

AAN DE RAAD

Datum behandeld in college	7 mei 2024	Behandelend ambtenaar	T. Rodenhuis
Datum agendering	6 juni 2024	E-mailadres	t.rodenhuis@waadhoeke.nl
Onderwerp	Eerste begroting 2025 gemeenschappelijke regeling Fryslân-West	Telefoonnummer	
Portefeuillehouder	M. van der Meer		
Samenvatting	De raad wordt in de gelegenheid gesteld kennis te nemen van de eerste begroting 2025 gemeenschappelijke regeling Fryslân-West (GR F-W). Omdat deze eerste begroting een positief beeld laat zien stelt het college de raad voor geen zienswijzen naar voren te brengen.		

Voorstel

1. Kennis te nemen van de eerste begroting 2025 van de gemeenschappelijke regeling Fryslân-West;
2. Geen zienswijze in te dienen op de eerste begroting 2025 van de gemeenschappelijke regeling Fryslân-West.

Aanleiding

De Gemeenschappelijke Regeling Fryslân-West (GR F-W) is een gemeenschappelijke regeling voor de taken op het gebied van gesubsidieerde arbeid. De deelnemende gemeenten (Harlingen, Súdwest-Fryslân, Waadhoeke en De Fryske Marren) zijn verenigd in de GR F-W.

De GR F-W is enig aandeelhouder van de NV Empatec. De NV Empatec is door de GR F-W aangewezen om de taken uit te voeren. Hoofdtak is de uitvoering van de Wet sociale werkvoorziening (Wsw). Daarnaast heeft de NV Empatec van de GR F-W de verantwoordelijkheid gekregen om het werkgeverschap in te richten (inclusief de werkplekken) voor personen met een indicatie voor Beschut werk.

Het bestuur van de GR bestaat uit de verantwoordelijke portefeuillehouders van de gemeenten en geeft richting en opdracht aan de NV Empatec. Bestuursleden hebben mandaat van en leggen verantwoording af aan de colleges van Burgemeester en Wethouders. De gemeenteraden hebben de mogelijkheid om hun mening te geven ("gevoelen te uiten") over de begrotingen van de GR F-W en hun visie aan hun respectievelijke colleges mee te geven.

Toegelichte onderwerpen uit de begroting 2025

Een paar onderwerpen uit de voorliggende eerste begroting 2025 brengen we in dit voorstel kort onder de aandacht:

- mutaties ten opzichte van de eerste begroting 2024
- de gevolgen van de vastgestelde Businesscase Werkleerbedrijf voor de meerjarenraming van de Gemeenschappelijke Regeling Fryslân-West
- het transitiebudget dat in de Businesscase is opgenomen

De toelichting is hieronder terug te vinden onder de paragraaf argumenten.

Beoogd (meetbaar) effect

De raad wordt in de gelegenheid gesteld zijn gevoelens te uiten over de eerste begroting 2025 van de GR F-W.

Motivering

Argumenten

1.1 De eerste begroting 2025 is structureel sluitend

De eerste begroting 2025 sluit met een positief resultaat van € 176.000 en voldoet aan de toezichtcriteria van de provincie.

1.2 Er zijn geen wijzigingen in de kosten- en opbrengstenverdeling tussen de GR en de NV

Ten opzichte van de begroting 2024 zijn er geen wijzigingen in de kosten- en opbrengstenverdeling tussen de GR Fryslân-West en NV Empatec doorgevoerd. Het basis uitgangspunt wordt gehanteerd, waarbij de directe kosten en opbrengsten die samenhangen met de doelgroepen waarvoor NV Empatec is opgericht ten laste komen van de GR F-W. In de NV Empatec komt de directe omzet die het gevolg is van alle bedrijfsactiviteiten van NV Empatec, Pastiel en Wurkjouwer. Ook horen hier de inkoopkosten bij van deze omzet en de kosten van kader/staf die wordt ingezet om de doelgroepen te begeleiden alsmede de overige kosten (direct en indirect) die noodzakelijk zijn voor de

bedrijfsmatige aansturing om de producten en diensten te vervaardigen en verkopen van NV Empatec, Pastiel en Wurkjouwer.

