



VERGADERING GEMEENTERAAD 2015

VOORSTEL

Registratienummer:	185909
Bijlage(n)	2
Onderwerp	Zienswijze op de gewijzigde begroting 2015 en de ontwerpbegroting 2016 van het werkvoorzieningsschap Zaanstreek-Waterland (Baanstede)

Middenbeemster, 7 april 2015

Aan de raad

Inleiding en probleemstelling

Als gemeente stellen wij jaarlijks budget beschikbaar aan het werkvoorzieningsschap Zaanstreek-Waterland (Baanstede) voor de uitvoering van de Wet sociale werkvoorziening (Wsw). De Wsw maakt het mogelijk dat mensen begeleid kunnen werken in een aangepaste arbeidsomgeving. Het gaat om mensen met een lichamelijke, verstandelijke of psychische handicap. De uitvoering van de Wsw is in de regio Zaanstreek-Waterland georganiseerd via een Gemeenschappelijke Regeling (GR). Baanstede stelt op grond van de GR elk jaar een begroting op. De begroting geeft de financiële planning voor het komende boekjaar van Baanstede weer.

Op 11 maart 2015 ontvingen wij van Baanstede de gewijzigde begroting 2015 en de ontwerpbegroting 2016 met de meerjarenbegroting 2017 -2019. Op grond van de Gemeenschappelijke Regeling werkvoorzieningsschap Zaanstreek-Waterland worden de gemeenteraden in de gelegenheid gesteld hun zienswijzen schriftelijk kenbaar te maken. De zienswijzen van de gemeenteraden wegen mee bij de definitieve besluitvorming van het Algemeen Bestuur (AB) van Baanstede over de begroting.

In de voorliggende begroting is een managementsamenvatting opgenomen waarin de hoofdlijnen van de financiële situatie bij Baanstede geschetst worden. Als voorbereiding op de behandeling van de begroting in de gemeenteraad verzorgt Baanstede twee presentaties. U heeft tijdens die presentaties gelegenheid om vragen te stellen. U ontvangt via de griffie een uitnodiging voor de bijeenkomsten.

Oplossingsrichting

Proces

Het AB van Baanstede beslist over de gewijzigde begroting 2015 en de ontwerpbegroting 2016. U wordt in de gelegenheid gesteld om uw zienswijze over de gewijzigde begroting 2015 en ontwerpbegroting 2016 kenbaar te maken aan het AB van Baanstede. Alle zienswijzen (van alle negen gemeenteraden) worden besproken in de vergadering van het AB in juli. De zienswijzen van de gemeenteraden wegen mee bij de definitieve

besluitvorming van het AB, maar het AB van Baanstede neemt uiteindelijk een besluit over de begrotingen.

Analyse en oplossingsrichtingen

1.1. De gewijzigde begroting 2015 is een financiële vertaling van de ontwikkelingen in het transitieproces.

De scenariokeuze detacheringsopgave is in afwachting van besluitvorming door het Algemeen Bestuur over de scenario's niet in de destijds voorliggende ontwerpbegroting 2015 verwerkt. Nu ligt de gewijzigde begroting 2015 voor waarin de scenariokeuze voor de detacheringsopgave (detachering door gemeenten) is verwerkt. De keuze voor dit scenario betekent dat wij (op termijn) streven naar de ontwikkeling en uitvoering van één uniform werkproces detachering voor de brede doelgroep van de Participatiewet (de huidige SW-medewerkers plus de nieuwe doelgroep van de Participatiewet). Op korte termijn betekent dit dat Baanstede de zorg blijft dragen voor de detacheringsopgave voor de huidige SW-medewerkers en de uitbreiding daarvan in lijn met het transitieplan. De gemeenten, het UWV en Baanstede zijn al gestart met het gezamenlijk delen, uitbouwen en onderhouden van werkgeversnetwerken. Wij groeien zo geleidelijk toe naar één uniform werkproces voor alle doelgroepen van de Participatiewet. Voor het jaar 2015 is als uitgangspunt in de begroting genomen dat het huidige product 'detacheren' binnen Baanstede wordt gecontinueerd. Daarbij is de aanneming verwerkt dat er in de loop van 2015 een externe detacheringsorganisatie tot stand komt.

