

Commissie Sociaal Domein

Voorstel

Vergadering van 11 juni 2019

Reestmond, jaarstukken 2018, ontwerpbegroting 2020 en meerjaren doorrekening 2021-2023 - Besluitvorming College/besluitvorming Raad

Auteur

Beknopte samenvatting

Het werkvoorzieningsschap Reestmond heeft de begroting 2020 en de meerjaren doorrekening 2021-2023 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 2018 aangeboden. Deze wordt voor kennisgeving aangeboden aan de gemeenteraad.

Door de afstoting van de afdeling Groen & Grijs Westerveld vanaf 2020 neemt de bijdrage vanuit de gemeenten met ca 0,6 mln af (TW -0,4 mln, personeelskosten Wsw 1 mln);

- De overige kosten stijgen door aanpassing met een indexering van 2% (-0,1 mln);
- Frictiekosten zijn vanaf 2020 niet meer ingerekend, deze zijn opgenomen in de reguliere organisatie(0,3 mln);
- Uittredingsvergoeding vanuit de Wolden ingerekend voor de overeengekomen bedragen in de begrotingsperiode, in 2023 vervalt de bijdrage met 0,2 mln negatief effect op resultaat.

Besluit

Besluitpunt 1

- Kennisnemen van de jaarrekening 2018 alsmede de ontwerpbegroting 2020 en meerjaren doorrekening 2021-2023 van Reestmond;
- Een zienswijze geven volgens bijgevoegd concept, waarbij wij uitgaan van de nullijn in de begroting 2020 e.v. van Reestmond t.o.v. 2019 en daardoor niet instemmen met een verhoging van de totale bijdrage van de deelnemende gemeenten gezamenlijk;
- De gemeentelijke bijdrage voor 2020 en volgende jaren vooralsnog verwerken in de meerjarenbegroting.

Motivering

Aanleiding en context

In 2018 heeft Reestmond verder ingezet op de implementatie van “Reestmond In Ontwikkeling” (RIO).

In 2018 is een begin gemaakt met het implementeren van dit nieuwe model. De transformatie is ingezet om van een productiegeoriënteerd bedrijf naar een organisatie te komen waarin arbeidsontwikkeling van mensen centraal staat. De organisatie zal blijven bestaan voor de medewerkers met een WSW dienstverband. Tevens is de infrastructuur beschikbaar voor de doelgroep Beschut werk. Verder biedt Reestmond werkfit-, leer en arbeidstrajecten voor meerdere doelgroepen.

Jaarrekening 2018

Vanuit transparantie naar verdere professionele optimalisatie.

Reestmond was ook in 2018 nog volop in ontwikkeling. Reestmond ging verder met de implementatie van het vastgestelde herinrichtingsplan “Reestmond In Ontwikkeling” (RIO). Per 1 januari 2018 is gemeente De Wolden uitgetreden en daarmee niet langer onderdeel van de GR. Het jaar 2018 kenmerkt zich door het reorganisatieproces en tegenvallende cijfers. Het één kan niet los gezien worden van het andere. De opzet van het herinrichtingsplan is om te komen tot een nieuw Reestmond. Reestmond wordt een arbeidsontwikkelbedrijf in plaats van een productiebedrijf. De afdelingen Metaal, Groen/Grijs en Detacheringen zouden losgekoppeld worden van Reestmond door verkoop of ondergebracht worden bij de gemeenten. Dit proces kost meer tijd dan vooraf was ingeschat en alle kosten die daarmee gemoeid waren, maakten geen onderdeel uit van de oorspronkelijke begroting.

Ondanks het feit dat Reestmond stuurt op het bereiken van financieel gezonde kaders, is deze doelstelling vanwege een aantal oorzaken niet gehaald:

1. De werkelijke kosten van Sw-arbeidsplek vallen hoger uit dan begroot;
2. Friciekosten vanwege het transitieproces binnen Reestmond;
3. Toegenomen ziekteverzuim, de afname van de kwaliteit (productiviteit en inzetbaarheid) van de verder verouderende Sw-doelgroep alsmede onvoldoende nieuwe instroom (P-wet).

