

Aan: Algemeen bestuur
Van: Mark Bouma

Datum: 8/30/2013
Betreft: Gewijzigde begroting 2013 I

Geachte leden,

Bijgaand treft u de gewijzigde begroting 2013 I van IJmond Werkt! aan. De gewijzigde begroting dient voor zij door het Algemeen Bestuur kan worden vastgesteld door de colleges te worden aangeboden aan de gemeenteraden. De gemeenteraden hebben vervolgens 6 weken de gelegenheid hun zienswijze hierover aan het Dagelijks Bestuur kenbaar te maken.

Besluit

Het dagelijks bestuur besluit de gewijzigde begroting 2013 I ten behoeve van de vaststelling door het Algemeen Bestuur van IJmond Werkt! te verzenden aan de colleges van de deelnemende gemeenten met het verzoek aan hen om de raden te verzoeken hun zienswijze ter zake binnen een termijn van 6 weken kenbaar te maken aan het Dagelijks Bestuur van IJmond Werkt!.

Toelichting

De gewijzigde begroting 2013 I komt onverkort overeen met de cijfers van het Businessplan. Inhoudelijk verwijzen wij naar het Businessplan.

Bij het opzetten van de begroting is gekozen om twee formats te gebruiken voor de opstelling van de cijfers.

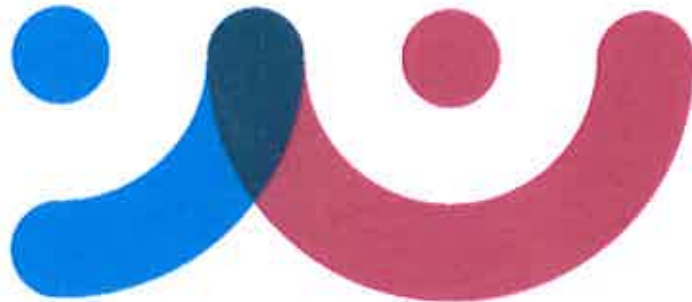
De reden hiervan is om enerzijds de vergelijkbaarheid met het Businessplan te waarborgen en anderzijds de vergelijking met voorgaande jaren mogelijk te maken. Hiermee is beoogd de cijfers op een zo transparant mogelijke wijze inzichtelijk te maken en met elkaar vergelijkbaar te laten zijn.

Voor de toekomstige begrotingen wordt, in samenwerking met Deloitte en de controllers van de gemeenten, naar een passend format gezocht dat volledig aansluit op IJmond Werkt!.

Eventuele vragen zullen mondeling worden toegelicht.

Met vriendelijke groet,

drs. M.E. Bouma
secretaris



IJMOND
WERKT!

GEWIJZIGDE BEGROTING 2013I

IJmond Werkt! is de handelsnaam van rechtspersoonlijkheid bezittend openbaar lichaam de Meergroep, gevormd bij de gemeenschappelijke regeling van de gemeenten Beverwijk, Heemskerk, Uitgeest en Velsen.

INHOUDSOPGAVE BEGROTING

	Pagina	
1.0	INLEIDING	4
2.0	GEWIJZIGDE BEGROTING 2013 I	5
3.0	TOELICHTING OP DE GEWIJZIGDE BEGROTING 2013 I	7
4.0	PARAGRAFEN	7
4.1	FINANCIERING	7
4.2	WEERSTANDSVERMOGEN	8
4.3	ONDERHOUD KAPITAALGOEDEREN	8
4.4	VERBONDEN PARTIJEN	8

1.0 INLEIDING

Voor u ligt de gewijzigde begroting van 2013 I.

Op 5 juli 2012 hebben de gemeenteraden van Beverwijk, Heemskerk en Uitgeest, de kadernota 'Naar één organisatie voor werk' vastgesteld. In deze nota zijn de missie en beleidsuitgangspunten vastgelegd voor de samenwerking op werk tussen de gemeenten en gemeenschappelijke regeling de Meergroep. Deze uitgangspunten zijn verder uitgewerkt in het businessplan IJmond Werkt! 2013 – 2016. De colleges hebben begin april 2013 hun goedkeuring gegeven aan het businessplan 2013 - 2016 van IJmond Werkt!. Vooruitlopend op de wijziging van de gemeenschappelijke regeling de Meergroep hebben de colleges besloten om:

1. De Meergroep te machtigen tot het uitvoeren van feitelijke re-integratiewerkzaamheden per 1 januari 2013.
2. De beslissingsbevoegdheden en ondertekening bevoegdheid te mandateren aan directeur van de Meergroep.
3. De uitvoering van de re-integratieprojecten door de Meergroep in 2013 te bekostigen uit de ontvangen rijksbijdrage voor re-integratie.
4. De middelen uit het re-integratiebudget in 2013 volledig over te maken aan de Meergroep.

In deze gewijzigde begroting vindt u de weerslag van deze veranderingen.

1.1 DOELSTELLING VAN IJMOND WERKT!

IJmond Werkt! ontleent de rechtspersoonlijkheid aan de Wet Gemeenschappelijke Regelingen, die op 1 januari 1970 in werking is getreden en op 2 maart 2010 is herzien. Aan IJmond Werkt! is de uitvoering van de Wet Sociale Werkvoorziening (WSW) en de participatie gericht op werk uit de Wet Werk en Bijstand toegewezen.

