

Gemeenteraad	
Portefeuillehouder: Pieter Kos	Van team: Team Participatie Adviseur: Anja Heemstra E-mail: a.heemstra@denhelder.nl
Classificatie: Openbaar	Kenmerk: 2023-018331 Begrotingswijziging: Nee
Onderwerp:	Voorstel met betrekking tot zienswijze jaarstukken 2022 en begroting 2024 Gemeenschappelijke Regeling Gesubsidieerde Arbeid Kop van Noord-Holland

Publiekssamenvatting:

Tijdens de vergadering van het Algemeen Bestuur van de Gemeenschappelijke Regeling Gesubsidieerde Arbeid Kop van Noord-Holland (GrGa) op 22 juni 2023 worden Jaarstukken 2022 en de Begroting 2024 vastgesteld. In artikel 24 lid 3 van de gemeenschappelijke regeling is opgenomen dat de gemeenteraden een zienswijze op de begroting kunnen indienen bij het Dagelijks Bestuur van de GrGa. Uit de begroting blijkt dat de GrGa voor het jaar 2023 verzoekt om een bedrag van € 9.977.000,- voor de uitvoering van de Wet sociale werkvoorziening (WSW), de participatievoorziening Beschut Werk en de regeling Duurzaam aan het werk met Loonkostensubsidie. De Begroting 2024 wijkt af van de kadernota 2024, desondanks wordt er toch geadviseerd geen zienswijze af te geven.

Voor een regionale afstemming wordt de begroting besproken in de Regionale Raadscommissie Noordkop. In de Jaarstukken 2022 is te zien dat de GrGa de beschikbare middelen heeft ingezet om het beoogde aantal Wsw-banen te realiseren. Echter is het aantal gerealiseerde plekken Beschut Werk voor Den Helder lager dan de taakstelling van uit het Rijk en lager dan was begroot. Ook is het aantal gerealiseerde plekken voor Duurzaam aan het werk met LKS lager dan de vrijwillige taakstelling en lager dan was begroot. Hierdoor is een subsidie overschot ontstaan welke naar rato zal worden terugbetaald aan de gemeenten. Ook met betrekking tot de jaarrekening 2022 wordt geadviseerd geen zienswijze af te geven.

Geadviseerd besluit

1. geen zienswijze af te geven op de jaarrekening 2022 van de Gemeenschappelijke Regeling Gesubsidieerde Arbeid Kop van Noord-Holland;
2. geen zienswijze af te geven op de concept begroting 2024 Gemeenschappelijke Regeling Gesubsidieerde Arbeid Kop van Noord-Holland.

Raadsvoorstel:

Aanleiding en context

Onlangs is van de Gemeenschappelijke Regeling Gesubsidieerde Arbeid Kop van Noord-Holland (GrGa) de Begroting 2024-2027 en de Jaarstukken 2021 ontvangen. Beide documenten worden vastgesteld in de vergadering van het Algemeen Bestuur van de GrGa van 22 juni 2023. Voor deze datum dienen de raden van de gemeenten die deelnemen aan de GrGa in gelegenheid te worden gesteld om hun eventuele zienswijze in te dienen bij het Dagelijks Bestuur van de GrGa. Met dit advies wordt voorgesteld geen zienswijze in te dienen op de Jaarrekening 2022 en de Begroting 2024. Net als alle andere zienswijzen op de begrotingen van andere gemeenschappelijke regelingen waar Den Helder aan deelneemt, is afgesproken om ook deze zienswijze af te stemmen in de Regionale Raadscommissie Noordkop.

Doelen en resultaten

Een goede uitoefening van de wettelijke taken waar de GRGA namens de gemeenten uitvoering aan geeft. Het gaat dan om de uitvoering van de Wet Sociale Werkvoorziening (WSW), de regeling Beschut Werk van de Participatiewet en de voorziening Duurzaam aan het werk met loonkostensubsidie.

