



Gemeente
Woudenberg

Collegeadvies bij zaak

Besluitenregistratie:		Postregistratienummer : 206615/ 208227	
22	05	Datum inboeken :	
Openbaar	Ja	Internet	Nee
naar RAAD	Nee	OR	Ja
Communicatie	Nee	Europese regelgeving	Nee
via COMMISSIE	Ja		
Anders:			

Onderwerp : - Meerjarenbegroting RWA 2019-2022
- Jaarrekening RWA 2017
- Jaarrekening Amfors 2017
- Reactie Cliëntenraad Wsw op MJB

Advies : 1. Geen zienswijze indienen met betrekking tot de meerjarenbegroting RWA 2019-2022
2. Geen bezwaren indienen tegen de jaarrekening RWA 2017
3. De gemeenteraad informeren over dit besluit
4. Afhandeling van dit besluit (informeren RWA) mandateren aan het afdelingshoofd BO
5. Ter kennisname aanbieden aan de gemeenteraad: de reactie Cliëntenraad Wsw op de MJB

Datum	Ambtenaar	Afdeling	Pho	Griffier	Afdelingshoofd
28-05-2018	R. Lammers	BO			

Aditioneel Advies	Paraaf:
N.V.T.	

	Conform advies	Bespreken	Datum	Opmerkingen
Burgemeester			4/6	
Wethouder			30/08	
Wethouder				
Secretaris			4/6	

Datum vergadering B&W:

Agendapunt:

Besluit:

Retour naar afdeling op:

05 JUNI 2018

Ter archivering aangeboden op:

- Meerjarenbegroting RWA 2019-2022
- Jaarrekening RWA 2017
- Jaarrekening Amfors 2017
- Reactie Cliëntenraad Wsw op MJB

Inleiding

Dit collegevoorstel gaat over het meerjarenplan en de meerjarenbegroting RWA 2019-2022 en de jaarrekening 2017 RWA. Omdat de jaarrekening RWA niet goed los gezien kan worden van de jaarrekening Amfors, ontvangt u deze bijgaand ter informatie. Ook de reactie van de Cliëntenraad Wsw op de MJB is bijgevoegd. RWA Amfors biedt passend werk aan mensen met een indicatie Sociale werkvoorziening. In totaal werken er ongeveer 1200 personen via de Sw, waarvan 17 Woudenbergers.

Proces

Conform de GR Regionaal Sociaal Werkvoorzieningsschap Amersfoort en omgeving (RWA) heeft de gemeenteraad de mogelijkheid zijn zienswijze te geven op de meerjarenbegroting RWA. Voor wat betreft de jaarrekening RWA heeft de raad de mogelijkheid om bezwaar in te dienen.

Als het college van mening is dat geen zienswijze en/of bezwaar door de raad hoeft te worden ingediend, wordt het collegeadvies voor de commissievergadering geagendeerd. Er wordt dan geen raadsvoorstel geschreven. Na de commissievergadering wordt de verbonden partij bericht dat de gemeenteraad geen zienswijzen/bezwaren zal indienen. Blijkt in de commissievergadering dat de raad wel een zienswijze of bezwaar wil indienen, dan wordt alsnog een raadsvoorstel gemaakt en behandeld in commissie en raad.

Centrale vraag

Kunt u zich vinden in de meerjarenbegroting 2019-2022 RWA en de jaarrekening 2017 RWA?

Beoogd resultaat (wat)

- De voorgestelde beleidsuitgangspunten inzichtelijk maken
- Inhoudelijk en financieel verantwoording afleggen aan de deelnemende gemeenten

