Voorstel

Aan	: Burgemeester en Wethouders	*Kenmerk*	: Z3362338D3362339
Status geheim	: Openbaar	*Datum*	: 16 februari 2024
Cluster/Unit	: Beleid Sociale Leefomgeving	*Raad*	: Ter besluitvorming
Medewerk(st)er	: [redacted]		
Telefoonnummer	: [redacted]	*Or*	: Nee
Portefeuillehouder	: E. Soetendal		
Bijlage(n)	: 3	*Evaluatie*	: Nee

Onderwerp:
Zienswijze ontwerpbegroting 2025 GRKDB en herziene begroting 2024 GRKDB

Samenvatting:
De GR KDB (Gemeenschappelijke Regeling werkbedrijven Kust-, Duin- en Bollenstreek) heeft de ontwerpbegroting 2025 (overzicht van baten en lasten in de begroting 2025/meerjarenraming 2025-2028) en een herziene begroting 2024 aan de gemeenteraad toegestuurd. De gemeenteraad kan haar zienswijze bij deze documenten naar voren brengen.

Gevraagde beslissing:

1. Kennis te nemen van de ontwerpbegroting 2025/meerjarenraming 2025-2028 en de herziene begroting 2024 van de GR KDB;

   De raad voor te stellen:

2. De volgende zienswijze in te dienen op de ontwerpbegroting 2025 inclusief herziene begroting 2024 en meerjarenraming 2025-2028 van de GR KDB, zodat de raad invulling kan geven aan haar kaderstellende en controlerende rol.
   a. De raad van Katwijk mist inzage in het concept implementatieplan, terwijl dit nodig is om de begroting te kunnen beoordelen. In haar zienswijze van 1 februari 2024 op de Meerjarenvisie heeft de raad van Katwijk gevraagd om dit implementatieplan.
   b. De raad van Katwijk constateert dat in de voorgelegde begrotingen het concept implementatieplan Meerjarenvisie (MJV) 2030 is verwerkt, terwijl dit plan nog niet door de bestuurders van de GR KDB is vastgesteld. Zij kan niet instemmen met een begroting waarin uitgaven en investeringen die zijn opgenomen op basis van een niet vastgesteld concept implementatieplan.
   c. De raad van Katwijk mist in deze begroting een concrete vertaling van de Meerjarenvisie gericht op de externe gerichtheid van de organisatie, meer innovatie en gerichtheid op duurzame arbeid en benadrukt nogmaals haar zienswijze op de Meerjarenvisie; *de meerjarenvisie bevat de juiste bouwstenen voor de ontwikkeling van werkbedrijf naar ontwikkelbedrijf. Deze ontwikkeling dient zich te uiten in meer externe gerichtheid van de organisatie, meer innovatie en een gerichtheid op duurzame arbeid bij reguliere werkgevers*.

   d. De raad van Katwijk heeft daarom grote bezwaren tegen de ontwerpbegroting 2025 en herziene begroting 2024 en roept het AB van de GRKDB op om de noodzakelijke wijzigingen door te voeren en roept haar AB lid op om anders tegen de begroting te stemmen. Zij dringt aan op wijziging van de begrotingen op de volgende onderdelen (e t/m/ h):

e. De gehanteerde verdeelsleutel van module B is nog niet in overeenstemming met de Gemeenschappelijke Regeling KDB. De raad van Katwijk stelt voor dit wel te doen en de uitkomst te verwerken in de begroting.
f. Volgens de GR KDB moet de verdeelsleutel voor module C jaarlijks worden vastgesteld. In de begroting wordt voorgesteld de kosten te verdelen op basis van 50% aantal huishoudens met een laag inkomen en 50% aantal bijstandsuitkeringen. De raad van Katwijk stelt voor deze verdeelsleutel in lijn te brengen met de verdeelsleutels van Module A en Module B: een verdeelsleutel op basis van realisatie.
g. Er worden in de begroting rijksmiddelen geclaimd, waarvan nog niet duidelijk is of deze beschikbaar worden gesteld en onder welke voorwaarden. De raad van Katwijk stelt voor deze middelen niet te claimen maar gebruik te maken van de bestaande reserves.
h. De begrotingen worden ontdaan van de uitgaven en investeringen in het kader van het concept implementatieplan.