1.3 Naar aanleiding van de businesscase is de meerjarenraming geactualiseerd

De gemeenteraden van De Fryske Marren, Harlingen, Súdwest-Fryslân en Waadhoeke hebben de Businesscase Werkleerbedrijf vastgesteld. Naar aanleiding van de businesscase is de meerjarenraming geactualiseerd. Het blijkt dat de gemeentelijke bijdrage door met name verbetering van het subsidieresultaat SW kan afnemen. Het effect van deze lagere gemeentelijke bijdrage wordt onder het kopje Financiën verder uitgewerkt. Ook is dit in de bijlage, de eerste begroting 2025 GR F-W op pagina 25 inzichtelijk gemaakt. Daarnaast komen de structurele effecten van de businesscase volledig terug in de cijfers van de begroting van NV Empatec. Voor de begroting van de GR resteert alleen een incidentele last in de jaren tot en met 2025 voor de vorming van (haar deel in) een transitiebudget. Tekstueel is dit onder andere verwoord op pagina 14 van de bijlage.

1.4 Het transitiebudget is verwerkt in de voorliggende begroting

In de Businesscase is een transitiebudget beschikbaar gesteld voor de dekking van mogelijke transitiekosten. Hiervoor wordt er gedurende vier jaar (2022 t/m 2025) in zowel de GR, als in de NV een bestemmingsreserve gevormd voor een totaal van € 1.000.000,- per entiteit. Uitgangspunt in de Businesscase is dat deze bestemmingsreserve wordt aangewend om eventuele boventalligheid van ongesubsidieerd personeel op te lossen voor zover dat niet via natuurlijk verloop kan worden opgevangen.

De bestemmingsreserve bij de GR wordt gedekt door een extra gemeentelijke bijdrage naar rato van het aantal arbeidsjaren Wsw (oftewel SE). Dit wordt toegelicht onder het kopje Financiën.

2.1 De meerjarenbegroting schetst een positief beeld

De meerjarenbegroting van de GR laat een positieve meerjarenreeks zien en sluit aan op de Businesscase Werkleerbedrijf.

Kantttekeningen/risico's

Rijksbeleid

De gemeenteraad van Waadhoeke heeft eind 2022 besloten de wachtlijst Beschut werk eenmalig weg te werken. Deze verhoging van het aantal medewerkers Beschut werk is zichtbaar gemaakt in de begroting 2025 van de GR F-W op pagina 25 en 26. Door deze verhoging is het aantal Beschut medewerkers op 1 januari 2025 in Waadhoeke naar verwachting meer dan 40. De begroting van de GR F-W gaat ervan uit dat de extra rijksbijdrage voor de begeleidingskosten van (€ 2.157), bovenop de bestaande vergoeding van € 8.700, niet alleen voor het taakstellingsvolume beschikbaar komt (naar schatting 24 banen in 2025) maar voor het gerealiseerde aantal. Wij delen die verwachting gelet op de bekend gemaakt beleidsvoornemens van minister Schouten in de Kamerbrieven van juli en december 2023. Het voorgenomen beleid moet echter eerst verwerkt worden in de meicirculaire 2024. Is dit niet het geval, dan heeft dat gevolgen voor de begroting van de GR F-W. En als de meicirculaire wel deze maatregel laat zien, hebben de inspanningen van het college in 2022 voor haar inwoners met een Beschut werk-indicatie en de signalen richting het Rijk, het gewenste effect gehad.

In de aanbestedingsbrief is vermeld dat de voorgenomen infrastructurele opslag voor banen die niet onder WSW of BW vallen (later in de aanbestedingsbrief worden dit de Doorstroombanen genoemd) ook

is opgenomen in de begroting. Hiervoor geldt hetzelfde als voor de extra bijdrage voor Beschut werk: deze rijksbijdrage wordt zeer waarschijnlijk financieel verwerkt in de meicirculaire 2024.

