

ADVIESNOTA

| | | | | | | |
|---|--------------------------|----------------------------|-------------------------------|-------------------|----------------------|-------------------------|
| Afdeling: Maatschappelijk Welzijn | Afd. hoofd L. van Hal | Besluitenlijst Openbaar | Perspublicatie: Nee Na: | Info raad: Nee | Datum: 5 mei 2014 | Verseon nr. 14/08627 |
| Behandeld door: S. Meulenbeld | | | | | | |
| Ondernemingsraad | | Georganiseerd overleg | | Commissie | | Raad |
| d.d.: | | d.d.: | | d.d.: | | d.d.: 1 juli 2014 |
| Overleg gepleegd met: Collega beleidsadviseurs Meppel, Staphorst, De Wolden, Mariska Derksen (fin.), controller en directeur Reestmond. | | | Besluit d.d.: 3 juni 2014 | | | |
| Afschrift naar: | | | Conform | | | |
| B | W Smidt | W Van Schelven | W Geertsma | S | | |
| | | Bespreken | Bespreken | Conform | | |

Onderwerp:

Jaarstukken 2013 en de (voorlopige) begroting 2015 met een meerjaren doorrekening 2016-2018 van Reestmond

Korte toelichting:

Het werkvoorzieningschap Reestmond heeft de begroting 2015 met de meerjaren doorrekening 2016-2018 ingediend bij de gemeenteraad voor het geven van een zienswijze.

Op grond van de gemeenschappelijke regeling zendt het bestuur een ontwerpbegroting aan de gemeenteraden. Deze kunnen hun zienswijze geven.

Reestmond heeft eveneens de jaarrekening 2013 aangeboden. Deze wordt voor kennisgeving aangeboden aan de gemeenteraad.

De begroting 2015 en de meerjarenraming worden sterk beïnvloed door de (onzekere) gevolgen die de Participatiewet met zich meebrengt en de rol van Reestmond hierin.

Het college acht het noodzakelijk een aantal kanttekeningen te plaatsen bij de begroting. Om deze reden hebben wij geïnitieerd dat de (nieuwe) DB-leden van Reestmond op zo kort mogelijk termijn overleg voeren over de begroting van Reestmond in relatie tot de toekomstige ontwikkelingen in het Sociale Domein.

Beslipunten

De raad voor te stellen:

1. De jaarstukken 2013 van het werkvoorzieningschap Reestmond voor kennisgeving aan te nemen;
2. Een zienswijze, zoals verwoord in bijgevoegde brief, in te dienen op de begroting 2015 (met meerjaren doorrekeningen) van het werkvoorzieningschap Reestmond;
3. Reestmond hiervan in kennis stellen;
4. De begroting en meerjarenraming van Reestmond te verwerken in de primitieve begroting 2015 en meerjarenraming 2016-2018 van de gemeente Westerveld

Bijlage bij collegevoorstel

Registratienummer: 14/08627

Toelichting

1. Onderwerp

Jaarstukken 2013 en de (voorlopige) begroting 2015 met een meerjaren doorrekening 2016-2018 van Reestmond.

2. Inleiding

Het Algemeen Bestuur werkvoorzieningschap Reestmond heeft de begroting 2015 met de meerjaren doorrekening 2016-2018 ingediend bij de gemeenteraad voor het geven van een zienswijze.

Op grond van de gemeenschappelijke regeling zendt het bestuur een ontwerpbegroting aan de gemeenteraden. Deze kunnen hun zienswijze geven.

Reestmond heeft eveneens de jaarrekening 2013 aangeboden. Deze wordt voor kennisgeving aangeboden aan de gemeenteraad.

De begroting 2015 en de meerjarenraming worden sterk beïnvloed door de (onzekere) gevolgen die de Participatiewet met zich meebrengt en de toekomstige rol van Reestmond hierin.

