

VOORSTEL

zaaknummer: 327398
afdelingsnaam: BO-Regie
steller: Marianne Sinnema

onderwerp: Zienswijze jaarstukken 2015 en begroting 2017 GR Tomin

Voorstel

1. Bijgaande zienswijze waarin Hilversum instemt met de ontwerpbegroting 2017 en de concept jaarstukken 2015 van het werkvoorzieningschap Tomingroep vast te stellen.

Samenvatting

De gemeente Hilversum heeft samen met de regiogemeenten een gemeenschappelijke regeling afgesloten met de Tomingroep ten behoeve van de uitvoering van de Wet sociale werkvoorziening (verder afgekort Wsw). Jaarlijks wordt een concept begroting opgesteld door het werkvoorzieningsschap Tomingroep. Op grond van artikel 22 van de GR geeft de gemeenteraad jaarlijks haar zienswijze over de begroting voor het komend dienstjaar. Vanaf 2016 kan de gemeente ook haar zienswijze geven over de jaarstukken. Met bijgaande zienswijze laat Hilversum het werkvoorzieningsschap Tomin weten in te stemmen met de jaarstukken 2015 en begroting 2017. In de jaarstukken 2015 en de begroting 2017 houdt Tomin zich aan de afspraken die zijn gemaakt in het bedrijfsplan. Daarom is instemming met de stukken gerechtvaardigd.

Inleiding

De gemeente Hilversum verleent jaarlijks een bijdrage van ruim € 7 miljoen aan het Schap voor de uitvoering van de Wsw.

Wettelijk kader

- Wet sociale werkvoorziening (Participatiewet)
- Wet gemeenschappelijke Regelingen

Beleid

- Gemeenschappelijke Regeling Tomingroep
- Meerjarenbeleidsplan Participatie
- Bedrijfsplan ‘Samen in Beweging’

Doel

De Tomingroep heeft als belangrijke taak om de huidige Wsw adequaat uit te voeren. Hierbij dienen zij rekening te houden met het feit dat de instroom van de Wsw stopt door invoering van de Participatiewet per 1.1.2015.

Daarnaast verzorgt de Tomin als arbeidsontwikkelbedrijf de begeleiding en bemiddeling van mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt.

De omvang en noodzaak van het werkgeverschap op basis van de Wsw nemen derhalve af. In het vastgestelde bedrijfsplan (2015) is o.a. afgesproken om de taken in het kader van arbeidsontwikkeling uit te breiden.

Argumenten

In de jaarstukken 2015 en de begroting 2017 houdt Tomin zich aan de afspraken die zijn gemaakt in het bedrijfsplan. Daarom is instemming met de stukken gerechtvaardigd.

Toelichting

De gemeente Hilversum en de Tomingroep werken aan de inclusieve samenleving en de inclusieve arbeidsmarkt. Hierin stellen inwoners, bedrijven en (maatschappelijke/zorg-) instellingen zich bewust en actief open voor iedereen, waarbij inwoners ongeacht leeftijd, fysieke situatie of culturele achtergrond volwaardig deel kunnen nemen aan het sociale en het economische verkeer. De komst van de Participatiewet, de beëindiging van nieuwe Wsw-instroom, het behoud van rechtspositie van mensen met een lopende Wsw-indicatie, het natuurlijk verloop van zittende Wsw-ers en de cumulatieve korting op het Wsw-Rijksbudget van € 500 per SE per jaar heeft een ingrijpend effect op de financiële positie van Tomingroep. Dit brengt een transformatie en innovatienoodzaak met zich mee. Niet transformeren en herstructureren van Tomingroep leidt tot financiële tekorten.

Kanttekeningen

De middelen die de gemeenten vanuit het participatiebudget beschikbaar kunnen stellen gaan jaarlijks omlaag. Dit heeft direct effect op de begroting van Tomin. Zonder maatregelen leidt dit tot toenemende verliezen bij het werkvoorzieningsschap en daarmee tot een jaarlijks toenemende garantietoekenning van de Tomingroep BV aan het Schap. Echter, het risico bestaat dat Tomin BV niet onbeperkt in verliezen kan bijdragen. De opgestelde veranderstrategie in bedrijfsplan van Tomin moet het bedrijf naar de toekomst toe financieel gezond houden.

Financiën

Alle bedragen en aantallen zijn gebaseerd op regionale cijfers tenzij anders aangegeven.

Uitgangspunten begroting 2017

De uitgangspunten die gehanteerd zijn in de ontwerpbegroting 2017 van het Werkvoorzieningschap Tomingroep zijn in lijn met de afspraken tussen gemeenten, het Algemeen Bestuur Tomingroep en de directie van Tomingroep:

1. Gemeenten stellen een WSW budget, gesteld op € 25.200 per SE, beschikbaar aan Tomingroep. Dit budget wordt door het Rijk beschikbaar gesteld aan gemeenten. Op basis van het resultaat 2017 van het Werkvoorzieningschap, wordt vastgesteld of de toegekende financiering toereikend is.
2. Er wordt uitgegaan van een jaarlijkse afbouw van de door de gemeente ontvangen rijksbijdrage van € 200 per SE per jaar.
3. Met ingang van 2015 is er geen nieuwe instroom in de WSW.
4. Het bestaande medewerkersbestand zal teruglopen in lijn met het natuurlijk verloop. Dit brengt mee dat in de begroting voor 2017 wordt uitgegaan van een WSW bezetting die 5% lager is dan de verwachte bezetting per ultimo 2016.
5. De begroting van de loonkosten voor 2017 is gebaseerd op 847,6 FTE (regionaal WSW) gemiddeld.
6. Het aantal FTE's (regionaal) is in 2017 verondersteld te dalen met 43,7 FTE naar 830,7 FTE per 31 december 2017.
7. Er wordt uitgegaan van een stijging van de loonkosten met 0,75%.

