

Verzoek aan de raad op grond van artikel 38 lid 2 van de Gemeenschappelijke regeling EMCO-groep, het kenbaar maken van het gevoelen omtrent de ontwerp-begroting.

jaar	stuknr.	categorie/agendanr.	stuknr.
2011	RA11.0127		11.1237

Onderwerp:

Ontwerpbegroting 2012 EMCO-groep

Portefeuillehouder: H.G. Jumelet

Concernstaf
B&F
Sieger Veenstra, telefoon (0591 685517)

Aan de gemeenteraad

Verzoek:

Door middel van bijgaande brief aan de EMCO-groep het gevoelen van uw raad met betrekking tot de ontwerp-begroting 2012 kenbaar te maken.

Samenvatting

Op 20 september 2011 is de ontwerp-begroting 2012 van de EMCO-groep aangeboden. Uw raad dient met betrekking tot de ontwerp-begroting 2012 zijn gevoelen kenbaar te maken. Het college heeft hiervoor een brief opgesteld.

Bijlagen:
Ontwerpbrief aan Algemeen Bestuur EMCO-groep.

Stukken ter inzage:
Het collegevoorstel d.d. 1 november 2011 en de daarop betrekking hebbende stukken.

Jaar	stuknr. Raad	categorie/agendanr.	stuknr. B. en W.
2011	RA11.0127		11.1237

1. Aanleiding voor het voorstel

De EMCO-groep heeft op 20 september 2011 de ontwerpbegroting 2012 aangeboden.

2. Argumentatie/beoogd effect

De raad wordt gevraagd van zijn gevoelens met betrekking tot de ontwerpbegroting 2012 van de EMCO-groep door middel van bijgevoegde brief blijk te geven.

Ontwerpbegroting 2012

De ontwerpbegroting 2012 sluit met een negatief exploitatieresultaat van € 1,291 miljoen. Op basis van de gehanteerde verdeelsleutel SE's op basis van voorlopige volumetoewijzing, wordt de bijdrage van de gemeente Emmen geraamd op € 1,059 miljoen.

In 2011 heeft de EMCO groep opnieuw een verbeterslag gemaakt. Als gevolg van een korting op de Rijkssubsidie van € 2,5 miljoen is de begroting 2011 in de loop van dit jaar bijgesteld. Daarbij werd uitgegaan van een negatief exploitatieresultaat van € 2,588 miljoen en een bijdrage van de gemeente Emmen van € 2,107 miljoen. EMCO groep is er in geslaagd om het verwachte negatieve exploitatieresultaat 2012 weer op het niveau van de oorspronkelijk begroting 2011 te brengen. Daarmee is het gelukt om de opgelegde (rijks)korting van € 2,5 miljoen te compenseren.

De ontwerpbegroting 2012 is gebaseerd op het in 2009 ingezette beleid van omzetvergroting, kostenbeheersing en kostenreductie.

De belangrijkste ontwikkelingen en opmerkingen met betrekking tot de ontwerpbegroting 2012 zijn:

Netto-opbrengsten.

Voor de totale netto-opbrengsten wordt een stijging ten opzichte van de gewijzigde begroting 2011 verwacht van € 333.000, =.

In de risicoparagraaf wordt aangegeven dat de geraamde netto-opbrengsten voor een deel gebaseerd zijn op jaarcontracten en een niet nader bepaald resterend deel betrekking heeft op kortlopende orders, waarvoor een inspanningsverplichting geldt.

Loonkosten Wsw

De post loonkosten Wsw is ten opzichte van de begroting 2011 gesaldeerd met € 630.000, = gedaald. Deze daling wordt vooral veroorzaakt doordat er in 2011 werknemers actief zijn geherindiceerd. Hierdoor hebben meer dan 100 werknemers de indicatie "ernstig" gekregen. Tengevolge daarvan zijn er 20 FTE's minder begroot waardoor er op loonkosten € 588.000, = kon worden bespaard. *(Bij een indicatie "ernstig" krijgt de gemeente 1,25 SE's vergoed per persoon. Dat betekent dat voor hetzelfde totale subsidiebedrag minder mensen een baan hoeft worden geboden).*

In de risicoparagraaf wordt aangegeven dat in de loonkosten geen loonstijging als gevolg van een nieuwe CAO is meegenomen en geen rekening is gehouden met premieverhogingen voor het pensioenfonds.

Salariskosten ambtelijk personeel.

De salariskosten zijn gebaseerd op de ambtelijke medewerkers die binnen de formatie vallen. Het aantal fte's ambtelijk personeel is gedaald naar 88.

De lasten zijn gedaald met € 120.000,--. Voor de loonontwikkeling is in de ontwerpbegroting rekening gehouden, in overeenstemming met CAO voorstel van de VNG, met een stijging van 1 % per 1 april 2011 en 1 april 2012,

In de risicoparagraaf wordt aangegeven dat in de bepaling van de hoogte van de salariskosten ambtelijk personeel geen rekening is gehouden met de veranderende sociale wetgeving per 1-1-2012 of het stijgen van pensioenpremies door onvoldoende dekkingsgraad bij het ABP.

Kosten dienstverlening derden

De kosten dalen t.o.v. 2010 omdat de EMCO-groep Begeleid Werken in eigen beheer gaat uitvoeren.

Overige bedrijfskosten.

De overige bedrijfskosten zijn begroot op basis van het werkelijke verwachte niveau over 2011, met daarbij een indexering voor prijsverhogingen. Hierdoor stijgen deze kosten t.o.v. 2011 met € 20.000, =.

Rijksbijdragen.

