Gemeente Huizen

Raadsvoorstel

Onderwerp: Conceptbegroting 2020 Werkvoorzieningschap Tomingroep

Raadsvergadering	**Dit vult agendering in, agendapunt Dit vult agendering in** - zie apart besluitblad -
Datum raadsvoorstel	Dit vult agendering in
Bijlage(n)	Dit vult agendering in
Zaaknummer	Dit vult agendering in
Behandeld in commissie	Dit vult agendering in, agendapunt Dit vult agendering in
Portefeuillehouder	wethouder G. Rebel
Informatie bij	Daphne Willems
E-mail / telefoonnummer	d.willems@huizen.nl / (035) 528 14 56

Voorstel

Als zienswijze inbrengen dat kan worden ingestemd met de conceptbegroting 2020 van het Werkvoorzieningschap Tomingroep.

Toelichting op het te nemen besluit

Aanleiding

De gemeenten in de regio Gooi en Vechtstreek en de gemeente Almere hebben in 1988 de Gemeenschappelijke Regeling (GR) Tomingroep opgericht. De gemeenten hebben hun bevoegdheden en verplichtingen op grond van de Wet sociale werkvoorziening (hierna: WSW) overgedragen aan het Werkvoorzieningschap Tomingroep (hierna Schap). Het Schap heeft voor deze taak Tomingroep BV aangewezen als werkverband in de zin van de WSW. De werknemers die onder de WSW vallen, werken volgens een volwaardige arbeidsovereenkomst bij het Schap en zijn collectief gedetacheerd bij Tomingroep BV. In een overeenkomst tussen het Schap en de BV is vastgelegd welke activiteiten Tomingroep BV uitvoert om deze medewerkers te helpen bij het verkrijgen van een betaalde baan binnen of buiten Tomingroep. De gemeenten verlenen jaarlijks een bijdrage aan het Schap voor de uitvoering van de WSW.

Het Schap heeft een conceptbegroting 2020 opgesteld. Over de conceptbegroting 2020 kan de gemeenteraad op grond van de Wet Gemeenschappelijke Regeling een zienswijze indienen. Vervolgens wordt de begroting door het Algemeen Bestuur Tomingroep, dat bestaat uit de portefeuillehouders van de deelnemende gemeenten, in de vergadering van 27 juni 2019 vastgesteld, waarna de begroting bij de Provincie Noord Holland wordt ingediend. Na vaststelling door het Algemeen Bestuur Tomingroep, ontvangt de gemeenteraad een kopie van de vastgestelde begroting 2020.

Argumentatie

In de conceptbegroting 2020 van het Schap 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 € 25.391,- per SE (standaard eenheden) beschikbaar aan Tomingroep.

Dit budget wordt door het Rijk beschikbaar gesteld aan gemeenten. Op basis van het resultaat 2020 van het Werkvoorzieningsschap, wordt vastgesteld of de toegekende financiering toereikend is.

2. Vanaf 2015 is, met de komst van de Participatiewet, de WSW afgesloten voor nieuwe instroom. Het bestaande medewerkersbestand zal teruglopen in lijn met het natuurlijk verloop. Dit brengt mee dat in de begroting sinds 2015 steeds rekening wordt gehouden met een daling van de WSW bezetting. Voor 2020 wordt uitgegaan van een WSW bezetting die ultimo 2020, 4,5 % lager is dan de verwachte bezetting per ultimo 2019.
3. De begroting van de loonkosten voor 2020 is gebaseerd op een gemiddelde bezetting van 823,7 SE. Vertaald naar FTE's is dit 733,0 FTE gemiddeld werkzaam bij Tomingroep en 57,0 FTE in het kader van begeleid werken.
4. Het aantal FTE's wordt in 2020 verondersteld te dalen naar 718,0 FTE per 31 december 2020.
5. Er wordt uitgegaan van een stijging van de loonkosten met 1,5 %.
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 WSW-medewerkers een loonwaarde van gemiddeld 26%. In 2020 gaat het om een bedrag van € 4.530.000;
   - het Schap betaalt aan de BV een begeleidingsvergoeding van € 2.912.000 (dit bedrag is inclusief kosten voor dienstverlening van de BV zoals salarisadministratie financiën, automatisering en P&O en ondersteunende activiteiten).

Resultaat

In het samenwerkingscontract tussen Tomingroep B.V. en het Schap is vastgelegd dat Tomingroep B.V. een nihil resultaat bij het Schap garandeert. De verliezen van het Schap worden tot nul gereduceerd doordat Tomin BV het tekort tot nul compenseert. De begrotingscijfers van 2020 leiden tot een nadelig resultaat van € 987.000 voor het Schap. Hierdoor is een garantietoekenning door/bijdrage van Tomingroep B.V. nodig.