Alternatieven

Alternatief is om een zienswijze in te dienen. Zoals hierboven vermeld geven de documenten daar geen aanleiding toe.

Vervolg

Na behandeling in de aangesloten gemeenteraden vindt vaststelling in het Algemeen Bestuur van de GR plaats. Vervolgens dient de GR de vastgestelde eerste begroting 2025 in bij de Provincie Fryslân.

Participatie

N.v.t.

Financiën

In onderstaande tabel worden het aantal SE (subsidie eenheden op basis waarvan het Rijk de subsidie verstrekt) benoemd voor onze gemeente. Tevens is een reservering per SE voor de transitiekosten opgenomen t/m 2025.

In de gemeentelijke begroting is de structurele afbouw van de gemeentelijke bijdrage vanaf 2024 verwerkt, conform de begroting van de GR. In 2024 was de gemeentelijke bijdrage € 2.131 (€ 1.800 + € 331) per SE, deze wordt in 2025 afgebouwd naar € 1.358 (€ 1.000 + € 358). De kosten worden gedekt uit het Wsw-budget.

	2025	2026	2027	2028
WSW	5.306.922	5.083.266	4.831.375	4.667.847
per SE	35.209	36.259	37.419	38.537
aantal SE	151	140	129	121
gemeentelijke bijdrage/SE	1.000	200	0	0
gemeentelijke transitiekosten	358	0		
totaal	150.730	28.038		
transitiekosten	53.977	0	0	0
subtotaal gem. bijdr.	204.707	28.038		
totaal	5.511.629	5.111.304	4.831.375	4.667.847
verschil huidige meerjarenraming	7.630	810	28.849	28.849

De onderste regel van de tabel toont het verschil met de huidige meerjarenraming van Waadhoeke en wordt opgenomen in de kadernota van gemeente Waadhoeke.

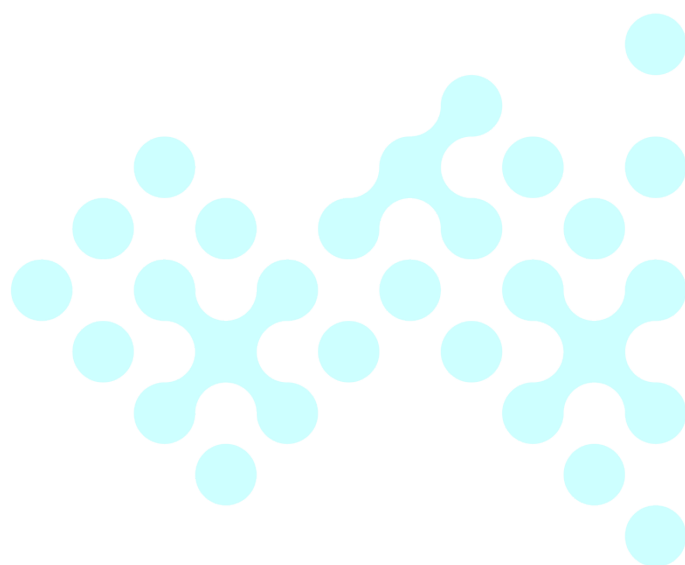
Bijlagen

1. 110424 eerste begroting 2025 GR F-W
2. 20240411 aanbiedingsbrief eerste begroting 2025 GR F-W

Burgemeester en wethouders van Waadhoeke

, burgemeester

, secretaris



NR.: 2024-087994

De raad van de gemeente Waadhoeke

Gezien het voorstel van het college van burgemeester en wethouders van Waadhoeke van 7 mei 2024;

B E S L U I T

1. Kennis te nemen van de eerste begroting 2025 van de gemeenschappelijke regeling Fryslân-West;
2. Geen zienswijze in te dienen op de eerste begroting 2025 van de gemeenschappelijke regeling Fryslân-West.

Aldus vastgesteld in de openbare
raadsvergadering van 6 juni 2024,

{{Sig}} , voorzitter

, griffier

Dit document is digitaal ondertekend.