

Raadsvoorstel

Registratiekenmerk: 283920

Datum raadsvergadering: 15 juni 2017

Portefeuillehouder: A. Dragt

Onderwerp: RWA Jaarrekening 2016 en Meerjarenbegroting 2018-2021

Voorstel

Het college stelt u voor:

1. geen zienswijze in te dienen op de Jaarrekening 2016 van RWA en daarmee in te stemmen met de jaarstukken;
2. geen zienswijze in te dienen op de concept Meerjarenbegroting RWA 2018-2021, en daarmee in te stemmen met het gepresenteerde meerjarenperspectief 2018-2021

Aanleiding

Het Regionaal Werkvoorzieningschap Amersfoort en omgeving (RWA) - de gemeenschappelijke regeling van Amersfoort, Baarn, Bunschoten, Leusden, Soest en Woudenberg - verschaft ruim 1.300 mensen met een indicatie Sociale Werkvoorziening passend werk. Daarbij gaat het om werk bij één van de eigen bedrijven of waar mogelijk via groeps- of individuele detachering bij reguliere werkgevers. RWA heeft de uitvoering van de Wet Sociale Werkvoorziening bij Amfors belegd.

Het Bestuur van RWA legt, zoals elk jaar, ook nu de Jaarrekening (2016) en concept Meerjarenbegroting (2018-2021) voor een zienswijze aan de gemeenteraden voor. De raad is tot 1 juli in de gelegenheid een zienswijze kenbaar te maken.

Doel / Effect

Doel is de gemeenteraden binnen de gemeenschappelijke regeling in de gelegenheid te stellen een zienswijze in te dienen op de Jaarrekening en de concept Meerjarenbegroting RWA.

Argumenten

1.1. De accountant heeft een goedkeurende verklaring gegeven voor de jaarrekening 2016

Het onderzoek van de accountant wijst uit dat de jaarrekening een getrouw beeld geeft en dat er geen financiële onrechtmatigheden zijn.

1.2 Er zijn goede resultaten behaald in 2016 conform de toekomstvisie

Uitgangspunt was ook in 2016 het realiseren van voldoende passend werk (zoveel mogelijk bij reguliere werkgevers) voor onze Sw-medewerkers, tegen maatschappelijk aanvaardbare kosten. In 2016 is RWA/Amfors gestart met de transitie van Amfors naar een mensontwikkelbedrijf, waar het welzijn van medewerkers voorop staat, maar waar zij ook uitgedaagd worden om stappen te zetten op de werkladder en naar werkplekken bij reguliere werkgevers.

In dit licht waren het mobiliteitsprogramma en de aanpak van het ziekteverzuim belangrijke

focuspunten in 2016. Het percentage externe plaatsingen is in 2016 gegroeid van 32,1% in 2015 naar 34,6% in 2016. Door sturing op duurzame individuele detacheringen is de stabiliteit en kwaliteit van de gerealiseerde detacheringen verbeterd. In het afgelopen jaar is het voortschrijdend verzuimpercentage onder Sw-medewerkers licht gedaald van 14.4 % naar 14.1%, daar waar de branche een stijging liet zien. Hiermee komen wij dicht bij het branchegemiddelde in de sector (13.6%). Naast deze kwalitatieve ontwikkelingen, behaalde Amfors een operationeel resultaat van € 1.742.000,-, ruim € 100.000,- hoger dan begroot voor 2016.

1.3. De toegenomen gemeentelijke bijdrage is een gevolg van landelijke wet-en regelgeving en niet beïnvloedbaar door RWA/Amfors

In 2016 is het negatieve subsidieresultaat van RWA toegenomen. Landelijke wet- en regelgeving heeft zowel lagere inkomsten als hogere uitgaven voor RWA tot gevolg. Zo is er een lagere subsidie per Sw-er beschikbaar. Landelijk is er namelijk sprake van een lagere uitstroom van het zittend Sw-bestand dan waar het Rijk oorspronkelijk vanuit ging. Het Rijk heeft het macrobudget daar echter niet op aangepast. Het effect hiervan op het RWA subsidieresultaat 2016 is een verslechtering met € 350.000,-.