8. De volgende verrekening tussen Tominggroep B.V. en het Schap:
 - a. de B.V. betaalt aan het Schap voor de sw-medewerkers een loonwaarde van gemiddeld 22%. In 2017 gaat het om een bedrag van € 4.662.000.
 - b. het Schap betaalt aan de B.V. een begeleidingsvergoeding van € 3.024.000 (regionaal: dit bedrag is inclusief kosten voor dienstverlening van de B.V. zoals salarisadministratie financiën, automatisering en P&O en ondersteunende activiteiten).

Resultaat begroting 2016-2020

In het jaarcontract tussen Tominggroep BV en het Werkvoorzieningschap Tominggroep is vastgelegd dat Tominggroep BV een nihilresultaat bij het Werkvoorzieningschap Tominggroep garandeert. Omdat de begrotingscijfers van 2017 leiden tot een positief resultaat van € 249.000 voor het Werkvoorzieningschap is een garantietoekenning door Tominggroep BV. in 2017 niet nodig.

Voor de B.V. wordt voor 2017 een voordelig resultaat begroot van € 500.000 waardoor het geconsolideerd resultaat € 749.000 voordelig is. In de jaren 2018 en 2019 wordt voor zowel het Schap als de B.V. een voordelig resultaat begroot met als geconsolideerd voordelig resultaat € 676.000 in 2017 en € 506.000 in 2018.

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

Figuur 1: Resultaten begroting Werkvoorzieningschap Tominggroep

Begrotingsjaar	2016	2017	begr 2018	begr 2019	begr 2020
Resultaat Schap	-168.000	249.000	176.000	6.000	-224.000
Resultaat B.V.	655.000	500.000	500.000	500.000	500.000
Geconsolideerd (voordeel)	487.000	749.000	676.000	506.000	276.000

Samenvatting jaarverslag en jaarrekening Werkvoorzieningschap Tominggroep 2015

1. Het **resultaat 2015** van het Werkvoorzieningschap is € 382.000 positief. Daardoor is in 2015 geen garantietoekenning van Tominggroep BV nodig. De winst is toegevoegd aan het eigen vermogen.
2. In 2015 is vanuit Tominggroep BV een **dividend** aan het Schap uitgekeerd van ruim € 1,4 miljoen. Dit bedrag is over de deelnemende gemeenten verdeeld. Voor Hilversum bedroeg het dividend € 890.000. Hiervan heeft Hilversum de helft ontvangen en verwerkt in 2015 (Raadsvoorstel begrotingswijziging sociaal domein 2015); de andere helft volgt in 2016.
3. Het gemiddelde **aantal SE** in 2015 in dienst van Tominggroep (incl. begeleid werken) was 1.042,4. Het aantal medewerkers van het Werkvoorzieningschap Tominggroep nam in het verslagjaar af van 1.239 eind 2014 naar 1.172 ultimo 2015. Van deze medewerkers waren er 1.098 gedetacheerd bij Tominggroep BV en 74 binnen en buiten Tominggroep actief in het kader van Begeleid Werken. Hilversum heeft circa 400 mensen in de Wsw.
4. In 2015 waren de totale **bedrijfslasten** € 2,8 mln. lager dan in 2014 en € 1,7 mln. lager 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), lagere kosten voor begeleid werken en lagere kosten voor doorbelasting dienstverlening Tominggroep BV (door nieuwe systematiek begeleidingsvergoeding). De afschrijvingen op vaste activa namen eveneens licht af.
5. De gerealiseerde **opbrengsten** bleven gelijk t.o.v. 2014 en lagen € 2,1 mln. 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 detacheringsvergoeding. In vergelijking met 2014 en begroot 2015 is in het boekjaar 2015 de gemeentelijke bijdrage vervallen.

Uitvoering

De zienswijze over de jaarrekening 2015 en de begroting 2017 van het werkvoorzieningsschap wordt na besluitvorming gedeeld met het algemeen bestuur van de GR Tomin, waarna het algemeen bestuur de stukken definitief vaststelt.

Op 8 juni is er een beeldvormende sessie gepland. Tijdens deze sessie wordt u geïnformeerd over de laatste stand van zaken inzake het governance traject en is er ruimte om vragen te stellen. Tevens wordt er naar verwachting voor de zomervakantie ook een regionale raadinformatiebijeenkomst georganiseerd waarbij u informatie ontvangt over het ingezette governance traject bij Tomin (zie ook RIB 2015-80 283876). Binnen het governance traject zijn onder andere de volgende vraagstukken aan de orde:

- Toekomst van de gemeenschappelijke regeling i.v.m. stopzetten wet sociale werkvoorziening.
- Afspraken over eventuele verdeling van winsten en verliezen binnen het bedrijf (weerstandsvermogen).
- Gewenste organisatiestructuur bij toekomstige rol bedrijf (rolverdeling).

Burgemeester en wethouders van Hilversum,
de secretaris, de burgemeester,

I.C. de Vries

P.I. Broertjes

Bijlage(n)

1. Zienswijze Hilversum bij concept-jaarstukken 2015 en ontwerp-begroting 2017 van het werkvoorzieningsschap Tomin.
2. Concept jaarstukken 2015 Werkvoorzieningsschap Tomin
3. Ontwerpbegroting 2017 Werkvoorzieningsschap Tomin