



Onderwerp: GR Fryslân-West jaarstukken 2017 en eerste begroting 2019

Jaar/nummer: 2018/47

In behandeling bij: Wethouder Hoekstra - Sikkema

Voorstel

Wij stellen u voor:

1. Kennis te nemen van de jaarstukken 2017 van GR Fryslân-West en NV Empatec
2. Kennis te nemen van de eerste begroting GR Fryslân-West en om een zienswijze te geven op de eerste begroting 2019 volgens bijgaande brief.

Samenvatting

De Gemeenschappelijke Regeling Fryslân-West (hierna GR) is een gemeenschappelijke regeling, ingesteld voor de uitvoering van taken op het gebied van gesubsidieerde arbeid in West Friesland. Deze sociale werkvoorziening bestaat uit twee onderdelen: uitvoeringsorganisatie NV Empatec en de Gemeenschappelijke Regeling Fryslân-West (GR). De GR is 100% aandeelhouder van de NV.

De jaarrekening en de begroting van de GR Fryslân-West worden vastgesteld door het Algemeen Bestuur (AB), nadat de gemeenteraden de gelegenheid hebben gehad om hun gevoelens over de jaarrekening en de begroting kenbaar te maken aan het bestuur van de GR. Op 5 juli j.l. heeft het AB de jaarrekening 2017, eerste begroting 2019 GR Fryslân-West en de jaarrekening 2017 NV Empatec bij de aangesloten gemeenten ingediend. Formeel is de reactietermijn 8 weken na indiening. Gelet op de termijn voor de bestuurlijke besluitvorming en het zomerreces is uitstel aan de GR gevraagd van de reactietermijn. Deze ligt nu voor onze gemeente op 25 september.

Beoogd resultaat

Met het voorleggen van de jaarrekening 2017, in samenhang met de jaarrekening 2017 van de NV Empatec en de eerste begroting 2019, krijgt de raad de mogelijkheid om een zienswijze in te dienen over deze jaarrekening en begroting van de GR.

Toelichting

Operationeel resultaat NV Empatec verbetert

In 2016 werd het boekjaar nog afgesloten met een negatief operationeel resultaat van € 727.000. NV Empatec heeft het jaar 2017 afgesloten met een klein operationeel verlies van € 7.000. Dit is het resultaat van de kostenbesparingen in het project DWAAN.2019 die in gang zijn gezet.

Afnemende rijksinkomsten komende jaren

De komende jaren zal de door het Rijk ingezette subsidiedaling zich verder doorzetten. Er zullen geen nieuwe mensen meer toetreden tot de Wsw. Daarnaast loopt het subsidiebedrag per gerealiseerde Wsw -plek in sprongen terug tot het niveau van het wettelijk minimumloon in 2020 (circa € 23.000). In 2015 bedroeg dit subsidiebedrag nog € 26.000. Deze daling levert een verhoging van de doorbelasting van de GR Fryslân-West aan NV Empatec op van ruim € 4 miljoen in 2019 ten opzichte van 2015. De GR Fryslân-West kent een resultaat van nihil, omdat alle kosten, na aftrek van de ontvangen subsidie, worden doorbelast aan NV Empatec.

Gemeentelijke bijdragen aan GR

De verdere daling van de Rijksbijdrage kan helaas niet binnen de korte termijn volledig gecompenseerd worden door een beter operationeel resultaat van NV Empatec. Het is de verwachting dat zonder jaarlijkse verhoging van de gemeentelijke bijdrage de Empatec-bedrijven de komende jaren een negatief netto-resultaat zullen laten zien.

Het is Empatec sinds 2002 gelukt om de gemeentelijke bijdrage op het niveau van € 500 per jaar per SW-medewerker te houden. Het landelijk gemiddelde ligt in 2019 naar verwachting rond de € 2.400 per jaar per SW-medewerker.