Ook is er sprake van hogere werkgeverslasten. De Wsw loonsverhogingen in 2016 werden gecompenseerd door een extra subsidiebedrag vanuit het Rijk. De overige werkgeverslasten (premies ww-awf, wao-wia, WGA/WHK, sectorfonds, zvw) zijn echter eind vorig jaar verhoogd met circa € 300.000,-. Hier staat geen concrete compensatie tegenover. Dit leidt tot extra kosten voor RWA.

Ondanks het feit dat het operationeel resultaat van Amfors is toegenomen, betekent dit wel een toename van de gemeentelijke bijdragen, zoals reeds vermeld in de Raadsinformatiebrief van januari jl. De totale bijdrage voor de gemeente Leusden van € 166.000,- is verwerkt in de gemeentelijke jaarrekening 2016.

<i>(bedragen x € 1.000)</i>	Begroot	Werkelijk
Negatief subsidieresultaat RWA	3.877	4.510
Aanzuivering door Amfors	<u>1.633</u>	<u>1.742</u>
Gemeentelijke bijdrage	2.244	2.768
<i>Bijdrage Leusden (6%)</i>	134	166

2.1 Het meerjarenplan en de meerjarenbegroting 2018-2021 is een uitwerking van de uitgangspunten voor de toekomstvisie voor RWA/Amfors

Eind 2015 hebben de colleges en gemeenteraden van de RWA-gemeenten zich uitgesproken voor de omvorming van RWA/Amfors naar een flexibel mensontwikkelbedrijf dat meebeweegt met de omvang van de doelgroep.

Dit betekent dat eind 2015 en in 2016 de beweging of transitie in gang is gezet waarbij de Sw-medewerkers van RWA/Amfors gestimuleerd worden om zich te ontwikkelen naar de meest optimale trede op de werkladder en zoveel mogelijk 'van binnen naar buiten'. Werk vindt zoveel mogelijk plaats in groeps- en individuele detacheringen, buiten de eigen bedrijven van Amfors. Voor wie de stap naar buiten niet (meer) mogelijk is, blijven we werk binnen de muren van Amfors organiseren.

Deze concept meerjarenbegroting geeft – meer dan voorheen - een doorkijk naar de komende jaren wat betreft de ontwikkeling van medewerkers op de werkladder en de ontwikkeling van de verschillende bedrijfsonderdelen.

2.2. De hogere gemeentelijke bijdrage wordt grotendeels binnen de begroting opgevangen
 Als gevolg van de eerder genoemde hogere werkgeverslasten, nemen de kosten voor RWA toe. Deze zijn in de RWA Meerjarenbegroting 2018-2021 verwerkt. Daarnaast zal de rijksbijdrage in de vorm van het Lage Inkomens Voordeel (LIV) per 1 januari 2017 lager zijn of geheel vervallen als gevolg van een wetswijziging in november vorig jaar. Ook dit heeft gevolgen voor RWA en daarmee de gemeentelijke bijdragen.

Al voor het jaar 2017 betekent dit een extra stijging van de gemeentelijke bijdragen. Onze (hogere) bijdrage van € 200.000,- voor 2017 wordt gedekt binnen de begroting. Daarvoor zetten we een deel van de stelpost WSW in.

Voor het jaar 2018 gaat het om een totaalbedrag aan gemeentelijke bijdragen van € 3.440.000,-. Dit betekent voor de gemeente Leusden een bijdrage van € 223.000,-. Hiervoor wordt de stelpost WSW geheel ingezet; een resterend tekort wordt gedekt uit de reserve Sociaal Domein.

Dit wordt verwerkt bij de Voorjaarsnota.

Omschrijving	2017 oud	2017	2018	2019	2020	2021
Subsidieresultaat	-4.251	-5.099	-5.523	-5.796	-6.097	-5.903
Aanzuivering door Amfors	<u>1.833</u>	<u>1.833</u>	<u>2.083</u>	<u>2.280</u>	<u>2.517</u>	<u>2.457</u>
Gemeentelijke bijdrage	2.418	3.266	3.440	3.516	3.580	3.446
Bijdrage Gemeente Leusden	148	200	223	228	232	223

