

RAADSVORSTEL

2017/31

De gemeenteraad van Laren

Onderwerp : **Tomingroep begroting 2018 en jaarstukken 2016**
Raadsvergadering d.d. : 28 juni 2017 (agendapunt 7.5)
Behandeling in : Cie M&F 22 juni 2017 (agendapunt 5.5)
Portefeuillehouder : Dhr. L.C. van der Pols
Vorbereid door : H. Haverkamp, tst. 407

Laren, 16 mei 2017

WAT IS HET VORSTEL ?

1. Kennisnemen van de conceptbegroting 2018 van het Werkvoorzieningschap Tomingroep (bijlage I);
2. Kennisnemen van de concept jaarstukken (jaarverslag en jaarrekening) van het Werkvoorzieningschap Tomingroep 2016 (bijlage II);
3. Instemmen met de zienswijze over de ontwerpbegroting 2018 van het Werkvoorzieningschap Tomingroep zoals opgenomen in bijgevoegde antwoordbrief (bijlage III).

Waarom ligt het voorstel nu voor?

Het Algemeen Bestuur Tomingroep stelt de conceptbegroting 2018 en de conceptjaarstukken 2016 vast. Over de conceptbegroting 2018 en de concept jaarstukken 2016 kan de gemeenteraad zijn zienswijze indienen.

Doelstelling is daarom om de conceptbegroting en de concept jaarstukken op 22 juni 2017 ter goedkeuring aan te bieden aan het Algemeen Bestuur. Bij de aanbieding wordt de eventuele zienswijze van de gemeenteraad meegenomen. Aangezien het voorstel 4 juli 2017 pas in de raad behandeld wordt, wordt de zienswijze van de raad onder voorbehoud per brief verstuurd naar het Algemeen Bestuur van de Tomingroep.

Waar gaat het voorstel over, wat is de doelstelling en het beoogd effect?

Ten aanzien van beslispunt 1

Uitgangspunten begroting

In de conceptbegroting 2018 van het Werkvoorzieningschap Tomingroep zijn de volgende uitgangspunten gehanteerd. De uitgangspunten zijn in lijn met de afspraken tussen gemeenten, het Algemeen Bestuur Tomingroep en de directie van Tomingroep:

1. Gemeenten stellen een WSW-budget van € 24.129 per SE (standaard eenheden) beschikbaar aan Tomingroep;
Dit budget wordt door het Rijk beschikbaar gesteld aan gemeenten. Op basis van het resultaat 2018 van het Werkvoorzieningschap, wordt vastgesteld of de toegekende financiering toereikend is;
2. Met ingang van 2015 is er geen nieuwe instroom van WSW-geïndiceerden. Het bestaande medewerkersbestand zal teruglopen in lijn met het natuurlijk verloop. Dit brengt mee dat in de begroting voor 2018 wordt uitgegaan van een WSW bezetting die ultimo 2018, 3,5 % lager is dan de verwachte bezetting per ultimo 2017;
3. De begroting van de loonkosten voor 2018 is gebaseerd op 840,9 FTE (WSW) gemiddeld;
4. Het aantal FTE's wordt in 2018 verondersteld te dalen met 29,8 FTE naar 811,1 FTE per

31 december 2018;

5. Er wordt uitgegaan van een stijging van de loonkosten met 1,3 %;
6. Kandidaten die vanuit de Participatiewet aan het werk gaan bij Tomingroep, gaan direct naar Tomingroep BV en niet via het Schap;
7. De volgende verrekening tussen Tomingroep BV en het Schap is van toepassing:
 - de BV betaalt aan het Schap voor de sw-medewerkers een loonwaarde van gemiddeld 22%. In 2018 gaat het om een bedrag van € 4.536.000;
 - het Schap betaalt aan de BV een begeleidingsvergoeding van € 2.931.000 (dit bedrag is inclusief kosten voor dienstverlening van de BV zoals salarisadministratie, financiën, automatisering en P&O en ondersteunende activiteiten).

