

Aan de gemeenteraad

7 november 2007  
Gemeentestukken 2007: 117

Onderwerp: Wijziging Begroting 2007 en wijziging Gemeenschappelijke Regeling Drechtwerk

### 1. Voorstel

Kennisgenomen wordt van de wijziging van de begroting 2007 van het Openbaar Lichaam Sociale Werkvoorziening Drechtsteden (Drechtwerk).

De Raad stemt niet in met de gewijzigde begroting 2007 van Drechtwerk en een aanvullende gemeentelijke bijdrage van € 785.000,= over 2007.

De Raad stelt aan het bestuur van Drechtwerk voor:

1. de boeteclausule ten aanzien van de convenanten in de begroting 2007 van Drechtwerk op te nemen en de overschrijding van de uitgaven op de scholingsactiviteiten uit de begroting 2007 van Drechtwerk te schrappen.
2. de financiële gevolgen van de verkoop van het pand aan de Kamerling Omnesweg, de afwaardering van het kassencomplex, de afwaardering materiële activa en de vorming van een voorziening FPU af te wikkelen zodra de uitkomst van de discussie over de lange termijn toekomst van Drechtwerk en de second opinion inzake de begroting 2007 en 2008 bekend is.

Aan het college wordt toestemming verleend in te stemmen met de wijziging van de Gemeenschappelijke Regeling Sociale Werkvoorziening Drechtsteden (Drechtwerk).

### 2. Aanleiding

Het Algemeen Bestuur van het Openbaar Lichaam Sociale Werkvoorziening Drechtsteden heeft een wijziging voorgesteld van de begroting 2007 van Drechtwerk. In de artikelen 29 en 31 van de vigerende gemeenschappelijke regeling is vastgesteld dat deze stukken aan de gemeenteraden van de deelnemende gemeenten worden voorgelegd, zodat deze raden de stukken van hun commentaar kunnen voorzien.

### 3. Aspecten

#### **Ontwerp-begrotingswijziging 2007**

Bij het opstellen van de oorspronkelijke begroting 2007 (augustus 2006) werd er nog van uitgegaan dat het tekort op de bedrijfsvoering in 2007 kon worden beperkt tot een bedrag van € 3.285.000,=. Gebleken is echter dat door het achterblijven van de toegevoegde waarde, onder andere omdat de meeste gemeenten hun inspanningsverplichtingen uit de convenanten niet nakomen alsmede door stijgende (niet door het Rijk gecompenseerde) werkgeverslasten de oorspronkelijke begroting 2007 met een bedrag van € 1.486.000,= naar beneden moet worden bijgesteld tot een verlies van € 4.771.000,= uit de normale bedrijfsvoering. Van dit verlies wordt € 3.458.000,= veroorzaakt doordat de Rijkssubsidie lager is dan de te betalen WSW-salarissen. In dit verlies is de boeteclausule uit de convenanten nog niet verwerkt, welke inhoudt dat gemeenten die de convenanten niet nakomen 67% van de niet gegenereerde omzet alsnog aan Drechtwerk betalen. Ook is in deze begroting sprake van overschrijding van de uitgaven voor scholingsactiviteiten, welke voortvloeien uit het Ondernemingsplan, dat reeds in 2006 is vastgesteld en in de begroting verwerkt.

Uit de cijfers van Drechtwerk blijkt dat de financiële resultaten uit de bedrijfsvoering zijn verbeterd en de ontwikkeling van het bedrijf in de afgelopen jaren conform de richting van het ondernemingsplan is verlopen.

Het Dagelijks Bestuur van Drechtwerk heeft de begroting van Drechtwerk over 2008 nog niet vastgesteld omdat zij nog een second opinion wenst ten aanzien van de cijfers. De begroting 2008 van Drechtwerk zal u separaat worden toegezonden.

Omdat Drechtwerk voor het begrotingsjaar 2007 wederom onder preventief toezicht valt, behoeven uitgaven die de huidige begroting overstijgen instemming van gedeputeerde staten. Deze instemming wordt alleen gegeven, wanneer de deelnemende gemeenten bevestigen garant te staan voor aanzuivering van het extra tekort van € 1,5 miljoen.

Deze garantstelling is overigens ook formeel bekrachtigd in artikel 32, tweede lid van de gemeenschappelijke regeling van Drechtwerk. Omdat gedeputeerde staten van Zuid-Holland van mening is dat exploitatietekorten van gemeenschappelijke regelingen – bij gebrek aan reserves en voorzieningen – direct moeten worden aangezuiverd, stelt het Drechtwerkbestuur zich op het standpunt om dit tekort middels deze begrotingswijziging direct af te dekken teneinde provinciaal ingrijpen te voorkomen.