i. De raad van Katwijk heeft eerder in haar zienswijze op de begroting 2024 het belang van een goede informatievoorziening, heldere financieringsafspraken en het versterken van de kaderstellende rol van de gemeente benadrukt. Zij ziet in het huidige proces onvoldoende verbetering op deze punten.
j. De raad van Katwijk hecht belang aan het opstellen van heldere prestatie-indicatoren om te kunnen sturen op de resultaten van Provalu bij de ondersteuning van haar inwoners. Zij ziet graag een vertaling van de startnotitie re-integratie van Katwijk in de prestatie-indicatoren van Provalu. Dit ontbreekt nog in de voorliggende begrotingen.
k. De positieve uitkomsten van de Maatschappelijke Kosten-Baten Analyse (MKBA) uit het concept implementatieplan vallen voor het overgrote deel elders en niet bij de deelnemende gemeenten. Daar komt bij dat de raad van Katwijk twijfels heeft over de hardheid van de geschetste baten.
l. De raad van Katwijk geeft de GRKDB nadrukkelijk in overweging te anticiperen op een verslechterend meerjarenperspectief en hierbij kennis te nemen van de adviezen van de werkgroep Financiële Kaderstelling Gemeenschappelijke Regeling.
m. De raad van Katwijk hecht grote waarde aan de juiste ondersteuning van de inwoners waarvoor de gemeente op grond van Participatiewet en de WSW een extra verantwoordelijkheid draagt. Hoewel veel van deze inwoners op ondersteuning zijn aangewezen bij het vinden en vaak ook het behouden van werk, staat wat haar betreft in beginsel regulier werk bij reguliere werkgevers te allen tijde bovenaan als doelstelling. Een sociaal ontwikkelbedrijf heeft wat haar betreft dan ook dat als primair doel te dienen. De gehele infrastructuur dient daaraan ondersteunend te worden vormgegeven en ingezet.

Afgestemd met Financiën, juridisch Extern advies n.v.t.

Besluit:
Besluit

Deze versie is met portefeuillehouder afgestemd op: *12 april 2024*

Aan de gemeenteraad

Kenmerk : Z3362338D3362339
Programma : Sociaal domein
Onderwerp : Zienswijze ontwerpbegroting 2025 GRKDB en herziene begroting 2024

Katwijk, 23 april 2024

Aanleiding en doel

De gemeente voert de Wet sociale werkvoorziening (Wsw) en de Participatiewet uit. Door Katwijk is de uitvoering van de Wsw (volledig) en van de Participatiewet (deels) overgedragen aan de Gemeenschappelijke Regeling Werkbedrijven Kust-, Duin- en Bollenstreek (GR KDB).
De GR KDB kent een modulaire opbouw en bestaat uit de modules:
a) Module A sociale werkvoorziening
b) Module B participatievoorziening beschut werken
c) Module C re-integratie (voorheen Servicepunt werk)

Katwijk neemt deel aan alle drie de modules. Het college is van mening dat mensen in een werksituatie hun talenten kunnen ontdekken en ontwikkelen, zodat mensen actief mee kunnen doen in de maatschappij. Daarom worden competenties van mensen centraal gesteld voor het vinden van een passende en zo regulier mogelijke werkplek, maar als mensen (tijdelijk) een beschermde plek nodig hebben wordt deze geboden. Via de GR KDB heeft Katwijk dit bij de uitvoeringsorganisatie Provalu neergelegd.

Conform artikel 35 leden 1 en 6 van de Wet Gemeenschappelijke Regelingen en artikel 21 van de GR KDB heeft de GR KDB de ontwerpbegroting 2025 en de herziene begroting 2024 aan de raad gezonden. Over deze ontwerpbegroting en herziene begroting kan de raad haar zienswijze naar voren brengen.

In het traject sturing en samenwerking is ingezet op het verbeteren van de resultaten, vergroten van de transparantie, het verbeteren van de informatievoorziening en het verbeteren van de kaderstellende rol vanuit de gemeenten met heldere financieringsafspraken. De gemeente Katwijk heeft nadrukkelijk ingezet op een fundamenteel verandertraject bij Provalu dat voortvarend zou worden opgepakt. Eind vorig jaar is de Meerjarenvisie voorgelegd aan de raden voor zienswijze. Katwijk heeft in haar zienswijze o.a. aangegeven dat de meerjarenvisie de juiste bouwstenen bevat voor deze ontwikkeling van Provalu. Deze ontwikkeling dient zich te uiten in meer externe gerichtheid van de organisatie, meer innovatie en een gerichtheid op duurzame arbeid bij reguliere werkgevers. De investeringen uit het concept implementatieplan zijn verwerkt in de voorliggende begrotingen; echter het implementatieplan moet nog vastgesteld worden. Het is op dit moment onduidelijk wanneer besluitvorming over het implementatieplan plaats zal vinden.

