

Begroting 2025 gemeenschappelijke regelingen

WerkSaam WF

Risicoprofiel: middel

DOC-24-831225

Het dagelijks bestuur (DB) van WerkSaam heeft op 12 april 2024 de ontwerpbegroting 2025 aangeboden voor zienswijze van de raad. Met het afgeven van een zienswijze kan de raad sturen op het inhoudelijke en financiële beleid van de gemeenschappelijke regeling. Na kennisname van de zienswijzen van de raden, staat de ontwerpbegroting 2025 ter vaststelling geagendeerd voor het AB op 11 juli 2024. De ontwerpbegroting 2025 is gebaseerd op de Kadernota 2025, vastgesteld door het algemeen bestuur van WerkSaam op 14 maart 2024.

Het wettelijk kader & eerdere besluitvorming door de raad, vormen de basis voor de beoordeling van de begroting 2025. Dit betreft:

- Notitie 'Informatievoorziening Gemeenschappelijke Regelingen' 2018
- Artikel 4 van Uitgangspunten gemeenschappelijke regelingen (FUGR 2019)
- De Gemeenschappelijke regeling WerkSaam (2022)

Doelstelling GR (tekst uit de regeling)

Het doel van WerkSaam is om uitvoering te geven aan de taken van de Westfrieze gemeenten op het gebied van werk en inkomen en om de daartoe beschikbare middelen optimaal aan te wenden.

Voorstel zienswijze raad

Akkoord te gaan met de begroting 2025 van WerkSaam Westfriesland en geen zienswijze uit te brengen.

Argumenten

Voorgesteld wordt een positieve zienswijze af te geven op de begroting 2025 omdat deze aansluit bij de kadernota 2025. Op deze kadernota hebben alle gemeenten een positieve zienswijze afgegeven. Daarnaast geeft WerkSaam aan dat de opmerkingen over het "ravijnjaar", die zijn gemaakt bij die zienswijzen, meegenomen worden in de Kadernota 2026 als uitwerking van het project WerkSaam 2028.

Voor 2025 presenteert WerkSaam een sluitende begroting. Voor de begroting 2025 is als compensatie voor loon- en prijsstijgingen een indexering van 3,9% toegepast op de gemeentelijke bijdrage. Dit percentage wordt regionaal bepaald voor alle gemeenschappelijke regelingen. Voor inburgering is in een aparte dienstverleningsovereenkomst de index voor de loonvoet sector overheid opgenomen. Die is voor 2025 bepaald op 5,8%.

Verwerking zienswijze kadernota 2025 naar begroting 2025

Reactie gemeente zienswijze kadernota

Ons college heeft op 16 januari en onze raad op 15 februari besloten een positieve zienswijze uit te brengen op uw kadernota 2025.

Daarnaast geeft het college nog het volgende aan u mee:

In 2026 komen de gemeenten in financieel zwaar weer. Het oude financieel systeem van bekostiging vanuit het Rijk loopt in 2025 af. Vanaf 2027 start een nieuw systeem. De gemeenten lopen in 2026 in totaal 3 miljard euro mis.* Ook de gevolgen voor de jaren daarna is nog onduidelijk. Hiermee komen veel gemeentelijke begrotingen onder druk te staan. Het is daarom voor ons maar daarmee ook voor uw organisatie verstandig om hier alvast rekening mee te houden en over na te denken.

Reactie gemeenschappelijke regeling op zienswijze kadernota

WerkSaam bereidt zich voor op de toekomst via het project WerkSaam 2028. We nemen de opdracht hierbij mee en werken een aantal scenario's uit ter verdere bespreking met ons bestuur. De uitkomsten hiervan worden verwerkt in de Kadernota 2026

* Vooralsnog is nog niet geheel duidelijk wat de consequenties hiervan zullen zijn. Een eerste prognoses laten een beeld lieten zien dat gemeenten dermate minder middelen vanuit het Rijk ontvangen (3 miljard minder), dat

Begroting 2025 gemeenschappelijke regelingen

de financiële positie van diverse gemeenten in het gedrang kan komen. Momenteel worden de mogelijkheden door de overheid verkend om de financiële consequenties binnen de perken te houden.