2.0 GEWIJZIGDE BEGROTING 2013 I

	Realisatie	Begroting	Gewijzigde Begroting I
	2012	2013	2013
Baten			
Budget WWB re-integratie deel	507	2.000	4.682
Opbrengsten activiteiten	5.886	4.875	4.877
Detachering/stage vergoedingen	844	741	750
Totaal baten	7.238	7.616	10.309
Lasten			
Personeelskosten ambtelijk	4.164	4.200	4.530
Dienstverlening door derden	657	300	2.177
Indirecte productiekosten	539	600	450
Afschrijvingen	603	650	650
Huur	1.100	1.100	1.005
Onderhoudskosten	765	508	600
Energiekosten	330	275	302
Belastingen	28	31	30
Verzekeringen	45	36	60
Kantine kosten	54	40	60
Kantoorkosten	144	152	150
Verkoopkosten	71	200	200
Overige algemene kosten	251	127	250
Diverse Lasten	57	-	-
Totaal lasten	8.806	8.219	10.464
Resultaat baten en lasten	- 1.568	603	155
Loonkosten WSW	15.499	15.363	16.091
Overige kosten WSW	428	706	590
Begeleid werken	431	480	450
Subsidie gemeente	16.937	16.720	16.814
Subsidie resultaat	580	171	317
Totaal exploitatie resultaat	- 989	432	472
Onttrekking bestemmingsreserve	578	29	65
Resultaat na bestemming	410	403	407

OPSTELLING BUSINESSPLAN IJMOND WERKT!

Baten

	<u>2013</u>	<u>2013</u>
WSW-budget	16.720	16.814
Budget WWB re-integratie deel	2.000	4.682
Opbrengsten activiteiten	4.875	4.877
Detachering/stage vergoedingen	741	750
Totaal baten	<u>24.336</u>	<u>27.123</u>

Lasten

Kosten re-integratiedienstverlening

Personeelskosten re-integratie	1.700	2.505
Dienstverlening door derden	300	2.177
Subtotaal	<u>2.000</u>	<u>4.682</u>

Uitvoeringskosten

Personeelskosten IJmond Werkt!	2.500	2.025
Indirecte productiekosten	600	450
Afschrijvingen	650	650
Huur	1.100	1.005
Onderhoudskosten	508	600
Energiekosten	275	302
Belastingen	31	30
Verzekeringen	36	60
Kantine kosten	40	60
Kantoorkosten	152	150
Verkoopkosten	200	200
Overige algemene kosten	127	250
Subtotaal	<u>6.219</u>	<u>5.782</u>

Kosten WSW

Loonkosten WSW	15.363	16.091
Overige kosten WSW	706	590
Begeleid werken	480	450
Subtotaal	<u>16.549</u>	<u>17.131</u>

Totaal lasten 24.768 27.595

Totaal exploitatie resultaat 432- 472-

Onttrekking bestemmingsreserve	<u>29</u>	<u>65</u>
Resultaat na bestemming	403-	407-

3.0 TOELICHTING OP DE GEWIJZIGDE BEGROTING 2013 I

De belangrijkste wijzigingen naar aanleiding hiervan zijn dat:

- IJmond Werkt! vanaf 1 januari 2013 alle re-integratiewerkzaamheden voor de gemeenten uitvoert.
- De bekostiging van de re-integratieprojecten door IJmond Werkt! in 2013 worden betaald uit de ontvangen rijksbijdrage voor re-integratie.
- De kosten van het personeel dat bij de gemeenten met re-integratiewerkzaamheden bezig was ook doorbelast zal worden aan IJmond Werkt!. Verantwoord onder dienstverlening derden.
- De extra personeelskosten om het zittend bestand ook te blijven bedienen ook worden doorbelast aan IJmond Werkt!. Verantwoord onder dienstverlening derden.

4.0 PARAGRAFEN

4.1 Financiering

Met ingang van 1 januari 2001 is de wet FILO (Wet Financiering Lagere Overheden) vervangen door de wet FIDO (Wet Financiering Decentrale Overheden). Het belangrijkste uitgangspunt van de wet is het beheersen van risico's. Dit uit zich in twee randvoorwaarden:

1. aangaan en verstrekken van leningen alsmede het verlenen van garanties zijn alleen toegestaan voor de uitoefening van de publieke taak;
2. uitzettingen en derivaten moeten een prudent karakter hebben en niet gericht zijn op het genereren van inkomen door het lopen van overmatige risico's.

De wet FIDO verplicht decentrale overheden tot het opstellen van een treasurystatuut en het opnemen van een treasuryparagraaf in de jaarrekening (en de begroting).

In 2001 is door de Meergroep een treasurystatuut opgesteld. Deze is goedgekeurd door het dagelijks en algemeen bestuur. Dit treasurystatuut omvat richtlijnen en limieten voor het aangaan van leningen en het uitzetten van gelden, verdeling van taken, verantwoordelijkheden en bevoegdheden over het algemeen bestuur, dagelijks bestuur en ambtelijke organisatie en administratieve organisatie en interne controle.

Wijzigingen Wet RUDDO (Regeling uitzettingen en derivaten decentrale overheden):

Ingangsdatum wijziging

De wijziging heeft betrekking op overeenkomsten of transacties die zijn aangegaan op 5 april 2009 of later. De wijzigingen zijn niet toepassing op transacties ter uitvoering van op 5 april 2009 reeds bestaande overeenkomsten.

Wijzigingen wet Ufdo (Uitvoeringsregeling Financiering decentrale overheden):

Ingangsdatum wijziging

De wijziging gaat in met terugwerkende kracht op 1 januari 2009.

Leningen

In 2013 zijn geen nieuwe leningen aangegaan.

In 2013 zullen de treasury-activiteiten conform het statuut gaan plaats vinden. De investeringen worden conform de begroting uit eigen middelen gefinancierd.

Conform de wet FIDO worden de jaarstukken tezamen met overzichten met betrekking tot de renterisiconorm en het kasgeldlimiet bij Gedeputeerde Staten en het CBS ingediend. IJmond Werkt! voldoet aan de in deze wet gestelde renterisiconorm en kasgeldlimiet.