Het besluitvormingsproces rondom begroting en implementatieplan vinden wij onzorgvuldig. Er lag een ambitieuze planning waarbij de projectleider heeft aangegeven dat in Q1 2024 het implementatieplan zou worden opgeleverd, zodat de doorvertaling daarvan in de begroting meegenomen kon worden. De vertaling van de investeringen vanuit het concept implementatieplan is echter al opgenomen in de ontwerpbegroting 2025 en voorgelegd aan de raden voor zienswijze, voordat er besluitvorming over het implementatieplan heeft plaatsgevonden. Katwijk heeft herhaaldelijk haar zorgen over dit besluitvormingsproces kenbaar gemaakt.
Verder lijkt er bij gemeenten een verschil van inzicht op een aantal cruciale punten over de ontwikkeling en invulling van een toekomstgericht ontwikkelbedrijf.

Als onderdeel van het traject sturing en samenwerking is ook de wijze van begroten aangepast en de begroting van de GR KDB over 2025 is in lijn met deze opzet. Dit is noodzakelijk gezien alle veranderingen die de Participatiewet met zich brengt: nieuwe verhoudingen in aantallen van diverse doelgroepen met andere begeleidingsvragen, gewijzigde samenstelling van de gemeentelijke budgetten

en de financiële gevolgen hiervan. De optimale transparantie in hoe de geldstromen lopen in relatie tot de diverse opdrachten uit de Participatiewet is daarmee meer dan ooit van belang. Dit wordt versterkt door de conclusies uit het onderzoek re-integratie van de rekenkamercommissie in 2022.

In de ontwerpbegroting 2025 is te zien:

- Een toename van kosten voor beschut werk vanwege een toename van de aantallen fte beschut werk en prijsindexatie.
- Een toename van kosten voor re-integratie vanwege een toename van het aantal doelgroepers in dienst en prijsindexatie.
- De meerjarenraming 2025-2028 laat geen grote wijzingen zien op het totaal. Wel is er een verschuiving zichtbaar naar minder kosten en baten voor de WSW en meer voor beschut werk en re-integratie. De gemeentelijke bijdrage zal langzaam afnemen en kent eenzelfde verschuiving: minder bijdrage voor WSW, meer voor beschut werk en re-integratie.
- De kosten voor de uitvoering van het concept implementatieplan zijn verwerkt. In het concept implementatieplan zijn vier initiatieven opgenomen: het opzetten van een arbeidsdiagnosecentrum, het creëren van leerlijnen, de uitbreiding van tijdelijke dienstverbanden voor mensen uit het doelgroepregister en positionering van Provalu inclusief aanpassing van de huisvesting. Het initiatief positionering Provalu inclusief huisvesting' leidt vanaf 2026 tot extra lasten na de investering in het bedrijfspand. Het betreft een vervangingsinvestering en een aanpassing aan het pand als gevolg van de nieuwe rol van Provalu als ontwikkelbedrijf. Deze investering kost enkele miljoenen euro's. De nadere uitwerking en de inhoudelijke besluitvorming hierover door het bestuur zullen later in 2024 plaatsvinden.

In de herziene begroting 2024 is te zien:

- Een toename van kosten voor de WSW als gevolg van een hoger wettelijk minimumloon per 1 juli 2024, een hoger aantal dienstverbanden en meer begeleidingskosten.
- Een toename van de kosten voor re-integratie als gevolg van een toename van het aantal mensen die onder de doelgroep van de banenafspraak vallen en het hoge aantal gerealiseerde plaatsingen in 2023 waardoor de kosten voor jobcoaching naar verwachting toenemen. Ook de verhoging van het wettelijk minimumloon werkt hier door.
- Een positief resultaat van 600.000 euro, die wordt veroorzaakt door de extra middelen die door het Rijk beschikbaar zijn gesteld voor de infrastructuur van sociaal ontwikkelbedrijven. De GR KDB claimt deze 600.000 euro als dekking voor de kosten van de uitvoering van het implementatieplan.

Indicatoren (facultatief)

De prestatieafspraken zijn opgenomen in de herziene begroting 2024 en de ontwerpbegroting 2025. Dit zijn de prestatie indicatoren zoals eerder vastgesteld voor 2024. Er heeft geen herijking plaatsgevonden voor 2025 en de wensen van Katwijk ten aanzien van de startnotitie re-integratie zijn niet vertaald in de voorliggende indicatoren.

