



Onderwerp : Zienswijze op concept Begroting 2013 en concept Ondernemingsplan 2013-2014 van de Atlant Groep
B&W vergadering : 25 september 2012
Dienst / afdeling : SE/EC/EA

Aan de gemeenteraad,

De begroting van de Gemeenschappelijke Regeling Atlant Groep wordt aan de gemeenteraad voorgelegd zodat de raad haar zienswijze naar voren kan brengen. In artikel 35 van de Wet Gemeenschappelijke Regelingen (Wgr) is geregeld dat de GR de gemeenten zes weken de tijd geeft om hun zienswijze kenbaar te maken voordat de conceptbegroting aan het Algemeen Bestuur wordt aangeboden. De conceptbegroting dient uiterlijk 15 juli 2012 bij de Provincie aangeboden te worden.

Door het Algemeen Bestuur is in haar vergadering van 25 juni 2012 besloten de conceptbegroting 2013 vast te stellen. Voor 1 juli 2012 hebben de bestuursleden in het Algemeen Bestuur hun meningen kenbaar kunnen maken. De conceptbegroting 2013 is tijdig bij de Provincie ingediend. Op 17 december 2012 vindt de definitieve vaststelling van de Begroting 2013 van de Atlant Groep door het Algemeen Bestuur plaats.

Door Atlant Groep is het verzoek gedaan de begroting en ondernemingsplan niet openbaar bekend te maken. Bij de bepaling van de zienswijze van de raad over de begroting kan discussie over het openbaar maken van de begroting en het ondernemingsplan plaatsvinden. De raadscommissie en raad moeten echter wel de mogelijkheid hebben de zienswijze op de begroting kenbaar te maken. In de Wgr gaat het alleen om de begroting, niet om het Ondernemingsplan. De raad gaat niet over het Ondernemingsplan. De wethouder heeft als lid van het Algemeen Bestuur echter wel een informatieplicht aan de raad. Voorts geeft het Algemeen Bestuur antwoord op verzoek van de raad om inlichtingen (art. 17 Wgr).

Door middel van dit voorstel wordt u en de Raad uitgenodigd om gebruik te maken van de mogelijkheid om uw zienswijze kenbaar te maken.

Relatie Wsw en taak- /doelstellingen:

De gemeenten bepalen welk deel van de Wsw-middelen zij beschikbaar stellen voor uitvoering van de Wsw. Het is echter wel noodzakelijk dat de Atlant Groep voldoende middelen moet kunnen genereren om de (rijks)taakstelling die één op één wordt doorvertaald, te kunnen realiseren. De uitvoering van de Wsw is opgedragen aan de Atlant Groep. Aan de te verstrekken middelen in de vorm van subsidie worden voorwaarden verbonden. Aan u wordt medio december 2012 een afzonderlijk voorstel voorgelegd met daarin opgave van de te verstrekken subsidie in het kader van de Wsw en de daaraan te verbinden voorwaarden over het kalenderjaar 2013. Deze voorwaarden hebben alleen betrekking op de Wsw.

Opgemerkt wordt dat de Atlant Groep eigendom is van de gemeenten in de Peelregio en dat de deelnemende gemeenten in de Gemeenschappelijke Regeling Atlant Groep tevens risicodragers voor negatieve bedrijfsresultaten zijn.

Begroting en wat komt op ons af:

Inmiddels is de Wet Werken naar Vermogen (WWNV) en daarmee ook het Herstructureringsplan Wsw controversieel verklaard. Er bestaat landelijk een groot politiek draagvlak voor het principe van samenvoeging van de verschillende wetten aan de onderkant van de arbeidsmarkt. Ook de discussie over de herstructurering van de Wsw maakt daar onderdeel van uit. De verwachting is dan ook dat er nieuwe

wetgeving gebaseerd op bovenstaand principe zal komen. Na de verkiezingen van 12 september /kabinetsformatie zal daar meer duidelijkheid over komen.

De gemaakte kosten voor het opstellen van het herstructureringsplan wordt gefinancierd uit het door de regiogemeenten ingestelde 'reservering bijzondere gezamenlijke activiteiten' dat onderdeel is van de middelen die op het Wsw-budget worden ingehouden voor gemeentelijke uitvoering Wsw.

Voor de uitvoering van de Wsw in de regio levert de controversieelverklaring geen directe praktische problemen op. Immers, de huidige uitvoerings- en financieringssystematiek kan in ieder geval in 2013 gehandhaafd worden.