Alleen de aanzuivering van dit tekort op de exploitatie zou leiden tot een verhoging van de gemeentelijke bijdrage per medewerker met € 786,=. Voor Ridderkerk betekent dit een verhoging van de bijdrage aan Drechtwerk in 2007 met € 128.000,=.

#### ***Financiële zaken uit het verleden***

In opdracht van het bestuur van Drechtwerk heeft een financiële commissie een analyse gemaakt van de financiële situatie van Drechtwerk en voorstellen gedaan om de financiële situatie naar de toekomst toe structureel te verbeteren. Hieronder volgt een korte opsomming.

##### *Kamerlingh Omnesweg*

Omdat in de afgelopen jaren de bedrijfsactiviteiten van Drechtwerk aanzienlijk zijn gewijzigd en een aantal activiteiten minder en andere ruimte vereisen, is het pand aan de Kamerlingh Omnesweg te groot voor Drechtwerk. Het bestuur van Drechtwerk heeft besloten een deel van het pand te verkopen. Er is een intentie-overeenkomst met een kandidaat koper. De verkoopwaarde van de grond en het gebouw is in deze overeenkomst bepaald op 11,0 mln. Om grond en gebouwen te kunnen verkopen moet Drechtwerk echter eerst de grond kopen van de gemeente Dordrecht, die nu eigenaar is. De verwachte aankoopwaarde van de grond is 7,2 mln. De boekwaarde van het onroerend goed is 7,6 mln. In totaal is de waarde van grond en gebouwen samen dus 14,8 miljoen euro. De totale transactie levert een tekort op van 3,8 mln.

##### *Afwaardering kassencomplex*

In 2004 is een nieuw kassencomplex te 's Gravendeel aangekocht. Dit biedt werkgelegenheid aan 200 mensen in de "zwakste" categorie: Beschut Binnen. Echter de exploitatie van de kassen is verliesgevend: de toekomstige exploitatieresultaten van het kassencomplex zijn onvoldoende om de afschrijvingskosten te dekken. Om een voortdurende druk op de exploitatie te voorkomen, wordt voorgesteld de boekwaarde van de kassen gedeeltelijk af te waarden: 0,5 miljoen.

##### *Vorming reserve FPU*

Er staat een aantal wachtgeldregelingen open vanuit vroegere reorganisaties. Voorgesteld wordt dit bedrag op te nemen als voorziening op de balans: 2,7 miljoen.

##### *Afwaardering materiële activa*

Een aantal materiële activa (bureaus, machines etc.) staat voor een te hoge waarde op de balans. Voorgesteld wordt een en ander af te waarden: 0,5 miljoen.

In totaal leiden deze punten tot een éénmalig extra exploitatieverlies van 7,6 miljoen euro. Voor de gemeente Ridderkerk zou dit een extra bijdrage betekenen van 656.000,=. Samen met de extra bijdrage als gevolg van het tekort op de bedrijfsvoering van 128.000,=, zou dit leiden tot een extra gemeentelijke bijdrage van 784.000,=.

**Gemeentestukken 2007: 117**

Het college is van mening dat het verstandiger is alle zaken in één keer af te handelen na afloop van de discussie over de lange termijn toekomst van Drechtwerk. Het is mogelijk dat uit die discussie ook financiële afspraken voortvloeien.

De Raad wordt voorgesteld niet in te stemmen met de gewijzigde begroting 2007 en aan het bestuur van Drechtwerk voor te stellen:

1. de boeteclausule ten aanzien van de convenanten in de begroting 2007 van Drechtwerk op te nemen en de overschrijding van de uitgaven op de scholingsactiviteiten uit de begroting 2007 van Drechtwerk te schrappen.
2. bovengenoemde financiële gevolgen van de verkoop van het pand aan de Kamerling Omnesweg, de afwaardering van het kassencomplex, de afwaardering materiële activa en de vorming van een voorziening FPU af te wikkelen na afloop van de discussie over de lange termijn toekomst van Drechtwerk.

***Wijziging Gemeenschappelijke regeling***

Het Dagelijks Bestuur van Drechtwerk heeft een voorstel tot wijziging van de gemeenschappelijke regeling ingediend. Deze wijziging is noodzakelijk als gevolg van de wetswijziging op de WSW, welke per 1 januari 2008 zal worden doorgevoerd. In de discussie over de toekomst van Drechtwerk zal ook de vraag worden meegenomen of de gemeenschappelijke regeling behouden moet blijven, al of niet in een gewijzigde vorm, of zal worden opgeheven.