Kader

Wet Sociale werkvoorziening
Gemeenschappelijke Regeling RWA

Argumenten

Meerjarenplan- en begroting 2019-2022 RWA

1.1 Het meerjarenplan en de meerjarenbegroting 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. Het aantal medewerkers krimpt omdat er sinds de inwerkingtreding van de Participatiewet op 1-1-2015 geen nieuwe instroom meer mogelijk is in de sociale werkvoorziening (sw). In het licht van de doelstellingen uit de Participatiewet om mensen zo zelfstandig mogelijk te laten participeren in de maatschappij, is het onze visie dat iedere sw-medewerker een baan verdient die bij hem/haar past, waar hij/zij zich kan ontwikkelen en waar mogelijk bij reguliere werkgevers. Dit betekent dat eind 2015 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. Hierbij houden we rekening met de beperkingen van de medewerkers en staat het welzijn in het werk voorop. De eigen

- Meerjarenbegroting RWA 2019-2022
- Jaarrekening RWA 2017
- Jaarrekening Amfors 2017
- Reactie Cliëntenraad Wsw op MJB

bedrijfsonderdelen blijven een belangrijke aanvulling om voldoende passend werk te realiseren en spelen een significante rol in de ontwikkeling van de medewerkers, maar zijn geen doel op zich. Voor wie de stap naar buiten niet (meer) mogelijk is, blijven we werk binnen de muren van Amfors organiseren.

Deze koers naar mensontwikkelbedrijf is nader uitgewerkt in een addendum op de Meerjarenbegroting RWA 2017-2020. Dit addendum, waarin de lijn van de transitie voor de komende jaren nader is gedefinieerd, is in het voorjaar van 2017 door het bestuur van RWA vastgesteld. Jaarlijks wordt dit addendum geactualiseerd in de meerjarenbegroting van RWA, zo ook in de voorliggende Ontwerp Meerjarenbegroting RWA 2019-2022. De MJB geeft een doorkijk naar de komende jaren wat betreft de ontwikkeling van medewerkers op de werkladder en de ontwikkeling van de verschillende bedrijfsonderdelen.

1.2 Er zijn geen inhoudelijke wijzigingen ten opzichte van de vorige meerjarenbegroting

De koers die eind 2015 in gang is gezet nadat de gemeenteraden de uitgangspunten voor de toekomstvisie regiobreed hadden onderschreven was al basis voor de meerjarenbegroting 2017-2020 en 2018-2021 en is in de onderhavige MJB nog verder uitgewerkt en bijgesteld aan de actualiteit.

1.3 De gemeentelijke bijdragen nemen toe ten opzichte van de vorige meerjarenbegroting

De oorzaak ligt in een bijstelling van de verwachte ontwikkeling van het operationeel resultaat van Amfors. Het negatieve subsidieresultaat bij RWA wordt op basis van de samenwerkingsafspraken zoveel mogelijk afgedekt door het positieve operationele resultaat bij Amfors. Het tekort dat hiermee niet wordt gedekt, wordt gedekt uit gemeentelijke bijdragen van de deelnemers aan RWA. Indien het operationele resultaat van Amfors lager uitvalt, betekent dit een hogere gemeentelijke bijdrage (zie Financiën).

In het najaar van 2017 is geconstateerd dat de transitie op onderdelen in een hoger tempo verloopt dan aanvankelijk verwacht. Dit voortschrijdend inzicht leidt tot een aanpassing ten opzichte van de aannames uit de vorige MJB. In tegenstelling tot de eerdere verwachte groei naar € 2,5 mln stabiliseert het operationeel resultaat van Amfors zich de komende jaren rond de € 2,0 mln per jaar. De twee belangrijkste oorzaken liggen bij Eemfors en Cleanfors.

Binnen Eemfors is het aantal medewerkers sterker gedaald dan aanvankelijk verwacht op basis van natuurlijke uitstroom. Door het proces van arbeidsinventarisatie en –ontwikkeling zijn zowel medewerkers verschoven naar hogere treden op de werkladder (detacheringen) als teruggestroomd naar een lagere trede op de werkladder in een beschermde interne omgeving binnen een ander bedrijfsonderdeel van Amfors. Om de risico's en kosten te beperken en te focussen op de primaire doelstelling, het creëren van voldoende passend werk, wordt binnen Eemfors gekozen voor de meer voor de doelgroep geschikte werksoorten en beperking van de totale omvang van de werkzaamheden die voor de betrokken gemeenten worden uitgevoerd. Dit leidt tot een lager operationeel resultaat (€ 0,1 tot € 0,15 mln/jaar).