Door het Ministerie van Financiën is medegedeeld dat de financiering van de Wsw voor het jaar 2013 ongewijzigd blijft.

De rijkssubsidie voor de uitvoering van de Wsw blijft ook na 2013 op peil. De verlaging van de rijkssubsidie is van de baan volgens de juni-raming van het Centraal Planbureau (CPB) op basis van het Lente-akkoord. Het CPB meldt in haar juni-raming dat er 'geen verdere korting op het re-integratiebudget plaatsvindt'. Daaronder valt ook de korting op de rijkssubsidie voor de uitvoering Wsw.

Gelet op het vorenstaande kan gesteld worden dat de verwachte rijksbezuinigingen ten aanzien van de Wsw minder heftig zullen zijn dan verwacht maar dat er (mogelijk) sprake is van toenemende kosten. Gelet op het totaal aan verwachte rijksbezuinigingen is overigens de verwachting dat ook de Wsw op termijn niet aan verdere bezuinigingen zal ontsnappen.

De verwachting is dat de controversieel verklaarde WWNV en als onderdeel daarvan de herstructurering van de Wsw, na de verkiezingen, opnieuw op de agenda komt. De noodzaak om het anders en beter te doen is door de financiële crisis groot. Gemeenten zijn bij uitstek de instituten om de taken en decentralisaties op het terrein van de wet werken naar vermogen, AWBZ en Jeugdzorg op te pakken.

Wat betekent dat voor uw zienswijze op de begroting?

De gemeenten en Atlant Groep worden de komende jaren geconfronteerd met veranderende wetgeving, andere middelenverdeling en minder beschikbaar budget. Voor 2013 is dat voor zover het de Wsw-middelen betreft echter nog niet aan de orde.

Uitdrukkelijk wordt opgemerkt dat de landelijke ontwikkelingen nauwlettend worden gevolgd en u indien nodig tussentijds wordt geïnformeerd. Door de gemeenten in de gemeenschappelijke regeling Atlant Groep vindt overleg plaats op directieniveau over de genoemde ontwikkelingen en wat de (financiële) betekenis daarvan is voor Atlant Groep. Verder wordt gewerkt aan scenario's voor de toekomst van Atlant Groep.

Opvallende zaken in de voorliggende begroting

Kostprijsplussystematiek:

In het portefeuillehouderoverleg Sociale Zaken in de Peelregio is besloten dat de gemeenten in de gemeenschappelijke regeling nu verder willen met de herstructurering en naar een andere financiële relatie met Atlant Groep. Dit komt tot uitdrukking in een systematiek waarbij uitgegaan wordt van een kostprijsplus benadering voor alle werkzaamheden die voor het Werkplein en voor de regionale gemeenten worden uitgevoerd. Door de Atlant Groep moet de omzet gerealiseerd worden in de (reguliere) markt.

Deze kostprijsplussystematiek voor de deelnemende gemeenten is niet in de concept Begroting benoemd en of verwerkt. Het is wenselijk dit alsnog te doen.

Herstructurering Wsw:

In het kader van herstructurering (blz. 6 tm 13 Ondernemingsplan en blz. 8 Begroting) wordt voorgesteld om een aantal projecten uit te voeren. De kosten van deze projecten, € 2.577.000 voor 2013 aflopend tot € 662.000 voor 2016, kunnen opgevangen worden binnen de exploitatie van de Atlant Groep. De reserve herstructurering hoeft daarvoor niet aangesproken te worden. Zonder deze incidentele projecten gaat de AG dus uit van een voordeel op de exploitatie.

De invoering van de kostprijsplussystematiek heeft haar effecten op de voorliggende begroting en de daarin opgenomen middelen voor herstructurering.

Voor zover er bij verwerking van de kostprijsystematiek in de begroting middelen beschikbaar blijven voor herstructurering is het wenselijk dat deze in de begroting opgenomen middelen exclusief ingezet worden op prioritaire projecten (blz. 6 tm 13 Ondernemingsplan en blz. 8 Begroting) die direct leiden tot kostenreductie.

Dat zijn de projecten:

1. Kostenreductie staf- en kaderpersoneel;
2. Informatievoorziening (o.a. kostprijsbenadering)
3. Nieuw onderwerp: Samenwerking Werkplein (afgesplitst van 'arbeidsmakelaardij');
4. Leerwerk concept;
5. Inrichten in overleg met gemeenten, van een voor zowel gemeenten als Atlant toegankelijke projectadministratie waarin de investeringen, acties en prestaties / resultaten tot uitdrukking komen;
6. In de Begroting 2014 herijking van resultaten en mogelijke uitbereiding programma's.

