



Registratiedatum: 07/08/2012
Behandelend afdeling
Afgehandeld door/op:

De Sluis Groep

Werkvoorzieningschap De Sluis

Postbus 166, 3440 AD Woerden
Carrosserieweg 1, 3445 BC Woerden
T +31 (0348) 497000
F +31 (0348) 497001
E bedrijf@sluisgroep.nl
I www.sluisgroep.nl

014316

Datum : 10 juli 2012
Contactpersoon : Sofie Stolwijk
Doorkiesnummer : 0348 497930
E-mail : stolwijks@sluisgroep.nl
Betreft : Financiële stukken De Sluis tbv deelnemende gemeenteraden

Raad

- 6 AUG. 2012

Beh. Ambt.:
Streefdat.:
Afschr.: Bdw 152
B.V.O.:

Geacht College,

Hierbij stuur ik u een aantal documenten met het verzoek uw raad daarvan in kennis te stellen, dan wel uw raad te vragen een zienswijze kenbaar te maken.

Het betreft de volgende documenten :

- | | |
|---------------------------------------|---------------------------------|
| A. Jaarbericht WVS De Sluis 2011 | ter kennisgeving |
| B. Jaarbericht De Sluis Groep NV 2011 | ter vertrouwelijke kennisgeving |
| C. Meerjarenbegroting 2013-2016 | verzoek om zienswijze |

Ad A. Jaarstukken WVS De Sluis 2011

Procedureel:

De jaarstukken van Werkvoorzieningschap De Sluis 2011 zijn 10 mei jl. door het Dagelijks Bestuur opgesteld, op 5 juli 2011 door het Algemeen bestuur vastgesteld en op 9 juli voorgelegd aan de provincie Utrecht.

De jaarstukken van Werkvoorzieningschap De Sluis dienen ter kennisgeving te worden voorgelegd aan de deelnemende gemeenteraden.

Leeswijzer:

- Jaarverslag, pp. 2-6;
 - **Taakstelling** (p.3)
Het aantal Wsw-plaatsen waarvoor de deelnemende gemeenten in 2011 subsidie van het rijk ontvingen, daalde t.o.v. 2010 met ca. 21 plaatsen van 409,15 naar 387,90 plaatsen.
 - **Realisatie** (p.3)
Voor de gemeente Woerden dreigde een overrealisatie van de taakstelling, voor de gemeenten Montfoort en Oudewater een onderrealisatie. De gemeenten Montfoort en Oudewater hebben een gedeelte van hun taakstelling overgedragen aan de gemeente Woerden, zodat de over- en onderrealisatie voor de drie gemeenten gereduceerd kon worden. Met name voor Woerden was dit van belang, de begrote overrealisatie kon geheel worden gecompenseerd: een meevaller van ca. €180.000.
 - **Realisatie bij andere Wsw-uitvoerders** (pp.3-4)
In 2011 werden ca. 23 plaatsen gerealiseerd voor inwoners van de deelnemende gemeenten door andere Wsw-uitvoerders dan De Sluis.

- **Ontwikkeling wachtlijst Wsw (p.4)**
 In 2011 nam de wachtlijst per saldo toe met 1 persoon, in 2010 was er nog een toename van 17 personen. Iedere Wsw-kandidaat die op de wachtlijst staat is een aanbod gedaan voor een Wsw-schakeltraject. Een Wsw-schakeltraject is gericht op het activeren van Wsw-kandidaten die nog niet via de Wsw geplaatst kunnen worden en om die reden vaak in beperkte mate participeren. Men wordt aangepaste arbeid en arbeidsomstandigheden geboden, die aansluiten bij de capaciteiten en mogelijkheden van de betreffende Wsw-kandidaat. Het behouden en/of verkrijgen van arbeidsgewinning en werknemers-vaardigheden staat hierbij centraal. Medio 2012 nemen 19 van de 41 beschikbare Wsw-kandidaten uit Woerden mee aan een schakeltraject, 2 van de 7 uit Bodegraven-Reeuwijk, 3 van de 4 uit Montfoort en 1 van de 3 uit Oudewater.
- **Aanpassing rijksbudget per SW-plaats (p.5)**
 In 2011 is de rijkssubsidie per SW-plaats met bijna 5% verlaagd van €27.080 (in 2010 en 2009) naar €25.759. De gemiddelde loonkosten per plaats stegen met 1,5% (ten opzichte van 2010) naar €29.486,-. Deze cao-loonstijging werd niet door het rijk gecompenseerd, zoals tot 2009 gebruikelijk was. Het subsidietekort per Wsw-plaats is hiermee bijna verdubbeld: van €1984 in 2010 naar €3727 in 2011.
- **Risico-inventarisatie (pp.5-6)**
 Het Wsw-subsidietekort is in 2011 dusdanig toegenomen, dat De Sluis Groep NV niet langer in staat is het gehele tekort (loonkosten minus subsidie) te dekken. Conform de gemaakte afspraken hebben de deelnemende gemeenten ruim de helft van dit tekort op zich genomen.
- **Balans (pp.8, 12-15)**
 Het eigen vermogen van het werkvoorzieningsschap is, ten opzichte van 2010, ongewijzigd gebleven. Ook hebben zich in 2011 geen mutaties voorgedaan in de vaste activa en/of vaste schulden.
- **Programmarekening (pp.9, 16-19)**
 Het negatief resultaat van WVS De Sluis bedroeg in 2011 (voor doorberekening) €1.019.802. De Sluis Groep NV heeft €475.802 gedekt. De deelnemende gemeenten hebben €562.000, volgens onderstaande verdeling, gedekt.