De financiële gevolgen van deze oorzaken is dat het geraamde resultaat van € 0 met een gemeentelijke bijdrage van € 10.632.000 niet is gehaald. Het resultaat is uitgekomen op € 1.327.000 negatief bij een totale gemeentelijke bijdrage van € 10.607.000. Door het Dagelijkse bestuur van Reestmond wordt voorgesteld om dit ten laste van de algemene reserve te brengen, daarmee wordt de algemene reserve van Reestmond negatief. In de komende jaren zal dit met de bijdrage van de gemeente dit worden rechtgetrokken.

Uitgangspunten begroting 2020

- Het Herinrichtingsplan RIO (Reestmond In Ontwikkeling) is uiterlijk per 1 januari 2020 geïmplementeerd;
- De Groen & Grijs activiteiten van Westerveld maken per 1-1-2020 geen deel meer uit van de begroting;
- In 2019 is een presentatiewijziging doorgevoerd waarbij de integratie bijdrage sociaal domein en het nadelig saldo in één bedrag zijn opgenomen. Over de verdeling per gemeente is nader overleg gewenst;
- De in 2017 opgerichte Reestdal B.V. heet na een naamswijziging Reestdal werken B.V. Hierin wordt beschut werken ondergebracht. In de uitwerking van deze begroting is hiermee geen rekening gehouden;
- De personeelskosten zijn ingeschat rekening houdende een indexatie van 2% per jaar;
- In deze begroting is rekening gehouden met de verwachte uitstroom door pensioengerechtigde leeftijd;

De resultaten van Remet B.V. zijn in deze begroting buiten beschouwing gelaten.

Beoogd resultaat

Het sturen en controleren van Reestmond op:

- Een rechtmatige en optimale uitvoering van de Wet Sociale Werkvoorziening;
- Beheer van de beschikbaar gestelde budgetten;
- Het verder uitvoeren van het in oktober 2017 vastgestelde Herinrichtingsplan (RIO).

De financiële uitgangspunten voor 2020 zijn (deels)afhankelijk van besluitvorming die in 2019 plaats zal vinden. Het is van belang de financiële basis en uitgangspunten op orde te hebben. Samen met de deelnemende gemeenten wordt geïnvesteerd in de kwaliteit van de financiële gegevens. De herziene begroting 2019 is de basis voor de begroting 2020 en verdere jaren.

Op basis van het RIO en de ontwikkelingen die op dit moment binnen Reestmond plaatsvinden zullen er kosten (frictiekosten) gemaakt moeten worden. In 2019 zal deze ontwikkeling in beeld worden gebracht, evenals de financiële effecten hiervan. Wanneer dit duidelijk is, zal hiervoor een voorstel richting de gemeenten komen.

Bovenstaande uitgangspunten hebben tot bijgevoegde begroting geresulteerd. De gemeentelijke bijdrage in deze begroting 2020 en meerjarenraming 2021-2023 is als volgt in euro's:

	2020	2021	2022	2023
Gemeente Meppel	5.864.000	5.983.000	6.111.000	6.274.000
Gemeente Staphorst	1.812.000	1.849.000	1.889.000	1.939.000
Gemeente Westerveld	2.665.000	2.720.000	2.778.000	2.852.000
Totale gemeentelijke bijdrage	10.661.000	10.879.000	11.111.000	11.408.000

De bijdrage van onze gemeente wordt meegenomen in de Voorjaarsrapportage 2019. De bijdrage van onze gemeente daalt doordat het aandeelpercentage afneemt van 26,8% naar 24,8% doordat de groenmedewerkers per 1 januari 2020 in dienst komen van de gemeente.

De totale bijdrage van de deelnemende gemeenten gezamenlijk neemt toe. Hoewel wij ons - gelet op de ontwikkeling van ons financiële beeld - niet kunnen vinden in de verhoging van deze totale bijdragen, is het raadzaam vooralsnog rekening te houden met de opgenomen bijdrage voor Westerveld.