De berekening van de hoogte van de rijksbijdragen zijn gebaseerd op hoogte van de subsidie voor 2011, zijnde € 25.758, = per SE. In de rijksbijdrage is geen rekening gehouden met een bonus voor Begeleid Werken.

Risicoparagraaf.

In de risicoparagraaf wordt duidelijk gewezen op de onzekere situatie die ontstaat als de loonkosten van WSW-ers gaan stijgen door CAO-afspraken of door een premieverhoging voor pensioen. In tegenstelling tot eerdere jaren wordt deze kostenstijging niet door het Rijk gecompenseerd.

Meerjarenbegroting 2012-2015.

De exploitatietekorten, zoals geraamd in de meerjarenbegroting 2012-2015 zullen sterk toenemen van € 1,291 miljoen in 2012 naar € 6,751 miljoen in 2015. De meerjarenbegroting is gebaseerd op de uitgangspunten in de Hoofdlijnennotie Werken naar Vermogen en de uitwerking daarvan die zijn ingebracht bij de onderhandelingen over het bestuursakkoord. Er is rekening gehouden met de voorgestelde jaarlijkse verlagingen van het subsidiebedrag per SE (prijscomponent).

Er is nog geen rekening gehouden met het feit dat de werkelijk afname van het aantal WSW-ers kan afwijken van de aannames van het Rijk (doordat het natuurlijk verloop in onze regio langzamer gaat dan het Rijk landelijk aanneemt). Dat kan grote invloed hebben op het exploitatieresultaat.

Daarnaast zal in 2013 één ontschot budget voor de WSW en voor re-integratie (participatiebudget) beschikbaar komen. De wijze waarop deze middelen worden verdeeld over de gemeenten wordt pas aan het begin van 2012 helder. Ook dit kan van grote invloed zijn op het exploitatieresultaat.

In de meerjarenbegroting zullen de tekorten verder oplopen als de bezuinigingsplannen van het kabinet doorgaan. De rijksbijdragen per SE zal teruglopen van € 25.758, = naar respectievelijk € 24.768, = in 2013, € 23.200, = in 2014 en € 22.050, = in 2015.

Op basis van de huidige volumetoewijzing van 1540 SE's (en huidige verdeelmodel) betekent dit dat er in 2015 een bedrag van € 5,7 miljoen wordt gekort. De financiële betrouwbaarheid van de meerjarenbegroting is derhalve uiterst betrekkelijk.

3. Relatie met bestaand beleid/eerder genomen besluiten

- Collegebesluit d.d. 28-8-2007 over het meerjarenperspectief 2007-2011 EMCO-groep.
- Raadsbesluit d.d. 13-11-2007 over begrotingswijziging 2008 en voortgang modernisering WSW.
- Collegevoorstel d.d. 26 -5-2009 over de eerste begrotingswijziging 2009, in het perspectief van de toekomstige ontwikkeling EMCO.
- Raadsbesluit d.d. 25-06-2009 over de eerste begrotingswijziging 2009 van de EMCO-groep.
- Commissie BME d.d. 26 november 2009 over de begroting 2010 van de EMCO-groep.
- Commissie BME d.d. 2 december 2010 over de begroting 2011 van de EMCO-groep.
- Collegebesluit d.d. 15 maart 2011 over de eerste begrotingswijziging 2011 van de EMCO-groep.

4. Afstemming met externe partijen/communicatie

n.v.t.

5. Financiële consequenties/voorgestelde dekking

Binnen de gemeentelijke begroting 2012 (na de bezuinigingsmaatregel) is rekening gehouden met een bijdrage van € 1,059 miljoen. In de voorliggende ontwerpbegroting 2012 van de EMCO-groep wordt gerekend op een gemeentelijke bijdrage van de gemeente Emmen in het nadelig exploitatieresultaat van eveneens € 1,059 miljoen.

Het meerjarig perspectief 2013-2015 van de EMCO-groep- op basis van de voorliggende meerjarenraming- , de gemeentelijke bijdrage in de exploitatietekorten en de dekking van de gemeentelijk bijdrage in de meerjarenbegroting 2013-2015 van de gemeente Emmen, ziet er als volgt uit:

(x € 1 miljoen)	<u>2013</u>	<u>2014</u>	<u>2015</u>
Exploitatietekort	2,800	5,161	6,751
Aandeel gemeente Emmen (o.b.v. 82,1 %)	2,299	4,237	5,543
Dekking gemeentelijke bijdragen, na verwerking bezuiniging	<u>2,178</u>	<u>2,321</u>	<u>3,286</u>
Onderdekking	- 0,021 =====	- 1,916 =====	- 2,257 =====

Over de in de (meerjaren) begroting van de gemeente Emmen verwerkte bezuinigingsmaatregel ten aanzien van het gemeentelijk aandeel in de geraamde meerjarige exploitatietekorten van de EMCO-groep is de EMCO-groep inmiddels formeel op de hoogte gesteld. In deze meerjarenbegroting van de EMCO-groep , als onderdeel van de ontwerpbegroting 2012 zijn deze bezuinigingsmaatregelen nog niet verwerkt.

Daarnaast zijn er nog grote inhoudelijke veranderingen en nog forsere kortingen vanaf 2013 te verwachten en blijven talloze onzekerheden bestaan, die in de loop van 2012 naar verwachting zullen worden geconcretiseerd.

Zoals ook in de risicoparagraaf , als onderdeel van de ontwerpbegroting 2012 van de EMCO groep met betrekking tot de meerjarenramingen is verwoord, is de betrouwbaarheid van de meerjarenraming hierdoor zeer betrekkelijk.

Emmen, 1 november 2011
Burgemeester en wethouders van Emmen,
de secretaris, de burgemeester,

A.J.Mewe

C. Bijl