

Onderwerp:	Zienschijze jaarstukken 2016 Baanstede	Invullen door Raadsgriffie
Beleidsveld:	Sociale Zaken	RV-nummer: rv 17/23
Portefeuillehouder:	S. Julius	Datum: 2 mei 2017
Contactpersoon:	C. Garcia	Procedure: cie FCW: 15 mei; Raad: 29 mei 2017
Afdeling/team:	OnS/MP	
Telefoon:	075 - 651 21 00	
E-mailadres:	corina.garcia@over-gemeenten.nl	

Samenvatting

Op 14 april 2017 ontvingen wij van Baanstede de jaarrekening 2016. Voor de jaarrekening 2016 geldt dat de gemeenteraad op grond van de Gemeenschappelijke Regeling (GR) Werkvoorzieningsschap Zaanstreek-Waterland in de gelegenheid wordt gesteld om binnen 6 weken nadat de jaarrekening is toegezonden zijn zienschijze schriftelijk kenbaar te maken.

Het exploitatieresultaat van Baanstede is in 2016 uitgekomen op -/- € 1.847.421. Dit is € 1.394.879 beter dan begroot (totaal begroot -/- € 3.242.300). BaanStede heeft besloten om € 1.394.879 toe te voegen aan de bestemmingsreserve voor opheffings- en frictie-kosten.

Voor gemeente Oostzaan betekent dit een bijdrage van € 54.096.

Er is door gemeente Oostzaan reeds € 12.844 voorgeschoten (zie blz. 42 van bijlage 3).

Het overige (€ 41.252) zal binnenkort worden gefactureerd.

1. Het voorstel in het kort

Voorgesteld besluit

De Raad besluit

In te stemmen met de zienschijze, zoals door het college is geformaliseerd in bijgevoegde brief, op de jaarstukken 2016 van Baanstede en deze te sturen aan het Algemeen Bestuur (AB) van Baanstede.

Beleidskader

Gemeenschappelijke Regeling Werkvoorzieningsschap Zaanstreek-Waterland

2. Aanleiding/probleem en doel

Aanleiding

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 jaarrekening op. Het jaarverslag en de

jaarrekening geven een inhoudelijk en financieel beeld van de activiteiten en resultaten van het afgelopen jaar.

Op 14 april 2017 ontvingen wij van Baanstede de jaarrekening 2016. Voor de jaarrekening 2016 geldt dat de gemeenteraad op grond van de Gemeenschappelijke Regeling (GR) Werkvoorzieningsschap Zaanstreek-Waterland in de gelegenheid wordt gesteld om binnen 6 weken nadat de jaarrekening is toegezonden zijn zienswijze schriftelijk kenbaar te maken. Het oordeel van de gemeenteraad weegt mee bij de definitieve besluitvorming van het Algemeen Bestuur (AB) van Baanstede over de jaarrekening.

Doel/resultaat

De gemeenteraad heeft zijn zienswijze kenbaar gemaakt aan het AB van Baanstede, zodat het oordeel van de gemeenteraad meeweegt bij de definitieve besluitvorming van het AB.

3. Toelichting

Uitvoering/realisatie en rapportage

Het exploitatieresultaat van Baanstede is in 2016 uitgekomen op +/- € 1.847.421. Dit is € 1.394.879 beter dan begroot (totaal begroot +/- € 3.242.300). BaanStede heeft besloten om € 1.394.879 toe te voegen aan de bestemmingsreserve voor opheffings- en frictie-kosten.

Het exploitatieresultaat van BaanStede komt tot stand als optelsom van

1. het operationeel resultaat van de verschillende werkbedrijven,
2. het resultaat over het Begeleid Werken,
3. het verschil tussen de WSW-bijdragen van gemeenten en de WSW-personeelskosten
4. en incidentele baten of lasten.

Op bladzijde 6 van bijlage 2 (Samenvatting en oplegnotitie) is in 1 oogopslag een tabel toegevoegd van alle hierboven genoemde resultaten.

