Raadsvoorstel

Registratiekenmerk: L174480
Datum raadsvergadering: 7 juni 2018
Portefeuillehouder: P. Kiel

Onderwerp: RWA Jaarrekening 2017 en Meerjarenbegroting 2019-2022

Voorstel
Het college stelt u voor:
1. geen zienswijze in te dienen op de Jaarrekening 2017 van RWA en daarmee in te stemmen met de jaarstukken;
2. geen zienswijze in te dienen op de concept Meerjarenbegroting RWA 2019-2022 en daarmee in te stemmen met het gepresenteerde meerjarenperspectief 2019-2022

Aanleiding
Het Regionaal Werkvoorzieningschap Amersfoort en omgeving (RWA) - de gemeenschappelijke regeling van Amersfoort, Baarn, Bunschoten, Leusden, Soest en Woudenberg - verschaft ruim 1.200 mensen met een indicatie Sociale Werkvoorziening passend werk. Daarbij gaat het om werk bij één van de eigen bedrijven van Amfors 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 (2017) en concept Meerjarenbegroting (2019-2022) voor een zienswijze aan de gemeenteraden voor.
De raad is tot 28 juni 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 2017

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

1.2. De resultaten zijn in lijn met de toekomstvisie

Ook in 2017 stond de hoofddoelstelling centraal om mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt te begeleiden naar een zo regulier mogelijke en passende werkomgeving. Dit vanuit de transitie die RWA/Amfors in 2016 is gestart naar een mensontwikkelbedrijf, waar het welzijn van de medewerkers voorop staat en zij uitgedaagd worden om stappen te zetten op de ‘werkladder’ en naar werkplekken bij reguliere werkgevers. Voor medewerkers voor

wie een stap ‘naar buiten’ (nog) niet haalbaar is, blijft een plek beschut intern beschikbaar.

In 2017 is 10% van de medewerkers van werkplek gewisseld en begeleid naar een nieuwe passende plek. Deels gaat het hierbij om een stijging op de werkladder: zo is een aantal groepsdetacheringen omgezet in individuele detacheringen en zijn nieuwe detacheringen gerealiseerd. Deels hebben medewerkers een stapje terug gedaan, als dat meer passend was bij hun situatie en omstandigheden.

In 2017 is geïnvesteerd in de begeleiding van de medewerkers, door trainingen ‘ontwikkelgericht leidinggeven’ voor de leidinggevenden.
Commercieel gezien is de focus de afgelopen periode verlegd van het binnenhalen van opdrachten voor de eigen bedrijven van Amfors, naar het vinden van werkplekken bij bedrijven en instellingen in de regio.

Door de daling van het aantal Sw-medewerkers (als gevolg van uitblijven van instroom door Participatiewet per 2015), is er sprake van krimp. Om deze krimp op te vangen zonder het resultaat van Amfors daaronder te laten lijden, zijn er keuzes gemaakt. Daarbij gaat het om het optimaliseren van bedrijfsprocessen, het inzetten op innovatie door het toepassen van nieuwe technieken in het productieproces en het stoppen van werkzaamheden binnen het bedrijf Mailfors en beëindigen van een aantal werksoorten binnen het bedrijf Eemfors.

Naast deze kwalitatieve ontwikkelingen, behaalde Amfors een operationeel resultaat van € 1.877 miljoen. Dit is iets hoger dan begroot, en ruim € 100.000,- hoger dan een jaar eerder.

1.3. De gemeentelijke bijdrage wordt binnen de begroting opgevangen

Het resultaat van RWA komt in 2017 uit op € 4,8 miljoen negatief, waar in de RWA-begroting 2017 werd uitgegaan van € 4,3 miljoen negatief. De afwijking hangt samen met de hoogte van de rijksbijdrage aan de ene kant – in de begroting werd ervanuit gegaan dat het budget van het Rijk hoger zou uitvallen – en wijzigingen in de Cao-Wsw en het Lage Inkomensvoordeel aan de andere kant.
Na verrekening met het operationeel resultaat van Amfors van € 1,877 miljoen resteert een exploitatieresultaat RWA over 2017 van € 2,901 miljoen negatief. Dit wordt gedekt uit de gemeentelijke bijdragen van de deelnemers van RWA.