Resultaat

In het jaarcontract tussen Tomingroep B.V. en het Werkvoorzieningschap Tomingroep is vastgelegd dat Tomingroep B.V. een nihil resultaat bij het Werkvoorzieningschap Tomingroep garandeert. De begrotingscijfers van 2018 leiden tot een nadelig resultaat van €1.101.000 voor het Werkvoorzieningschap. Hierdoor is een garantietoekenning door/bijdrage van Tomingroep B.V. wel nodig.

Voor de B.V. wordt (exclusief de bijdrage aan het Schap) een voordelig resultaat begroot van € 549.000 waardoor het geconsolideerd resultaat € 551.000 nadelig is. In de jaren 2019 en 2020 wordt voor het Schap een nadelig resultaat begroot en voor de B.V. wordt een voordelig resultaat begroot. Geconsolideerd is er sprake van een nadelig resultaat van € 1.250.000 in 2019 en €1.196.000 in 2020.

In figuur 1 staan de geraamde resultaten (op basis van voorlopige berekeningen) voor de komende jaren opgenomen:

Begrotingsjaar	<u>2018</u>	<u>2019</u>	<u>2020</u>
Resultaat Schap	-€1.101.000	-€1.717.000	-€1.585.000
Resultaat B.V.	€549.000	€467.000	€389.000
Geconsolideerd	-€551.000	-€1.250.000	-€1.196.000

Ten aanzien van beslispunt 2

Kernelementen van het jaarverslag en de jaarrekening van het Werkvoorzieningschap Tomingroep 2016 zijn:

1. Het resultaat 2016 van het Werkvoorzieningschap is € 277.000 positief. Daardoor is in 2016 geen additionele bijdrage van Tomingroep B.V. nodig. Tevens is in 2016 vanuit Tomingroep B.V. een dividend aan het Schap uitgekeerd van ruim € 884.000. Dit bedrag is over de deelnemende gemeenten verdeeld;
2. Het gemiddelde aantal SE in 2016 in dienst van Tomingroep (incl. begeleid werk) was 1048,78. Het aantal medewerkers van het Werkvoorzieningschap Tomingroep nam in het verslagjaar af van 1172 eind 2015 naar 1129 ultimo 2016. Van deze medewerkers waren er 1061 gedetacheerd bij Tomingroep B.V. en 68 binnen en buiten Tomingroep actief in het kader van begeleid werken;
3. In 2016 waren de totale bedrijfslasten € 4 miljoen lager dan in 2015 en € 400.000 hoger dan begroot. Dit wordt veroorzaakt door lagere salariskosten (het gemiddelde loon was lager dan gebudgetteerd door o.a. het effect van relatief goedkope instroom t.o.v. duurdere uitstroom en door verloop van het aantal sw-ers) waarvan een deel werd tenietgedaan door de nieuwe cao afspraken waardoor het gemiddelde loon steeg, lagere kosten voor begeleid werken, lagere kosten voor doorbelasting dienstverlening Tomingroep B.V. (door nieuwe systematiek

begeleidingsvergoeding) en uitbetaling van het ontvangen dividend in 2016 lager lag. De afschrijvingen op vaste activa namen eveneens licht af;

4. De gerealiseerde opbrengsten van € 32,5 miljoen liggen € 4,2 miljoen lager t.o.v. 2015 en lagen € 700.000,- hoger dan begroot. De afwijking t.o.v. begroot wordt met name veroorzaakt door een hoger subsidiebedrag per SE en door een wijziging in de systematiek van de detachingsvergoeding. In vergelijking met 2015 en begroot 2016 is in het boekjaar 2016 de gemeentelijke bijdrage vervallen.

Ten aanzien van beslispunt 3

Gelet op de argumentatie bij de bovengenoemde beslispunten, adviseren wij de raad in te stemmen met de ontwerpbegroting 2018 en de concept jaarstukken 2016 van het Werkvoorzieningschap Tomingroep. Gelijktijdig adviseren wij de raad aan het Algemeen Bestuur van Tomingroep bezorgdheid te uiten over de financiële positie van het Schap op de lange termijn.

Welke interne/externe partijen en burger(platformen) zijn in het voortraject betrokken?

- Tomingroep;
- Gemeenten in de regio Gooi en Vechtstreek;
- De Regio Gooi en Vechtstreek.

Wat is het vastgestelde wettelijk- en beleidskader?

