

Raadsvoorstel



jaar	stuknr. Raad	categorie	agendanr.	Stuknr. B. en W.
2019	RA19.0034	A	9	19/352

Onderwerp:

Zienswijze ontwerpbegroting EMCO-groep 2020

Portefeuillehouder: J. Otter

Team: Account, Beleid en Bedrijfsvoering sociaal domein

G.A. Zwiggelaar-Kuik, telefoonnummer 140591

Aan de gemeenteraad

Voorgesteld besluit

1. De ontwerpbegroting 2020 van de EMCO-groep te voorzien van een positief advies en kennis te nemen van de jaarrekening 2018 van EMCO-groep.
2. De EMCO-groep aan te geven dat de raad er vanuit gaat dat de EMCO-groep, evenals in voorgaande jaren, de raad tijdig via begrotingswijzigingen en tussenrapportages informeert over de financiële ontwikkelingen van de EMCO-groep.

Bijlage(n)

1. Raadsbesluit "zienswijze begroting 2020 EMCO-groep"
2. Brief aan EMCO-groep
3. Jaarstukken EMCO-groep
4. Ontwerpbegroting 2020 EMCO-groep

Stuk(ken) ter inzage

Collegebesluit 21 mei 2019 en de daarbij behorende stukken

jaar	stuknr. Raad	categorie	agendanr.	stuknr. B. en W.
2019	RA19.0034	A	9	19/352

1. Inleiding:

De EMCO-groep heeft de ontwerpbegroting 2020 samen met de jaarrekening 2018 ter kennisname aan de deelnemende gemeenten gestuurd. De EMCO-groep verzoekt de gemeenteraad zijn zienswijze over de ontwerpbegroting kenbaar te maken. De EMCO-groep heeft de ontwerpbegroting 2020 op 3 april 2019 besproken in het dagelijks bestuur. Gelet op het tijdig aanleveren bij de provincie Drenthe is er voor gekozen om de deelnemende gemeenten alvast nader te informeren over de ontwerpbegroting 2020. Hierdoor hebben de gemeenteraden de mogelijkheid om hun zienswijze over de ontwerpbegroting 2020 kenbaar te maken.

Het algemeen bestuur van de EMCO-groep stelt de ontwerpbegroting 2020 vervolgens in juli 2019 vast na kennis te hebben genomen van de zienswijze van de gemeenteraad.

2. Beoogd effect:

Door het indienen van een zienswijze op de ontwerpbegroting 2020 kan de raad invloed uitoefenen op de beleidsprioriteiten voor de koers van de EMCO-groep in 2020.

3. Argumenten:

1.1 De ontwerpbegroting 2020 van de EMCO-groep laat een groot tekort zien.

De verwachting is dat de EMCO-groep het boekjaar 2020 zal afsluiten met een verlies van € 5.066.000. De (gewijzigde) begroting 2019 sluit met een tekort van € 4.912.000. De toename van het tekort in 2020 wordt veroorzaakt door het negatieve rijkssubsidieresultaat van € 6.148.000. De rijkssubsidie voor 2019 is nog niet bekend waardoor de bedragen in de begroting 2020 moeten worden ingeschat op basis van 2018. Aangezien EMCO-groep niet over een weerstandsvermogen kan beschikken, moeten de aangesloten gemeenten dit verlies financieren op basis van voorschotten.

1.2 De jaarrekening 2018 sluit positiever dan oorspronkelijk begroot.

Het financiële totaalresultaat (bedrijfsresultaat en subsidieresultaat samen) van de EMCO-groep over 2018 laat een tekort zien van € 3.149.000 terwijl begin vorig jaar een verlies van € 4.522.000 was begroot. De EMCO-groep eindigt over 2018 € 1.373.000 beter dan oorspronkelijk begroot en € 673.000 beter dan de laatst vastgestelde begroting.

Het tekort wordt veroorzaakt door het negatieve subsidieresultaat. En hoewel de rijksbijdrage € 758.000 hoger uitviel, laat het subsidieresultaat nog een tekort zien van € 5.652.000. Dit is € 984.000 slechter dan de realisatie 2017. Dit negatieve subsidieresultaat wordt ten dele goedgemaakt door een positief bedrijfsresultaat van € 2.503.000. Dit bedrijfsresultaat 2018 valt € 568.000 hoger uit dan begroot en is € 291.000 beter dan de realisatie 2017.