Argumentatie

Gelet echter op de ontwikkeling van de financiën van de gemeente Westerveld, gaan wij er vanuit dat Reestmond in zijn begroting een nullijn hanteert ten opzichte van 2019. Dat betekent dat een eventuele kostenverhoging binnen de eigen begroting wordt gecompenseerd.

Duurzaamheid en maatschappelijk verantwoord werken

n.v.t.

Kanttekening en risico's

De overgang van de mensen van de afdeling Groen-Grijs (Reestdal) naar onze gemeente, is voorzien voor eind van dit jaar. Er is een risico dat dit niet tijdig gerealiseerd wordt en/of dat de gestelde financiële kaders overschreden worden. De gevolgen voor Reestmond zullen dan anders kunnen zijn.

Aanpak/uitvoering en communicatie

In absolute zin neemt het aantal medewerkers bij Reestmond aanzienlijk af. Reestmond zal veel aandacht moet schenken aan deze ontwikkeling. De arbeidsontwikkeling zal daardoor niet alleen tot doel hebben om medewerkers te laten doorstromen naar een regulier bedrijf maar ook dat medewerkers werkzaam in de beschut binnen baan bij Reestmond goed haar of zijn werk kan blijven doen. Concreet betekent dit, dat Reestmond zich ook in 2020 focust op twee hoofdzaken:

A. De mens met arbeidsontwikkelingscapaciteit

- Het bieden van een kwalitatief en kwantitatief voldoende werksoorten voor de Wsw-medewerker en medewerkers die op basis van een traject werkzaam zijn bij Reestmond;
- Het realiseren van de hoogst haalbare verdien capaciteit en netto toegevoegde waarde per medewerker met in achtneming van zijn competenties en vaardigheden, maar ook de belemmeringen;
- Het bieden van maatwerkoplossingen aan opdrachtgevers ten behoeve van het realiseren van de verdien capaciteit. (producten, detacheringen, beschut werken).

B. De bedrijfsvoering Reestmond

Het uitgangspunt is en blijft dat tijdens de kanteling van de organisatie, de activiteiten van Reestmond onverminderd doorgaan. Reestmond zal zich blijven inzetten om via een zo positief mogelijk bedrijfsvoeringresultaat de gemeentelijke bijdragen zo beperkt mogelijk te houden.

Processtappen:

- De ontwerpbegroting 2020 en meerjaren doorrekening 2021-2023 voor het geven van een zienswijze aanbieden aan de gemeenteraad (i.c. commissie Sociaal Domein);
- 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 eventuele opmerkingen toe en indien nodig worden deze verwerkt in de aangepaste begroting waarna deze voor vaststelling wordt aangeboden aan het Algemeen Bestuur.

Integrale advisering

N.v.t.

Duiding integrale advisering

Er is overleg geweest met de betrokken medewerkers van Reestmond alsmede de financieel en beleidsadviseurs van de betrokken gemeenten.

Kosten, baten, dekking

- Door de afstoting van de afdeling Groen & Grijs Westerveld vanaf 2020 neemt de totale bijdrage vanuit de gemeenten gezamenlijk met ca 0,6 mln af (TW -0,4 mln, personeelskosten Wsw 1 mln);
- De overige kosten stijgen door aanpassing met een indexering van 2% (-0,1 mln);
- Frictiekosten zijn vanaf 2020 niet meer ingerekend, deze zijn opgenomen in de reguliere organisatie (0.3 mln);
- Uittredingsvergoeding vanuit de Wolden ingerekend voor de overeengekomen bedragen in de begrotingsperiode, in 2023 vervalt de bijdrage met 0,2 mln negatief effect op resultaat.

Bijlagen

-
1. Brief Ontwerpbegroting 2020 en de meerjarendoorrekening 2021-2023.pdf

2. Ontwerpbegroting 2020 - 2023 def. (20052019).pdf
3. Concept zienswijze Reestmond begr 2020 en meerjarendoorrekening 2021-2023.doc.docx