

Onderwerp: Conceptbegroting 2021 en jaarstukken 2019 Werkvoorzieningschap Tomingroep

<i>Raadsvergadering</i>	25 juni 2020, agendapunt 3.3 - zie apart besluitblad -
<i>Datum raadsvoorstel</i>	16 juni 2020
<i>Bijlage(n)</i>	3
<i>Zaaknummer</i>	Z.130590 / D.1045606
<i>Behandeld in</i>	Gecombineerde commissie 11 juni 2020, agendapunt 10
<i>Portefeuillehouder</i>	wethouder G. Rebel
<i>Informatie bij</i>	Daphne Willems
<i>E-mail / telefoonnummer</i>	d.willems@huizen.nl / (035) 528 14 56

Voorstel

1. Instemmen met de conceptbegroting 2021 van het Werkvoorzieningschap Tomingroep.
2. Instemmen met bijgevoegde zienswijze.
3. Kennisnemen van de jaarstukken 2019 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 (het Schap). De gemeenten hebben hun bevoegdheden en verplichtingen op grond van de Wet sociale werkvoorziening (hierna: WSW) overgedragen aan het Schap. Het Schap heeft voor deze taak Tomingroep BV aangewezen als werkverband in de zin van de WSW. De sw-werknemers 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 sw-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 Werkvoorzieningsschap Tomingroep heeft een conceptbegroting 2021 opgesteld. Over de conceptbegroting 2021 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, (op 25 juni) 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 2021.

Argumentatie

Uitgangspunten begroting

In de conceptbegroting 2021 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 € 26.236,- per SE (standaard eenheden) beschikbaar aan Tomingroep.

Dit budget wordt door het Rijk beschikbaar gesteld aan gemeenten. Op basis van het resultaat 2019 van het Werkvoorzieningschap, 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 voor 2021 wordt uitgegaan van een WSW bezetting die ultimo 2021, 4,4 % lager is dan de verwachte bezetting per ultimo 2020.
3. De begroting van de loonkosten voor 2021 is gebaseerd op 676,0 FTE (WSW) gemiddeld bij Tomingroep en 57,0 FTE in het kader van begeleid werken.
4. Het aantal FTE's wordt in 2021 verondersteld te dalen met 4,4% naar 662,1 FTE per 31 december 2021.
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 SW-medewerkers een loonwaarde van gemiddeld 22%. In 2021 gaat het om een bedrag van € 4.226.000,-.
 - het Schap betaalt aan de BV een begeleidingsvergoeding van € 2.760.000,- (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 BV en het Werkvoorzieningschap Tomingroep is vastgelegd dat Tomingroep BV een nihil resultaat bij het Werkvoorzieningschap Tomingroep garandeert. De verliezen van het Werkvoorzieningschap Tomingroep worden tot nul gereduceerd doordat Tomin BV het tekort tot nul compenseert. De begrotingscijfers van 2021 leiden tot een nadelig resultaat van € 781.000,- voor het Werkvoorzieningschap. Hierdoor is een garantietoekenning door/bijdrage van Tomingroep BV nodig.

Toekomst

Om de financiële tekorten zo veel mogelijk te beperken en ook voor de komende jaren de aanvulling uit de winsten in de BV op het tekort in het Werkvoorzieningschap Tomingroep mogelijk te maken, heeft het AB van Tomingroep eind 2017 besloten om Tomingroep in te blijven zetten als werkgever die, naast de bestaande sw-werknemers, werkgelegenheid biedt voor mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt vanuit de Participatiewet. Afgesproken werd om in ieder geval vertrekkende WSW-ers te vervangen door werkzoekenden vanuit de Participatiewet. Doel was om de werkgelegenheid binnen Tomingroep BV optimaal te benutten en ervoor te zorgen dat het bedrijf financieel gezond blijft. Deze koers is begin 2018 door de directie van Tomingroep BV vertaald naar het bedrijfsplan "Tomin maakt er werk van 2018-2022". Gebleken is dat niet iedere vertrekkende WSW-er een op een (op dezelfde werkplek) kan worden vervangen door een werkzoekende vanuit de Participatiewet (P-wetters). Om toch te kunnen voldoen aan de bestuursopdracht, heeft Tomingroep onder meer geïnvesteerd in nieuwe opdrachten van externe partijen om zo de werkgelegenheid voor P-wetters te creëren. Gebleken is inmiddels dat het plaatsen van P-wetters op dit extra werk niet altijd lukt waardoor Tomingroep een beroep heeft moeten doen op uitzendkrachten. Daarnaast blijken de kosten voor het in dienst nemen van een P-wetter hoger dan die van een WSW-er. Dit heeft er mede toe geleid dat Tomingroep in 2019 in de rode cijfers is gekomen. Op dit moment wordt op basis van de huidige bestuursopdracht intern bekeken hoe deze rode cijfers voor de toekomst kunnen worden voorkomen. Inmiddels is daartoe onder meer het dividend over 2018 ingezet ten gunste van doorontwikkeling van de WSW-ers waardoor een hogere gemiddelde loonwaarde kan worden gegenereerd en deze WSW-ers op andere werkplekken kunnen worden geplaatst. Verder wordt intern ook gekeken naar kostenbesparing, bijvoorbeeld door intensiever in te zetten op het opheffen of voorkomen van ziekteverzuim en het optimaliseren van processen. Parallel aan dit traject wordt door gemeenten breed gekeken naar re-integratie en de rol die Tomingroep daarin kan vervullen. Een en ander zou tot gevolg kunnen hebben dat de bestuursopdracht opnieuw moet worden aangepast.