Afvloeiën staf- en kader personeel (niet Wsw-ers):

Voor het afvloeiën van staf en kaderpersoneel wordt € 1.1 miljoen olopend tot € 2.3 miljoen in 2016 (blz. 12 Ondernemingsplan, blz. 8 Begroting) uitgetrokken. Tegelijkertijd zijn middelen gereserveerd in de bestemmingsreserve "aantrekken en behouden personeel" ad € 250.000 (blz. 25 Begroting) waarbij gewag gemaakt wordt van het feit dat 'het bestaande personeel zeer gewild is bij concurrenten'. Dit lijkt tegenstrijdig, zelfs rekeninghoudend met het feit dat er sprake is van groepen personeelsleden met verschillende kwaliteiten/competenties.

De beoogde bestemmingreserve ad € 250.000 lijkt in deze situatie niet noodzakelijk.

Het doel van de kostenreductie personeel is een afbouw van (niet-doelgroep) personeel eind 2016 met 17,5%. Ter realisatie hiervan wordt in 2013 € 1.100.000 geraamd, het resultaat is al verwerkt bij lonen en salarissen. De meerjarenraming (pagina 13 Begroting) laat bij lonen welzijn en ambtelijk een lagere daling van 2,7% (2016 tov 2013) en 10,9% (2016 tov 2012) zien.

	begroting 2012	begroting 2013	begroting 2016
Lonen welzijn	€ 8.830	€ 8.203	€ 8.091
Lonen ambtelijk	€ 3.315	€ 2.918	€ 2.726
totaal kader	€ 12.145	€ 11.121	€ 10.817

Het is wenselijk de kostenreductie personeel door te vertalen in de meerjarenbegroting.

Werkgelegenheidsfonds:

Op blz. 23 van de Begroting wordt gesproken over het Werkgelegenheidsfonds. In het Algemeen Bestuur AG (d.d. 26-3-2012) is besloten tot het aanhouden van besluitvorming aangaande het Weerstandsvermogen. Het Werkgelegenheidsfonds maakt daar integraal onderdeel van uit, het wordt er immers uit gefinancierd. Er is geen gewijzigde situatie ontstaan.

Het is niet wenselijk een bedrag ad € 900.000,- te doteren voor een Werkgelegenheidsfonds dat nog niet is ingesteld.

Hanteren gemiddelde subsidiebedrag:

In de begroting wordt uitgegaan van een verdere afbouw van het gemiddelde subsidiebedrag voor uitvoering van de Wsw over de jaren 2013 tot en met 2016 (5% in 2014 en 5% in 2016).

Door het Ministerie van Financiën is meegedeeld dat over 2013 de Wsw middelen niet gewijzigd worden. De verlaging van de rijkssubsidie is van de baan volgens de juni-raming van het Centraal Planbureau (CPB) op basis van het Lente-akkoord. Het CPB meldt in haar juni-raming dat er 'geen verdere korting op het re-

integratiebudget plaatsvindt'. Daaronder valt ook de korting op de rijkssubsidie voor de uitvoering Wsw. De rijkssubsidie per arbeidsjaar voor sociale werkvoorziening blijft ook na 2013 € 25.758.

Atlant Groep laat zien dat met dat gemiddelde subsidiebedrag van € 25.758,- voor de uitvoering van de Wsw een positief bedrijfsresultaat realiseren mogelijk is. Tot en met het 2e kwartaal 2012 is een positief bedrijfsresultaat gerealiseerd van € 1.169.353 (begroot € 134.968).

Het gemiddelde subsidiebedrag is het door het rijk aan de gemeente toegekende subsidiebedrag voor uitvoering van de Wsw, gedeeld door de rijkstaakstelling.

Het is wenselijk dat in de Begroting en het Ondernemingsplan wordt uitgegaan van het handhaven van het gemiddelde subsidiebedrag van € 25.758,- voor uitvoering van de Wsw, in ieder geval voor het jaar 2013 en 2014.

