Gemeenschappelijke regeling werkbedrijven Kust-, Duin- en Bollenstreek.

Aan het dagelijks bestuur

Onderwerp: Toelichting bij de begroting 2026 inzake de financiële kaderstelling gemeenschappelijke regelingen voor de op te stellen begrotingen 2026

Voorhout, 14 maart 2025

Geacht bestuur,

In hun brief van 31 oktober 2024 geeft de bestuurlijke werkgroep financiële kaderstelling gemeenschappelijke regelingen (FKGR) Hollands Midden een indexering en algemene taakstelling voor de op te stellen begrotingen 2026. De belangrijkste kaders daarbij zijn:

- Uniforme taakstelling van 6% (bezuiniging) van het totaal aan lasten voor alle gemeenschappelijke regelingen vanaf 2026;
- De geadviseerde indexatie voor 2026 bedraagt 2,1% voor beloning werknemers en 2,7% voor netto materieel.

Realisatie financiële kaderstelling

Het is voor GR KDB niet mogelijk om te voldoen aan de uniforme taakstelling van 6%. In bijlage 2 bij de brief onder nummer 11 is aangegeven dat de bezuinigingslijn in principe standaard is. Indien een gemeenschappelijke regeling een zwaarwegende reden heeft om deze taakstelling niet haalbaar of reëel te achten, doet zij hiervan met motivatie melding in het bestuur van de gemeenschappelijke regeling. Het is vervolgens aan het algemeen bestuur om een standpunt in te nemen.

Hieronder leg ik uit waarom GR KDB niet aan de uniforme taakstelling kan voldoen :

- De lasten in de begroting worden geheel ingezet voor de uitvoering van onze wettelijke taken (de uitvoering van de modulen WSW, Beschut en Re-integratie). Er bestaat derhalve geen mogelijkheid om extra uitgevoerde taken terug te brengen en op die manier een besparing te realiseren. Het terugbrengen van de lasten betekent een versobering van de uitvoer van onze wettelijke taken. Dit heeft een direct nadelig effect op de mensen in onze doelgroepen, en daarmee een nadelig (financieel) effect op het sociaal domein als geheel. Vanuit de zorgplicht voor onze medewerkers en cliënten is een dusdanig effect niet wenselijk.
- Ruim 90% van de totale lasten bestaat uit loonkosten voor onze doelgroepen en begeleidend personeel. Deze lonen worden vastgesteld via cao afspraken en zijn daarmee voor GR KDB niet direct beïnvloedbaar.
- In december 2024 is het implementatieplan door het algemeen bestuur vastgesteld. Dit implementatieplan voorziet in de uitvoering van de eerder vastgestelde meerjarenvisie 2030 waarbij de ontwikkeling van Provalu (en daarmee GR KDB) tot een toekomstbestendig sociaal ontwikkelbedrijf centraal staat. De uitvoering van dit plan vraagt in eerste instantie om investeringen om op de lange termijn financieel rendement te sorteren. Het terugbrengen van de lasten zorgt voor het drastisch moeten aanpassen van de vastgestelde plannen en zet daarmee, naar mijn mening, een gezonde toekomst van GR KDB op het spel.
- In het vastgestelde implementatieplan is beschreven hoe de uitvoering van de meerjarenvisie zal leiden tot flinke besparingen voor het sociaal domein als geheel

(€ 581.000,- in 2026 zijnde 2% van de totale lasten, oplopend naar € 945.000,- in 2030 zijnde 4% van de totale lasten, zie ook tabel B2.7 op pagina 76 van het implementatieplan). Daarbij is echter sprake van een splitsing tussen toenemende lasten bij GR KDB en toenemende baten elders in het sociaal domein. Het geheel effect wordt daardoor niet zichtbaar in de begroting van GR KDB terwijl er voor het gehele sociale domein wel degelijk een besparing gerealiseerd wordt.

Voor de geadviseerde indexatie voor 2026 voor beloning werknemers (2,1%) en voor netto materieel (2,7%) geldt dat deze overeenkomstig zijn verwerkt in de begroting.

Procedure

Tot slot stel ik graag ook een aantal procedurele zaken aan de orde met als doel om voor de komende jaren de kaderstelling zo goed als mogelijk te laten aansluiten op de begroting:

- De brief van de bestuurlijke werkgroep is gedateerd 31 oktober 2024 maar is uiteindelijk via een omweg pas in januari 2025 door GR KDB ontvangen. De periode om hierop te schakelen en daar waar nodig wijzigingen in plannen en begroting aan te brengen wordt daarmee ernstig verkort. Ik onderstreep hiermee het belang van een tijdige verzending aan onze gemeenschappelijke regeling.
- In bijlage 2 bij de brief onder nummer 12 wordt een opsomming van gemeenschappelijke regelingen gegeven waarvoor de financiële kaderstelling tenminste van toepassing is. GR KDB wordt daarbij niet genoemd. Het vraagt afstemming tussen bestuur en de organisatie om te komen tot de van toepassing zijnde financiële kaders. Graag ga ik daarom tijdig met het bestuur in overleg om gezamenlijk te komen tot een heldere kaderstelling voor de op te stellen begroting.
- GR KDB houdt zich warm aanbevolen om in toekomstige onderzoeken, zoals het in de brief vermeldde onderzoek door Berenschot, te participeren. Het biedt een aanvullende scherpe (financiële) blik en zorgt tegelijkertijd voor objectivering van de positie die GR KDB inneemt.

Gemeenschappelijke Regeling Werkbedrijven Kust- Duin- en Bollenstreek,

Rinco Knoop

Directeur