

Riedsútstel

Ried	: 3 juni 2021
Agindapunt	: 11
Status	: BESLUITVORMEND
Program	: Programma 6 - Sociaal Domein
Eardere behandeling	: N.v.t.
Portefúljehâlder	: Mevr. G. Hoekstra
Amtner	: Mevr. N. de Vries
Taheakke	: Bijlage 1 - Conceptjaarstukken 2020 GR SW Fryslân Bijlage 2 - Accountantsverklaring Bijlage 3 - Accountantsverslag Bijlage 4 - Conceptbegroting 2022 GR SW Fryslân
Presintaasje Iepen Poadium	: Nee
Saak- en stiknûmer	: Z2021-01702 / S2021-07738

Underwerp

Conceptjaarstukken 2020 en conceptbegroting 2022 GR SW Fryslân

Wy stelle jo foar te besluten om:

De conceptjaarstukken 2020 en de conceptbegroting 2022 van de GR SW Fryslân voor kennisgeving aan te nemen en geen zienswijze in te dienen.

Koarte gearfetting

Wij hebben de conceptjaarstukken 2020 en de conceptbegroting 2022 van de GR SW Fryslân ontvangen. Met de concept jaarstukken 2020 legt de GR SW Fryslân verantwoording af over de financiële resultaten in 2020. In de conceptbegroting 2022 is het verwachte financiële resultaat voor 2022 vastgelegd.

Foech ried /kolleezje:

Bevoegdheid van de raad.

Ynlieding

Wij hebben de conceptjaarstukken 2020 en de conceptbegroting 2022 van de GR SW Fryslân ontvangen.

Het jaar 2020 is het eerste jaar na de herstructurering van Caparis NV (hierna: Caparis) en de GR SW Fryslân. Vier van de acht gemeenten, waaronder onze gemeente, zijn vanaf 1 januari 2020 geen aandeelhouder meer van Caparis. Caparis voert de Wsw uit voor de acht GR-gemeenten. Hiervoor hebben de gemeenten een dienstverleningsovereenkomst afgesloten met Caparis. De GR is vanaf 2020 feitelijk alleen formeel werkgever van de Wsw-medewerkers.

Als gevolg van de herstructurering is de relatie tussen de GR en de gemeenten sterk veranderd. Met uitzondering van enkele beheerskosten is er geen geldstroom meer tussen de gemeenten en de GR. Vanaf 2020 betalen wij de tarieven voor de uitvoering van de Wsw rechtstreeks aan Caparis. Dit is geregeld in de dienstverlenings-overeenkomst die we

hebben afgesloten met Caparis en de GR SW Fryslân. Het kaderpersoneel van de GR SW Fryslân is met ingang van 1 januari 2020 in dienst van Caparis.

Te berikken effect

De raad neemt kennis van de conceptjaarstukken 2020 en de conceptbegroting 2022 van de GR SW Fryslân en dient geen zienswijze in.

1. Conceptjaarstukken 2020 GR SW Fryslân

Met de conceptjaarstukken 2020 legt de GR SW Fryslân verantwoording af over de financiële resultaten in 2020.

Personele bezetting

Het gemiddeld aantal Sw-medewerkers in 2020 is gedaald met 69 fte. De oorzaak hiervan is dat er met ingang van 2015 geen instroom in de Wsw meer mogelijk is, maar er wel sprake is van verloop (pensioering, ontslag, overlijden, enzovoorts). Het aantal Sw-medewerkers geplaatst via een Begeleid Werken-contract bij een reguliere werkgever daalde in 2020 licht ten opzichte van 2019.

Personele bezetting in fte	Begroot 2020	Realisatie 2020	Realisatie 2019	Vershil 2020 - 2019
Sw-ers in dienst	1.488	1.457	1.526	-69
Sw-ers begeleid werken	119	117	122	-5

Resultaat 2020

De jaarstukken van de GR geven geen beeld van het bedrijfseconomische deel van de Wsw, omdat dit deel is uitbesteed aan Caparis. Het bedrijfseconomische deel is verwerkt in de jaarstukken 2020 van Caparis die de aandeelhouders ontvangen. De GR belast alle kosten door aan Caparis die direct samenhangen met de loon- en personeelskosten voor de Sw-medewerkers. Alleen de overige kosten die de GR maakt, zoals de kosten van het secretariaat, de cliëntenraad en accountants- en (mogelijke) advies- en onderzoekskosten worden doorbelast aan de acht deelnemende gemeenten. De GR brengt de bijdrage jaarlijks achteraf in rekening.

In 2020 is er sprake van een nulresultaat.

x € 1.000	Realisatie 2020	Begroting 2020	Realisatie 2019
Baten			
Doorbelasting GR aan Caparis	€ 48.452	€ 47.424	€ 4.320
Bijdrage gemeenten	€ 21	€ 30	€ 53.516
Totaal	€ 48.473	€ 47.454	€ 57.836
Lasten			
Lonen en sociale lasten Sw	€ 47.566	€ 47.284	€ 47.913
Overige personeelskosten Sw	€ 886	€ 140	€ 2.062
Lonen en sociale lasten Ambtelijk	€ 0	€ 0	€ 4.320
Doorbetaling subsidie begeleid werken	€ 0	€ 0	€ 3.483
Overige kosten GR	€ 21	€ 30	€ 200
Totaal	€ 48.473	€ 47.454	€ 57.978
Resultaat	€ 0	€ 0	€ 0

Accountantsverklaring

De accountant heeft een goedkeurende verklaring afgegeven (zie bijlage 2 en 3).