	2016	2019
Empatec	€ 500	€ 500 + 1malig € 1.098
NEF	€ 1.660	€ 2.910
Caparis	€ 3.275	€ 3.500
Landelijk	€ 2.000	€ 2.400

Tabel: Gemeentelijke bijdrage per SW-medewerker per jaar

In deze eerste begroting 2019 is een gemeentelijke bijdrage opgenomen van € 500 per SW-medewerker (al opgenomen in de gemeentebegroting) en een extra eenmalige bijdrage van gemeenten voor 2019 van € 1.098 per SW-medewerker. Dit betekent een extra bijdrage voor gemeente Terschelling van 10.000,-. Dit bedrag wordt meegenomen in de kadernota 2018.

Meerjarenprognose 2020-2023

De basis voor de eerste begroting 2019 GR Fryslân-West is de vastgestelde herziene begroting 2018 GR Fryslân-West en het daarin opgenomen beleid. Dit betekent dat de begroting 2019 uitgaat van ongewijzigd beleid bij de bedrijven binnen Empatec & Pastiel voor de jaren 2020 tot en met 2023. Dit beleid gaat uit van een gemeentelijke bijdrage van € 500 per SW-medewerker. Met de huidige inzichten is er nog sprake van een 'tekort' van € 633.000 (€ 1.098 per SW-medewerker) voor 2020 aflopend naar € 102.000 voor het jaar 2023.

Nadat de gemeenten een eensluidend advies hebben geformeerd over de nieuwe te voeren strategie, vindt een doorvertaling plaats in de meerjarenprognose. Dan wordt ook duidelijk wat de gemeentelijke bijdrage per SW-medewerker gaat worden.

Procesplan en eensluidend advies van gemeenten voor te volgen strategie Empatec & Pastiel

Empatec & Pastiel hebben inmiddels een strategische visie ontwikkeld met hierin een aantal beleidswijzigingen die de 'tekorten' structureel kunnen oplossen. Een aantal gemeenten hebben gezamenlijk onderzoeksbureau Iroko opdracht gegeven om dit scenario en nog een aantal andere scenario's te belichten. In het najaar 2018 zullen de gemeenten Fryslân-West met een eensluitend advies met betrekking tot de te volgen strategie komen. Om tot een eensluitend advies te komen, is door de gemeenten een gezamenlijk procesplan opgesteld. Bij de uitwerking hiervan zal Empatec betrokken worden.

Historie

n.v.t.

Juridische gevolgen/fatale termijnen/handhaving

Gemeenteraden hebben 8 weken de tijd om een zienswijze in te dienen. Tijdstip van behandeling is 25 september 2018. Met het secretariaat van de GR is afgesproken dat het gemeenteraadsbesluit in die week nog aan het DB van de GR Fryslân-West verzonden kan worden.

Financiële/personele/organisatorische gevolgen

De bij de GR aangesloten gemeenten verstrekken subsidies en bijdragen aan de GR. Het macrobudget Wsw, dat sinds 2015 onderdeel is van het Participatiebudget, wordt geheel ter beschikking gesteld aan de GR. In de eerste begroting 2019 van de GR is dit voor Terschelling begroot op € 4.452,- op basis van 9 werknemers.

De gemeenten vullen dit aan met een gemeentelijke bijdrage van € 500,- per SW-medewerker. Deze bijdrage is sinds 2002 niet verhoogd. Bij de raming voor 2019 is uitgegaan van 9 werknemers uit de gemeente Terschelling. Dit bedrag is al opgenomen in de gemeentelijke begroting. Daarnaast is een eenmalige bijdrage 2019 per SW-medewerker van € 1.098 extra nodig. Het totaal bedrag van € 10.000,- is beschikbaar gesteld in de Kadernota 2018.

Communicatie/interactiviteit

Na besluitvorming door de gemeenteraad zal de zienswijze schriftelijk worden meegedeeld aan het bestuur van de GR Fryslân-West.

Advies van de raadscommissie

Ter inzage liggende stukken

1. Begeleidende brieven jaarstukken 2017 en eerste begroting 2019
2. Communicatie over de eerste begroting (leidraad)
3. Jaarstukken 2017 GR Fryslân-West
4. NV Empatec jaarstukken 2017
5. Eerste begroting 2019 GR Fryslân-West
6. Conceptbrief zienswijze raad

Datum behandeling in B&W + ondertekening

Terschelling,

Het college van burgemeester en wethouders van de gemeente Terschelling,

H.M. de Jong,
secretaris/directeur

J.B. Wassink,
burgemeester