

Raadhuisplein 1
7811 AP Emmen
t. 14 0591
f. 0591 685599

Postbus 30001
7800 RA Emmen
e. gemeente@emmen.nl
i. gemeente.emmen.nl



Aan de raad van de gemeente Emmen

**Ontwikkeling, Beleid en
Directiestaf**

team
OBD-SO

ons kenmerk uw kenmerk bijlage behandeld door BSN
16.025276

datum telefoon fax e-mail
10 maart 2016 14 0591 gemeente@emmen.nl

onderwerp
Concept begrotingswijziging 2016 Emco-groep

Geachte leden van de raad,

De EMCO-groep heeft op 8 februari 2016 de eerste begrotingswijziging 2016 aangeboden. Deze wijziging leidt tot een lagere prognose van het exploitatietekort voor 2016 en daarmee in principe tot een lagere bijdrage in het exploitatietekort voor de gemeente. Hierover dient de raad zijn gevoelens kenbaar te maken.

In mei 2015 is de begroting voor 2016 opgesteld, waarna deze op 17 juni 2015 door het Algemeen Bestuur is goedgekeurd. De goedgekeurde begroting sloot met een negatief exploitatieresultaat van € 3.485.000,-.

Vanwege het vroege tijdstip waarop de begroting werd opgesteld kon geen rekenschap worden gehouden met tussentijdse wijzigingen zoals: de hogere Rijksbijdrage, de effecten van de nieuwe CAO-Wsw en het bedrag voor innovatie van de sociale werkvoorziening. Uiteindelijk resulteert dit in het feit dat het exploitatietekort begroot op van € 3.485.000,- teruggebracht kan worden naar een tekort groot € 2.656.000,-. Het bestuurlijk verzoek om opnieuw kritisch te kijken naar de wijze van begroten heeft eveneens bijgedragen aan het verbeterde resultaat. De wijzigingen > € 100.000,- worden hieronder nader toegelicht.

Diensten derden

De post diensten derden is met € 135.000,- verhoogd. In november 2014 is de motie Kerstens in de Tweede Kamer aangenomen waarbij een bedrag van € 30 miljoen beschikbaar wordt gesteld voor de innovatie van de sociale werkvoorziening. Om de plannen in de arbeidsmarktregio verder te ontwikkelen en uit te voeren moeten extra kosten worden gemaakt, die onder deze post zijn begroot. In het kader van dezelfde motie is een bedrag van € 484.000,- ontvangen die niet opgenomen was in de goedgekeurde begroting 2016.



Overige bedrijfskosten

De overige bedrijfskosten bestaan uit huur- en leasekosten, onderhoudskosten, energiekosten, belastingen en verzekeringen, indirecte productiekosten en algemene kosten. In de goedgekeurde begroting waren deze kosten door de afnemende populatie al lager opgenomen dan in de begroting 2015. Daarnaast zijn de kosten nog eens € 144.000,- lager begroot. Deze verlaging komt vooral voort uit de huidige lage energieprijzen en een beleid gericht op energiebesparing. Verder zijn de reis- en verblijfskosten, kopieerkosten, telefoonkosten en algemene kosten scherper in de begroting opgenomen.

Rijksbijdrage

De Rijkssubsidie is per saldo € 872.000,- hoger in het concept van de gewijzigde begroting 2016 opgenomen dan in de goedgekeurde begroting. Hoe de subsidie exact berekend moet worden is nog steeds onduidelijk en onvoldoende transparant. Dit wordt veroorzaakt door het nieuwe verdeelmodel dat ingevoerd is per 1 januari 2015. In het nieuwe verdeelmodel is de subsidie onderdeel geworden van het participatiebudget van de gemeente. In het verdeelmodel is het macrobudget de basis. Dit budget wordt verdeeld over de gemeenten op basis van het aantal gerealiseerde aantal SW-ers in het voorgaande jaar, waarbij er een blijfkans per gemeente bepaald is door onderzoeksbureau SEO.

Effecten CAO Wsw

De Staatssecretaris heeft in december 2015 de VNG een extra bedrag van € 40 miljoen toegezegd om de vastzittende Cao-onderhandelingen voor de SW vlot te trekken. Met deze extra geldinjectie, die aan de gemeenten voor de SW zal worden uitbetaald, is het de onderhandelende partijen gelukt om op 22 december 2015 een onderhandelingsakkoord af te sluiten. De extra injectie van € 40 miljoen komt volgens de Staatssecretaris overeen met een verhoging van het budget van bijna 2%. In de gewijzigde begroting 2016 hebben wij daarom de hierboven berekende rijkssubsidie verhoogd met een percentage van 1,75 %.

De VNG heeft met de vakbonden een onderhandelingsakkoord afgesloten voor een nieuwe CAO voor de Sociale Werkvoorziening. De CAO loopt tot 31 december 2018. In de CAO is afgesproken dat alle medewerkers in maart 2016 een eenmalige uitkering ontvangen van € 325,- . De eindejaarsuitkering zal worden verhoogd met 0,75% naar 3,75%. Daarnaast is overeengekomen dat de lonen van de SW medewerkers zullen worden verhoogd, gelijk aan de procentuele stijging van het minimumloon. Het minimumloon wordt ieder jaar op 1 januari en 1 juli aangepast aan de loon-/prijzontwikkeling (LPO) in Nederland. Staatssecretaris Klijnsma heeft in haar brief van 15 december 2015 aan de VNG aangegeven, dat ze verwacht dat de LPO in 2016 zal uitkomen op bijna 2%. Aangezien het minimumloon op 1 januari 2016 is verhoogd met 1,12% hebben wij in de loonkosten voor het SW personeel rekening gehouden met een loonstijging van 0,88% per 1 juli 2016.