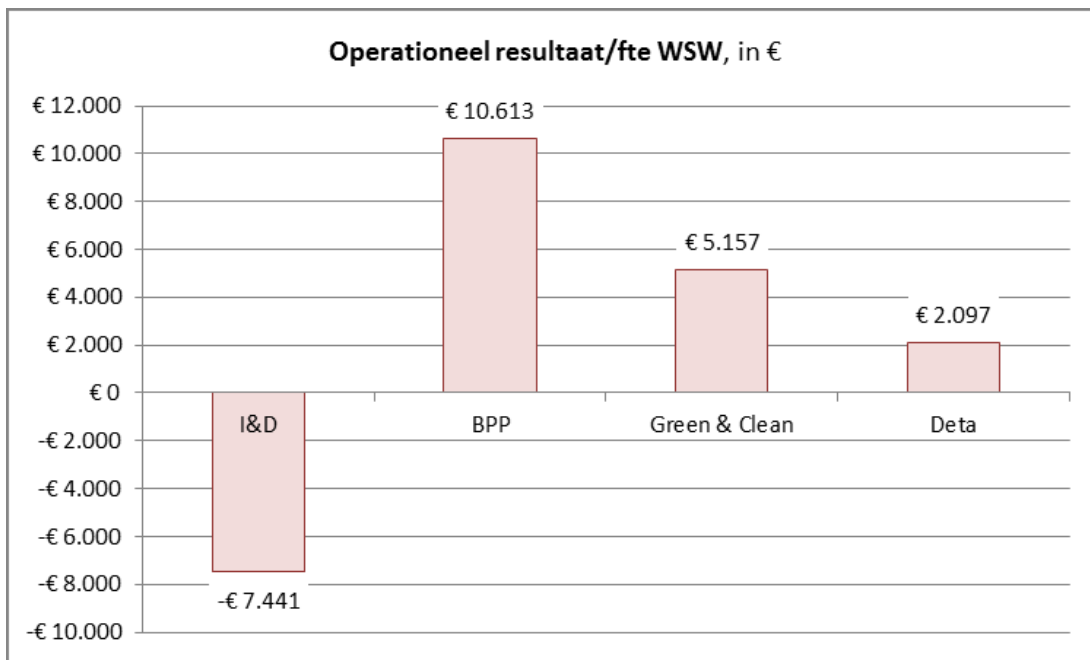
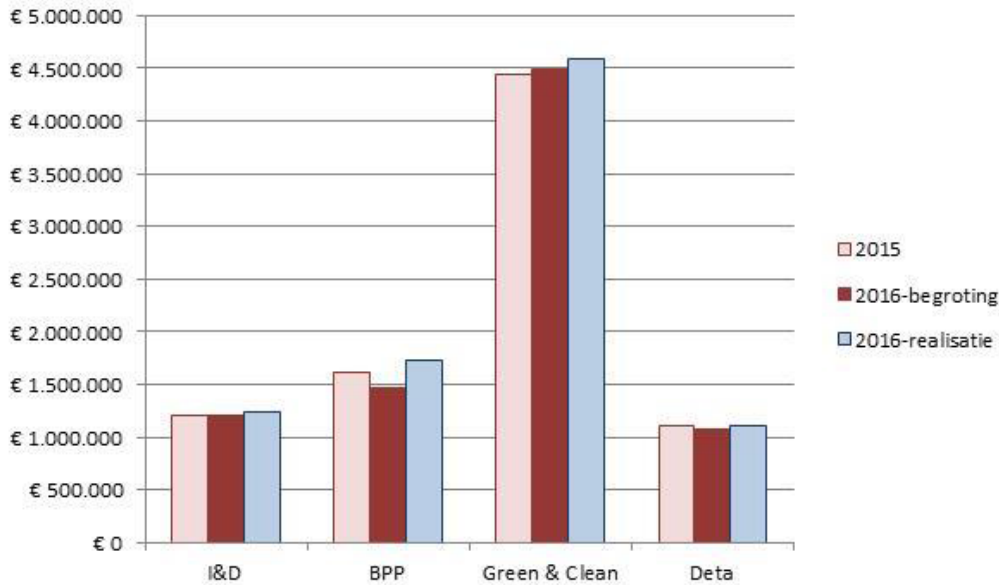
Het operationeel resultaat

Het operationeel resultaat dat is behaald is in 2016 in totaal € 604.955.

Uitgesplitst naar werkbedrijf valt op dat vooral de units Green & Clean belangrijk bijdragen aan het operationeel resultaat. Voor de bedrijfsonderdelen BPP en Green & Clean geldt dat met name het operationeel resultaat per fte WSW hoog is. Hier staat tegenover dat de bijdrage van de detachingsactiviteiten in 2016 t.o.v. 2015 is verbeterd, maar in het perspectief van de WSW-branche als geheel iets beneden het gemiddelde ligt.

Hieronder 2 tabellen die per werkbedrijf laten zien welke netto toegevoegde waarde (NTW) is behaald en wat vervolgens het operationeel resultaat is per werkbedrijf.