De eerder verwachte groei in het aantal medewerkers bij Cleanfors blijkt mede als gevolg van de krimp moeilijk te realiseren. De doorstroom vanuit het Productiebedrijf blijft beperkt omdat medewerkers in toenemende mate minder geschikt lijken voor deze werksoort. Daarnaast zijn de afgelopen jaren een aanzienlijk aantal medewerkers doorgestroomd naar een individuele detachering. Cleanfors zal zich de komende jaren meer richten op grotere/geschiktere projecten. Het operationeel resultaat van Cleanfors zal door het dalende aantal medewerkers de komende jaren daardoor lager uitvallen dan voorheen werd verwacht (€ 0,15 mln in 2019 olopend tot € 0,3 mln in 2021).

Reactie Cliëntenraad Wsw op MJB

De Cliëntenraad Wsw is om een reactie gevraagd op de Ontwerp Meerjarenbegroting RWA 2019-2022. De Cliëntenraad toont zich erkentelijk voor deze mogelijkheid, en gaat in op de hoofdlijnen van het tot nu toe gevoerde beleid (zie argument 1.1), dat in deze MJB wordt voortgezet.

Samenvatting

De Cliëntenraad kan zich vinden in de transitie naar een mensontwikkelbedrijf, en stelt vast dat in de afgelopen jaren hard gewerkt is aan een aantal goede zaken als het terugdringen van het ziekteverzuim op een positieve manier etc. De raad vraagt aandacht voor dingen die nog beter kunnen, en noemt als voorbeelden noodzakelijke competenties van het middenkader en invulling van de begrippen 'passend' en 'beschermt' werk.

Verder gaat de cliëntenraad in op wat zij zien als gemeentelijke verantwoordelijkheid, namelijk kwetsbare mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt die graag willen werken. De raad stelt dat veel mensen uit deze doelgroep momenteel ongewenst thuis zitten, en dringt aan op onderzoek naar wat RWA/Amfors voor alle mensen met afstand tot de arbeidsmarkt kan bieden. Ten slotte benoemt de Cliëntenraad dat we trots mogen zijn op het initiatief tot innovatie en de enorme inzet van Amfors medewerkers.

Reactie op Cliëntenraad

Amfors gaat de komende jaren door met de ontwikkeling van de leidinggevenden door te investeren in de ondersteunende en coachende rol van leidinggeven. Voor het RWA-bestuur staat maatwerk voorop, ook als het gaat om het toepassen van criteria. Evaluaties van ontwikkeltrajecten, zoals in 2017 van de werkwijze bij individuele detacheringen, en het medewerkersonderzoek dat in 2018 wordt gehouden, hebben als doel zo goed mogelijk vorm en inhoud te geven aan ontwikkeltrajecten en passend werk.

De verantwoordelijkheid van de gemeente om inwoners met afstand tot de arbeidsmarkt naar werk te begeleiden staat in feite los van de MJB RWA. Bij de begeleiding van deze inwoners is RWA altijd gezien als één van de aanbieders, ook bij de keuze om een mensontwikkelbedrijf te worden. Daarbij is de werkzoekende steeds het vertrekpunt en kijken we van daar uit wat het beste is voor die persoon. Daarnaast doen we regulier wat regulier kan, en kiezen we voor het beste instrument of voorziening tegen de laagste prijs.

Het beeld dat veel mensen die in het doelgroepenregister zijn opgenomen of de indicatie beschermt werk hebben ongewenst thuis zitten, herkennen wij niet. Voor zover deze inwoners bij de gemeente bekend zijn, hebben zij betaald werk of worden zij begeleid naar werk/dagbesteding of zitten zij in een hulpverleningstraject. Iedereen die bij de gemeente aanklopt met een vraag om begeleiding richting werk, helpen wij verder op weg. Soms door iemand zelf te gaan begeleiden, soms door iemand op het goede spoor te zetten bij een andere organisatie.