Opnemen salarissen van de directie / top van de GR in de begroting:

Organisaties die voor een groot deel met publieke middelen worden gefinancierd, zijn verplicht om topinkomens (als bedoeld in de zin van artikel 9 van de Wet op de Loonbelasting1964, verminderd met de eindheffingbestanddelen bedoeld in artikel 31 van die wet) openbaar te maken op grond van de Wet openbaarmaking uit publieke middelen gefinancierde topinkomens (Wopt). Atlant Groep valt daar ook onder. Deze organisaties moeten hun topinkomens opnemen in hun financiële jaarverslag en digitaal melden aan het ministerie van Binnenlandse Zaken. Dit is een opgave achteraf. Daarnaast is er de Brabantnorm ten aanzien van hoogte salarissen, die echter geen juridische status heeft maar is gebaseerd op een besluit van de Provincie. Om uw zienswijze vooraf ten aanzien van salarisontwikkeling topinkomens kenbaar te kunnen maken is een opgave in de begroting gewenst.

Het is wenselijk dat in de begroting de salarissen / belastbaar loon van de top (als bedoeld in de Wopt) zichtbaar worden opgenomen op individueel (functie)niveau.

Weerstandsvermogen:

De GR Atlant Groep beschikt over een weerstandsvermogen dat periodiek herijkt wordt. De gemeenten en in het verlengde daarvan Atlant Groep worden naar verwachting de komende jaren geconfronteerd met forse bezuinigingen en of onvolledige compensaties voor toenemende kosten. Het weerstandsvermogen zal daarom een nog belangrijker rol gaan spelen in het licht van risicobeheersing bij en door de Atlant Groep. De gemeenten zijn risicodragers ten aanzien van de eventuele negatieve bedrijfsresultaten. Om uw risico's te kunnen afwegen en uw zienswijze in deze kenbaar te kunnen maken, is het gewenst een onderzoek naar het weerstandsvermogen aan te bevelen alsmede de positionering daarvan.

Het is wenselijk een onderzoek in te stellen naar het weerstandsvermogen en de positionering daarvan.

Administratie Atlant Groep opsplitsen:

De rijkssubsidie voor de uitvoering van de Wsw blijft, zoals bovenstaand gememoreerd, ook na 2013 op peil. Wel is er op gewezen dat de loonkosten en pensioenlasten ieder jaar stijgen, terwijl de rijkssubsidie nu gelijk blijft. Het zou dan ook logisch zijn dat de rijkssubsidie weer wordt geïndexeerd, zoals dat tot 2010 altijd het geval is geweest. Daar is echter nog geen duidelijkheid over. Het belang van de herstructurering wordt hiermee wel nogmaals onderstreept.

Het verkrijgen van inzicht in de kostprijzen en transparantie in de administratie blijkt heel bewerkelijk te zijn voor zowel de gemeenten als Atlant Groep. Sturingsinformatie, noodzakelijk om beslissingen te nemen over de richting van het bedrijf en om u optimaal te informeren c.q. u uw regierol te laten nemen, ontbreekt grotendeels.

Het is wenselijk dat Atlant Groep de administratie opsplijst in wettelijke en niet-wettelijke taken (Wsw en re-integratie) en zodanig inricht dat adequate sturingsinformatie eenvoudig op te stellen is.

Gemeenten en inhoud en totstandkoming documenten planning- en controlcyclus AG:

Voor 15 juli van elk jaar heeft u als college, raadscommissie en raad de mogelijkheid uw zienswijze ten aanzien van de Begroting van de gemeenschappelijke regeling kenbaar te maken (Art. 35 Wgr). In de huidige door Atlant Groep gehanteerde procescyclus is er onvoldoende tijdsruimte om uw zienswijze kenbaar te maken voordat de conceptbegroting naar de provincie verzonden wordt. Dit betekent dat uw zienswijze niet kenbaar is bij de provincie bij haar beoordeling en dus ook niet meegewogen wordt.

Nu maakt u uw visie kenbaar voordat de definitieve begroting Atlant Groep in december van dat jaar vastgesteld wordt door het Algemeen Bestuur. Het is voor de deelnemende gemeenten onvoldoende mogelijk om vroegtijdig invloed uit te oefenen op de inhoud en totstandkoming van deze stukken, namelijk voor indiening bij de provincie. Dat wordt wel als noodzakelijk ervaren, immers, u bent uiteindelijk eigenaar en risicodrager van de Atlant Groep.

Het is wenselijk dat de deelnemende gemeenten nadrukkelijk inhoudelijk vooraf betrokken worden bij de inhoud en de totstandkoming van de begroting en het ondernemingsplan van de Atlant Groep voordat deze naar de provincie wordt gezonden.

Beleidsmatige context

De zes gemeenten in de Peelregio zijn deelnemer in de Gemeenschappelijke Regeling Atlant Groep. Deze gemeenschappelijke regeling valt onder de Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr). In artikel 35 van de Wet Gemeenschappelijke Regelingen is geregeld dat de gemeenten zes weken de tijd hebben om hun zienswijze kenbaar te maken voordat zij aan het Algemeen Bestuur wordt aangeboden.