De huidige wijziging bevat de volgende zaken:

1. technische wijzigingen ivm wijziging WSW:  
Om de nieuwe WSW uit te kunnen voeren moet de GR aangepast worden. Ten eerste bepaalt de GR dat aan Drechtwerk het budget beschikbaar gesteld wordt voor het aantal SW-medewerkers dat per gemeente bij Drechtwerk werkzaam is. Ten tweede bepaalt de gewijzigde GR dat de uitvoerende bevoegdheden van het college aan het DB van Drechtwerk worden overgedragen. De verordenende en budgetbevoegdheden, die de gewijzigde WSW bij de Raad neerlegt, worden niet overgedragen.
2. het opnemen van de convenanten in GR  
Met het wijzigen van de GR wordt geregeld dat elke gemeente die deelneemt aan de gemeenschappelijke regeling een convenant afsluit met Drechtwerk. In dat convenant worden de afspraken vastgelegd inzake de afname van diensten en personeel tussen de betreffende gemeente en Drechtwerk. In de convenanten is ook een boete-clausule opgenomen voor het geval een gemeente de afspraken niet nakomt. Door de convenanten in de GR te benoemen is de naleving ervan ook juridisch geregeld.
3. de inrichting van het Regiebureau WSW dat voorlopig namens de gemeenten de regietaak zal gaan uitvoeren. Het college heeft ingestemd met de instelling van dit regiebureau omdat het flexibel zal worden ingericht, zodat omvang en taken kunnen worden afgestemd op de uitkomst van de toekomstdiscussie. Op dit moment is het Regiebureau wel de eenvoudigste wijze om de regiefunctie in te richten, omdat dit anders door elke individuele gemeente gedaan zou moeten worden. Uit de toekomstdiscussie moet blijken of er behoefte blijft aan een dergelijk bureau en of het bureau ook voor Ridderkerk taken blijft vervullen.

De bepalingen in de GR ten aanzien van uittreding blijven ongewijzigd. Dit houdt in dat een gemeente uit de GR kan treden twee jaar nadat het besluit tot uittreding is genomen. De mogelijkheden hiertoe zullen worden onderzocht, naar aanleiding van een motie hierover welke door uw Raad unaniem is aangenomen. Hierbij zullen de financiële en organisatorische consequenties van uittreding in beeld worden gebracht. Dit onderzoek zal samen met de gemeente Barendrecht worden uitgevoerd.

Aangezien de GR geen bevoegdheden van de Raad betreft en er ook geen bevoegdheden van de Raad worden overgedragen, hoeft de Raad geen goedkeuring te verlenen aan de wijziging van de GR. Dat is een bevoegdheid van het college. De Raad moet het college echter, volgens de

Gemeentewet wel toestemming geven om in te stemmen met de wijziging. Deze toestemming kan de Raad slechts aan het college onthouden als er sprake is van strijdigheid met de wet of het algemeen belang. Hiervan is bij dit voorstel tot wijziging van de GR geen sprake. Voorgesteld wordt om het college toestemming te geven met de wijziging van de GR in te stemmen.

#### **4. Aanpak/Uitvoering**

De uitkomst van de besluitvorming in de Raad zal schriftelijk aan het Dagelijks Bestuur van Drechtwerk worden medegedeeld door middel van bijgaande brief. Gezien de in paragraaf 3 beschreven regeling inzake de financiële garanties door gemeenten zijn gemeenten verplicht mee te betalen aan de tekorten van Drechtwerk. Dit geldt ook als de gemeente niet instemt met de begroting. Over de hoogte van de bedragen vindt nog discussie plaats. Indien de Raad het niet eens is met de uiteindelijke begroting die het Algemeen Bestuur van Drechtwerk vaststelt, bestaat nog de mogelijkheid bezwaar aan te tekenen bij de provincie.

#### **5. Kosten/Opbrengsten/Dekking**

In de 2<sup>e</sup> programmamonitor 2007, welke in juli door uw Raad is vastgesteld, is de verhoging van de gemeentelijke bijdrage reeds gemeld, echter het genoemde bedrag van € 80.000,= was nog slechts indicatief.

Het definitieve bedrag van de verhoging van de gemeentelijke bijdrage aan Drechtwerk in 2007 wordt bekend zodra het Algemeen Bestuur de begroting 2007 definitief heeft vastgesteld. U zult daarover zo spoedig mogelijk worden geïnformeerd.

Het college van burgemeester en wethouders van Ridderkerk,  
de secretaris, de burgemeester,

Behandeld in de commissie(s)  
Behandeld in de raad d.d. 13 december 2007  
JWS/362/JWS/