Motivering voorstel

2 Met het indienen van de zienswijze op de ontwerpbegroting 2025 en meerjarenraming 2025-2028 van de GR KDB geeft de raad van Katwijk invulling aan haar kaderstellende en controlerende rol.

a) *De raad van Katwijk mist inzage in het implementatieplan, terwijl dit nodig is om de begroting te kunnen beoordelen. In haar zienswijze op de Meerjarenvisie van 1 februari 2024 heeft de raad van Katwijk gevraagd om dit implementatieplan.*

In de zienswijze op de Meerjarenvisie heeft de raad van Katwijk gevraagd naar het implementatieplan en businesscases. Het implementatieplan is nog niet vastgesteld en niet gedeeld met de gemeenteraden. Dit betekent dat de investeringen die nu opgenomen zijn in de begrotingen onvoldoende beoordeeld kunnen worden.

b) *De raad van Katwijk constateert dat in de voorgelegde begrotingen het concept implementatieplan Meerjarenvisie 2030 is verwerkt, terwijl dit plan nog niet door de bestuurders van de GR KDB is vastgesteld. Zij kan niet instemmen met een begroting waarin uitgaven en investeringen zijn opgenomen op een niet vastgesteld implementatieplan.*

Na vaststelling van de Meerjarenvisie is een concept implementatieplan opgesteld. Het is op dit moment onduidelijk wanneer besluitvorming over het implementatieplan plaats zal vinden. De vertaling van de investeringen uit het implementatieplan is echter al meegenomen in de voorliggende begrotingen. Zonder kennis van het implementatieplan is onvoldoende duidelijk welke investeringen ingezet worden voor welke ontwikkelingen.

c) *De raad van Katwijk mist in deze begroting een concrete vertaling van de Meerjarenvisie gericht op de externe gerichtheid van de organisatie, meer innovatie en gerichtheid op duurzame arbeid en benadrukt nogmaals haar zienswijze op de Meerjarenvisie; de meerjarenvisie bevat de juiste bouwstenen voor de ontwikkeling van werkbedrijf naar ontwikkelbedrijf. Deze ontwikkeling dient zich te uiten in meer externe gerichtheid van de organisatie, meer innovatie en een gerichtheid op duurzame arbeid bij reguliere werkgevers.*

De raad kan onvoldoende bepalen hoe deze punten vertaald zijn in het concept implementatieplan inclusief de investeringen zoals opgenomen in de begrotingen.

d) De raad van Katwijk heeft grote bezwaren tegen de ontwerpbegroting 2025 en herziene begroting 2024 en roept het AB van de GRKDB op om de noodzakelijke wijzigingen door te voeren en roept haar AB lid op om anders tegen de begroting te stemmen. Zij dringt aan op wijziging van de begrotingen op de volgende onderdelen(e t/m h):

e) *De gehanteerde verdeelsleutel van module B is nog niet in overeenstemming met de Gemeenschappelijke Regeling KDB. De raad van Katwijk stelt voor dit wel te doen en de uitkomst te verwerken in de begroting.*

In de Gemeenschappelijke Regeling staat dat de kosten van samenwerkingsmodule B worden verdeeld over de deelnemende gemeenten op basis van het aantal uit die gemeenten afkomstige personen, die in een beschutte omgeving onder aangepaste omstandigheden arbeid verrichten. Voor de continuïteit van de bedrijfsvoering van Provalu is voorgesteld dat de kosten worden verdeeld op basis van de realisatie van het laatst bekende jaar vermeerderd met de door de gemeenten verwachte toename in het begrotingsjaar (=prognose verwachte aantal medewerkers per gemeente). Bij realisatie van een hoger gemiddeld aantal fte door een gemeente worden deze kosten aan het eind van het jaar extra doorbelast aan die specifieke gemeente. In de huidige herziene begroting 2024 en begroting 2025 is nog niet gerekend met de prognose van de gemeenten. Er is nu – omwille van de tijd om de begroting op te stellen – nog gerekend met een toename van de taakstelling beschut werk, wat dus niet het voorstel is.

f) *Volgens de GR KDB moet de verdeelsleutel voor module C jaarlijks worden vastgesteld. In de begroting wordt voorgesteld de kosten te verdelen op basis van 50% aantal huishoudens met een laag inkomen en 50% aantal bijstandsuitkeringen. De raad van Katwijk stelt voor deze verdeelsleutel in lijn te brengen met de verdeelsleutels van Module A en Module B: een verdeelsleutel op basis van realisatie.*