1.3 De totale opbrengsten laten in de ontwerpbegroting 2020 een daling zien.

De opbrengsten dalen met € 351.000 ofwel 3.0% ten opzichte van de begroting 2019. Ten opzichte van de realisatie 2018 is de daling € 376.000 ofwel 3.2%. Deze daling wordt voornamelijk veroorzaakt door het ontbreken van nieuwe instroom van WSW medewerkers. Ten opzichte van 2018 loopt het gemiddeld aantal FTE terug met 102. Voor 2020 wordt in de ontwerpbegroting het bedrijfsresultaat begroot op € 1.082.000 waarbij de synergie voordelen van de samenwerking met het Leerwerkbedrijf en de mogelijke voordelen van het uitvoeren van het Nieuw Beschut Werk zijn meegenomen. Er is sprake van krimp van het aantal SW-medewerkers omdat er vanaf 2015 geen nieuwe instroom meer is. Dit zal grote gevolgen hebben voor de organisatie.

1.4 De ingezette koers en de participatie in het leerwerkbedrijf leveren maatschappelijk rendement op.

De ingezette koers om de infrastructuur van de EMCO-groep te gebruiken voor een brede doelgroep werkt. De verwachte voordelen van de samenwerking met Menso zijn vanaf begin 2018 reeds zichtbaar.

De diversiteit aan aanbod van de EMCO-groep van ontwikkelplekken en trajecten voor werkzoekenden neemt toe, evenals de praktische samenwerking met Menso. De landelijke taakstelling Nieuw Beschut Werk wordt meer dan gehaald, praktijkopleidingsplekken voor jongeren en volwassenen worden gezamenlijk ingevuld en de zgn. Opstapbanen blijken succesvol (van gesubsidieerde baan naar een reguliere baan).

Daarnaast zijn diverse ketenpartners inmiddels op dezelfde locatie aan de Abel Tasmanstraat vertegenwoordigd. In dit gebouw, dat begin april 2019 omgedoopt is tot AT7, hebben Renn4 de Atlas, de Thrianthaschool, het Taalpunt, Schuldhulpverlening, het UWV en MEE Drenthe zich gevestigd. Samen nemen zij de verantwoordelijkheid om werkzoekenden te ondersteunen, te ontwikkelen, te scholen, te trainen en te bemiddelen naar werk.

1.5 De verwachting is dat in meerjarig perspectief het bedrijfsresultaat een positieve ontwikkeling zal laten zien als effect van de ingezette koers.

De EMCO-groep is de afgelopen jaren omgebouwd van een historisch WSW bedrijf naar een breed leerwerkbedrijf (ombouw in plaats van afbouw), waar plaats is voor medewerkers aan de gehele onderkant van de arbeidsmarkt. Wanneer deze omslag niet was gemaakt, waren de opbrengsten substantieel lager geweest.

De aangesloten gemeenten hebben aangegeven dat de quota voor Nieuw Beschut Werk in het geheel bij de EMCO-groep zullen worden geplaatst. De kosten blijven echter aanzienlijk en zullen maar zeer beperkt afnemen. Er vervalt in 2020 een bonus op het Nieuw Beschut Werk. Bovendien is in 2018 geconstateerd dat de loonwaardes van de nieuwe instroom binnen Nieuw Beschut Werk laag is. De opbrengsten zijn derhalve beperkt en de begeleidingsbehoefte is groot. Ook ziet de EMCO-groep de brandstofprijzen en energieprijzen stijgen en is er sprake van forse premie- en cao-verhogingen van alle medewerkers.

Door de EMCO-groep worden samen met MENS0 NV projecten ontwikkeld en opgestart voor werknemers die 'werkfit' worden gemaakt. Werknemers kunnen door deelname werkervaring opdoen en certificaten behalen die hun kansen op de arbeidsmarkt vergroten.

Leerlingen van RENN4 Atlas en de Thrianthaschool volgen het praktijkonderwijs op afdelingen van de EMCO-groep.

Al deze genoemde groepen werken mee in het bedrijf, waardoor er door allen opbrengsten worden gegenereerd.

De wijze waarop de EMCO-groep zich inspant om te komen tot positieve resultaten vormt voldoende aanleiding om de raad te voor te stellen een positief advies te geven over de ontwerpbegroting 2020.

2.1. Hiermee blijft uw raad geïnformeerd over de actuele financiële situatie bij EMCO-groep

In de bijgevoegde brief aan de EMCO-groep vragen wij de raad tijdig via begrotingswijzigingen en tussenrapportages te informeren over de financiële ontwikkelingen.

4. Kanttekeningen:

1.1. De subsidieprocedure van het Rijk levert een risico bij het begroten door Emco op.

Net als vorige jaren is de hoogte van de Rijkssubsidie een prognose die alle kanten op kan vallen.