Jaarrekening RWA 2017

1.1. De accountant heeft een goedkeurende verklaring gegeven

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

1.2 Er zijn goede resultaten behaald in 2017 conform de toekomstvisie

Uitgangspunt voor de toekomst is dat we voldoende passend werk blijven realiseren voor de sw-medewerkers, tegen maatschappelijk aanvaardbare kosten. RWA/Amfors werkt hard aan een nieuwe invulling van het bedrijf als flexibel mensontwikkelbedrijf,

- Meerjarenbegroting RWA 2019-2022
- Jaarrekening RWA 2017
- Jaarrekening Amfors 2017
- Reactie Cliëntenraad Wsw op MJB

waarbij het welzijn van medewerkers voorop staat, maar medewerkers ook uitgedaagd worden om stappen te zetten op de werkladder en naar werkplekken bij reguliere werkgevers. Voor wie de stap naar buiten niet (meer) mogelijk is, blijven we werk binnen de muren van Amfors organiseren.

In dit licht waren het mobiliteitsprogramma en de aanpak van het ziekteverzuim opnieuw belangrijke focuspunten in 2017.

Duurzaamheid

- **People:** een gezonde begroting draagt bij aan een goed werkklimaat voor de werknemers in de Wsw
- **Planet:** binnen RWA is aandacht voor duurzame bedrijfsvoering waarbij zorgvuldig met het milieu wordt omgegaan.
- **Profit:** als één van de regiogemeenten hebben en nemen we onze verantwoordelijkheid om ons Sw bedrijf van opdrachten te voorzien d.m.v. investering.

Draagvlak

Het Bestuur RWA kan zich vinden in de begroting en de jaarrekening, evenals de Cliëntenraad Wsw.

Beoogd resultaat (hoe)

Beleidsuitgangspunten worden inzichtelijk in de meerjarenbegroting. In de jaarrekening wordt verantwoording afgelegd.

Financiële consequenties

Begroting 2019-2022 RWA

Het subsidieresultaat is het verschil tussen de ontvangen Rijkssubsidie Wsw en de loonkosten van het Wsw personeel. In de voorliggende RWA-begroting 2019-2022 worden de subsidieresultaten als volgt begroot:

x € 1 mln	2018	2019	2020	2021	2022
Loonkosten sw-medewerkers	30,9	29,9	29,1	28,5	27,9
Rijkssubsidie sw	25,4	24,0	23,1	22,6	22,0
Subsidieresultaat	-5,5	-5.9	-6.0	-5.9	-5.9

Zoals uit deze tabel blijkt, is er sprake van een tekort op het subsidieresultaat. Het tekort stijgt als gevolg van de bezuinigingen die gelijktijdig met de invoering van de Participatiewet werden doorgevoerd. De rijksbezuinigingen vanaf 2015 leiden in 2020 (het laatste jaar dat de korting op het subsidiebedrag oploopt) uiteindelijk tot een subsidieresultaat van € 6,0 mln negatief.

Dekking subsidietekort door Amfors

Door de transitie van RWA/Amfors naar een mensontwikkelbedrijf, dat meebeweegt met de omvang van de doelgroep, wordt verwacht dat het operationeel resultaat van Amfors zich stabiliseert op circa € 2 mln. Hiermee wordt het negatieve subsidieresultaat van het RWA slechts gedeeltelijk gedekt, zoals weergegeven in onderstaande tabel. Het tekort dat hiermee niet wordt gedekt, wordt gedekt uit gemeentelijke bijdragen van de deelnemers aan RWA.