4.2 Weerstandsvermogen

Risico's en beleid omtrent weerstandsvermogen

In de vergadering van het algemeen bestuur van 18 mei 2004 is aangegeven dat het benodigde weerstandsvermogen € 7.300.000 zou moeten bedragen. Het weerstandsvermogen per 31 december voor resultaat bestemming 2012 bedraagt € 4.177.186. In het kader van de totstandkoming van een nieuwe uitvoeringsorganisatie IJmond Werkt! voor de vier IJmond gemeenten, waarvan de Meergroep integraal onderdeel is, wordt het benodigd weerstandsvermogen voor IJmond Werkt! door de vier IJmond gemeente bij de wijziging van de Gemeenschappelijke Regeling vastgesteld op € 500.000.

4.3 Onderhoud kapitaalgoederen

De volgende gebouwen zijn in eigendom van IJmond Werkt!:

- onderkomen IJmond Groen aan de Maerelaan 154K te Heemskerk;
- onderkomen IJmond Groen aan de Rijksweg 243a te Velsbroek;
- onderkomen IJmond Groen aan de Kuikensweg 84 te Beverwijk;
- gebouw combivestiging Heemskerk aan Trompet 1300 te Heemskerk;
- gebouw combivestiging Velsen aan de Loggerstraat 100 te IJmuiden.

De onderhoudskosten voor de onderkomens van IJmond Groen worden ten laste van exploitatierekening gebracht.

Voor het gebouw aan de Trompet in Heemskerk is een onderhoudsplan opgesteld dat zich uitstrekt over een periode van 30 jaar. Alle verwachte periodieke onderhoudsposten zijn hierin opgenomen. Op basis van dit onderhoudsplan is een onderhoudsvoorziening getroffen. Jaarlijks wordt aan deze voorziening een bedrag gedoteerd ten laste van de exploitatierekening, uit deze voorziening wordt het onderhoud bekostigd. De dotatie is begroot in de post onderhoudskosten.

Voor het gebouw aan de Loggerstraat 100 te IJmuiden zal in de loop van 2013 een onderhoudsplan worden opgesteld. Tot een plan gereed is worden onderhoudskosten voor deze locatie ten laste van de exploitatie geboekt.

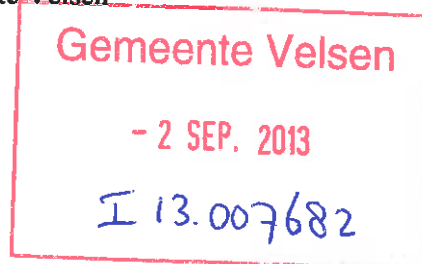
4.4 Verbonden partijen

Beleid van IJmond Werkt! is dat verbonden partijen bijdragen aan de re-integratiedoelstelling van IJmond Werkt!. De Gemeenschappelijke regeling is met dit doel verbonden aan Meerwerk Integratie Diensten BV. Meerwerk Integratie Diensten BV voert re-integratietrajecten uit voor diverse opdrachtgevers, voornamelijk UWV. In de toekomst zullen gezien de ontwikkelingen rond IJmond Werkt! de activiteiten van MID BV herbezien worden. Risico's ten aanzien van MID BV zijn gering gezien de omvang en aanwezig eigen vermogen.



IJMONDWERKT!

Aan het college van B&W van de gemeente Velsen
Dudokplein 1
1971 EN IJMUIDEN



Hoofdkantoor
Stationsplein 48f
1948 LC Beverwijk

Postadres
Postbus 232
1940 AG Beverwijk

Telefoon
0251 - 27 90 00

E-mail
info@ijmondwerkt.com

Website
www.ijmondwerkt.com

IBAN
NL35 BNGH 0285 0141 45

BIC
BNGHNL2G

BTW
NL001933528B01

KVK
34072643

Bijlagen	Uw kenmerk	Uw brief van	Ons kenmerk	Beverwijk
4				30 augustus 2013

Onderwerp:
Gewijzigde begroting 2013 I en primaire begroting 2014 en meerjarenbegroting 2015 t/m 2018

Geacht college,

Het dagelijks bestuur van IJmond Werkt! wil bij het algemeen bestuur van IJmond Werkt! de gewijzigde begroting 2013 I en primaire begroting 2014 en meerjarenbegroting 2015 tot en met 2018 indienen. Voor de op grond van de Wet gemeenschappelijke regelingen verplichte indiening van deze begrotingsstukken bij Gedeputeerde Staten van Noord-Holland is uitstel verkregen tot 15 november a.s.

Het dagelijks bestuur verzoekt u om de gewijzigde begroting 2013 I en primaire begroting 2014 en meerjarenbegroting 2015 tot en met 2018 van IJmond Werkt! (zie bijlagen) door de gemeenteraad van Velsen te laten onderzoeken en het dagelijks bestuur van IJmond Werkt! **uiterlijk 18 oktober a.s.** in kennis te stellen van de zienswijze van de raad met betrekking tot deze stukken. De hiermee gestelde termijn is ruimer dan de wettelijke termijn van zes weken.

Van genoemde zienswijze zal het dagelijks bestuur vervolgens mededeling doen aan het algemeen bestuur van IJmond Werkt! bij het aanbieden van de begrotingstukken. Bedoeling is dat het algemeen bestuur van IJmond Werkt! de begrotingen aansluitend vaststelt, waarna tijdige verzending aan Gedeputeerde Staten kan volgen.

Het dagelijks bestuur van IJmond Werkt! ziet de reactie van de raad graag tegemoet.

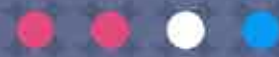
Met vriendelijke groet,
namens het dagelijks bestuur van IJmond Werkt!

drs. M.E. Bouma
secretaris

b/a

LEVERINGSVOORWAARDEN

Voor alle leveringen en werkzaamheden gelden de algemene verkoop- en leveringsvoorwaarden van IJmond Werkt!, gedeponeerd ter griffie van de Arrondissementsrechtbank te Haarlem.