Tegenover deze stijging van de loonkosten staat een forse verlaging van de pensioenpremie per 1 januari 2016, waardoor de loonkosten in deze begroting per saldo € 654.000,- stijgen ten opzichte van de goedgekeurde begroting.

Begeleid werken

In verband met de lagere taakstelling voor Begeleid Werken (van 55 naar 41 fte's) dienen deze medewerkers nu weer bij de SW loonkosten te worden begroot, hetgeen een stijging van de loonkosten van € 350.000,- met zich meebrengt.

In de goedgekeurde begroting was de doelstelling opgenomen dat er in 2016, 55 fte's in het kader van Begeleid Werken bij derden werkzaam zouden moeten zijn. In december 2015 waren er 38,59 fte's werkzaam op deze basis. De praktijk heeft geleerd dat het bijna onmogelijk is om medewerkers met een vast dienstverband gemotiveerd te krijgen om bij een andere werkgever in het kader van begeleid werken in dienst te treden. Hierdoor is in deze begroting deze doelstelling bijgesteld en zijn er nog 41 fte's begroot die in het kader van Begeleid Werken hun werkzaamheden uitvoeren. Hierdoor vallen de kosten voor begeleid werken € 219.000,- lager uit.

Overige afwijkingen

De overige personeelskosten WSW zijn € 90.000 lager vastgesteld dan in de goedgekeurde begroting. Dit is voor het grootste deel veroorzaakt door lagere vervoerskosten, kosten voor woon-werkverkeer (€ 65.000,-) en lagere kosten voor bedrijfsgeneeskundige zorg (€ 15.000,-).

De ambtelijke salariskosten zijn € 71.000,- lager opgenomen in de taakstellende begroting. In de goedgekeurde begroting was rekening gehouden met een loonstijging van 1,5%. In de loop van 2015 is er een nieuwe CAO voor gemeenteamttenaren afgesloten, waarin is afgesproken dat de lonen in 2016 zullen stijgen met 2,15%. Aangezien er opnieuw onderhandeld moet worden over nieuwe arbeidsvoorwaarden, omdat de huidige CAO afliep op 31 december 2015, is er in de salariskosten voor ambtelijk personeel nog eens rekening gehouden met een loonstijging van 1% in 2016.

De werkgeverslasten zijn per 1 januari 2016 met ruim 1% gedaald. Hierdoor wordt de loonkostenstijging enigszins gedempt.

Vanaf 1 januari 2015 is er geen instroom meer van SW medewerkers, terwijl er wel medewerkers uit dienst gaan. Het is hierdoor niet meer mogelijk om alle werkzaamheden met de zittende populatie uit te voeren. Om het werk toch uit te kunnen voeren is onder de post inhuur extern personeel een bedrag van € 190.000,- opgenomen om vanuit het TDC een aantal medewerkers een tijdelijke arbeidsovereenkomst aan te kunnen bieden. Deze medewerkers zullen voornamelijk ingezet worden in de groenvoorziening en bij Business Post. Om aan alle verwachtingen van de gemeenten inzake het TDC te kunnen blijven voldoen is een extra bedrag onder inhuur extern personeel opgenomen van € 122.000,- voor het aantrekken van externe medewerkers.

Gemeentelijke bijdrage

De aangepaste begroting 2016 komt daarmee uit op een exploitatietekort groot € 2.656.000,-. De gemeenten hoeven hierdoor per saldo € 829.000,- minder te betalen dan de goedgekeurde begroting aangaf.

Financiële consequenties

De gemeentelijke bijdrage van Emmen was voor 2016 begroot op € 2.850.730,- en wordt nu met deze begrotingswijziging substantieel lager begroot op € 2.172.608,-. Het uiteindelijke verschil is dan € 678.122,-.

Verwacht wordt dat dit ook voor een deel meerjarig tot positieve effecten zal leiden (verbetering van het begrotingsresultaat). Het meerjaren voordeel zal bij de Kadernota 2017 worden betrokken, onder verrekening van de nog openstaande taakstelling.

Voor de goede orde vermelden wij in dit kader dat de gemeente Emmen vanaf 2014 jaarlijks een taakstellende bezuiniging aan de Emco-groep heeft opgelegd. Voor 2016 is deze vastgesteld op een taakstelling van € 1.3 miljoen.

Gezien de cruciale rol die de subsidievestiging in de begroting speelt en het feit dat de totale subsidie pas in april/mei, na monitoring van het Ministerie, definitief bekend zal zijn, geeft het Dagelijks Bestuur van de EMCO-groep ons in overweging om het positieve verschil t.o.v. de oorspronkelijke begroting nog niet onmiddellijk in te boeken.

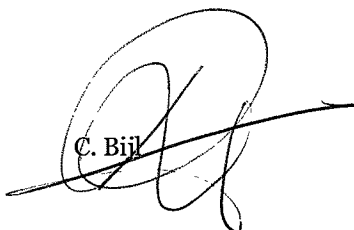
Gelet op bovenstaande wordt aan de raad voorgesteld om de concept- begrotingswijziging 2016 te voorzien van een positief advies.

Hoogachtend,
burgemeester en wethouders van Emmen,
de gemeentesecretaris,



I.A.A. Oostmeijer-Oosting

de burgemeester, /



C. Bijl