In de GR KDB is opgenomen dat jaarlijks door het bestuur een verdeelsleutel voor module C vastgesteld moet worden. De afgelopen jaren was dit een verdeelsleutel op basis van het aantal huishoudens met een laag inkomen (50%) en het aantal bijstandsgerechtigden (50%). De andere twee modules (A en B) kennen wel een verdeelsleutel op basis van feitelijke realisatie. Katwijk wil ook voor module C een verdeelsleutel op basis van gerealiseerde trajecten. Katwijk vindt het eerlijker als

je betaalt voor gebruik. Iedere gemeente betaalt dan voor de dienstverlening die hij ontvangt. Ook bij andere gemeenschappelijke regelingen wordt steeds meer het 'betalen voor gebruik principe' gehanteerd.

g) *Er worden in de begroting rijksmiddelen geclaimd, waarvan nog niet duidelijk is of deze beschikbaar worden gesteld en onder welke voorwaarden. De raad van Katwijk stelt voor deze middelen niet te claimen maar gebruik te maken van de bestaande reserves.*

Provalu claimt de rijksmiddelen van 600.000 euro die nog niet definitief zijn. Ook zijn de voorwaarden waaronder deze Rijksmiddelen beschikbaar worden gesteld nog niet bekend. Datzelfde geldt voor het claimen van middelen uit het wetsvoorstel *Van school naar duurzaam werk*. De parlementaire behandeling van dit wetsvoorstel moet nog plaatsvinden. We zien dat Provalu twee forse reserves heeft (een algemene reserve en een reserve SW). De omvang van deze reserves is zodanig fors dat het weerstandsvermogen bij lange na niet in gevaar komt als daaruit een bedrag voor de implementatie wordt onttrokken. Een onttrekking uit de bestaande reserves betekent een lagere bijdrage van de gemeenten aan de GRKDB en dat draagt bij aan dekking van het tekort dat gemeenten in 2026 op zich af zien komen.

h) *De begrotingen worden ontdaan van de uitgaven en investeringen in het kader van het concept implementatieplan.*

i) *De raad van Katwijk heeft eerder in haar zienswijze op de begroting 2024 het belang van een goede informatievoorziening, heldere financieringsafspraken en het versterken van de kaderstellende rol van de gemeente benadrukt. Zij ziet in het huidige proces onvoldoende verbetering op deze punten.*

De zienswijzen op de voorgaande begrotingen richtte zich op dezelfde punten, te weten: het verbeteren van de informatievoorziening, het versterken van de kaderstellende rol vanuit de gemeenten met heldere financieringsafspraken. Ook de nu voorliggende stukken bevestigen het belang van dit punt in de eerdere zienswijze. Daarom benadrukt de raad van Katwijk nogmaals het belang van een goede informatievoorziening, heldere financieringsafspraken en het versterken van de kaderstellende rol van de gemeente in deze zienswijze bij de herziene begroting 2024 en de ontwerpbegroting 2025 van de GR KDB.

j) *De raad van Katwijk hecht belang aan het opstellen van heldere prestatie-indicatoren om te kunnen sturen op de resultaten van Provalu bij de ondersteuning van haar inwoners. Zij ziet graag een vertaling van de startnotitie re-integratie van Katwijk in de prestatie-indicatoren met Provalu. Dit ontbreekt nog in de voorliggende begrotingen.*

Zij ziet graag een vertaling van deze prestatie-indicatoren die jaarlijks opnieuw herijkt en vastgesteld wordt. Vanuit Katwijk is daarnaast een voorstel neergelegd met de uitwerking van de prestatie-indicatoren n.a.v. de startnotitie re-integratie van Katwijk. Over deze aanvullende prestatieafspraken moeten de komende periode nog nadere afspraken gemaakt worden.

k) *De positieve uitkomsten van de Maatschappelijke Kosten-Baten Analyse (MKBA) uit het concept implementatieplan vallen voor het overgrote deel elders en niet bij de deelnemende gemeenten. Daar komt bij dat de raad van Katwijk twijfels heeft over de hardheid van de geschetste baten.*

Er wordt gerekend met een besparing voor de gemeenten in de businesscases. Beoordeling van deze cijfers aan de hand van de model MKBA van Berenschot (waar dit op is gebaseerd) roept vragen op voor wat betreft realiteit. Het zal nader uitgewerkt moeten worden en op zijn minst gemonitord moeten worden. De maatschappelijke impact die oploopt naar 1,8 miljoen euro in 2030 valt grotendeels buiten het gemeentelijk domein. Dit is op zichzelf geen probleem, maar in het licht van het ravijnjaar is het de vraag of hier de aandacht naar uit moet gaan. Het is realistischer om te kijken naar het voordelig saldo

voor de gemeenten, dat zich pas in 2028 voordoet en minimaal is. Circa 40.000 euro op jaarbasis voor de gehele subregio.

l) De raad van Katwijk geeft de GRKDB nadrukkelijk in overweging te anticiperen op een verslechterend meerjarenperspectief en hierbij kennis te nemen van de adviezen van de werkgroep Financiële Kaderstelling Gemeenschappelijke Regeling.