In de Wet sociale werkvoorziening (Wsw) wordt de verantwoordelijkheid voor financiering van de uitvoering van de Wsw bij uitsluiting bij de gemeente gelegd en wordt de gemeente uitdrukkelijk in staat gesteld via de financiën regie over de uitvoering van de Wsw te voeren. Het is ook uitsluitend de gemeente die aan het Rijk verantwoording moet afleggen over de besteding van de Wsw-middelen. Door de raden van de gemeenten in de Peelregio is besloten die rol ook uitdrukkelijk op zich te nemen.

Met de verantwoordelijkheid voor financiering van de uitvoering van de Wsw betekent dit ook dat de inzet en verantwoording van de Wsw-middelen gestalte gegeven moet worden. Dit gebeurt onder andere door middel van vaststelling van de begroting en jaarrekening van de Atlant Groep. Voor u ligt daartoe de Begroting 2013.

Wij stellen u voor de begroting 2013 van de Atlant Groep voor kennisgeving aan te nemen, in te stemmen met de zienswijze hierop en deze kenbaar te maken aan het bestuur van de Atlant Groep. Het advies van de commissie middelen, ondersteuning en economie zal, na ontvangst, voor u ter inzage worden gelegd.

Burgemeester en wethouders van Helmond,
de burgemeester, de secretaris,
drs. A.A.M. Jacobs A.A.M. Marneffe RA

Bijlage:

- concept begroting 2013 en concept ondernemingsplan 2013-2014 van de Atlant Groep (voor raads- en commissieleden ter inzage in de visiekamer);
- concept brief zienswijze aan algemeen bestuur Atlant Groep.



Raadsbesluit 105

Vergadering 6 november 2012 verbeterd exemplaar

Gemeenteraad

De raad van de gemeente Helmond;
gezien het voorstel van burgemeester en wethouders van 25 september 2012
gelet op de bepalingen van de Gemeentewet en de Wet gemeenschappelijke regelingen;

besluit:

kennis te nemen van de begroting Atlant Groep 2013 en in te stemmen met de volgende zienswijze op de begroting:

- **Dat de invoering en effecten van de kostprijsplussystematiek en herstructurering worden opgenomen in de Begroting 2013;**
- **Dat de in de begroting opgenomen (resterende) middelen voor herstructurering exclusief ingezet worden op prioritaire projecten die ook direct leiden tot kostenreductie. Dat zijn de projecten:**
 - o **Kostenreductie staf- en kaderpersoneel;**
 - o **Informatievoorziening (o.a. kostprijsbenadering)**
 - o **Nieuw onderwerp: Samenwerking Werkplein (afgesplitst van 'arbeidsmakelaardij');**
 - o **Leerwerk concept;**
 - o **Inrichten in overleg met gemeenten, van een voor zowel gemeenten als Atlant toegankelijke projectadministratie waarin de investeringen, acties en prestaties / resultaten tot uitdrukking komen;**
 - o **In de Begroting 2014 herijking van resultaten en mogelijke uitbereiding programma's;**
- **Dat de kostenreductie personeel door wordt vertaald in de meerjarenbegroting;**
- **Niet instemmen met het voorstel om via herbestemming van het Weerstandsvermogen € 900.000,- te doteren aan een nog niet ingesteld Werkgelegenheidsfonds;**
- **Dat in de (Meerjaren)Begroting wordt uitgegaan van het gemiddelde subsidiebedrag ad € 25.758,-. In ieder geval voor het jaar 2013 en 2014;**
- **Dat in de begroting de salarissen van de top zichtbaar worden opgenomen op individueel (functie)niveau;**
- **Dat door de gemeenten in samenwerking met de Atlant Groep een onderzoek wordt ingesteld naar het weerstandsvermogen en de positionering daarvan;**
- **Dat de administratie door Atlant Groep wordt opgesplitst in wettelijke taken (Wsw) en niet wettelijke taken (re-integratie) en zodanig ingericht dat adequate sturingsinformatie eenvoudig op te stellen is;**
- **Dat de gemeente (beleidsmatig en financieel) nadrukkelijk inhoudelijk vooraf betrokken wordt bij de inhoud en de totstandkoming van de documenten behorende bij de planning- en controlcyclus van Atlant Groep.**

Aldus besloten in zijn openbare vergadering van 6 november 2012.

De raad voornoemd,
de voorzitter,

de griffier,