3. Gevraagde beslissing (advies)

De raad voor te stellen:

- De jaarstukken 2013, alsmede de begroting 2015 met het meerjarenperspectief 2016 – 2018 van het werkvoorzieningschap Reestmond voor kennisgeving aan te nemen;
- De raad voorstellen een zienswijze, zoals verwoord in bijgevoegde brief, in te dienen op de begroting 2015 (met meerjaren doorrekeningen)
- De begroting en meerjarenraming van Reestmond te verwerken in de primitieve begroting 2015 en meerjarenraming 2016-2018 van de gemeente Westerveld

4. Beoogd effect

Het sturen en controleren van werkvoorzieningschap Reestmond op:

- Een rechtmatige uitvoering van de Wet sociale voorziening;
- De beschikbaar gestelde budgetten;
- De doelstellingen die zijn vastgelegd in de beleidsnota Modernisering Wet Sociale Werkvoorziening.
- Het Algemeen Bestuur van Reestmond in kennis stellen van de zienswijze van de raad van Westerveld

5. Argumenten

Westerveld heeft voor de begroting van 2014 geen nadere zienswijzen gegeven. De andere gemeenten hebben wel een zienswijze kenbaar gemaakt. Eén van de opmerkingen had betrekking op het gebruiken van de begroting als sturingsmiddel. Hier is geen uitwerking aan gegeven.

De voorbereiding van de begroting 2015 e.v. heeft plaatsgevonden onder een onzeker gesternte. Per 1 januari 2015 stopt de nieuwe instroom in de wet sociale werkvoorziening. De bestaande Wsw-populatie behoudt zijn rechten. Voor de nieuwe doelgroep gaat een andere wettelijke regeling gelden: de Participatiewet. Dagelijks bestuur, algemeen bestuur en deelnemende gemeenten hebben - naar aanleiding van de invoering van de Participatiewet - nog geen besluit genomen over (dientengevolge) een mogelijke wijziging van taken van Reestmond. Dit betekent dat slechts de huidige opdracht voor Reestmond uitgangspunt voor de begroting 2015 kan zijn. En binnen die opdracht zullen maatregelen genomen moeten worden om het tekort terug te dringen.

6. Kanttekeningen

Jaarstukken 2013

Net als eerdere jaren bleef ook 2013 een onzeker jaar. In september 2013 werden de financiële contouren van de Participatiewet weer iets scherper door het sociaal akkoord.

Verder bleven de marktomstandigheden lastig. Mede door enkele ingrepen aan de kostenkant bleef het geraamde tekort op het niveau van de in mei 2013 afgegeven prognose. Er werd rekening gehouden met een bijdrage voor Westerveld van € 242.000. Door mutaties in de taakstelling en in de rijksbijdrage is de uiteindelijke bijdrage voor Westerveld in de rekening uitgekomen op € 138.000.

Dit bedrag is in de gemeentelijke jaarrekening 2013 verwerkt.

Begroting 2015 met meerjaren doorrekening 2016-2018

Door de bezuinigingen die de Participatiewet met zich meebrengt, zal de rijksbijdrage per persoon dalen van € 27.080 (in 2010) naar € 23.843 in 2018. De huidige doelgroep met een vast arbeidscontract blijft vallen onder de oude regeling en behoudt hun rechten. Het geld voor de Wsw komt per 2015 bij de gemeente binnen als onderdeel van het ongedeelde Participatiebudget. Uiteindelijk is het de bedoeling nog een derde van het huidige aantal mensen op beschutte werkplekken te hebben. In de begroting 2015 e.v. is uitgegaan van de huidige doelgroep, zonder aanvulling vanuit de Participatiewet. Ook is er vanuit gegaan dat tijdelijke contracten niet worden verlengd. Het natuurlijk verloop wordt geraamd om ongeveer 20 fte per jaar, voor alle vier de gemeenten gezamenlijk.