Ten behoeve van de opstelling van de kadernota's en uitgangspunten voor de nieuwe begrotingen van de gemeenschappelijke regelingen wordt jaarlijks op basis van de macro-economische verkenningen van het CPB in regionaal verband bepaald wat de voor het nieuwe begrotingsjaar te hanteren indexeringen voor lonen en prijzen maximaal mogen zijn. Indien daar onverhoopt niet de hand aan gehouden kan worden dienen de gemeenschappelijke regelingen dat expliciet aan de deelnemende gemeenten voor te leggen. Dit jaar wordt door de bestuurlijke werkgroep financiële kaderstelling gemeenschappelijke regelingen een inventarisatie gehouden hoe de samenwerkingsverbanden de kaderstelling ervaren. In de uitvraag en de hiervoor te houden gesprekken wordt ook stilgestaan bij de verwachte verslechtering van de financiële positie van de gemeenten met ingang van 2026 en wordt er op geattendeerd dat die krapte zich door zal vertalen naar de voor de uitvoering van gemeentelijke taken door gemeenschappelijke regelingen beschikbare middelen. Het in de Voorjaarsnota van het Rijk opgenomen vervroegen van de wijziging van de indexeringssystematiek van het gemeentefonds van loon- en prijsontwikkeling naar de ontwikkeling van het bruto binnenlands product zal daar eveneens van nog nader te bepalen invloed op zijn. De werkgroep financiële kaderstelling zal daarvoor samenkomen naar aanleiding van de publicaties van de komende circulaires over het gemeentefonds.
Het advies wordt meegegeven op deze ontwikkelingen in het meerjarenperspectief te anticiperen en inzichtelijk te maken in hoeverre daar uitwerking aan zal kunnen worden gegeven.

m) *De Raad van Katwijk hecht grote waarde aan de juiste ondersteuning van de inwoners waarvoor de gemeente op grond van Participatiewet en de WSW een extra verantwoordelijkheid draagt. Hoewel veel van deze inwoners op ondersteuning zijn aangewezen bij het vinden en vaak ook het behouden van werk, staat wat haar betreft in beginsel regulier werk bij reguliere werkgevers te allen tijde bovenaan als doelstelling. Een sociaal ontwikkelbedrijf heeft wat haar betreft dan ook dat als primair doel te dienen. De gehele infrastructuur dient daaraan ondersteunend te worden vormgegeven en ingezet.*

Er is geen overeenstemming over de wijze waarop Provalu zich ontwikkelt richting een toekomstbestendig ontwikkelbedrijf, wat daar onder wordt verstaan en over de daarbij bijbehorende financiering. De vertaling vanuit de Meerjarenvisie naar het implementatieplan is voor de raad van Katwijk niet duidelijk vanwege het ontbreken van het implementatieplan.

Kanttekeningen
Er is een mogelijkheid dat ondanks de bezwaren van Katwijk de begrotingen alsnog in de AB vergadering van 4 juli 2024 ongewijzigd vastgesteld worden. Katwijk zal zich dan beraden welke consequenties daaraan verbonden moeten worden.

De gemeenten uit de Gemeenschappelijke Regeling lijken verschillende opvattingen te hebben over fundamentele punten, zoals over de wijze waarop Provalu zich ontwikkelt richting een toekomstbestendig ontwikkelbedrijf, wat daar onder wordt verstaan en over het daarbij bijbehorende verdienmodel.
De komende periode moet duidelijk worden welke koers Katwijk zal gaan varen ten aanzien van deze Verbonden Partij.

Vertraging in het proces van het vervolgtraject Sturing en samenwerking levert een risico op voor aanpak van de urgente vraagstukken van financiering, resultaten en de juiste inzet voor de inwoners en werkgevers van Katwijk.

De raad van Katwijk heeft gevraagd om de getekende accountantsverklaring en de nota van bevindingen. Deze zijn beschikbaar in juli 2024, na het vaststellen van deze zienswijze. Deze stukken zullen nagezonden worden aan de raad.