Aan: Algemeen Bestuur

Van: Mark Bouma

Datum: 8/30/2013

Betreft: Primaire begroting 2014 en meerjarenbegroting 2015 tot en met 2018

Geachte leden,

Bijgaand treft u de primaire begroting 2014 en meerjarenbegroting 2015 tot en met 2018 van IJmond Werkt! aan. De begrotingen dienen voor zij door het Algemeen Bestuur kunnen worden vastgesteld door de colleges te worden aangeboden aan de gemeenteraden. De gemeenteraden hebben vervolgens 6 weken de gelegenheid hun zienswijze hierover aan het Dagelijks Bestuur kenbaar te maken.

Besluit

Het dagelijks bestuur besluit de primaire begroting 2014 en meerjarenbegroting 2015 tot en met 2018 ten behoeve van de vaststelling door het Algemeen Bestuur van IJmond Werkt! te verzenden aan de colleges van de deelnemende gemeenten met het verzoek aan hen om de raden te verzoeken hun zienswijze ter zake binnen een termijn van 6 weken kenbaar te maken aan het Dagelijks Bestuur van IJmond Werkt!.

Toelichting

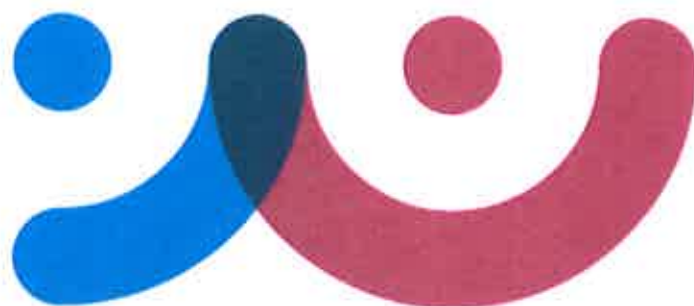
Bij het opzetten van de begroting is gekozen om twee formats te gebruiken voor de opstelling van de cijfers. De reden hiervan is om enerzijds de vergelijkbaarheid met het Businessplan te waarborgen en anderzijds de vergelijking met voorgaande jaren mogelijk te maken. Hiermee is beoogd de cijfers op een zo transparant mogelijke wijze inzichtelijk te maken en met elkaar vergelijkbaar te laten zijn.

Voor de toekomstige begrotingen wordt, in samenwerking met Deloitte en de controllers van de gemeenten, naar een passend format gezocht dat volledig aansluit op IJmond Werkt!.

Voor de inhoudelijke toelichting verwijzen wij u graag naar de uitgebreide inleiding waarin ruim aandacht wordt gegeven aan de achtergrond van de tot stand gekomen cijfers.

Met vriendelijke groet,

drs. M.E. Bouma
secretaris



IJMOND
WERKT!

*PRIMAIRE BEGROTING 2014 EN MEERJAREN
BEGROTING 2015 TOT EN MET 2018*

IJmond Werkt! is de handelsnaam van de Meergroep, rechtspersoonlijkheid bezittend openbaar lichaam, gevormd bij de gemeenschappelijke regeling van de gemeenten Beverwijk, Heemskerk, Uitgeest en Velsen.

INHOUDSOPGAVE BEGROTING

	Pagina	
1.0	INLEIDING	4
2.0	DOELSTELLINGEN VAN IJMOND WERKT!	5
3.0	PRIMAIRE BEGROTING 2014 EN DE MEERJARENBEGRADING 2015 TOT EN MET 2018	7
4.0	TOELICHTING OP DE PRIMAIRE BEGROTING 2014 EN DE MEERJARENBEGRADING 2015 TOT EN MET 2018	10
5.0	PARAGRAFEN	12
5.1	FINANCIERING	12
5.2	WEERSTANDSVERMOGEN	13
5.3	ONDERHOUD KAPITAALGOEDEREN	13
5.4	BEDRIJFSVOERING	13
5.5	VERBONDEN PARTIJEN	13

1.0 INLEIDING

Voor u ligt de primaire begroting 2014 en de meerjarenbegroting van 2015 tot en met 2018 van IJmond Werkt!. Het dagelijks bestuur heeft bij de bespreking van de bijgaande stukken uitgebreid stil gestaan bij de vraag hoe deze goed te kunnen duiden. Hierbij ontstond al snel overeenstemming over de wens deze ditmaal te voorzien van een meer uitgebreide inleiding dan gebruikelijk. Hieraan lag een aantal redenen ten grondslag.

Allereerst betreft het hier de eerste primaire begroting van IJmond Werkt!. Bij de weergave van de cijfers heeft het bestuur gekozen hiervoor twee opstellingen te gebruiken. Doel hiervan is om maximale transparantie te betrachten en vergelijkbaarheid te realiseren met zowel de opstelling van de begroting en jaarcijfers van de Meergroep als ook van de begrotingsopstelling in het businessplan. In overleg met onze accountant zal nog een definitieve opstelling tot stand worden gebracht die het inzicht maximaliseert waar het gaat om de twee geldstromen; het participatiebudget WWB en de daaraan gerelateerde uitgaven en het WSW budget met de daaraan gerelateerde uitgaven. Bij de eerste wijziging van deze begroting hopen wij u deze opstelling te kunnen presenteren.

Meer inhoudelijk betreft het echter het feit dat het bestuur opnieuw heeft moeten constateren dat zowel de primaire begroting 2014, maar zeker de meerjarenbegroting eigenlijk een onwenselijk hoog pro forma gehalte heeft. Waar wij gewend zijn te sturen op concrete cijfers, ondersteund door gerichte maatregelen in de bedrijfsvoering, kenmerkt voorliggende begroting zich vooral door het hoge onzekerheidsgehalte. Deze onzekerheid wordt veroorzaakt door het (opnieuw) uitblijven van heldere financiële en beleidsmatige kaders vanuit het Rijk. Voor bestuur en directie is dit een bijzonder onbevredigende omstandigheid die op dit moment haar mogelijkheden om de bedrijfsvoering voldoende gericht te sturen beperkt.