Tomingroep ziet 2020 als een transitiejaar waarin de benodigde stappen worden gezet om tot een beter financieel resultaat te komen. Daartoe heeft Tomingroep een aantal projecten gedefinieerd voor 2020 waaronder ook de hierboven genoemde acties, en is een transitiebudget opgenomen. Voor 2020 wordt een geconsolideerd (BV + Schap) resultaat verwacht van – € 807.000,-.

Het nadelig resultaat 2020 wordt voor een deel ook veroorzaakt door het transitiebudget.

Tomingroep streeft ernaar om voor de zomer meer inzicht te kunnen geven in het meerjarenperspectief. Er komt dan gelijktijdig een nadere forecast voor 2020.

Eind 2019 had Tomingroep BV nog een eigen vermogen van € 18,3 miljoen. Wanneer daar het verwachte negatieve resultaat van 2020 af wordt gehaald blijft er eind 2020 nog eigen vermogen over van ca € 17,5 miljoen.

Dankzij deze buffer mag verwacht worden dat ook een eventueel nadelig resultaat van 2021 door de Tomingroep zelf kan worden opgevangen.

Zienswijze

Gezien het bovenstaande is het nu extra van belang om de noodzaak tot verandering ten behoeve van een financieel gezonde toekomst voor Tomingroep te benadrukken. Dit wordt gedaan in bijgaande zienswijze.

Jaarstukken 2019 van het Werkvoorzieningschap Tomingroep

Het netto resultaat van het Werkvoorzieningschap Tomingroep bedraagt voor 2019 € 104.000,- negatief (tegen € 341.000,- negatief in 2018). Door de garantiebijdrage van € 104.000,- van Tomingroep BV komt het netto resultaat uit op nul.

Geheimhouding

Niet van toepassing.

Toegankelijkheid

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 wordt ter goedkeuring aangeboden aan Algemeen Bestuur.

Eventuele zienswijzen van gemeenten worden daarbij meegenomen. Tomingroep verzoekt eventuele zienswijzen uiterlijk 19 juni 2020 kenbaar te maken. Op basis van de behandeling in de gecombineerde commissie SD zal van 11 juni het voorlopige commissiestandpunt aan Tomingroep worden gecommuniceerd. Na het definitieve raadsbesluit van 25 juni zal het definitieve Huizer standpunt kenbaar worden gemaakt.

Het Algemeen Bestuur Tomingroep stelt vervolgens de conceptbegroting 2021 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

1. Conceptbegroting 2021 van het Werkvoorzieningschap Tomingroep.
2. Zienswijze op de conceptbegroting 2021 van het Werkvoorzieningschap Tomingroep.
3. Jaarstukken 2019 van het Werkvoorzieningschap Tomingroep.

Burgemeester en wethouders,

De secretaris

De burgemeester

Advies raadscommissie

Het voorstel is behandeld in de gecombineerde commissievergadering van 11 juni jl.. De behandeling leverde voldoende informatie op voor raadsbehandeling maar heeft niet geleid tot een commissieadvies.

Alle fractievertegenwoordigers in de commissie behielden een standpunt voor en namen het voorstel mee terug voor overleg met de fractie.