Omschrijving	**Dekking subsidietekort RWA**	**Stand Eigen Vermogen Amfors**
Stand Eigen vermogen 1-1-2017 Amfors		+ 2.500.000
Operationeel resultaat 2017 Amfors		+ 1.877.000
Stand Eigen vermogen 31-12-2017 Amfors		+ 4.377.000
Af: 50% aanzuivering subsidieresultaat RWA *)	-/- 1.877.000	-/- 1.877.000
resterend subsidieresultaat voor rekening gemeenten	-/- 2.901.000	
Totaal	**-/- 4.778.000**	**+ 2.500.000**

De gemeentelijke bijdrage RWA van de gemeente Leusden bedraagt voor het jaar 2017 € 178.000. Dit is € 22.000 minder dan waar rekening mee is gehouden in onze gemeentebegroting. Het voordelig resultaat van € 22.000 is onderdeel van het rekeningresultaat 2017 en wordt middels vaststelling van de jaarrekening via resultaatbestemming ten gunste gebracht van de reserve Sociaal Domein.

2.1 Het meerjarenplan en de meerjarenbegroting 2019-2022 is een uitwerking van de uitgangspunten voor de toekomstvisie voor RWA/Amfors

Het meerjarenplan en bijbehorende meerjarenbegroting geven inzicht in de manier waarop RWA/Amfors uitvoering wil geven aan de opdracht om de transitie naar mensontwikkelbedrijf verder vorm te geven. De transitie waarbij medewerkers zo regulier mogelijk op de arbeidsmarkt worden geplaatst én medewerkers die dat nodig hebben binnen de muren van Amfors kunnen blijven werken, terwijl het financieel resultaat van Amfors op orde blijft. Deze concept meerjarenbegroting geeft 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 is een gevolg van rijksbeleid

Als gevolg van het genoemde rijksbeleid, voorziet de Rijksbijdrage de komende jaren in mindere mate in de kosten voor RWA. Dit betekent dat de gemeentelijke bijdragen van de aangesloten gemeenten de komende jaren zal stijgen. Voor de gemeente Leusden gaat het om een bijdrage van € 235.000 in 2018 die oploopt tot € 255.000 in 2022. In onderstaand overzicht is de ontwikkeling van de gemeentelijke bijdrage te zien.

Omschrijving	**2018**	**2019**	**2020**	**2021**	**2022**
Bijdrage o.b.v. begroting RWA 2019-2022	*235*	*247*	*254*	*248*	*255*
Opgenomen in begroting 2018-2021	223	228	232	223	223
Budgettair verschil	**-12**	**-19**	**-22**	**-25**	**- 32**

Met deze stijging van de gemeentelijke bijdrage is geen rekening gehouden binnen de huidige gemeentebegroting. Het budgettair verschil van € 12.000 in 2018 kan incidenteel worden gedekt uit de reserve Sociaal Domein. De structurele tekorten worden ten laste gebracht van het begrotingsresultaat. Deze financiële mutaties worden meegenomen bij het opstellen van de Voorjaarsnota 2018

Tegenargument/Alternatieve scenario's

1.1 Jaarrekening 2017: De gemeentelijke bijdragen zijn in 2017 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.

2.1 Meerjarenbegroting 2018-2021: De gemeentelijke bijdragen nemen verder toe
Zoals reeds benoemd, leiden de hogere kosten voor RWA als gevolg van landelijk beleid 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.

Risico's
In de Meerjarenbegroting RWA is een risicoparagraaf opgenomen waarin mogelijke risico's zijn benoemd. De belangrijkste risico's hangen samen met ontwikkelingen in rijksbeleid, zoals besluitvorming over transitievergoedingen bij ontslag na langdurige ziekte, invoering van Vennootschapsbelasting en een grotere daling van de jaarlijkse Rijkssubsidie. Over dit laatste zal bij de Meicirculaire meer bekend zijn. Inschatting van deze risico's zijn 'laag' tot 'midden', en er wordt actie op ondernomen door o.a. lobby richting het Rijk.

Plan van aanpak/Tijdsplanning
Het Bestuur van RWA heeft de gemeenteraden gevraagd uiterlijk 28 juni een eventuele zienswijze in te dienen, waarna de stukken worden vastgesteld.

Bijlage(n)
1. RWA Jaarverslag en Jaarrekening 2017
2. Concept RWA Meerjarenbegroting 2019-2022

Het college van de gemeente Leusden,

H.W. de Graaf - Koelewijn	**G.J. Bouwmeester**
directeur-secretaris	**burgemeester**

Raadsbesluit

De raad van de gemeente Leusden;

Besluit op basis van het voorstel van het college van 1 mei 2018, nummer L174480

b e s l u i t :

1. geen zienswijze in te dienen op de Jaarrekening 2017 van RWA en daarmee in te stemmen met de jaarstukken;
2. geen zienswijze in te dienen op de concept Meerjarenbegroting RWA 2019-2022 en daarmee in te stemmen met het gepresenteerde meerjarenperspectief 2019-2022.

Aldus besloten door de raad van de gemeente Leusden in zijn openbare vergadering van 7 juni 2018

I. Schutte - van der Schans	**G.J. Bouwmeester**
griffier	**voorzitter**