Voor de B.V. wordt (exclusief de bijdrage aan het Schap) een voordelig resultaat begroot van € 1.383.000,- waardoor het geconsolideerd resultaat voor 2020 € 396.000,- voordelig is. In de jaren 2021, 2022 en 2023 wordt voor het Schap een nadelig resultaat begroot en voor de B.V. wordt een voordelig resultaat begroot. Geconsolideerd is er sprake van een voordelig resultaat van € 417.000,- in 2021, en € 455.000,- in 2022.

Toekomst

Tot 2020 is door het Rijk een korting op de WSW-subsidie toegepast van € 200,- per jaar. Hierdoor is de kloof tussen Rijkssubsidie en daadwerkelijke kosten voor een WSW-medewerker groter geworden en daarmee ook het negatief resultaat van het Schap. Hoewel de Rijkssubsidie vanaf 2020 weer stabiliseert, zal de verhouding tussen subsidie en daadwerkelijke kosten onevenredig blijven en zal ook de komende jaren een aanvulling uit de winsten van de BV op het tekort van het Schap moeten worden gedaan. Om dit mogelijk te maken, heeft het AB van Tomingroep eind 2017 besloten om Tomingroep in te blijven zetten als werkgever die, naast de bestaande WSW-werknemers, werkgelegenheid biedt voor mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt vanuit de Participatiewet. Zo wordt de werkgelegenheid binnen Tomingroep BV benut en zorgen gemeenten er samen voor dat het bedrijf financieel gezond blijft . Deze koers is begin 2018 door de directie van Tomingroep B.V. vertaald naar het bedrijfsplan "Tomin maakt er werk van". Door deze aanpassing verandert het meerjarenperspectief van Tomingroep BV en blijft het eigen vermogen op peil. Op basis van de voorlopige berekeningen wordt in de jaren 2021 en 2022 voor het Schap een nadelig resultaat begroot en voor de B.V. wordt een voordelig resultaat begroot. Geconsolideerd is er sprake van een voordelig resultaat dat in 2021 oploopt tot € 417.000,- en in 2022 tot € 455.000,-.

Begrotingsjaar	**2020**	**2021**	**2022**
Resultaat Schap	-€987.000	-€973.000	-€949.000
Resultaat B.V.	€1.383.000	€1.390.000	€1.404.000
Geconsolideerd	€396.000	€417.000	€455.000

Zienswijze
Uit de in dit voorstel omschreven maatregelen en het daarbij behorende financieel meerjarenperspectief waarbij het positief geconsolideerd (samengevoegd) resultaat oploopt (Schap én BV), blijkt dat Tomingroep BV de juiste koers heeft ingezet om ook de komende jaren een positief bedrijfsresultaat te blijven realiseren en zo een nihil-resultaat voor het Schap te kunnen blijven garanderen. Wij adviseren u dan ook om een zienswijze in te brengen dat kan worden ingestemd met de conceptbegroting 2020 van het Werkvoorzieningschap Tomingroep.

Geheimhouding
Niet van toepassing.

Alternatieven
Niet van toepassing.

Uitvoering inspraak en participatieverordening
Niet van toepassing.

Beslistermijn
Niet van toepassing.

Financiële paragraaf
Zie hierboven onder "Resultaat"

Overige Raadsinformatie

Bevoegdheid
Op grond van artikel 34 van de Wet Gemeenschappelijke Regelingen kan de gemeenteraad jaarlijks zijn zienswijze over de begroting voor het komende dienstjaar delen met het Algemeen Bestuur van Tomingroep. Doel is om aandachtspunten mee te kunnen geven aan het bestuur van de verbonden partij. Het geven van een zienswijze is een mogelijkheid en geen verplichting. Afhankelijk van de ontwikkeling van het financieel meerjarenperspectief en de verwachte maatschappelijke ontwikkelingen kan de raad er ook voor kiezen om geen zienswijze te geven.

Collegeprogramma
Niet van toepassing.

Begroting
Niet van toepassing.

Eerdere besluiten
Niet van toepassing.

Voorgeschreven procedure
De conceptbegroting 2020 wordt ter goedkeuring aangeboden aan het Algemeen Bestuur Tomingroep. Eventuele zienswijzen van gemeenten worden daarbij meegenomen.
Het Algemeen Bestuur Tomingroep stelt vervolgens de conceptbegroting 2020 vast waarna deze wordt ingediend bij de Provincie Noord Holland.
De gemeenteraden ontvangen een kopie van de vastgestelde begroting.

Kader- en beleidsnota's
- Wet Gemeenschappelijke Regelingen
- Bedrijfsplan "Tomin maakt er werk van"
- Beleidsplan sociaal domein
- Participatievisie gemeente Huizen

Evaluatie
Niet van toepassing.

Bijlagen
I. Conceptbegroting 2020 van het Werkvoorzieningschap Tomingroep
II. Zienswijze op de conceptbegroting 2020 van het Werkvoorzieningschap Tomingroep

Burgemeester en wethouders,

De secretaris De burgemeester

Advies raadscommissie

[in te vullen door raadsgriffier]