2. Conceptbegroting 2022 GR SW Fryslân

Uit de conceptbegroting 2022 blijkt het volgende:

Personele bezetting

In onderstaand overzicht is de begrote/geraamde personele bezetting voor de jaren 2022 tot en met 2025 opgenomen. De bezetting van het aantal Sw-medewerkers in dienst van de GR daalt jaarlijks omdat er met ingang van 2015 geen instroom meer mogelijk is, maar er wel sprake is van natuurlijk verloop (pensionering, ontslag, overlijden, enzovoorts). Naast het verloop als gevolg van pensionering, is rekening gehouden met een additioneel verloop van voorzichtigheidshalve 3,51% per jaar voor niet voorzienbaar verloop, zoals overlijden, ontslag op staande voet, vrijwillige beëindiging van het dienstverband door de medewerker zelf en beëindiging van dienstverbanden na 2 jaar ziekte.

Personele bezetting in fte	Realisatie 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Raming 2023	Raming 2024	Raming 2025
Sw-ers in dienst	1.443	1.429	1.303	1.222	1.136	1.031
Sw-ers begeleid werken	117	121	112	111	110	110

Financiële prognose 2022

De conceptbegroting van de GR geeft geen beeld van het bedrijfseconomische deel van de Wsw, omdat dit deel is uitbesteed aan Caparis. Het bedrijfseconomische deel is verwerkt in de begroting 2022 van Caparis die de aandeelhouders ontvangen. De GR belast alle kosten door aan Caparis die direct samenhangen met de loon- en personeelskosten voor de Sw-medewerkers. Alleen de overige kosten die de GR maakt, zoals de kosten van het secretariaat, de cliëntenraad en accountants- en (mogelijke) advies- en onderzoekskosten worden doorbelast aan de acht deelnemende gemeenten.

De begroting 2022 laat een nulresultaat zien.

x € 1.000	Realisatie 2020	Begroting 2021	Begroting 2022
Baten			
Bijdrage gemeenten	€ 21	€ 30	€ 30
Doorbelasting GR aan Caparis	€ 48.452	€ 46.553	€ 45.283
Totaal	€ 48.473	€ 46.583	€ 45.313
Lasten			
Lonen en sociale lasten Sw	€ 47.566	€ 46.418	€ 44.350
Vervoerskosten SW	€ 649	€ 0	€ 605
Overige personeelskosten Sw	€ 237	€ 135	€ 328
Overige kosten GR	€ 21	€ 30	€ 30
Totaal	€ 48.473	€ 46.583	€ 45.313
Resultaat	€ 0	€ 0	€ 0

Argumenten

Continuering huidige afspraken periodieke informatieverstrekking aan college/raad.

Alternativen

De raad kan een zienswijze indienen. Deze zienswijze neemt het algemeen bestuur (AB) van de GR SW Fryslân mee in de definitieve besluitvorming over de conceptjaarstukken 2020 en de conceptbegroting 2022.

Finânsjes

Conceptjaarstukken 2020

Onze bijdrage aan de GR was in 2020 € 2.625 ¹. Kosten per inwoner € 0,08 (€ 2.625 / 32.047 ²). Voor 2020 hadden wij € 3.750 begroot.

Conceptbegroting 2022

Onze bijdrage aan de GR in 2022 is begroot op € 3.750 ³. Kosten per inwoner € 0,117 (€ 3.750 / 32.056 ⁴). Dit bedrag nemen wij mee bij het opstellen van de gemeentelijke begroting 2022.

Ynwenners- en oerheidspartisipaasje

N.v.t.

Kommunikaasje

N.v.t.

Yntegraliteit

Dit advies is afgestemd met de financieel adviseur.

Gearwurking

De gemeente Achtkarspelen neemt ook deel aan de GR SW Fryslân en volgt hetzelfde besluitvormingstraject

Ferfolchtrajekt

Nadat de raden van de acht GR-gemeenten een besluit hebben genomen, neemt het AB van de GR SW Fryslân op 25 juni 2021 een definitief besluit over de jaarstukken 2020 en de begroting 2022.

Burgum, 28 april 2021

Het college van burgemeester en wethouders van Tytsjerksteradiel,

secretaris,

burgemeester,

mevr. H.M. van Gils

dhr. drs. L.J. Gebben

¹ € 21.000 gedeeld door 8 gemeenten

² Aantal inwoners Tytsjerksteradiel per 1 januari 2020

³ € 30.000 gedeeld door 8 gemeenten

⁴ Aantal inwoners Tytsjerksteradiel per 1 januari 2021



Riedsbeslút

De raad van de gemeente Tytsjerksteradiel;

gelezen het voorstel van het college van burgemeester en wethouders d.d. 28 april 2021,
punt nummer: 11;

Beslút:

De conceptjaarstukken 2020 en de conceptbegroting 2022 van de GR SW Fryslân voor kennisgeving aan te nemen en geen zienswijze in te dienen.

Aldus vastgesteld in de openbare vergadering van de raad van de gemeente Tytsjerksteradiel van 3 juni 2021.

de griffier

de voorzitter

dhr. O.E. de Vries

dhr. drs. L.J. Gebben