

Jaarverslag 2013 en Voorjaarsbegroting 2015 Wedeo

ALDUS VASTGESTELD 26 JUNI 2014

Voorstel:

1. **Kennis nemen van het jaarverslag 2013 en de toevoeging van het positief resultaat van € 21.000 euro aan de algemene reserve van Wedeo.**
2. **De volgende zienswijze over de voorjaarsbegroting 2015 in te dienen bij Wedeo:**
 - a. **Wedeo te verzoeken een meerjarenraming op te stellen, waarin naast een financieel meerjarenperspectief ook inzicht wordt gegeven in de financiële risico's en beheersing daarvan;**
 - b. **Dit meerjarenperspectief en de risicobeheersing te verwerken in de werkbegroting voor 2015.**

Bestaand kader

De rollen van Dagelijks Bestuur (DB) en Algemeen Bestuur (AB) van Wedeo, het college van burgemeester en wethouders en de gemeenteraad zijn vastgelegd in de Gemeenschappelijke Regeling en het Governance Statuut. Dit betekent voor zowel het jaarverslag als de begroting dat het DB een voorstel maakt voor het AB. Het AB beslist nadat de gemeenteraden hun gevoelens hebben geuit.

Aanleiding

Het Sw-bedrijf Wedeo presenteert haar jaarverslag 2013, de voorjaarsbegroting 2015 en het sociaal jaarverslag 2013. Met deze verslagen geeft Wedeo inzicht in het reilen en zeilen van de organisatie. Het jaarverslag en de begroting worden, met eventuele reacties van gemeenten, behandeld in de vergadering van het Algemeen Bestuur van Wedeo op 9 juli 2014. Wedeo verzoekt om het "gevoelen" ten aanzien van zowel de jaarrekening als de begroting kenbaar te maken voor 30 juni a.s.

Kern

Het jaarverslag kent een inhoudelijk deel (de zogenaamde programmaverantwoording). Hierin legt Wedeo verantwoording af over de prestatieafspraken met de deelnemende gemeenten. In het jaarverslag is ook de jaarrekening opgenomen. Over deze jaarrekening is door de accountant een goedkeurende verklaring afgegeven.

De prestatieafspraken betreffen drie thema's die wij hieronder kort doornemen.

Realisatie beschikbare formatieruimte

Ten aanzien van dit thema was de prestatieafpraak: 100% benutten van de beschikbare formatie. Afhankelijk van het rijksbudget is formatieruimte beschikbaar in zogenaamde Standaard Eenheden (SE's). Het aantal SE is verschillend per werknemer en bedraagt afhankelijk van de Wsw-indicatie I of I,25 per werknemer. Wedeo is er in geslaagd om vrijwel exact 100% van de beschikbare formatie te benutten (403,03 SE gerealiseerd bij een formatieruimte van 403,07 SE).

Realisatie plaatsingen

Binnen dit thema geldt het adagium "van binnen naar buiten", het zo veel mogelijk plaatsen van SW-medewerkers in een reguliere werkomgeving. Dit kan op meerdere manieren worden bereikt: groepsdetacheringen, individuele detacheringen en begeleid werken. Deze laatste vorm betekent dat de medewerkers niet in dienst zijn van Wedeo maar van een reguliere werkgever. Doelstelling was om eind 2013 62 % van de medewerkers geplaatst te hebben bij een reguliere werkgever. Met een resultaat van bijna 65 % is deze doelstelling gehaald.

Doetinchem, 18 juni 2014

Financiële doelstelling

Prestatieafspraken was het realiseren van de begroting 2013, te weten een negatief resultaat van € 766.000. In het jaarverslag is ook de jaarrekening opgenomen. Over deze jaarrekening is door de accountant een goedkeurende verklaring afgegeven.

Het uiteindelijke resultaat over 2013 is uitgekomen op € 21.000 positief. Hiermee is de doelstelling ruimschoots behaald.

Alles overziend mag geconcludeerd worden dat Wedeo de afspraken heeft waargemaakt en een goed jaar achter de rug heeft.

Het Dagelijks Bestuur van Wedeo stelt aan het Algemeen Bestuur voor de jaarrekening vast te stellen en het resultaat toe te voegen aan de Algemene Reserve. Gelet op de resultaten en de financiële risico's voor de komende jaren achten wij dit verstandig.

De nieuwe Participatiewet en de daarmee gepaard gaande aanpassingen aan het financiële stelsel en de verdere besluitvorming over de fusie van Wedeo met een deel van het ISWI en de gemeente Doetinchem zullen voor een belangrijk deel gaan bepalen hoe de (financiële) toekomst van Wedeo er uit komt te zien. Daarom heeft Wedeo afgezien van het opstellen van een meerjarenbegroting en is er een beleidsarme voorjaarsbegroting opgesteld. Wij achten het van belang dat Wedeo een meerjarenraming opstelt. Op ambtelijk niveau zijn hierover reeds afspraken gemaakt. In een dergelijke meerjarenraming kunnen dan tevens meerjarig de (financiële) risico's in beeld worden gebracht. Het lijkt ons haalbaar om een dergelijke meerjarenraming op te nemen in de door Wedeo aangekondigde werkbegroting voor 2015.

Het begrote resultaat 2015 komt uit op een verlies van € 195.000. Dit verlies ontstaat door een negatief subsidieresultaat van € 776.000 (het verschil tussen rijkssubsidie en loonkosten per Wsw-medewerker). De rijkssubsidie wordt sinds 2010 stapsgewijs verlaagd. Voor het resultaat uit bedrijfsvoering (het verschil tussen opbrengsten uit werk en de organisatiekosten) wordt uitgegaan van een positief resultaat van € 581.000.

Het Dagelijks Bestuur van Wedeo stelt voor het tekort uit het weerstandsvermogen van Wedeo te dekken. Indien het Algemeen Bestuur dit voorstel overneemt is er vanuit onze gemeente voor 2015 geen financiële bijdrage aan de bedrijfsvoering van Wedeo te verwachten. In de gemeentebegroting 2014 is voor onze gemeente voor 2014 nog incidenteel rekening gehouden met een aanvullende bijdrage van € 198.000. Dit is voor 2015 op grond van de nu voorliggende begroting niet meer nodig.

Burgemeester en wethouders van Doetinchem,
De secretaris, De burgemeester,

ING. N. VAN WAART N.E. JOOSTEN BC

De raad van de gemeente Doetinchem;

gezien het voorstel van burgemeester en wethouders over Jaarverslag 2013 en Voorjaarsbegroting 2015 Wedeo;

gelet op artikel 108, lid 1, juncto artikel 147, lid 2 van de Gemeentewet;

b e s l u i t:

1. Kennis te nemen van het jaarverslag 2013 en de toevoeging van het positief resultaat van € 21.000 euro aan de algemene reserve van Wedeo.
2. De volgende zienswijze over de voorjaarsbegroting 2015 in te dienen bij Wedeo:
 - a. Wedeo te verzoeken een meerjarenraming op te stellen, waarin naast een financieel meerjarenperspectief ook inzicht wordt gegeven in de financiële risico's en beheersing daarvan;
 - b. Dit meerjarenperspectief en de risicobeheersing te verwerken in de werkbegroting voor 2015.

Aldus besloten in zijn vergadering van 26 juni 2014,

, griffier

, voorzitter