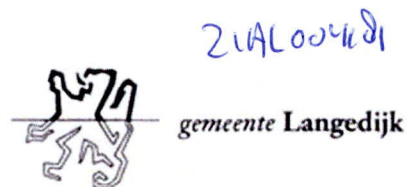


Collegevoorstel



Datum : 4 mei 2021
Agendanummer : 9
Adviseur : M. (Marjan) Brethouwer
Afdeling / team : Strategie en beleid
Vertrouwelijk : Nee
Onderwerp : Raadsvoorstel zienswijzen Jaarstukken 2020 GR WNK Personeelsdiensten en Begroting 2022 GR WNK Personeelsdiensten

Gevraagde beslissing(en)

De raad voor te stellen:

- 1. Geen zienswijze in te dienen ten aanzien van de jaarstukken 2020 GR WNK Personeelsdiensten
2. Geen zienswijze in te dienen ten aanzien van de begroting 2022 GR WNK Personeelsdiensten

Preventief toezicht

- Ja
Nee

Afdoening

Table with 6 columns: Paraaf manager, Paraaf medeadviseur, BMO, VVH, OW, B&P, PUZA

Table with 4 columns: Conform voorstel, Conform aantekening gemeentesecretaris, Bespreken, and a section for Aantekening secretaris and Collegebesluit (04.05.21 CONFORM).

Burgemeester en wethouders van Langedijk,

E. (Erik) Annaert
gemeentesecretaris/directeur

L.A.M. (Leontien) Kompier
burgemeester

## **Inleiding**

In de Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr) is opgenomen dat de gemeenschappelijke regelingen (GR-en) voor 15 april de jaarrekening over het voorafgaande jaar en de begroting voor het komende jaar bij de deelnemers aan deze regeling moeten indienen. In de Financiële Uitgangspunten Gemeenschappelijke regelingen 2019 (FUGR 2019) is vastgesteld dat de deelnemende gemeenten 10 weken de tijd hebben om hun zienswijze kenbaar te maken aan de GR. Het dagelijks bestuur van de GR WNK personeelsdiensten heeft de jaarstukken 2020 en de begroting 2022 toegezonden. Zij stelt uw raad in de gelegenheid uw zienswijze op deze stukken in te dienen.

Begin dit jaar heeft de raad de volgende zienswijze afgegeven op de kadernota 2022 van WNK personeelsdiensten:

1. WNK personeelsdiensten het gesprek aan te laten gaan met de gemeenten over hoe de GR WNK personeelsdiensten bij de invulling van de inhoudelijke doelstellingen kan meebewegen met de financiële uitdagingen waar gemeenten in de komende jaren voor staan.

## **Doelstellingen 2022**

De hoofddoelstelling van de WNK Personeelsdiensten is om mensen die zijn aangewezen op een beschermde werkomgeving passend werk te bieden. Zij voert hiervoor 3 hoofdactiviteiten uit:

- De uitvoering van arbeidsintegratie programma's (Dienstencentrum)
- De personeelsdiensten op basis van instroom van nieuwe medewerkers op basis van de Participatiewet (Dienstencentrum)
- De uitvoering van de Wet Sociale werkvoorziening (WSW) (Werkbedrijf)

Het WNK wil haar positie op de regionale arbeidsmarkt als leverancier van de Participatiewet gebaseerde personeelsdiensten versterken. Om de uitstroom te bevorderen en de loonwaarde te verhogen, wil het WNK de vacatures zoveel mogelijk benutten, externe arbeidsplaatsen uitbreiden en het ziekteverzuim verlagen.

Kortom, ook in 2022 wil het WNK haar positieve positie in de benchmark SW-sector behouden.

Als kader voor de begroting 2022 is het principe "going concern" gehanteerd. Dat wil zeggen dat geen rekening wordt gehouden met zowel het eventueel voortduren van de coronapandemie in 2022 als ook met de eventuele herpositionering van WNK Personeelsdiensten in de regionale keten van Werk en Inkomen (Participatiebedrijf) en de financiële gevolgen daarvan.

## **COVID 19 pandemie**

### *Begroting 2022:*

De coronapandemie wordt buiten beschouwing gelaten vanwege de grote mate van onzekerheid met betrekking tot het verloop van de pandemie alsmede het feit dat het nu al inschatten van de eventuele schade over ruim één jaar veel onzekerheden met zich meebrengt.