Samenvatting doelstellingen

Beleidsmatig

- De gemiddelde verblijfsduur van cliënten in de uitkering is 13% lager dan de landelijke benchmark
- 85% van de cliënten heeft een actuele voortgangsrapportage
- 95% van de Plannen naar Werk is binnen 7 werkdagen na intake opgesteld
- De uitstroom naar werk en scholing is 10% hoger dan de landelijke benchmark
- Het aandeel duurzame uitstroom is minimaal gelijk aan het landelijke gemiddelde
- Het aantal werkgevers in Westfriesland waar cliënten met loonkostensubsidie zijn geplaatst is 10% hoger dan het voorgaande jaar
- Het ziekteverzuim is lager dan de benchmark voor zowel staf als Sw en Bw-medewerkers
- Cliënttevredenheid is minimaal een 7,5

Financieel

- Geen financiële KPI's

Samenvatting doelstellingen in relatie tot het Pact van Westfriesland

WerkSaam is als Global Goals regio aangesloten bij de Gemeenten4globalgoals, een initiatief van VNG International. De Verenigde Naties heeft de Global Goals – duurzame ontwikkeldoelen, voluit Sustainable Development Goals, SDG's – opgesteld om van de wereld een betere plek te maken in 2030. Alle landen die zijn aangesloten bij de VN dragen hieraan bij. WerkSaam draagt als uitvoerder van de Participatiewet, namens de 7 Westfriesse gemeenten, direct bij aan 4 doelen:

- Geen armoede
- Eerlijk werk en economische groei
- Ongelijkheid verminderen
- Partnerschap om doelen te bereiken

Algemene bevindingen

WerkSaam stelt realistische doelen en doet het op veel gebieden beter dan de landelijke benchmark.

Wel herkent WerkSaam een aantal risico's voor de toekomst. Om deze risico's te managen bereid WerkSaam zich voor op de toekomst met het project WerkSaam 2028.

Financiële consequenties

a. Gemeentelijke bijdrage

De gemeentelijke bijdrage voor 2025 is begroot op € 2.185.000,-.

b. Kengetallen

Met de kengetallen geeft WerkSaam inzicht in haar financiële positie. Voor de netto schuldquote en het solvabiliteitsratio heeft WerkSaam de ambitie die uit te laten komen in categorie A (minste risico). Voor de structurele exploitatieruimte is B (gemiddeld risico) voldoende.

Begroting 2025 gemeenschappelijke regelingen

Kengetallen BBV	R2023	B2024	B2025	B2025 score	B2026	B2027	B2028
Netto schuldquote							
Zonder correctie doorgeleende gelden	-2%	0%	-1%	A	-1%	-1%	-1%
Met correctie doorgeleende gelden	-2%	0%	-1%	A	-1%	-1%	-1%
Solvabiliteitsratio	47%	42%	43%	A	41%	39%	37%
Grondexploitatie	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Structurele exploitatieruimte	-10%	0%	0%	B	-1%	0%	0%
Belastingcapaciteit	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.

Risico's

Beleidsmatig

Externe factoren (zoals cyberaanvallen)

Inschatting risico: laag

Benodigd weerstandsvermogen: € 1.200.000,- (gemiddelde herstelkosten)

Uitvoeringstaken Wet Inburgering

Inschatting risico: laag

Weerstandsvermogen

Het benodigd weerstandsvermogen is € 1.772.000,-. De beschikbare weerstandscapaciteit is € 2.244.000,-. Dit maakt dat de weerstandsratio 1,27 is.

Financieel

Risico dat het begroot resultaat Leerwerk-bedrijven niet wordt gehaald

Risico: laag

Risico wegvallen incidentele dekking

Risico: laag

Risicobedrag: 20% van € 1,3 miljoen

Mogelijke bijdrage aan gemeentelijke bezuinigingen

Inschatting risico: laag

Mogelijke impact: 5% van gemeentelijke bijdrage

Bijdrage GR sluit niet aan op de ontwikkeling van het gemeentefonds

Inschatting risico: 40%

Risicobedrag: € 320.000,- (10% van de begeleidingsgelden)

Additionele werkplekken beschut (bijdrage gemeenten vervalt)

Begroting 2025 gemeenschappelijke regelingen

Inschatting risico: 40%

Risicobedrag: € 291.000,-