Netto toegevoegde waarde (NTW) in €:
realisatie 2015, begroting 2016 en realisatie 2016 naar werkbedrijf



Het resultaat over het Begeleid Werken

Het resultaat over het Begeleid Werken in 2016 was in totaal € 934.213. Zowel het operationeel resultaat van de werkbedrijven als het resultaat over het Begeleid Werken is iets lager uitgekomen dan in 2015, wat voor een belangrijk deel toe te schrijven is aan de lagere WSW-formatie.

Het verschil tussen de WSW-bijdragen van gemeenten en de WSW-personeelskosten (subsidietekort)

Het totale subsidieresultaat in 2016 is -€ 3.087.038.



Voorstel aan de gemeenteraad van

Hierbij geeft Baanstede aan dat voor 2016 opvallend is dat de kloof tussen enerzijds de WSW-loonkosten en anderzijds de subsidie sterk is toegenomen. Dit verklaart dat het tekort op de WSW-dienstverbanden in 2016 is opgelopen tot circa € 3,1 miljoen.

Incidentele baten of lasten

Totaal zijn de incidentele lasten in 2016 € 299.511.

Het beleid gericht op kostenbeheersing heeft niet kunnen voorkomen dat de totale bedrijfslasten in 2016 zijn gestegen ten opzichte van 2015. De kosten vanwege huur, onderhoud en rente daalden weliswaar, maar de ambtelijke salariskosten, overige personeelskosten en algemene bedrijfskosten stegen en ook de afschrijvingen lagen op een wat hoger niveau. De grootste toename betrof de externe inhuur. Deze kostenstijging hangt voor een belangrijk deel samen met de verwachte opheffing van BaanStede, zodat het niet opportuun is om ambtelijke aanstellingen te plegen.

Toevoeging aan bestemmingsreserve

In december 2016 heeft het Algemeen Bestuur een besluit genomen over de gemeentelijke bijdrage. Deze is over dit boekjaar gelijk aan het begrote exploitatietekort tenzij het werkelijke tekort hoger is. Dan is de gemeentelijke bijdrage gelijk aan dat hogere tekort. Het werkelijke tekort was lager dan het begrote tekort. Het verschil is als storting in een bestemmingsreserve verwerkt.

Alternatieven

Nvt

Financiële middelen

Het exploitatieresultaat is ten opzichte van de begroting 2016 € 1.394.879 hoger uitgevallen (begroting: -/- € 3.242.300 en resultaat -/- € 1.847.421). Baanstede heeft besloten om het verschil toe te voegen aan de bestemmingsreserve voor opheffings- en frictiekosten (zie blz. 2 van bijlage 2) .

Voor gemeente Oostzaan betekent dit een bijdrage van € 54.096.

Er is door gemeente Oostzaan reeds € 12.844 voorgeschoten (zie blz. 42 van bijlage 3). Het overige (€ 41.252) zal binnenkort worden gefactureerd.

Betrokkenen

Bestuur Baanstede

Communicatie

Nadat de raad zijn zienswijze heeft afgegeven, zal deze kenbaar gemaakt worden aan het Algemeen Bestuur van Baanstede.

Bijlagen

B1 Brief aan gemeenten van 14 april 2017

B2 Samenvatting en oplegnotitie

B3 Jaarstukken 2016 Baanstede

B4 Zienswijze jaarstukken 2016 Baanstede gemeente Oostzaan

Het college van burgemeester en wethouders van Oostzaan,



Voorstel aan de gemeenteraad van

de gemeentesecretaris,

A. van den Assem

de burgemeester,

R. Meerhof



Voorstel aan de gemeenteraad van

Onderwerp

Zienswijze jaarstukken 2016 Baanstede

RV-nummer: rv 17/23

Datum: 4 mei 2017

Procedure: cie FCW: 15 mei;
Raad: 29 mei 2017

De raad van de gemeente Oostzaan

gezien het voorstel van burgemeester en wethouders d.d.2 mei 2017:

Besluit:

In te stemmen met de zienswijze, zoals door het college is geformaliseerd in bijgevoegde brief, op de jaarstukken 2016 van Baanstede en deze te sturen aan het Algemeen Bestuur (AB) van Baanstede.

Aldus besloten in de openbare vergadering van de Raad van de gemeente Oostzaan, gehouden op 29 mei 2017

de griffier,

de voorzitter,

E.H.M. Ouwehand-Brussel

R. Meerhof