Uitgangspunt voor het beleid en de uitvoering van IJmond Werkt! blijven het beleidskader zoals dat vorig jaar in de raden is vastgesteld en het businessplan zoals dat dit voorjaar door de Colleges is aanvaard. Zelfs nu als gevolg van het Sociaal Akkoord, zoals dat tussen sociale partners en de regering is gesloten, de participatiewet is uitgesteld, is het bestuur van mening dat de ingeslagen route de beste mogelijkheid tot een succesvolle IJmondiale re-integratie biedt. Uitgevoerd op een zo efficiënt en financieel solide mogelijke wijze.

Waar gemeenten geen partner zijn bij het sociaal akkoord ondervinden zij wel de gevolgen van een aantal daarin tot stand gekomen afspraken. Op het werkterrein van IJmond Werkt! betreft dat vooral het uitstel van de participatiewet. Hierdoor blijven niet alleen de geldstromen nog enige tijd gescheiden (een punt dat overigens met enige goede wil van de lokale samenwerkingspartners goeddeels opgelost kan worden), maar vooral het feit dat de WSW nog ongewijzigd wordt voortgezet leidt tot een groter structureel tekort.

Dit tekort vindt u terug in de oplopende tekorten in de meerjarenraming en dit wordt vrijwel geheel veroorzaakt door de verminderde subsidie in de WSW.

Het spreekt voor zich dat bestuur en directie zich niet bij deze situatie neer leggen. In de komende periode zullen zij plannen ontwikkelen die tot doel hebben de uitvoering budget neutraal vorm te kunnen geven. Dit is immers ook steeds een belangrijk uitgangspunt bij de realisatie van IJmond Werkt! geweest. Het bestuur zal u daarin zoveel mogelijk meenemen en over informeren. Deze

plannen, zo mogelijk met meer inzicht in Rijksbeleid en financiering, zullen naar verwachting in de eerste helft van 2014 leiden tot een gewijzigde begroting 2014.

Die begroting zal evenwel nog geen oplossing bieden voor het grootste probleem en belangrijkste veroorzaker van de tekorten; de teruglopende participatiebudgetten, maar vooral de structurele tekort op de financiering van de WSW. Met name dit laatste betreft een ingrijpende verschuiving van lasten van rijk naar gemeente. Enerzijds blijft de gemeente verplicht de huidige WSW dienstverbanden te respecteren, maar ontvangt zij niet de benodigde middelen om deze te bekostigen. Indien dit niet wordt opgelost zullen gemeenten uiteindelijk ingrijpende keuzes moeten maken in hun doelstellingen op het gebied van re-integratie. In de sombere scenario's zijn hiervoor op termijn geen middelen meer beschikbaar vanuit de geormerkte gelden.

Ondanks het beeld dat uit de voorliggende cijfers naar voren komt wil het bestuur benadrukken dat de uitvoering zoals die op dit moment plaatsvindt binnen IJmond Werkt! bijzonder kosteneffectief is vormgegeven. De bedrijfsvoering is op orde en de eerste positieve resultaten van de re-integratie activiteiten tekenen zich af. Bij de halfjaarcijfers zullen wij hierop nog nader in gaan.

Nog belangrijker acht het bestuur evenwel het feit dat IJmond Werkt! alle mogelijkheden in zich heeft om een bijzonder succesvol instrument te worden voor de uitvoering van het gemeentelijk beleid. Zij is daarmee niet alleen een succesvol voorbeeld van de IJmondiale gemeentelijke samenwerking, maar kan in haar aanpak landelijk uitstraling krijgen.

2.0 DOELSTELLING VAN IJMOND WERKT!

IJmond Werkt! ontleent de rechtspersoonlijkheid aan de Wet Gemeenschappelijke Regelingen, die op 1 januari 1970 in werking is getreden en op 2 maart 2010 is herzien. Aan IJmond Werkt! is de uitvoering van de Wet Sociale Werkvoorziening (WSW) en de participatie gericht op werk uit de Wet Werk en Bijstand toegewezen.

Participatiewet

In het op 9 april 2013 door de colleges vastgestelde businessplan IJmond Werkt! 2013 – 2016 wordt geanticipeerd op de Participatiewet die naar verwachting per 1 januari 2014 in werking zou treden. Gebruikmakend van en de eigen kracht richt de begeleiding door IJmond Werkt! zich primair op plaatsing op de reguliere arbeidsmarkt. Invoering van een nieuw wettelijk kader gaat naar verwachting gepaard met een forse bezuiniging op het re-integratiebudget en het budget voor de sociale werkvoorziening. De uitdaging voor IJmond Werkt! is dan ook om meer te doen met minder middelen.

Op 11 april werd door sociale partners en de regering een sociaal akkoord gesloten.

De directe gevolgen hiervan zijn:

- Uitstel van de invoering van de Participatiewet “nieuwe vorm” naar 2015;
- Tot op heden blijven de bezuinigingen als aangekondigd onverkort van kracht maar worden slechts 1 jaar later ingevoerd;

In deze begroting is uitgegaan van de situatie en kennis zoals die bij opstelling naar beste weten aanwezig was (juli 2013).

Missie

De missie van IJmond Werkt! luidt: “Wij willen een ondernemende organisatie zijn die talenten van werkzoekenden koppelt aan werkgevers, werkgevers kent en ontzorgt en werkzoekenden ondersteunt bij het nemen van de verantwoordelijkheid over hun route naar werk.” IJmond Werkt! richt zich op werkgevers, op werk en op bedrijfsmatig werken. Via social return worden er kansen op werk gecreëerd. Daarnaast kan er gebruik gemaakt worden van jobcarving en loondispensatie.