Omschrijving	2017 oud	2017	2018	2019	2020	2021
<i>Bijdrage o.b.v. begroting RWA 2018-2021</i>		200	223	228	232	223
Opgenomen in begroting 2017-2020		<u>145</u>	<u>149</u>	<u>154</u>	<u>154</u>	<u>154</u>
Budgettair verschil		-55	-74	-74	-78	-69
Inzet Stelpost risico's Wsw		<u>55</u>	<u>71</u>	<u>66</u>	<u>66</u>	<u>66</u>
Verschil na inzet stelpost (te dekken uit Reserve Sociaal Domein)		0	-3	-8	-12	-3

Restant stelpost na dekking tekort	20	0	0	0	0
------------------------------------	----	---	---	---	---

Tegenargument/Alternatieve scenario's

1.1 Jaarrekening 2016: De gemeentelijke bijdragen zijn in 2016 toegenomen als gevolg van landelijke wet- en regelgeving

Zoals reeds benoemd, valt het subsidieresultaat van RWA lager uit dan begroot, waarmee de gemeentelijke bijdragen - die het negatieve subsidieresultaat opvangen - hoger uitvallen. Voor Leusden gaat het zoals eerder vermeld om een verhoging met € 32.000,- tot in totaal € 166.000,- aan gemeentelijke bijdrage.

2.1 Meerjarenbegroting 2018-2021: De gemeentelijke bijdragen nemen verder toe

De hogere kosten voor RWA als gevolg van de eerder genoemde hogere werkgeverslasten en het gedeeltelijk of geheel vervallen van het Lage Inkomens Voordeel (LIV) per 1 januari 2017, leiden tot hogere gemeentelijke bijdragen.

Binnen de Gemeenschappelijke Regeling zijn de betreffende kosten voor de deelnemers binnen de regeling. Daarvoor moet ook binnen de gemeente Leusden een oplossing gevonden worden binnen de gemeentelijke begroting, hiervoor zijn geen alternatieven voor handen.

Risico's

Mogelijk risico in de Meerjarenbegroting is het uitblijven van compensatie door het Rijk.

Zoals eerder benoemd heeft het Rijk het macrobudget voor de Rijkssubsidie (nog) niet bijgesteld, wat een lagere (Rijks)subsidie per Sw-er betekent. Vanuit o.a. VNG en Divosa vindt hiervoor een lobby plaats. De betrokken wethouders van de RWA-gemeenten hebben naar aanleiding van deze ontwikkelingen een manifest 'investeren in werk voor kwetsbare groepen' ondertekend, samen met 268 wethouders uit andere gemeenten. Inzet van het manifest is om een gedeelte van de bezuinigingen op het budget terug te draaien. In deze begroting is er van uit gegaan dat het effect van deze lagere uitstroom op het macrobudget van de Rijkssubsidie volledig wordt gecompenseerd.

Naar verwachting verschaft de Meicirculaire 2017 hierover meer duidelijkheid. Afhankelijk van de hoogte van de compensatie is het jaarlijks totaal risico voor de aangesloten gemeenten ten aanzien van dit onderdeel circa € 0,9 miljoen in 2017 tot circa € 1,8 miljoen in 2021. Voor de gemeente Leusden zou het daarbij gaan om een oplossend risico van € 61.000,- tot € 118.000,-.

Plan van aanpak/Tijdsplanning

Het Bestuur van RWA heeft de gemeenteraden gevraagd uiterlijk 1 juli een eventuele zienswijze in te dienen, waarna de stukken worden vastgesteld.

Bijlage(n)

1. RWA Jaarverslag en Jaarrekening 2016 (verseon 283923)
2. Concept RWA Meerjarenbegroting 2018-2021 (verseon 283925)
3. Reactie Cliëntenraad Wsw (283928 en 283929)

Het college van de gemeente Leusden,

E.D. Luchtenburg
directeur-secretaris

M. Horselenberg
burgemeester

Raadsbesluit

De raad van de gemeente Leusden;

besluit op basis van het voorstel van het college van 16 mei 2017, nummer 283920

b e s l u i t :

1. geen zienswijze in te dienen op de Jaarrekening 2016 van RWA en daarmee in te stemmen met de jaarstukken;
2. geen zienswijze in te dienen op de concept Meerjarenbegroting RWA 2018-2021 en daarmee in te stemmen met het gepresenteerde meerjarenperspectief 2018-2021.

Aldus besloten door de raad van de gemeente Leusden in zijn openbare vergadering van 15 juni 2017

I. Schutte – Van der Schans
griffier

M. Horselenberg
voorzitter