- De Wet sociale werkvoorziening;
- De Gemeenschappelijke Regeling Werkvoorzieningschap Tomingroep;
- Bedrijfsplan "Samen in Beweging";
- De Participatievisie gemeente Laren;
- De Bestuursopdracht 2015-2018 ten behoeve van het Werkvoorzieningschap Tomingroep.

Wat is het duurzaamheidsaspect van dit voorstel?

Tomingroep en de gemeenten gaan uit van een inclusieve arbeidsmarkt. Gemeenten en Tomingroep beogen in dit kader zoveel mogelijk mensen met een sw-indicatie aan duurzame arbeidsplaatsen te helpen. In de voorliggende ontwerpbegroting 2018 Werkvoorzieningschap Tomingroep is rekening gehouden met activiteiten van Tomingroep B.V. die hieraan bijdragen.

Wie zijn belanghebbenden en wat voor gevolgen heeft het voorstel voor hen?

De gemeenteraad deelt naar aanleiding van dit raadsvoorstel zijn zienswijze over de ontwerpbegroting 2018 en de conceptjaarstukken 2016 van het Werkvoorzieningschap Tomingroep. Deze zienswijze wordt toegevoegd aan de begroting die het dagelijks bestuur Tomingroep ter goedkeuring aan het Algemeen Bestuur Tomingroep aanbiedt. Na vaststelling door het Algemeen Bestuur Tomingroep worden de jaarstukken op uiterlijk 22 juni 2017 toegezonden aan Gedeputeerde Staten.

Welke relatie heeft dit voorstel met de BEL-gemeenten en de BEL Combinatie?

De BEL-gemeenten maken onderdeel uit van de Gemeenschappelijke Regeling Werkvoorzieningschap Tomingroep. De gemeenteraden van de BEL-gemeenten hebben een gelijkkluidend voorstel en raadsbesluit/zienswijze aangeboden gekregen.

Welke financiële middelen zijn met het besluit gemoeid?
--

Zie hierboven onder "Resultaat".

Wat zijn alternatieven voor het voorstel en de consequenties hiervan?
--

De besluiten uit dit voorstel betreffen de uitvoering van de voorschriften uit de Wet sociale werkvoorziening, de Wet gemeenschappelijke regelingen en een uitvoering van de Gemeenschappelijke Regeling Werkvoorzieningschap Tomingroep.

De gemeenteraad kan er voor kiezen geen zienswijze te uiten over de conceptbegroting 2018 en/of de jaarstukken 2016 van het Werkvoorzieningschap Tomingroep. Het Algemeen Bestuur Tomingroep zal in dat geval het uitblijven van een zienswijze meenemen bij de behandeling van de conceptbegroting 2018 en de conceptjaarstukken 2016 op 22 juni 2017.

Wat zijn de juridische consequenties van het voorstel?

Dit voorstel vormt een uitvoering van de Wet gemeenschappelijke regelingen en de Gemeenschappelijke Regeling Werkvoorzieningschap Tomingroep.

Welke afspraken maken we over uitvoering en realisatie?
--

De zienswijze van uw raad wordt betrokken bij de behandeling van dit onderwerp in de vergadering van het Algemeen Bestuur Tomingroep op 22 juni 2017.

Welke afspraken maken we over de communicatie en rapportage?

De zienswijze van de raad wordt onder voorbehoud (aangezien het voorstel 5 juli 2017 pas in de raad behandeld wordt) per brief verstuurd naar het Algemeen Bestuur Tomingroep.
--

BIJLAGEN

- | |
|---|
| <ul style="list-style-type: none">- Conceptbegroting 2018 van het Werkvoorzieningschap Tomingroep (I)- Concept jaarstukken (jaarverslag en jaarrekening) van het Werkvoorzieningschap Tomingroep 2016 (II)- Brief zienswijze conceptbegroting 2018 en jaarstukken 2016 Werkvoorzieningschap Tomingroep (III)- Concept raadsbesluit over de ontwerpbegroting 2018 en de concept jaarstukken 2016 van het Werkvoorzieningschap Tomingroep (IV) |
|---|

ACHTERLIGGENDE STUKKEN

N.v.t.

Burgemeester en wethouders van Laren,

G. Kolhorn
secretaris

drs. E.J. Roest
voorzitter