Doelstelling

De activiteiten van IJmond Werkt! zijn gericht op een actieve werkgeversbenadering en respectvolle en zakelijke toeleiding naar arbeid voor werkzoekenden die een aanspraak willen doen op ondersteuning. De doelstelling is de doelgroep zo snel mogelijk duurzaam uit te laten stromen naar een reguliere werksituatie, zodat deze al dan niet gedeeltelijk buiten de uitkerings sfeer valt. Het proces is zodanig ingericht dat een volledige en gedegen diagnose aan het begin van het proces plaatsvindt, zodat onnodige kosten verderop in het proces worden voorkomen. Daarmee verblijft de doelgroep zo kort mogelijk in IJmond Werkt!. Hiermee wordt invulling gegeven aan een effectieve en efficiënte uitvoering van re-integratie. De processen binnen IJmond Werkt! en de aansturing ervan (plan-do-check-act) zijn hierop ingericht. De bestaande Wsw-doelgroep met bestaande rechten blijft gehandhaafd en wordt volgens de nieuwe methodiek geactiveerd uit te stromen tot reguliere arbeid.

3.0 PRIMAIRE BEGROTING 2014 EN MEERJAREN BEGROTING 2015 TOT EN MET 2018

Primaire begroting 2014 IJmond Werkt!

	Realisatie	Begroting	Gewijzigde Begroting I	Begroting
	2012	2013	2013	2014
<i>Baten</i>				
Budget WWB re-integratie deel	507	2.000	4.682	4.665
Opbrengsten activiteiten	5.886	4.875	4.877	4.750
Detachering/stage vergoedingen	844	741	750	900
Totaal baten	7.238	7.616	10.309	10.315
<i>Lasten</i>				
Personeelskosten ambtelijk	4.164	4.200	4.530	4.578
Dienstverlening door derden	657	300	2.177	2.200
Indirecte productiekosten	539	600	450	454
Afschrijvingen	603	650	650	656
Huur	1.100	1.100	1.005	1.014
Onderhoudskosten	765	508	600	606
Energiekosten	330	275	302	304
Belastingen	28	31	30	30
Verzekeringen	45	36	60	61
Kantine kosten	54	40	60	61
Kantoorkosten	144	152	150	151
Verkoopkosten	71	200	200	202
Overige algemene kosten	251	127	250	252
Diverse Lasten	57	-	-	-
Totaal lasten	8.806	8.219	10.464	10.570
Resultaat baten en lasten	1.568	- 603	155	255
Loonkosten WSW	15.499	15.363	16.091	16.021
Overige kosten WSW	428	706	590	587
Begeleid werken	431	480	450	450
Subsidie gemeente	16.937	16.720	16.814	16.788
Subsidie resultaat	580	171	317	271
Totaal exploitatie resultaat	989	- 432	472	526
Onttrekking bestemmingsreserve	578	29	65	65
Resultaat na bestemming	- 410	- 403	407	461

Meerjaren begroting IJmond Werkt! 2015 T/M 2018 (x 1.000)

	Begroting	Begroting	Begroting	Begroting
	2015	2016	2017	2018
<i>Baten</i>				
Budget WWB re-integratie deel	4.627	4.568	4.489	4.489
Opbrengsten activiteiten	4.640	4.640	4.440	4.440
Detachering/stage vergoedingen	951	1.258	1.258	1.258
Totaal baten	10.218	10.466	10.187	10.187
<i>Lasten</i>				
Personeelskosten ambtelijk	4.644	4.507	4.571	4.637
Dienstverlening door derden	2.209	1.946	1.945	1.945
Indirecte productiekosten	461	467	474	481
Afschrijvingen	666	675	685	695
Huur	1.029	1.044	1.059	1.074
Onderhoudskosten	614	623	632	641
Energiekosten	309	313	318	322
Belastingen	31	31	32	32
Verzekeringen	61	62	63	64
Kantine kosten	61	62	63	64
Kantoorkosten	154	156	158	160
Verkoopkosten	205	208	211	214
Overige algemene kosten	256	260	263	267
Diverse Lasten	-	-	-	-
Totaal lasten	10.698	10.354	10.474	10.596
Resultaat baten en lasten	- 480	112 -	287 -	409
Loonkosten WSW	15.085	14.801	14.664	14.577
Overige kosten WSW	553	543	538	535
Begeleid werken	450	450	450	450
Subsidie gemeente	14.947	14.354	13.695	13.072
Subsidie resultaat	- 1.141	- 1.440	- 1.957	- 2.490
Totaal exploitatie resultaat	- 1.622	- 1.328	- 2.244	- 2.899
Onttrekking bestemmingsreserve	65	65	65	65
Resultaat na bestemming	- 1.557	- 1.263	- 2.179	- 2.834

OPSTELLING BUSINESSPLAN IJMOND WERKT!

Baten

	2014	2015	2016	2017	2018
WSW-budget	16.788	14.947	14.354	13.695	13.072
Budget WWB re-integratie deel	4.665	4.627	4.568	4.489	4.489
Opbrengsten activiteiten	4.750	4.640	4.640	4.440	4.440
Detachering/stage vergoedingen	900	951	1.258	1.258	1.258
Totaal baten	27.103	25.165	24.820	23.882	23.259

Lasten

Kosten re-integratiedienstverlening					
Personeelskosten re-integratie	2.465	2.418	2.622	2.544	2.544
Dienstverlening door derden	2.200	2.209	1.946	1.945	1.945
Subtotaal	4.665	4.627	4.568	4.489	4.489

Personeelskosten IJmond Werkt!	2.113	2.226	1.884	2.027	2.093
Indirecte productiekosten	454	461	467	474	481
Afschrijvingen	656	666	675	685	695
Huur	1.014	1.029	1.044	1.059	1.074
Onderhoudskosten	606	614	623	632	641
Energiekosten	304	309	313	318	322
Belastingen	30	31	31	32	32
Verzekeringen	61	61	62	63	64
Kantine kosten	61	61	62	63	64
Kantoorkosten	151	154	156	158	160
Verkoopkosten	202	205	208	211	214
Overige algemene kosten	252	256	260	263	267
Subtotaal	5.905	6.072	5.786	5.984	6.107