Kaders en omstandigheden

- De WSW wordt in de Kop van Noord-Holland uitgevoerd binnen het juridische kader van de Wet op de gemeenschappelijke regelingen (Wgr). Vanaf medio 1999 werken de volgende drie gemeenten met elkaar samen in de GrGa: Den Helder, Hollands Kroon en Schagen. In de GrGa is de uitvoering van de WSW neergelegd. Met de vaststelling van de regeling is de uitvoering van de Wsw gedelegeerd aan het bestuur van het krachtens deze regeling ingesteld openbaar lichaam. Het openbaar lichaam treedt voor de toepassing van de Wsw in de plaats van de betrokken colleges van burgemeester en wethouders. Het bestuur van de regeling heeft in het Aanwijzingsbesluit uitvoeringsorganisatie Wsw de dato 21 juni 2000 Noorderkwartier NV aangewezen als rechtspersoon ten behoeve van de uitvoering van de gesubsidieerde arbeid. Per februari 2019 is Noorderkwartier NV omgevormd tot ProBedrijven.
- Naast de Wsw wordt ook de participatievoorziening Beschut werk uitgevoerd door de GrGa. Conform de uitvoering van de Wsw heeft de GrGa voor de uitvoering van het Beschut Werk Noorderkwartier NV aangewezen als uitvoeringsorganisatie.
- De voorziening Duurzaam aan het werk met loonkostensubsidie is een nieuwe lokale regeling die in samen met de drie gemeenten is ontwikkeld voor personen met een arbeidsbeperking en die behoren tot de doelgroep loonkostensubsidies op grond van artikel 6 eerste lid onder e van de Participatiewet.
- In artikel 24 lid 3 van de gemeenschappelijke regeling is opgenomen dat de gemeenteraden een zienswijze op de begroting kunnen indienen bij het Dagelijks Bestuur van de GrGa. Daarnaast nemen de raden van de gemeenten die deelnemen aan de GrGa kennis van de jaarstukken (artikel 26 lid 1 van de gemeenschappelijke regeling).

Argumenten en alternatieven

Jaarstukken 2022

De jaarstukken bestaan uit een inhoudelijk jaarverslag en uit een jaarrekening. In het Jaarverslag zijn de gerealiseerde banen in de WSW, Beschut werk en Duurzaam werk met LKS opgenomen. Het aantal gerealiseerde banen in de regeling Beschut Werk en Duurzaam werk met LKS is lager dan was begroot. Dit komt voor het grootste deel op het conto van Den Helder.

Gemeente	Wsw		Beschut Werk		Duurzaam werk met LKS	
	Begroting 2022 in Se[1]	Werkelijk 2022 in Se	Begroting 2022 in fte[2]	Werkelijk 2022 in fte	Begroting 2022 in fte	Werkelijk 2022 in fte
Den Helder	180,50	179,83	60	44,01	39	25,65
Hollands Kroon	80,10	77,85	21	17,3	18	10,70
Schagen	133,51	127,68	21	17,26	18	11,93

Totaal	394,11	385,36	102	79,20	75	48,28
--------	--------	--------	-----	-------	----	-------

Uit het Financieel verslag blijkt dat een overschot is gerealiseerd van € 2.23.000. Van dit bedrag wordt nog wel € 500.000 in mindering gebracht vanwege de bijdragen van de gemeenten in verband met de nieuwbouw. Het overschot is onder andere ontstaan door:

- Lagere loonkosten door een lagere realisatie van Beschut Werk (€ 1.325.000);
- Lagere realisatie van de Wsw door een hogere uitstroom plus lagere loonkosten (€ 351.000).
- Lagere loonkosten door per saldo lagere realisatie Participatie (€ 538.000).

Met betrekking tot de jaarrekening is er nog geen controleverklaring afgegeven door een onafhankelijke accountant voor de jaarrekening 2022.

Begroting 2024- 2027

De Begroting 2024 -20267 geeft financiële informatie over de verwachte lasten en baten van de GrGa voor het jaar 2024. Hoewel het een meerjarenbegroting is, wordt hier verder alleen ingegaan op het jaar 2024. In deze begroting is aangegeven dat de verwachte lasten voor 2024 even hoog zijn als de verwachte baten, zodat een resultaat is begroot van € 0,-.

Met de financiële middelen die beschikbaar worden gesteld aan de GrGa worden WSW-dienstverbanden, Beschut werk-dienstverbanden en Duurzaam werk met LKS dienstverbanden gerealiseerd. Daarnaast is er nog een aantal uitvoeringskosten, zoals kosten voor: collectief vervoer, controlling, secretaris en beleidsondersteuning, Wsw-panel en accountantskosten. Het totale bedrag dat voor de uitvoering van de WSW, Beschut Werk en Duurzaam werk met LKS in het jaar 2024 door de GrGa gevraagd wordt is € 9.977.000,- (incl. uitvoeringskosten). In het onderstaande overzicht zijn de begrote aantallen werkplekken in 2024 weergegeven.

Gemeente	WSW-plekken (Se)	Beschut Werk	Duurzaam Werk met LKS
Den Helder	163,87	67	61
Hollands Kroon	70,40	25,50	25,50
Schagen	115,99	24	21
Totaal	350,26	116,50	107,50

Er zijn verschillen tussen de gebudgetteerde kadernota 2024 en de ontwerpbegroting 2024 te constateren. Het bedrag dat in de kadernota 2024 is opgenomen bedraagt 23.496.000 euro. In de ontwerpbegroting 2024 is een bedrag van 21.528.000 euro gebudgetteerd. Er zijn verschillende oorzaken voor de bijstelling van het gebudgetteerde bedrag. De belangrijkste oorzaak is dat de kadernota is gebaseerd op indexatie van begrote voorliggende jaren conform het percentage van de regietafel. Voor de loonkosten is een index gebruikt van 7,5% en voor de overige kosten 6,1%. Dit conform de opdracht van de regietafel.

