er opdrachten weg, konden er minder mensen vanuit de participatiewet re-integreren en begeleid worden richting betaald werk en moest er veel geïnvesteerd worden in het creëren van veilige werkplekken. Gelijktijdig waren er gelukkig ook financiële meevallers door hogere opbrengsten door meerwerk in het groen en groepsdetacheringen en financiële voordelen van andere aard. Samen met de steun van betrokken gemeenten, door het instemmen van

alle gemeenteraden voor het uitbetalen van twee tranches compensatiemiddelen vanuit het Rijk voor Coronaverliezen heeft dit geleid tot een positief rekeningresultaat.

1.2 Op dit moment is onbekend hoe de coronacrisis gaat doorwerken in het resultaat 2021 en in de begrotingen van toekomstige jaren.

Bij de opstelling van de primitieve begroting 2022 is vooralsnog uitgegaan van de (technische) uitgangspunten en kaders zoals opgenomen in de jaarschijf 2022 van het Ondernemingsplan Promen 2021. Tevens wordt uitgegaan van het door de gemeente vastgestelde Financieel kader gemeenschappelijke regelingen 2022 (strijknorm: 1.4% voor beloning werknemers en 1.1% voor netto materieel).

In het najaar wordt deze primitieve begroting verder uitgewerkt in het Ondernemingsplan Promen 2022, inclusief de gewijzigde begroting en meerjarenraming 2023 t/m 2025. Daarbij zal naast financieel- economisch inzicht ook een sociaal-maatschappelijk beeld worden gegeven en aandacht worden gegeven aan de ontwikkelingen, ambities en resultaten met betrekking tot onze maatschappelijke opdracht.

1.3 Het Algemeen Bestuur Promen stelt voor om het rekeningresultaat 2020 van € 774.000 te laten terugvloeien aan de deelnemende gemeenten

Ondanks enkele Corona gerelateerde financiële tegenvallers heeft Promen 2020 kunnen afsluiten met een positief resultaat van € 774.000, mede door de 2 tranches compensatiemiddelen die het Rijk ter bestrijding van de nadelige financiële gevolgen voor Sociale Werkbedrijven ter beschikking heeft gesteld. In het Algemeen Bestuur van 14 april 2021 is besloten dat deze middelen zullen terugvloeien naar de deelnemende gemeenten. Dit omdat de het weerstandscapaciteit van Promen nagenoeg 100% bedraagt en eventuele tegenvallers uit de reguliere bedrijfsvoering kunnen worden opgevangen.

In de zienswijzenbrief wordt steun aan dit voorstel uitgesproken.

1.4 Het Maatschappelijke Jaarverslag ProWork is het derde jaarverslag over de uitvoering van de Dienstverlening Participatiewet aan gemeenten.

Het Maatschappelijk Jaarverslag van Prowork geeft een goed beeld over hoe de vraaggerichte dienstverlening aan gemeenten gedurende het Coronajaar is verlopen. ProWork biedt de individuele gemeenten passende re-integratiemodules aan voor met name mensen met een grote afstand tot arbeidsmarkt. Daarnaast voorziet ProWork in het aanbod van werk: mensen met een arbeidsbeperking worden tijdelijk (garantiebaan) of vast (beschut werk) in dienst genomen. Voor mensen die via een garantiebaan aan de slag kunnen, biedt Prowork tijdelijke dienstverbanden aan. De inzet voor deze groep is om mensen zoveel mogelijk door te plaatsen op (aansluitende) garantiebanen bij reguliere werkgevers.

De Coronacrisis heeft een forse impact gehad op de mensen en de activiteiten van ProWork. Vanuit Promen is getracht het bedrijf zo lang mogelijk open te houden. Dit was een grote uitdaging en de bedrijfsvoering diende te worden aangepast op de RIVM richtlijnen. Uiteindelijk is 81% van de in het Ondernemingsplan Prowork 2020 geprognotiseerde aantallen gerealiseerd. In 2020 zijn ook er veel medewerkers beschut werk in dienst gekomen. Deze instroom is afkomstig uit alle deelnemende gemeenten, de gemeente Krimpenerwaard heeft het door het Rijk opgelegde quotum voor beschutte werkplekken in 2020 behaald.

In het Ondernemingsplan 2020 is vastgesteld dat de gemeente Krimpenerwaard voor een bedrag van €88.000 aan modules Participatiewet inkoopt. Er zijn 78 modules (modules intake en diagnose, leren werken en werkend naar werk) ingekocht ten behoeve van 45 personen. Hiervan zijn 14 (35%) personen uitgestroomd naar betaald werk: 8 regulier werk, 2 garantiebaan en 4 beschut werk. Van deze trajecten lopen er 5 door in 2021, de overige 40 zijn beëindigd.

2.1 Het indienen van zienswijzen door de raad geeft blijk van hun betrokkenheid bij Promen.
De zienswijzen hebben betrekking op de Jaarrekening 2020 en de kaders/uitgangspunten voor de primitieve begroting Promen 2022. De primitieve begroting ProWork 2022 wordt ter kennisgeving voorgelegd. ProWork maakt als besloten vennootschap onderdeel uit van de gemeenschappelijke regeling. Het bestuur van de gemeenschappelijke regeling is de toezichthouder op de besloten vennootschap. Hoewel geen zienswijzen worden gevraagd (en dit wettelijk ook niet hoeft), is de raad altijd bevoegd om een mening te uiten. Dit kan in de vorm van 'bevindingen'.