De GR Reestmond zal - door natuurlijk verloop en zonder eventuele aanvulling via tijdelijke contracten of vanuit de Participatiewet - krimpen van 538 fte in 2014 naar 430 fte in 2018. Zonder aanvullende maatregelen (omzet verhogen, kosten verlagen, meer gaan samenwerken) zal het bedrijfsresultaat verder verslechteren.

Zoals verwoord in bijgevoegde brief, acht het college het noodzakelijk een aantal kanttekeningen te plaatsen bij de begroting. Dit betreft enerzijds opmerkingen over het gebruik van de begroting als beleids- en sturingsmiddel, anderzijds over de "waarde" van de begroting met het oog op de Participatiewet en de (toekomstige) rol van Reestmond hierin. Om deze reden hebben wij geïnitieerd dat de (nieuwe) DB-leden op zo kort mogelijk termijn overleg voeren over de begroting van Reestmond in relatie tot de toekomstige ontwikkelingen in het Sociale Domein.

7. Aanpak – uitvoering - communicatie

- De begroting 2015 met een meerjaren doorrekening 2016-2018 voor het geven van een zienswijze aanbieden aan de gemeenteraad.
- Het algemeen bestuur van Reestmond wordt in kennis gesteld van de zienswijze van de gemeenteraad en de genomen besluitvorming.
- Het dagelijks bestuur van Reestmond voegt de commentaren bij de ontwerpbegroting waarna deze voor vaststelling wordt aangeboden aan het algemeen bestuur.

8. Financiën (kosten, baten, dekking)

Het geraamde exploitatietekort 2015 bedraagt -conform begroting - € 2.337.000. Op basis van de reservepositie van Reestmond is het niet realistisch dit tekort ten laste te brengen aan de reserves van de Gemeenschappelijke Regeling en zal het tekort - statutair vastgelegd - door de deelnemende gemeenten moeten worden aangevuld.

Voor gemeente Westerveld betekent dit voor haar eigen begroting een bijdrage van € 551.814 over 2015. Hoewel de meerjarenraming een oplopend tekort laat zien, is deze raming uiterst onzeker. Deze raming wordt door aantal factoren beïnvloed, zoals:

- De mate waarin de directie is staat is de organisatie- en kostenstructuur aan te passen aan de toekomstige opdracht voor een steeds kleiner wordend aantal Wsw-werknemers.
- De wijze waarop gemeenten hun toekomstige infrastructuur inrichten voor de uitvoering van de Participatiewet.

De begroting geeft een uiterst onzeker beeld, maar is op dit moment wel onze enige houvast. Aan Reestmond zal zeker de opdracht worden gegeven om de tekorten in te perken, zoals ook al in de zienswijze is verwoord. Aangezien nog niet duidelijk is hoeverre Reestmond dit kan invullen zal deze

begroting 2015 en meerjarenraming 2016-2018 wel worden verwerkt in de primitieve begroting 2015 en de meerjarenraming 2016-2018 van de gemeente Westerveld. Er was al rekening gehouden met een lagere rijksbijdrage en een bijdrage in het tekort van Reestmond, maar niet in de mate zoals deze nu uit de stukken van Reestmond is gebleken. Dit heeft voor de komende primitieve begroting 2015 en de meerjarenraming 2016-2018 de volgende gevolgen:

| | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 |
|--|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Reeds geraamde tekort | 262.000 | 349.000 | 431.000 | 550.000 |
| Lagere rijksbijdrage | 208.000 | 264.000 | 320.000 | 371.000 |
| Bijdrage in het tekort van Reestmond | 82.000 | 70.000 | 56.000 | 4.000 |
| Extra benodigd budget | 290.000 | 334.000 | 376.000 | 375.000 |
| Totale tekort voor de gemeente Westerveld in Reestmond | 552.000 | 683.000 | 807.000 | 925.000 |

9. Bijlagen (indien van toepassing)

- Jaarrekening 2013 Reestmond;
- Begroting 2015 Reestmond, met meerjarendoorrekening 2016-2018;
- Conceptbrief zienswijze.