	2018	2019	2020	2021	2022
Subsidieresultaat x € 1 mln	-5,5	-5.9	-6.0	-5.9	-5.9
Operationeel resultaat Amfors x € 1 mln	1,9	2,0	2,0	2,0	1,9
Exploitatieresultaat x € 1 mln	-3,6	-3,9	-4,0	-3,9	-4,0
Gemeentelijke bijdragen x € 1 mln	3,6	3,9	4,0	3,9	4,0
Waarvan bijdrage Woudenberg x € 1000	55	58	60	59	61

Jaarrekening RWA 2017

In de samenwerkingsovereenkomst tussen RWA en Amfors Holding BV is vastgelegd dat, zolang het eigen vermogen van Amfors Holding BV boven € 4,5 miljoen blijft, al het meerdere beschikbaar is voor een aanzuivering van eventuele bij de RWA ontstane exploitatietekorten. Bij een eigen vermogen tussen de € 2,5 en € 4,5 mln. draagt Amfors 50% bij aan de dekking van het financieel tekort. Indien het eigen vermogen van Amfors BV onder de € 2,5 miljoen komt, moeten de gemeenten het tekort van het RWA volledig zelf aanvullen.

Amfors Holding B.V. heeft in 2017 een positief resultaat gerealiseerd van ruim € 1,9 mln. Dat is iets hoger dan begroot. Het eigen vermogen Amfors ligt vóór aanzuivering van het subsidieresultaat boven de grens van € 2,5 miljoen en bedraagt € 4.376.000,-, rekening houdend met het operationeel resultaat over 2017. Dit betekent dat het gehele operationeel resultaat van 2017 wordt ingezet ter dekking van het exploitatietekort (=subsidietekort) bij RWA.

In onderstaande tabel is de samenhang weergegeven tussen subsidieresultaat RWA, operationeel resultaat Amfors en de bijdragen van de gemeenten, met daarin de verschillen tussen begroting, prognose en uiteindelijk resultaat. De bijdragen van de gemeenten dekken het exploitatieresultaat.

x € 1000	Subsidie- resultaat RWA	Operationeel resultaat Amfors	Exploitatie- resultaat	Bijdragen Gemeenten	Waarvan bijdrage Woudenberg
RWA Begroting 2017	-4.251	1.833	-2.418	2.418	48
Prognose derde kwartaalbericht RWA Amfors	-5.100	1.900	-3.200	3.200	64
Resultaat 2017	-4.778	1.877	-2.901	2.901	57

De € 57.000 voor Woudenberg is verwerkt in het jaarresultaat 2017 van de gemeente.

Er is sprake van een structureel negatief subsidieresultaat omdat de loonkosten altijd hoger zijn dan de Rijkssubsidie. RWA heeft over 2017 een subsidieresultaat van € 4,8 mln negatief. In de begroting van RWA werd uitgegaan van de subsidieresultaat van € 4,3 mln negatief. Dit nadelige verschil is veroorzaakt door enerzijds hogere loonkosten als gevolg van hogere werkgeverslasten en anderzijds door een lager Lage Inkomens Voordeel. Deze tegenvallers zijn al geconstateerd in het tweede en derde kwartaalbericht en verwerkt in de prognose voor 2017.

- Meerjarenbegroting RWA 2019-2022
- Jaarrekening RWA 2017
- Jaarrekening Amfors 2017
- Reactie Cliëntenraad Wsw op MJB

Het uiteindelijke resultaat van RWA en Amfors in 2017 leidt tot een iets lagere gemeentelijke bijdrage dan opgenomen in de prognose in het derde kwartaalbericht RWA Amfors. Het verschil tussen prognose en resultaat kan worden verklaard door kostenbesparingen bij Amfors en een hogere dan eerder verwachte LIV-vergoeding (Lage Inkomens Voordeel).

Aanpak/uitvoering

RWA informeren over het besluit.

Bijgaande conceptbrief versturen aan de Cliëntenraad Wsw.

Conclusie

De begroting en de jaarrekening geven geen aanleiding om een zienswijze/bezwaar in te dienen. De begroting is in lijn met de gekozen ontwikkeling richting een mensontwikkelbedrijf.

Communicatie

Niet van toepassing

Bijlage(n)

- Aanbiedingsbrief
- Meerjarenplan- en begroting 2018-2022 RWA met reactie Cliëntenraad Wsw
- Jaarrekening 2017 RWA
- Jaarrekening 2017 Amfors Holding BV