Kosten WSW

Loonkosten WSW	16.021	15.085	14.801	14.664	14.577
Overige kosten WSW	587	553	543	538	535
Begeleid werken	450	450	450	450	450
Subtotaal	17.059	16.088	15.794	15.652	15.562

Totaal lasten	27.629	26.786	26.147	26.125	26.158
----------------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------

Totaal exploitatie resultaat	526-	1.622-	1.328-	2.244-	2.899-
-------------------------------------	-------------	---------------	---------------	---------------	---------------

Onttrekking bestemmingsreserve	65	65	65	65	65
Resultaat na bestemming	461-	1.557-	1.263-	2.179-	2.834-

4.0 TOELICHTING OP DE PRIMAIRE BEGROTING 2014 EN MEERJARENBEGRADING 2015 TOT EN MET 2018

De afspraken gemaakt in het sociaal akkoord van 11 april 2013 doen een aantal uitgangspunten die de basis vormde voor het businessplan IJmond Werkt! 2013 – 2016 wijzigen.

Belangrijkste uitgangspunten voor deze begroting zijn dat:

- Bij het Wsw budget de financiële gevolgen van het uitstellen van de Participatiewet voor zover nu bekend, zijn verwerkt. De belangrijkste zijn:
 - Vanaf 2015 geen taakstelling en nieuwe instroom
 - Aflopende contracten worden niet verlengd
 - Efficiency korting Wsw subsidie van € 25.939 in 2014 naar € 22.050 in 2019
- De IJmondgemeenten IJmond Werkt! machtigen tot uitvoeren alle feitelijke re-integratie werkzaamheden.
- De gemeente de middelen uit het re-integratiebudget volledig aan IJmond Werkt! toebedeelt.
- Fricatiekosten die bij de gemeente achterblijven door overhevelen re-integratie middelen voor rekening van de desbetreffende gemeenten komen.
- Efficiency korting op re-integratiebudget ten gevolge van Participatiewet wordt toegepast zover nu bekend.
- Werkzaamheden gemeenten gegund blijven worden aan IJmond Werkt!
- Er geen verdere bezuinigingen op deze werkzaamheden komen.
- Voor de prijsindexatie en de loonontwikkeling het gemiddelde van de opgave van de vier IJmond gemeenten is toegepast (voor zover bekend).
- In de kosten ook de kosten van het zittend bestand zitten.
- Met gevolgen BTW effecten overheveling re-integratiebudget is nog niet (volledig) rekening is gehouden.

Ontwikkeling uitstroom, kosten en subsidie wsw

Uitstroom

<i>In Se</i>	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Stand 1-1-2013	607	592	592	535	527	515
Instroom taakstelling	1					
Uitstroom pensioen		-	18-	9-	12-	11-
Uitstroom over realisatie 2013	17-					
Uitstroom aflopend contract 2015			38-			
Totaal loonlijst	592	592	535	527	515	504
BW	56	56	56	56	56	56
Totaal	647	647	591	582	571	560

Kosten/subsidie

	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Ontwikkeling gemiddelde kosten	26.468	26.357	27.222	27.114	27.423	27.793
Ontwikkeling subsidie bijdrage rijk	25.979	25.939	25.291	24.643	23.995	23.346
Tekort	489	418	1.931	2.472	3.429	4.446

- De kostenontwikkeling is gebaseerd op de afname van de bestandsomvang door natuurlijk verloop.
- Het natuurlijk verloop van het Wsw-bestand wordt bepaald door Wsw-ers die de pensioengerechtigde leeftijd bereiken. Er is rekening gehouden met eventuele mutaties in de bestandsomvang veroorzaakt door het aflopen van tijdelijke dienstverbanden.
- Het natuurlijk verloop is gebaseerd op de gemiddelde omvang van het Wsw-bestand voor het betreffende jaar. Deze is berekend op basis van het aantal personen dat gedurende het referentiejaar de pensioengerechtigde leeftijd bereikt.

Uit bovenstaande gegevens blijkt dat wanneer de kosten van de uitvoering van de Wsw zich ontwikkelen langs de lijn van het natuurlijk verloop, deze aanzienlijk hoger zijn dan de Rijksbijdrage.

Ontwikkeling Re-integratie budgetten

	2013 *	2014	2015	2016	2017	2018
Velsen	2.135.000	2.135.000	2.135.000	2.135.000	2.135.000	2.135.000
Beverwijk	1.312.000	1.312.000	1.312.000	1.312.000	1.312.000	1.312.000
Heemskerk	1.106.000	1.106.000	1.106.000	1.106.000	1.106.000	1.106.000
Uitgeest	129.000	129.000	129.000	129.000	129.000	129.000
Efficiency korting		17.025-	55.193-	114.080-	192.980-	192.980-
Totaal *	4.682.000	4.664.975	4.626.807	4.567.920	4.489.020	4.489.020

* opgave controllers gemeenten

Efficiency korting *	11.000	0,36%	0,82%	1,27%	1,73%	0,00%
		40	90	140	190	-

* Bron brief 21 december MSW Contouren Participatie wet

Indexering prijzen en loonkostenontwikkeling

	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Gemeenten gemiddeld						
loonkosten	0,625%	1,063%	1,438%	1,438%	1,438%	1,438%
prijzen	0,500%	0,938%	1,438%	1,438%	1,438%	1,438%
Velsen						
loonkosten	0,000%	0,000%	1,500%	1,500%	1,500%	1,500%
prijzen	0,000%	0,000%	1,000%	1,000%	1,000%	1,000%
Heemskerk						
loonkosten	1,500%	1,500%	1,500%	1,500%	1,500%	1,500%
prijzen	0,000%	0,000%	1,000%	1,000%	1,000%	1,000%
Beverwijk						
loonkosten	0,000%	1,750%	1,750%	1,750%	1,750%	1,750%
prijzen	0,000%	1,750%	1,750%	1,750%	1,750%	1,750%
Uitgeest						
loonkosten	1,000%	1,000%	1,000%	1,000%	1,000%	1,000%
prijzen	2,000%	2,000%	2,000%	2,000%	2,000%	2,000%