Bij het ontwerpen van de begroting 2024 en communicatie met controllers van gemeenten, is bovenstaande werkwijze op verzoek van gemeenten inhoudelijk bijgesteld. De voornaamste reden is dat gemeenten in de verantwoording per regeling de gemiddelde kosten per regeling en de aantallen fte (en daarbij de behorende taakstelling) uitgesplitst willen zien. Bij deze uitsplitsing per regeling is tevens rekening gehouden met aanpassingen van standen fte en nieuwe informatie van het Rijk ten behoeve van taakstellingen, die leiden tot een bijstelling van de begroting (en tot een lagere budgettering).

Een ander belangrijk punt dat voor gemeenten leidt tot een lager begroot bedrag is de uitraming van het project van de Marine; dit wordt in tegenstelling tot eerdere jaren niet meer zichtbaar gemaakt per gemeente. Dat hoeft ook niet want de financiering vindt plaats via de Marine en Probedrijven. Vanwege de gehanteerde methodiek in de kadernota, is door toepassing van een algehele indexatie over kosten, een rationele en voorspelbare kostenbenadering per fte niet goed aan te sluiten op de wijzigingen die in de specificaties (prijs en hoeveelheid) in de begroting zijn gehanteerd, behalve door zeer grove schattingen.

[1] Se staat voor standaard eenheid. Dit is de eenheid waarmee binnen de Wsw wordt gerekend en is afhankelijk van het aantal uren dat wordt gewerkt en de mate van handicap.

[2] Eén fte is 31 uur per week.

Bestuurlijke vernieuwing

Dit advies heeft geen aspecten die betrekking hebben op bestuurlijke vernieuwing. Wel wordt de zienswijze op de jaarrekening 2022 en de begroting 2024 door de drie gemeenten die deelnemen aan de GrGa gezamenlijk besproken in de RRN. Daarna volgt besluitvorming in de afzonderlijke raden. Het besluit is niet referendabel op grond van gemeentelijke procedures op basis van artikel 2, onder c, van de Referendumverordening 2012.

Duurzaamheid

Het voorstel heeft geen invloed op de duurzaamheid.

Financiële consequenties

De ingediende begroting 2024 stelt de deelnemende partijen in staat om de kosten voor de uitvoering van taken in de eigen begroting op te nemen. Uit de begroting blijkt dat de GrGa aan Den Helder een bedrag voor de uitvoering van de WSW, Beschut Werk en Duurzaam aan het werk met LKS vraagt van € 9.977.000, dat is inclusief uitvoeringskosten.

Het - voorlopig - rekeningresultaat 2021 ad. € 2.223.000,-- vloeit naar rato terug naar de deelnemende gemeenten. Van dit bedrag wordt nog wel € 500.000 in mindering gebracht vanwege de bijdragen van de gemeenten in verband met de nieuwbouw.

Uitvoering en planning

Voor een regionale afstemming op de zienswijze wordt de Begroting 2023 van de GrGa besproken in de RRN van 2 juni 2022.

Communicatie

Op basis van het regionale raadsadvies wordt in de lokale gemeenteraden een besluit genomen over de stukken. De coördinerend gemeente, Hollands Kroon, stuurt de regionale zienswijze aan het Dagelijks Bestuur van de GrGa. Zij zullen aan de raad een reactie sturen.

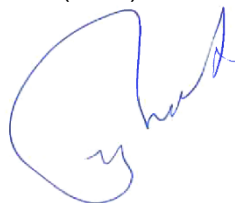
Den Helder, 16 mei 2023

Burgemeester en Wethouders van Den Helder,

burgemeester
J.A. (Jan) de Boer MSc.



secretaris
M.J. (Marc) Pothast



Raadsvergadering d.d.	3 juli 2023
Besluit nummer	2023-018331
Onderwerp	Voorstel met betrekking tot zienswijze jaarstukken 2022 en begroting 2024 Gemeenschappelijke Regeling Gesubsidieerde Arbeid Kop van Noord-Holland

De raad van de gemeente Den Helder;

gelezen het raadsvoorstel van het college van burgemeester en wethouders van Den Helder van 16 mei 2023,

besluit:

1. geen zienswijze af te geven op de jaarrekening 2022 van de Gemeenschappelijke Regeling Gesubsidieerde Arbeid Kop van Noord-Holland;
2. geen zienswijze af te geven op de concept begroting 2024 Gemeenschappelijke Regeling Gesubsidieerde Arbeid Kop van Noord-Holland.

Aldus besloten in de raadsvergadering van 3 juli 2023