De subsidie voor 2020 moet door de EMCO-groep worden ingeschat terwijl nog niet bekend is wat de hoogte van de subsidie voor 2019 zal zijn. Het ministerie past het verdeelmodel voor de rijkssubsidie continu aan. Daarnaast dient te worden gerealiseerd dat de ontwerpbegroting voor 2020 is opgesteld zonder dat de EMCO-groep weet hoe het financiële verloop van de andere posten in 2019 zal zijn.

Volledigheidshalve dient te worden opgemerkt dat de wijze van begroten door de EMCO-groep er in de afgelopen jaren voor heeft gezorgd dat dit risico zich in de praktijk niet heeft voorgedaan.

5. Financiën:

De begroting van de EMCO-groep moet als richtinggevend worden geïnterpreteerd gelet op hetgeen is aangegeven onder punt 4 en ziet er, op basis van de huidige FTE verdeling (stand van december 2018), als volgt uit:

	%	2020	2021	2022	2023
Emmen	82,00	€ 4.154.120	€ 3.589.140	€ 3.293.940	€ 2.555.120
Coevorden	13,37	€ 677.324	€ 585.205	€ 537.073	€ 416.609
Borger-Odoorn	4,63	€ 234.556	€ 202.655	€ 185.987	€ 144.271
totaal	100%	€ 5.066.000	€ 4.377.000	€ 4.017.000	€ 3.116.000

Het relatieve aandeel in het tekort EMCO 2020 is voor de gemeente Emmen 82 % van € 5.066.000 = € 4.154.120. Dit is voordelig ten opzichte van de bijdrage die wij hebben begroot. In de Bijstelling (meerjaren-)begroting 2019-2023 is het voordeel meegenomen. Voor 2020 is het voordeel € 115.000. Dit voordeel wordt ingezet om de taakstelling op de bijdrage van de EMCO te verlagen.

De meerjarenraming van de EMCO-groep geeft ook voordelen ten opzichte van onze begroting. Voor 2021 is dit € 79.000, voor 2022 € 49.000 en voor 2023 € 787.000. Ook deze voordelen zijn in de Bijstelling (meerjaren-)begroting 2019-2023 ingezet om de taakstellingen op de bijdrage van de EMCO-groep te verlagen. In het jaar 2023 is daarmee de gehele taakstelling voor 2023 ad € 600.000 opgelost. Het in 2023 nog resterende voordeel ad € 187.000 (€ 787.000 - € 600.000) wordt ingezet om de taakstelling op de samenwerking EMCO/Menso/Buurtsupport/Veiligheidszorg te verlagen.

6. Uitvoering:

Na behandeling in de raad wordt het dagelijks bestuur van de EMCO-groep via bijgevoegde brief geïnformeerd.

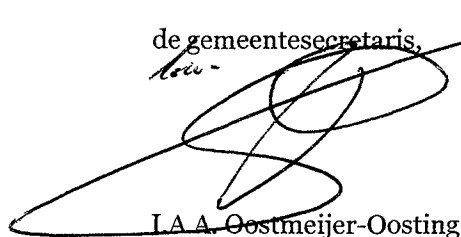
Een concept-besluit is bijgevoegd.

Emmen, 21 mei 2019.

Burgemeester en wethouders van Emmen,

de gemeentesecretaris,

laa



L.A.A. Oostmeijer-Oosting

de burgemeester,



H.F. van Oosterhout

jaar	stuknr. Raad	categorie	agendanr.	stuknr. B. en W.
2019	RA19.0034	A	9	19/352

Raadsbesluit

De raad van de gemeente Emmen;

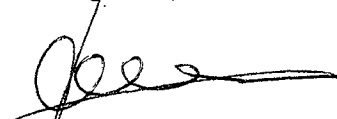
gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders d.d. 21 mei 2019, B&W nummer: 19/352;

besluit:

1. De ontwerpbegroting 2020 van de EMCO-groep te voorzien van een positief advies en kennis te nemen van de jaarrekening 2018 van de EMCO-groep.
2. De EMCO-groep aan te geven dat de raad er vanuit gaat dat de EMCO-groep, evenals in voorgaande jaren, de raad tijdig via begrotingswijzigingen en tussenrapportages informeert over de financiële ontwikkelingen van de EMCO-groep.

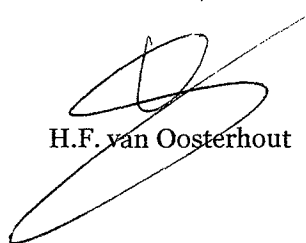
Vastgesteld in de openbare vergadering van 27 juni 2019.

de griffier,



H.D. Werkman

de voorzitter,



H.F. van Oosterhout