### *Jaarverslag 2020:*

De coronapandemie heeft effect gehad op het ziekteverzuim en het welzijn van de collega's. De activiteiten zijn gegroeid door de contracten met Post-NL en het pakketsorteercentrum. Hierdoor zijn de financiële effecten beperkt gebleven.

Om de coronamaatregelen te kunnen toepassen is een pand in Obdam gehuurd.

## **Nieuwe uitvoeringsstructuur Participatiewet**

Op 8 september 2020 heeft de raad, kennisgenomen van en ingestemd met, de aanbevelingen en conclusie van het rapport Berenschot "Een toekomstbestendig scenario voor de uitvoering van de Participatiewet". Er is opdracht gegeven voor het opstellen van een businessplan en organisatieontwerp.

Ten aanzien het proces om op basis van het richtinggevend scenario te komen tot een nieuwe uitvoeringsstructuur Participatiewet in de regio Alkmaar bestaat pas zekerheid nadat definitieve, niet omkeerbare besluiten zijn genomen. Om deze reden is in de begroting nog geen rekening gehouden met de effecten.

## **Zienswijzen kadernota 2022**

WNK Personeelsdiensten het gesprek aan te laten gaan met de gemeenten over hoe de GR WNK Personeelsdiensten bij de invulling van de inhoudelijke doelstellingen kan meebewegen met de financiële uitdagingen waar gemeenten in de komende jaren voor staan.

Met deze zienswijze die de gemeenten Langedijk en Heerhugowaard bij alle GR'en, behalve de VVI, hebben ingediend is een zaadje geplant voor het gesprek in Noord-Holland Noord over de financiën  
*Collegevoorstel*



van de GR'en. De portefeuillehouders financiën zijn in gesprek met elkaar tot de conclusie gekomen dat dit gesprek hand in hand gevoerd moet worden met discussie over taken van de GR'en. Als we als gemeenten willen dat een bepaalde taak uitgevoerd wordt, moeten we daar ook voor betalen. De portefeuillehouders gaan verder het gesprek met elkaar aan hoe deze discussie verder te organiseren, zodat deze niet alleen in besturen van GR'en wordt gevoerd, maar ook als gemeenten onderling, met maatwerk voor de verschillende GR'en.

Tegelijkertijd behoeft het continue aandacht of de bijdragen van de gemeenten doelmatig besteed worden en kijken we naar mogelijkheden om daar nog beter op toe te zien. Er wordt gekeken welke rol de regietafel daarin kan vervullen.

Het bestuur van het WNK heeft in de begroting 2022 de volgende reactie opgenomen:

*Uiteraard zijn wij bereid om het gesprek aan te gaan met de deelnemende gemeenten over mogelijkheden om mee te bewegen met de financiële uitdagingen waar de gemeenten voor staan. We stellen ons daarbij voor dat het gesprek ruimte biedt om, naast de financiële kaders, ook te spreken over de inhoud van de opgave waar WNK Personeelsdiensten de komende jaren voor staat.*

### **Beoogd effect**

Het gemeentelijk standpunt ten aanzien van het jaarverslag 2020 en begroting 2022 GR WNK Personeelsdiensten kenbaar te maken.

### **Argumenten**

1. *De jaarstukken 2020 en de begroting 2022 geven geen aanleiding om een zienswijze in te dienen.*

**Begroting 2022:** Het bestuur heeft op de zienswijzen van de gemeente Langedijk en Heerhugowaard bij de begroting een adequate reactie gegeven, waardoor het mogelijk is de financiële uitdagingen van gemeenten in relatie met de werkzaamheden van het WNK te bekijken.

**De jaarstukken 2020** zijn compleet en geven een goed inzicht in de activiteiten van het WNK. De accountant heeft voor de jaarrekening 2020 een goedkeurende verklaring afgegeven. Ook is de jaarrekening conform de geldende regelgeving (Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten).