Voorstel voor raadsbehandeling (facultatief)

- 23 mei 2024 oordeelsvormend in de raadscommissie.
- 30 mei 2024 besluitvormend in de gemeenteraad.

Aanpassingen naar aanleiding van commissiebehandeling (facultatief)

In verband met de inhoud van deze zienswijze en de oproep aan het AB lid om tegen de begroting te stemmen, stellen we graag voor om voldoende tijd te nemen om deze zienswijze en de mogelijke consequenties adequaat met de raadscommissie te kunnen bespreken.

Middelen

De verwerking van de concept begrotingen van de GR KDB in de begroting van de gemeente Katwijk leidt tot stijging van de geraamde uitgaven. Deze stijging is het gevolg van het aanpassen van de geraamde uitgaven bij de GR KDB op basis van loon- en prijsontwikkelingen. Daarnaast wordt de stijging veroorzaakt door een toename van het aantal mensen in beschut werk en een toename van het aantal mensen in tijdelijke dienst die vallen onder de doelgroep van de banenafspraak. De verwachting is dat deze groep daarmee beter wordt voorbereid op een baan bij reguliere werkgevers.
Tegenover de toename van de uitgaven in de begroting van Katwijk staan de volgende mogelijke dekkingsbronnen:

- De GR KDB geeft in haar begroting aan dat zij verwacht dat bij de meicirculaire additionele middelen worden toegevoegd aan de Integratie Uitkering Participatie. Deze middelen worden toegekend ten behoeve van de Sociale werkvoorziening en beschut werk. De gemeenteraad kan besluiten deze middelen in te zetten ter dekking van de kostenstijging.
- Daarnaast zijn er binnen de Begroting van Katwijk momenteel bedragen gereserveerd ten behoeve van participatie die ingezet kunnen worden ter dekking van de verhoogde begroting van de GR KDB.
- Tot slot wordt in de voorjaarnota 2024 zoals gebruikelijk rekening gehouden met de stijging van de deelnemersbijdrage als gevolg van de prijsontwikkelingen. Deze stelpost prijsstijgingen kan ook als dekkingsmiddel worden ingezet voor de hogere gemeentelijke bijdrage.

Wanneer deze dekkingsbronnen onvoldoende zijn om de additionele kosten te dekken, zal een beroep gedaan moeten worden op de Algemene Middelen.

Op dit moment wordt op basis van de conceptbegrotingen van de GR KDB geen begrotingswijziging aan de gemeenteraad aangeboden. Een apart raadsvoorstel met begrotingswijziging wordt aangeboden nadat het Algemeen Bestuur van de GR KDB 4 juli as. de begrotingen vaststelt. Op dat moment wordt duidelijk wat de reactie is van het Algemeen Bestuur op de zienswijze van de gemeenteraad van Katwijk (en andere gemeenten) en hoe dat wordt vertaald in de op dat moment vast te stellen begrotingen.

Uitvoering

Conform uw besluit zal worden gehandeld.

Juridisch advies

Dit voorstel is afgestemd met de juridisch adviseurs.

Geheimhouding

N.v.t.

Communicatie

N.v.t.

Participatie
N.v.t.

Bijlage(n)
1. Herziene begroting 2024 en begroting 2025
2. Concept Jaarrekening 2023
3. Aanbiedingsbrief bij jaarstukken 2023 en begroting 2024-2028 GRKDB

Burgemeester en wethouders van Katwijk,
De secretaris De burgemeester

Raadsbesluit

Kenmerk	: Z3362338D3362339
Programma	: Sociaal domein
Onderwerp	: Zienswijze ontwerpbegroting 2025 GRKDB en herziene begroting 2024

De raad van de gemeente Katwijk;
gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders van Katwijk van 23 april 2024;
gelet op gelet op artikel 35 van de Wet gemeenschappelijke regelingen en
gelet op artikel 21 van de Gemeenschappelijke regeling werkbedrijven Kust- Duin- en Bollenstreek;

B E S L U I T :

De volgende zienswijze in te dienen op de ontwerpbegroting 2025 inclusief herziene begroting 2024 en meerjarenraming 2025-2028 van de GR KDB:

1. De raad van Katwijk mist inzage in het concept implementatieplan, terwijl dit nodig is om de begroting te kunnen beoordelen. In haar zienswijze van 1 februari 2024 op de Meerjarenvisie heeft de raad van Katwijk gevraagd om dit implementatieplan.
2. De raad van Katwijk constateert dat in de voorgelegde begrotingen het concept implementatieplan Meerjarenvisie (MJV) 2030 is verwerkt, terwijl dit plan nog niet door de bestuurders van de GR KDB is vastgesteld. Zij kan niet instemmen met een begroting waarin uitgaven en investeringen die zijn opgenomen op basis van een niet vastgesteld concept implementatieplan.
3. De raad van Katwijk mist in deze begroting een concrete vertaling van de Meerjarenvisie gericht op de externe gerichtheid van de organisatie, meer innovatie en gerichtheid op duurzame arbeid en benadrukt nogmaals haar zienswijze op de Meerjarenvisie; *de meerjarenvisie bevat de juiste bouwstenen voor de ontwikkeling van werkbedrijf naar ontwikkelbedrijf. Deze ontwikkeling dient zich te uiten in meer externe gerichtheid van de organisatie, meer innovatie en een gerichtheid op duurzame arbeid bij reguliere werkgevers*.

4. De raad van Katwijk heeft daarom grote bezwaren tegen de ontwerpbegroting 2025 en herziene begroting 2024 en roept het AB van de GRKDB op om de noodzakelijke wijzigingen door te voeren en roept haar AB lid op om anders tegen de begroting te stemmen. Zij dringt aan op wijziging van de begrotingen op de volgende onderdelen (5 t/m 8):
5. De gehanteerde verdeelsleutel van module B is nog niet in overeenstemming met de Gemeenschappelijke Regeling KDB. De raad van Katwijk stelt voor dit wel te doen en de uitkomst te verwerken in de begroting.
6. Volgens de GR KDB moet de verdeelsleutel voor module C jaarlijks worden vastgesteld. In de begroting wordt voorgesteld de kosten te verdelen op basis van 50% aantal huishoudens met een laag inkomen en 50% aantal bijstandsuitkeringen. De raad van Katwijk stelt voor deze verdeelsleutel in lijn te brengen met de verdeelsleutels van Module A en Module B: een verdeelsleutel op basis van realisatie.
7. Er worden in de begroting rijksmiddelen geclaimd, waarvan nog niet duidelijk is of deze beschikbaar worden gesteld en onder welke voorwaarden. De raad van Katwijk stelt voor deze middelen niet te claimen maar gebruik te maken van de bestaande reserves.
8. De begrotingen worden ontdaan van de uitgaven en investeringen in het kader van het concept implementatieplan.

9. De raad van Katwijk heeft eerder in haar zienswijze op de begroting 2024 het belang van een goede informatievoorziening, heldere financieringsafspraken en het versterken van de

kaderstellende rol van de gemeente benadrukt. Zij ziet in het huidige proces onvoldoende verbetering op deze punten.

10. De raad van Katwijk hecht belang aan het opstellen van heldere prestatie-indicatoren om te kunnen sturen op de resultaten van Provalu bij de ondersteuning van haar inwoners. Zij ziet graag een vertaling van de startnotitie re-integratie van Katwijk in de prestatie-indicatoren van Provalu. Dit ontbreekt nog in de voorliggende begrotingen.
11. De positieve uitkomsten van de Maatschappelijke Kosten-Baten Analyse (MKBA) uit het concept implementatieplan vallen voor het overgrote deel elders en niet bij de deelnemende gemeenten. Daar komt bij dat de raad van Katwijk twijfels heeft over de hardheid van de geschetste baten.
12. De raad van Katwijk geeft de GRKDB nadrukkelijk in overweging te anticiperen op een verslechterend meerjarenperspectief en hierbij kennis te nemen van de adviezen van de werkgroep Financiële Kaderstelling Gemeenschappelijke Regeling.
13. De raad van Katwijk hecht grote waarde aan de juiste ondersteuning van de inwoners waarvoor de gemeente op grond van Participatiewet en de WSW een extra verantwoordelijkheid draagt. Hoewel veel van deze inwoners op ondersteuning zijn aangewezen bij het vinden en vaak ook het behouden van werk, staat wat haar betreft in beginsel regulier werk bij reguliere werkgevers te allen tijde bovenaan als doelstelling. Een sociaal ontwikkelbedrijf heeft wat haar betreft dan ook dat als primair doel te dienen. De gehele infrastructuur dient daaraan ondersteunend te worden vormgegeven en ingezet.

Aldus vastgesteld door de raad van de gemeente Katwijk
in zijn openbare vergadering van 30 mei 2024

De griffier | De voorzitter