5. Paragrafen

5.1 Financiering

Met ingang van 1 januari 2001 is de wet FILO (Wet Financiering Lagere Overheden) vervangen door de wet FIDO (Wet Financiering Decentrale Overheden). Het belangrijkste uitgangspunt van de wet is het beheersen van risico's. Dit uit zich in twee randvoorwaarden:

1. aangaan en verstrekken van leningen alsmede het verlenen van garanties zijn alleen toegestaan voor de uitoefening van de publieke taak;
2. uitzettingen en derivaten moeten een prudent karakter hebben en niet gericht zijn op het genereren van inkomen door het lopen van overmatige risico's.

De wet FIDO verplicht decentrale overheden tot het opstellen van een treasurystatuut en het opnemen van een treasuryparagraaf in de jaarrekening (en de begroting).

In 2001 is door de Meergroep een treasurystatuut opgesteld. Deze is goedgekeurd door het dagelijks en algemeen bestuur. Dit treasurystatuut omvat richtlijnen en limieten voor het aangaan van leningen en het uitzetten van gelden, verdeling van taken, verantwoordelijkheden en bevoegdheden over het algemeen bestuur, dagelijks bestuur en ambtelijke organisatie en administratieve organisatie en interne controle.

Wijzigingen Wet RUDDO (Regeling uitzettingen en derivaten decentrale overheden).

Ingangsdatum wijziging

De wijzigingen hebben betrekking op overeenkomsten of transacties die zijn aangegaan op 5 april 2009 of later. De wijzigingen zijn niet van toepassing op transacties ter uitvoering van op 5 april 2009 reeds bestaande overeenkomsten.

Wijzigingen wet Ufdo (Uitvoeringsregeling Financiering decentrale overheden)

Ingangsdatum wijziging

De wijzigingen gaan in met terugwerkende kracht op 1 januari 2009.

Leningen

In 2013 zijn geen nieuwe leningen aangegaan.

In 2013 hebben de treasury-activiteiten conform het statuut plaatsgevonden. De investeringen zijn conform de begroting uit eigen middelen gefinancierd.

Conform de wet FIDO worden de jaarstukken tezamen met overzichten met betrekking tot de renterisiconorm en het kasgeldlimiet bij Gedeputeerde Staten en het CBS ingediend. IJmond Werkt! voldoet aan de in deze wet gestelde renterisiconorm en kasgeldlimiet.

5.2 Weerstandvermogen

Risico's en beleid omtrent weerstandvermogen

In de vergadering van het algemeen bestuur van 18 mei 2004 is aangegeven dat het benodigde weerstandvermogen € 7.300.000 zou moeten bedragen. Het weerstandvermogen per 31 december voor resultaat bestemming 2012 bedraagt € 4.177.186. In het kader van de totstandkoming van een nieuwe uitvoeringsorganisatie IJmond Werkt! voor de vier IJmond gemeenten, waarvan de Meergroep integraal onderdeel is, wordt het benodigd weerstandvermogen voor IJmond Werkt! door de vier IJmondgemeenten bij de wijziging van de Gemeenschappelijke Regeling vastgesteld op € 500.000,-.

5.3 Onderhoud kapitaalgoederen

De volgende gebouwen zijn in eigendom van IJmond Werkt!:

- onderkomen IJmond Groen aan de Maerelaan 154K te Heemskerk;
- onderkomen IJmond Groen aan de Rijksweg 243a te Velsbroek;
- onderkomen IJmond Groen aan de Kuikensweg 84 te Beverwijk;
- gebouw combivestiging Heemskerk aan Trompet 1300 te Heemskerk;
- gebouw combivestiging Velsen aan de Loggerstraat 100 te IJmuiden.

De onderhoudskosten voor de onderkomens van IJmond Groen worden ten laste van de exploitatierekening gebracht.

Voor het gebouw aan de Trompet in Heemskerk is een onderhoudsplan opgesteld dat zich uitstrekt over een periode van 30 jaar. Alle verwachte periodieke onderhoudsposten zijn hierin opgenomen. Op basis van dit onderhoudsplan is een onderhoudsvoorziening getroffen. Jaarlijks wordt aan deze voorziening een bedrag gedoteerd ten laste van de exploitatierekening, uit deze voorziening wordt het onderhoud bekostigd. De dotatie is begroot in de post onderhoudskosten.

Voor het gebouw aan de Loggerstraat 100 te IJmuiden zal in de loop van 2013 een onderhoudsplan worden opgesteld. Tot een plan gereed is worden onderhoudskosten voor deze locatie ten laste van de exploitatie geboekt.

5.4 Bedrijfsvoering

Beleidsmatige en toekomstgerichte aspecten van de bedrijfsvoering zijn in het jaarverslag 2012 vermeld en toegelicht. Zie pagina 4 hoofdstuk 1 Programmaverantwoording van het jaarverslag.

5.5 Verbonden partijen

Beleid van IJmond Werkt! is dat verbonden partijen bijdragen aan de re-integratiedoelstelling van IJmond Werkt!.

De gemeenschappelijke regeling is met dit doel verbonden aan Meerwerk Integratie Diensten BV. Meerwerk Integratie Diensten BV voert re-integratietrajecten uit voor diverse opdrachtgevers, voornamelijk UWV. In de toekomst zullen gezien de ontwikkelingen rond IJmond Werkt! de activiteiten van MID BV herbezien worden. Risico's ten aanzien van MID Bv zijn gering gezien de omvang en aanwezig eigen vermogen.