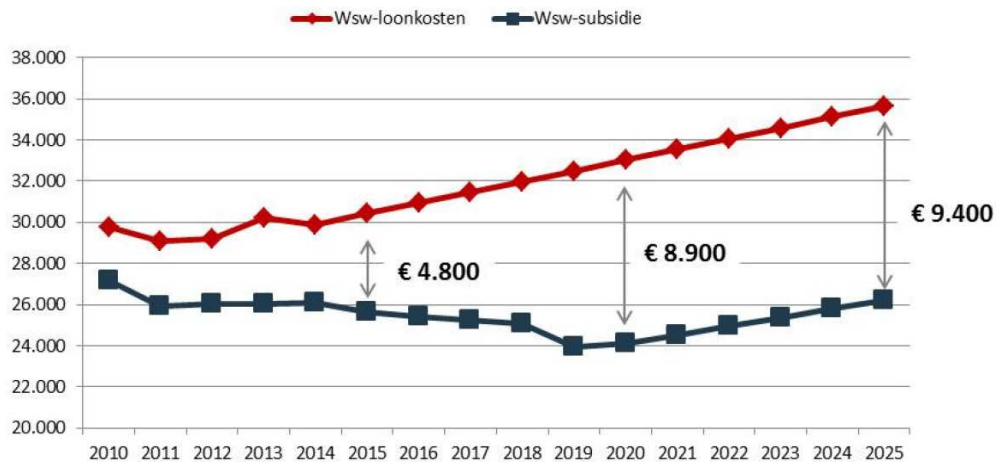
1.2. De gewijzigde begroting 2015 laat een kleine financiële verbetering zien.

Het totaal resultaat 2015 laat in de gewijzigde begroting een kleine verbetering zien ten opzichte van de vorige begroting 2015. Op pagina 10 van de begroting vindt u een verschillenanalyse van de belangrijkste sociale en financiële posten voor de vorige begroting 2015 en de gewijzigde begroting 2015. In de financiële paragraaf vindt u de nadere uitsplitsing van de financiële consequenties.

2.1. Het exploitatietekort wordt veroorzaakt door niet door Baanstede te beïnvloeden factoren.

Het exploitatietekort van Baanstede neemt in 2016 en meerjarig toe. De belangrijkste reden van deze toename is het groeiende tekort op het subsidieresultaat. Baanstede maakt onderscheid tussen het subsidieresultaat en het operationeel resultaat. Het subsidieresultaat is gelijk aan de ontvangen rijksbijdragen voor SW-medewerkers min de loonkosten van deze medewerkers. Het subsidietekort is nauwelijks beïnvloedbaar voor Baanstede en de gemeenten. De rijksbijdrage voor Wsw-medewerkers wordt immers vastgesteld door het Rijk en de loonkosten zijn het gevolg van landelijke CAO-bespreking. De forse bezuinigingen op de rijksbijdrage per Sw-medewerker dwingen Baanstede tot een uiterste inspanning om de kosten te verlagen. Het is belangrijk om te beseffen dat het (negatieve) subsidieresultaat, ondanks alle inspanningen in het kader van de transitie op de begroting van Baanstede blijven drukken.

Hieronder staat een grafische weergave van het groeiende subsidietekort. Het subsidieresultaat verslechtert de komende jaren omdat de rijksbijdrage voor de Wsw verder afneemt door bezuinigingen vanuit het Rijk (de onderste lijn) en de loonkosten (als gevolg van de CAO-besprekingen) landelijk toenemen (bovenste lijn). Het tekort (verschil tussen de rijksbijdrage en de loonkosten) per medewerker is in 2015 ongeveer € 4.800 en verslechtert naar € 6.000 in 2016 en € 8.900 in 2020.



Slechts een klein deel van dit groeiende subsidietekort kan worden gecompenseerd met het operationeel resultaat (van de bedrijfsvoering van Baanstede). Het blijft de inzet van Baanstede om het subsidietekort zoveel mogelijk terug te verdienen met een zo hoog mogelijk operationeel resultaat. Deze opgave is uiterst complex.

2.2. De herstructureringskosten als gevolg van de transitie Baanstede dragen bij aan het exploitatietekort.

Een andere belangrijke reden voor het stijgende exploitatietekort in 2016 (en meerjarig) zijn de herstructureringskosten. Voor de herstructureringskosten zijn aannames en inschattingen gedaan, gebaseerd op het transitieplan. De kosten bestaan onder andere uit boventalligheid van ambtelijk personeel, advieskosten voor de (jurdische) begeleiding van boventallig personeel en het overdragen en/of afkopen van verplichtingen uit bedrijfsmiddelen. Het betreft daarbij de overdracht of verkoop van bedrijfsmiddelen (gebouwen, machines, wagenpark) tegen een bedrag onder de boekwaarde, dan wel de afkoop van huurverplichtingen bij overtolligheid. Deze kosten zijn het gevolg van de transitie die bij Baanstede is ingezet. Op langere termijn dragen deze stappen bij aan een verlaging van het exploitatietekort.