### **Kanttekeningen**

1. *In de begroting 2022 gaat het WNK uit van 2% indexering en wijkt af van de Financiële Uitgangspunten Gemeenschappelijke regelingen Noord-Holland Noord (FUGR) 2022*  
Het WNK geeft in het voorwoord de volgende uitleg: "De loonstijging van 2% wijkt af van de FUGR 2022. De reden van deze afwijking is tweeledig. Allereerst bestaat de begroting van WNK voor bijna 80% uit loonkosten. Om deze reden is het van essentieel belang dat er een realistische inschatting wordt gemaakt van de toekomstige loonstijging en niet alleen wordt gekeken naar het verleden (FUGR indexering is gebaseerd op cijfers van het Centraal Planbureau vanuit het verleden). Ook worden er bij WNK diverse cao's gevoerd, allemaal met verschillende loonstijgingen. Om deze redenen is het realistisch een hogere loonstijging te begroten."  
Door deze uitleg is er geen reden tot het indienen van een zienswijze.

### **Communicatie -**

### **Juridisch -**

### **Financiën**

#### **Begroting 2022:**

Voor 2022 wordt een negatief bedrijfsresultaat voorzien met een omvang van € 915.000,-.

Ten opzichte van de begroting 2021 (een tekort van € 1,2 mln.) zijn twee belangrijke verschillen. Ook meerjarig is te zien dat het tekort vermindert.

Dit komt doordat het subsidieresultaat verbetert door een gelijkblijvend landelijk budget bij een sneller dalend aantal Wsw-ers op landelijk niveau. Hierdoor is er meer budget beschikbaar per Wsw-er.

Daarnaast is er sprake van een structurele stijging van personeelskosten omdat er als gevolg van een grotere complexiteit van het werk meer en hoger gekwalificeerde leidinggevenden dan wel ondersteunende functies nodig zijn.

Het WNK dient een sluitende begroting in te dienen bij de provincie Noord-Holland. Aangezien er geen dekkings-/ bezuinigingsmogelijkheden zijn zal het begrote verlies zich vertalen in een bijdrage in het tekort van onze deelnemende gemeenten.

*Collegevoorstel*



#### Bijdrage in het tekort per gemeente (x 1.000)

	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Langedijk	69	67	66	64	61	59
Heerhugowaard	183	180	176	170	163	158

In de begroting 2021 van het WNK werd nog rekening gehouden met het tekort, en dus gemeentelijke bijdrage, van € 1,2 mln. Deze bijdrage is destijds, naar rato, structureel meegenomen in de kadernota en de begroting 2022 van de gemeente Langedijk en Heerhugowaard.

In de tabel hieronder zijn de voordeelbedragen ten opzichte van de gemeentebegroting voor de jaren 2022 t/m 2025 opgenomen. Bij het opstellen van de eerste begroting 2022 wordt dit voordeel meegenomen.

#### Voordeel ten opzichte van begroting gemeente

	2022	2023	2024	2025
Langedijk	19.426	16.690	11.416	8.214
Heerhugowaard	52.632	45.389	31.204	22.295

#### Jaarrekening 2020:

De jaarrekening sluit met een positief bedrijfsresultaat van € 831.000, veroorzaakt door een extra rijksbijdrage in verband met Corona van 1,4 miljoen. Het positieve resultaat stroomt terug naar de gemeenten. Voor Heerhugowaard betekent dat een teruggave van € 163.020,- en voor Langedijk € 59.234,-. Deze bedragen zijn verwerkt in de gemeentelijke jaarrekening van 2020.

Dit resultaat is toe te rekenen aan:

In positieve zin:

- Stijging opbrengsten en overige bedrijfsopbrengsten;
- Daling overige kosten WSW;
- Daling kosten WNK Support;
- Daling loonkosten WSW;
- Stijging ontvangen loonkostensubsidie.

In negatieve zin:

- Stijging personeelskosten ambtelijk en participatiebevordering;
- Stijging onderhoudskosten;
- Stijging doorbetaalde loonkostensubsidie.

In 2020 is er geen formeel begrotingswijzigingstraject met de gemeenten doorlopen.

#### Uitvoering/vervolgstappen

Na het raadsbesluit wordt het bestuur van het WNK Personeelsdiensten op de hoogte gebracht van de zienswijze.

#### Monitoring/evaluatie

n.v.t.

#### Bijlagen die onderdeel uitmaken van het besluit

1. Jaarstukken 2020 GR WNK Personeelsdiensten
2. Accountantsverslag jaarrekening 2020 WNK Personeelsdiensten
3. Begroting 2022 GR WNK Personeelsdiensten

#### Bijlagen ter informatie

--