	<i>Realisatie</i>	<i>Begroot</i>	<i>Voordelig t.o.v. begroting</i>
Woerden	€400.923	€426.835	€25.912
Bodegraven-Reeuwijk	€82.280	€89.835	€7555
Montfoort	€39.320	€47.580	€8260
Oudewater	€39.477	€47.750	€8273

In 2010 bedroeg het negatieve resultaat €368.307. De verslechtering van het resultaat kan vrijwel geheel verklaard worden door het toegenomen subsidietekort per Wsw-plaats. In voorgaande jaren was De Sluis Groep NV nog in staat de (ook toen al oplopende) subsidietekorten volledig te compenseren met exploitatieresultaat in de NV.

Ad B. Jaarstukken De Sluis Groep N.V. 2011

Procedureel:

De jaarstukken van De Sluis Groep N.V. 2011 zijn in de Algemene Vergadering van Aandeelhouders op 5 juli 2011 goedgekeurd. De Sluis Groep N.V. stelt u, in het kader van transparantie, in de gelegenheid kennis te nemen van de jaarstukken. Echter, verzoek ik u met klem **vertrouwelijk** met deze jaarstukken om te gaan. Dit in verband met de concurrentiegevoeligheid van sommige onderdelen van de stukken.

Leeswijzer:

- In het **jaarverslag van de directie** (pp.4-7) worden alle belangrijke onderdelen van het jaarbericht toegelicht en geeft daarmee een goed overzicht van de belangrijkste ontwikkelingen van De Sluis in 2011.
- De **geconsolideerde winst- en verliesrekening** (pp.11,23-26) geeft een overzicht van de belangrijkste verschillen tussen het financieel resultaat van 2010 en 2011. Echter, deze vergelijking tussen kosten en opbrengsten is het vergelijken van appels met peren, gezien De Sluis Groep N.V. in het voorjaar van 2011 Kringloop Midden Holland B.V. heeft overgenomen en de resultaten daarvan in de geconsolideerde winst en verliesrekening zijn opgenomen.

Ad C. Meerjarenbegroting 2013-2016

Procedureel:

Jaarlijks dient het Algemeen Bestuur van WVS De Sluis een meerjarenbegroting vast te stellen. Deze dient uiterlijk 15 juli te worden voorgelegd aan de Provincie Utrecht. Later in het jaar stelt het Dagelijks Bestuur een (meer gedetailleerde) begrotingswijziging op voor het eerst volgende jaar. Hierin worden de laatste ontwikkelingen en inzichten verwerkt. De deelnemende gemeenteraden dienen in de gelegenheid te worden gesteld om een zienswijze hierop kenbaar te maken. De raden van de deelnemende gemeenten worden nu in de gelegenheid gesteld om een zienswijze te formuleren op de meerjarenbegroting 2013-2016. Deze zienswijzen worden in acht genomen bij opstellen van de begrotingswijziging voor het eerst volgende jaar: de gewijzigde begroting WVS De Sluis 2013.

Leeswijzer

- **Uitgangspunten** (pp.3-4)
 - Deze meerjarenbegroting is opgesteld in een turbulente periode waarin het Wetsvoorstel Werken naar Vermogen (WWnV), na de val van het kabinet, controversieel is verklaard. Dit heeft onder meer tot gevolg dat:
 - er verschillende regimes blijven bestaan voor mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt;
 - er (voorlopig) geen aanscherping van de Wsw-indicatiestelling plaatsvindt;
 - de specifieke uitkering voor de Wsw (vooralnog) blijft bestaan en dus niet opgaat in een gebundeld participatiebudget;
 - de efficiencykorting op de WSW (in 2013) is geschrapt, deze blijft op het niveau van 2011;
 - de herstructureringsfaciliteit voor de Wsw is eveneens geschrapt.