2.3. De transitie na enige vertraging weer opgepakt en doorgezet.

De transitie van Baanstede heeft door alle ontwikkelingen (waaronder het faillissement van Agens en de scenariokeuze detacheringsopgave) vertraging opgelopen. De koers op langere termijn is helder: zoveel mogelijk plaatsingen van Sw-medewerkers bij reguliere werkgevers, rekening houdend met een externe voorziening in de vorm van passende arbeid (beschut binnen) voor wie dat echt niet lukt en zo laag mogelijke kosten voor de aangesloten gemeenten. De komende tijd zal het meest perspectiefrijke toekomstmodel voor Baanstede verder uitkristaliseren in lijn met het transitieplan, de scenariokeuze en de ontwikkelingen in de Participatiewet en meer duidelijkheid ontstaan over de reikwijdte en de overgang naar het detacheringmodel. Over de precieze uitwerking zal in 2015 en 2016 nader worden besloten door het bestuur van Baanstede. Wij informeren u mondeling dan wel schriftelijk als er meer duidelijkheid is. Een aantal belangrijke ijkmomenten in 2015 zijn:

- Voorbereiding van overgang van het groenbedrijf naar detachering per 1 januari 2016;
- Overdracht van de detacheringsopties naar een nieuwe organisatie;
- Voorbereiding van besluitvorming over de toekomst van beschut werk nieuw in 2015, in gevolg van de Participatiewetgeving.

Het structurele financiële effect van de transitie moet zijn dat de exploitatietekorten lager uitpakken dan ongewijzigd beleid. Gezien de aangekondigde bezuinigingen op de budgetten uit de participatiewet voor de deulitvoering van SW-geïndiceerde inwoners, is een exploitatie zonder tekort echter niet realistisch.

2.4. Het Algemeen Bestuur heeft een resultaatverbeterende taakstelling aan Baanstede opgelegd.

Het Algemeen Bestuur heeft een niet nader gedefinieerde taakstelling aan de meerjarenbegroting toegevoegd. De taakstelling houdt in dat Baanstede in 2019 een tekort van 3,6 miljoen vóór herstructureringskosten moet realiseren. Daaraan gekoppeld is de opdracht gegeven om nadere voorstellen uit te werken voor de realisatie van deze taakstelling. Voor het jaar 2019 betekent dit dat er tenminste een verbetering van € 400.000 gerealiseerd moet worden. De directie heeft de opdracht gekregen om hiervoor voorstellen te ontwikkelen. De voorstellen zijn gericht op strategiewijzigingen en verbeteringen in de bedrijfsvoering met name in de loonkostensfeer van detacheringstarieven. De voorstellen en bijbehorende risico's worden in het voorjaar van 2015 in het bestuur besproken waarna besluiten worden genomen over de te nemen acties om deze taakstelling te realiseren.

Meetbare doelstelling

Nvt

Financiële consequenties

Gewijzigde begroting 2015

Het totaal resultaat 2015 laat een kleine verbetering zien ten opzichte van de vorige begroting 2015 (€ 2.376.150 in de oorspronkelijke begroting 2015 naar € 2.348.900 in de voorliggende gewijzigde begroting 2015). De belangrijkste wijzigingen ten opzichte van de vorige begroting en bestaan voornamelijk uit, een hogere WSW subsidie overdracht door budgetindexatie, meer kosten aan loonsuppleties begeleid werken en hogere diverse baten.

Begroting 2016

De ontwerpbegroting van Baanstede toont een tekort van in totaal € 3.346.400. De gemeentelijke bijdrage van de gemeente Beemster is begroot op een bedrag van € 69.281.

Meerjarenraming 2017-2019

Het exploitatietekort van Baanstede loopt op van € 2,3 miljoen (2015) naar € 4,6 miljoen (2019). Dit komt doordat het subsidieresultaat verslechtert. Het tekort per medewerker op het subsidieresultaat loopt op van € 4.800 (2015) naar € 8.900 (2019). Na 2019 loopt dit verder op tot € 9.400 per medewerker in 2025. Verder is er door vertraging in het transitieproces een verschuiving van de herstructureringskosten.

Gevolgen begroting Beemster

Het advies is de begroting van Beemster als volgt aan te passen:

2016 € 12.316 voordeel

2017 € 3.485 nadeel

2018 € 3.966 voordeel

2019 € 6.235 nadeel

Deze wijzigingen worden voornamelijk veroorzaakt doordat de integratie-uitkering sociaal

domein nog in de begroting 2015 verwerkt moest worden waardoor de bijdrage aan Baanstede te laag in deze begroting is opgenomen. Daarnaast verschuiven de herstructureringskosten in de jaren.

Deze gevolgen voor de begroting komen terug in de kadernota.

Overige consequenties

Nvt

Monitoring evaluatie

De jaarrekening 2016 en het jaarverslag 2016 worden gebruikt om te evalueren in hoeverre de voorgenomen activiteiten, de beoogde resultaten en de begrote budgetten zijn gerealiseerd.

Voorgesteld besluit

Akkoord te gaan met de gewijzigde begroting 2015 en de ontwerpbegroting 2016 van het werkvoorzieningsschap Zaanstreek-Waterland (Baanstede) en de zienswijze (zoals verwoord in bijgevoegde brief) daarop vast te stellen.

Communicatie/Participatie

Nadat de gemeenteraad zijn zienswijze heeft bepaald stellen wij het Bestuur van Baanstede hiervan schriftelijk in kennis, via bijgaande conceptbrief.