2.2 Zienswijze m.b.t. de Jaarrekening Promen 2020: Het voorstel van het Algemeen Bestuur Promen, om het rekeningresultaat 2020 van € 774.000 terug te laten vloeien naar de deelnemende gemeenten, wordt gesteund.
Als gevolg van de corona-uitbraak in maart 2020 zijn de risico's in april 2020 herijkt en is het benodigd weerstandsvermogen door het bestuur vastgesteld op het niveau van € 2,4 mln. Het vrij beschikbaar deel van het eigen vermogen van Promen omvat de algemene reserve en bedraagt per 31 december 2020 € 2,3 mln. Dit komt neer op een weerstandscapaciteit van nagenoeg 100%. Hiermee is de financiële positie van Promen voldoende robuust om eventuele tegenvallers uit reguliere bedrijfsvoering op te kunnen vangen.

2.3 Bevinding m.b.t. het Maatschappelijke Jaarverslag ProWork 2020.
Mensen met een grote afstand tot arbeidsmarkt krijgen via ProWork, ook tijdens de Coronacrisis, de gelegenheid om arbeidsritme te krijgen en zijn er perspectieven op werk en uitstroom uit de bijstand. ProWork biedt mogelijkheden voor het verkrijgen van een garantiebaan of een beschutte werkplek. Hiermee levert ProWork een belangrijke bijdrage aan de ambitie van de Krimpenerwaard om een inclusieve samenleving te zijn.

Kanttekeningen
N.v.t.

Alternatieven
N.v.t.

Financiën
Op basis van de primitieve begroting Promen 2022 wordt de bijdrage aan Promen in 2022 € 3.114.000. In deze bijdrage is rekening gehouden met loon- en prijscompensatie binnen de gestelde kaders. De meerjarige financiële gevolgen van de primitieve begroting 2022 worden meegenomen bij het opstellen van de meerjarenbegroting 2022.

Promen restitueert het rekeningresultaat 2020, naar rato van de bijdrage, een bedragen van € 94.300 aan de gemeente Krimpenerwaard. Dit wordt verwerkt in de 2e tussentijdse rapportage 2021.

Juridische zaken
Vooruitlopend op de vaststelling in het algemeen bestuur wordt de programmabegroting op grond van artikel 35 lid 1 van de wet gemeenschappelijke regelingen onder de aandacht van de gemeenteraden gebracht. De raden kunnen op de begroting hun zienswijzen indienen.

Participatie en extern overleg
N.v.t.

Vervolgtraject en uitvoering
Tot 30 juni 2021 is er de mogelijkheid om zienswijzen in te dienen over de begroting 2022.
Planning:
28 april 2021: behandeling in college
10 mei 2021: behandeling in auditcommissie
18/25 mei 2021: behandeling in oordeelvormende commissies
1 juni 2021: behandeling in de raad

30 juni 2021: uiterste datum verzending brief met zienswijze aan de verbonden partij

Bijlagen
Bijlage 1: Aanbiedingsbrief Jaarstukken Promen en Maatschappelijk Jaarverslag ProWork
Bijlage 2: Oplegnotitie bij de Jaarstukken Promen 2020
Bijlage 3: Jaarstukken Promen 2020
Bijlage 4: Controleverklaring Jaarstukken 2020 Promen
Bijlage 5: Aanbiedingsbrief Primitieve Begrotingen Promen en Prowork 2022
Bijlage 6: Kaders/uitgangspunten voor de primitieve begroting Promen en ProWork
Bijlage 7: Maatschappelijk Jaarverslag 2020 ProWork
Bijlage 8: Factsheet Jaarrekening 2020 en begroting 2022– Verbonden partijen/Promen
Bijlage 9: Concept zienswijze brief

Hoogachtend,
Burgemeester en wethouders van gemeente Krimpenerwaard,

de secretaris, de burgemeester,

J. Hennip mr. R.S. Cazemier

RAADSBESLUIT

De raad van de gemeente Krimpenerwaard,

Gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders van 28 april 2021 inzake de jaarrekening 2020 en de begroting 2022 van Promen

gelet op artikel 35 lid 1 van de wet gemeenschappelijke regelingen

Besluit:

1. Kennis te nemen van de Jaarrekening Promen 2020 en het Maatschappelijk Jaarverslag ProWork 2020 en de (kaders en uitgangspunten voor de) primitieve begroting ProWork 2022;
2. In te stemmen met de primitieve begroting Promen 2022, inclusief de meerjarenraming 2023-2025 en als zienswijzen in te dienen:
   - instemming met het terugvloeien van het rekeningresultaat 2020 aan de deelnemende gemeenten, gezien de inmiddels robuuste financiële positie van Promen;

Aldus vastgesteld in de openbare vergadering van 1 juni 2021,

de griffier, de voorzitter,

dr. M-L van Muijen mr. R.S. Cazemier