- De WwNv wordt echter uitgesteld, niet afgesteld: er bestaat een breed politiek draagvlak voor het veranderen van het sociale zekerheidsstelsel. Voorlopig gaan we dus uit van bestaande wet- en regelgeving (ongewijzigd beleid), terwijl we tegelijkertijd weten dat er in de nabije toekomst - naar verwachting vanaf 2014 (of 2015) - veel zal veranderen. Voorliggende begroting gaat er dan ook vanuit dat:
 - de **Wsw-subsidie in 2014 verder verlaagd wordt** van €25.759 naar €24.768 per SE;
 - de landelijke **taakstelling zal vanaf 2013 afnemen** met 2,7% per jaar.

Echter, aan deze aannames dient een grote mate van onzekerheid te worden toegekend.

- De vier in WVS De Sluis deelnemende gemeenten bereiden zich voor een samenwerking door vorming van een nieuw werkbedrijf ten behoeve van uitvoeringstaken die nu zijn ondergebracht bij De Sluis, IASZ (Woerden, Montfoort en Oudewater) en de afdeling Werk & Inkomen Bodegraven-Reeuwijk. Deze samenwerking staat los van (aanstaande) wettelijke wijzigingen. Veel samenwerkingsvoordelen kunnen ook onder de huidige wetgeving worden gerealiseerd. Op dit moment is nog onvoldoende helder wat de financiële gevolgen van deze samenwerking zijn voor WVS De Sluis. In voorliggende begroting wordt daarom uitgegaan van een continuering van de huidige situatie.
- **Over/onderrealisatie van de taakstelling (p.5)**
 - Naar aanleiding van de prognose na het 1^e kwartaal van dit jaar, voorzien we géén overrealisatie voor 2012, daar waar we aanvankelijk voor de gemeente Woerden nog een overrealisatie van 6,5 SE hadden begroot.
 - In de periode 2013-2016 zullen de 4 gemeenten wel over/onderrealiseren, maar dit kan tot een minimum beperkt worden door onderling taakstelling over te dragen.
 - **Nieuwe dienstverbanden (p.5)**

Uit de begroting van de (onder/over-)realisatie blijkt dat er, naar verwachting, vanaf 2014 structurele plaatsingsmogelijkheden ontstaan (mits er geen onderlinge overdracht van taakstelling plaats vindt):

 - vanaf 2014 kan de gemeente Woerden nieuwe Wsw-dienstverbanden aangaan;
 - vanaf 2016 kan de gemeente Oudewater een nieuw dienstverband aangaan;
 - de gemeenten Bodegraven-Reeuwijk en Montfoort hebben geen ruimte in de taakstelling om in de periode 2013-2016 nieuwe dienstverbanden aan te gaan.
 - **Loonkosten (p.6)**

In voorliggende meerjarenbegroting wordt uitgegaan van een loonkostenstijging van 2% per jaar.
 - **Risico-inventarisatie (pp.6-7)**

Sinds 2009 loopt het Wsw-subsidietekort op, sinds 2011 is De Sluis Groep NV niet

langer in staat het volledige subsidietekort te compenseren en naar verwachting zet deze trend door. De deelnemende gemeenten dienen rekening te houden met een gemeentelijke bijdrage ter gedeeltelijke dekking van het negatieve subsidieresultaat van WVS De Sluis:

<i>Bedragen x1000</i>	<i>2012</i>	<i>2013</i>	<i>2014</i>	<i>2015</i>	<i>216</i>
Woerden	519	501	706	653	570
Bodegraven-Reeuwijk	101	102	145	134	115
Montfoort	48	48	67	61	52
Oudewater	52	50	70	64	57
TOTAAL	720	700	988	911	795

Tot slot

De uitvoering van de Wsw en andere regelingen aan de onderkant van arbeidsmarkt is complex. We zijn ons er van bewust dat het veel vergt van gemeenteraadsleden om goed inzicht te krijgen in de problematiek en overzicht te houden over de uitvoering, opdat de juiste besluitvorming kan plaatsvinden.

Ondergetekende is daarom vanzelfsprekend bereid om toelichting te geven en vragen te beantwoorden in bij voorbeeld commissie/forum-vergaderingen in uw gemeente. In verband met de planning zien we daarvoor dan graag tijdig een uitnodiging tegemoet.

Met vriendelijke groet,

Werkvoorzieningschap De Sluis,

Ivo Korte, algemeen directeur

Bijlagen: als genoemd