



RAADSVOORSTEL

Zaaknummer:	0000557954
Onderwerp:	Zienswijze begroting 2024 Zaffier en jaarrekening 2022 WNK Personeelsdiensten en HALte werk
Datum raadsvergadering:	20 juni 2023
Agendapunt:	6g
Portefeuillehouder:	G.J. Rep
Programma begroting:	Programma 6 Sociaal domein

Publiekssamenvatting

Jaarlijks zenden de verbonden partijen de begroting van het volgende jaar en de jaarrekening van het afgelopen jaar naar de deelnemende gemeenten met het verzoek om een zienswijze.

Voorgesteld besluit

De gemeenteraad besluit:

1. Geen zienswijze in te dienen voor de begroting 2024 van de GR Zaffier.
2. Geen zienswijze in te dienen voor de jaarrekening 2022 van GR WNK Personeelsdiensten;
3. Geen zienswijze in te dienen voor de jaarrekening 2022 van GR HALte werk.

Inleiding

In 2018 is door de raden besloten om gemeenschappelijke regelingen, waarvoor een openbaar lichaam is ingesteld, te verzoeken om vanaf 1 januari 2019 jaarlijks en uiterlijk 15 april de jaarrekening van het afgelopen jaar en de begroting van het komende jaar aan te bieden aan de raden, waarvoor de raden uiterlijk 25 juni een zienswijze kunnen afgeven.

Zaffier is een gemeenschappelijke regeling die op 1 april 2022 formeel van kracht is geworden en per 1 januari 2023 operationeel van start is. Zaffier voert de Participatiewet en aanpalende regelgeving uit voor de gemeenten Dijk en Waard, Alkmaar, Bergen, Uitgeest, Castricum en Heiloo. Concreet omvat dit de uitvoering van wettelijke taken en regelgeving op het terrein van:

- Re-integratie: Bemiddelen, detacheren, begeleiden en ontwikkelen van mensen naar werk.
- Participatie: Het bemiddelen, begeleiden en ontwikkelen naar een activerende plek in de samenleving van mensen die zover van de arbeidsmarkt afstaan dat betaald werk op korte termijn geen perspectief is.
- Intern werk: Het organiseren en begeleiden van een beschermde werkplek voor mensen die loonvormend werk kunnen verrichten.
- Werken op locatie: Het organiseren en begeleiden van passend werk op de locatie van een externe partij.
- Inkomen: Het ondersteunen met inkomen van mensen die daar recht op hebben, inclusief de handhaving daarvan.
- Schuldhulpverlening: Het ondersteunen van inwoners in het werkgebied die informatie wensen over geldzaken of geldzorgen/schulden hebben. Dit door middel van vroegsignalering, preventie, formulerenpunt, budgetwink, inkomensbeheer, schuldbemiddeling en nazorg

- **Beleid & innovatie:** Het ontwikkelen van beleid en het organiseren van innovaties in instrumenten en processen ten behoeve van de primaire werkprocessen.
- **Inburgering:** Het ondersteunen van nieuwe Nederlanders in het creëren van een plek in de samenleving.

De begroting van Zaffier voor 2024 (bijlage 1) draagt bij aan de volgende doelstellingen van Zaffier:

1. Passende dienstverlening: het bieden van ondersteuning die nodig is, vaak even en soms structureel;
2. Toeleiding naar meedoen: inclusiviteit: iedereen doet mee, elk talent telt en krijg de ruimte om te ontwikkelen;
3. Preventie en vroegsignalering: werken vanuit een integrale aanpak, gezien vanuit de unieke inwoner;
4. Continu lerende organisatie: wat simpel kan, simpel organiseren en financieren.

Binnen Zaffier zijn drie organisaties samengevoegd: HALte werk, WNK en een deel van de BUCH-werkorganisatie. Gemeente Dijk en Waard nam deel aan de gemeenschappelijke regelingen HALte werk en WNK, daarom liggen de (laatste) jaarstukken van 2022 van deze organisaties nu voor een zienswijze voor.

Beoogd effect

Het standpunt van Dijk en Waard ten aanzien van de jaarstukken 2022 van WNK en HALte werk en de begroting 2024 van Zaffier kenbaar te maken.

Kader

De begroting 2024 is gebaseerd op de Kadernota Zaffier 2024 die u op 17 januari jl. voor zienswijze heeft ontvangen. Daarnaast zijn de Wet Gemeenschappelijke Regeling (WGR), de Financiële Uitgangspunten Gemeenschappelijke Regeling (FUGR) en de Gemeenschappelijke Regeling Zaffier van toepassing.

Voor de jaarrekeningen van WNK en HALte werk zijn respectievelijk de Gemeenschappelijke Regeling WNK Personeelsdiensten (GR WNK) en de Gemeenschappelijke Regeling HALte werk van toepassing.

Motivering per besluitpunt

1. Geen zienswijze in te dienen voor de begroting 2024 van de GR Zaffier.
 - a. *De begroting voldoet aan de eerder gemaakte afspraken zoals vastgelegd in het 'Eindrapport Bouwen aan SORA'.*
Het 'Eindrapport 'Bouwen aan SORA' is in de raadsvergadering van 26 oktober 2021 in Heerhugowaard en op 12 oktober 2021 in Langedijk in de gemeenteraad vastgesteld. Dit rapport is de basis voor de begroting en de meerjarenraming van Zaffier. De raad heeft geen zienswijze ingediend over de Kadernota Zaffier 2024. De begroting voor 2024 bouwt voort op deze kadernota. De begroting 2024 houdt rekening met recente ontwikkelingen zoals indexatie, de herziening van de Participatiewet naar aanleiding van het rapport 'Participatiewet in Balans', de ontwikkelingen in de arbeidsmarkt(regio) en de inzet op vroegsignalering;
2. Geen zienswijze in te dienen voor de jaarrekening 2022 van GR WNK Personeelsdiensten;
 - a. *Het jaarverslag 2022 is compleet en geeft een goed inzicht in de activiteiten en financiën van WNK.*

De accountant heeft voor de jaarrekening 2022 een goedkeurende verklaring afgegeven. Daarnaast is de jaarrekening conform de geldende regelgeving (Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten).

b. WNK Personeelsdiensten kent een positief resultaat over 2022 van €61.000,-.

WNK heeft het jaar 2022 afgesloten met een resultaat van € 465.000,- op de bedrijfsvoering. In het kader van de implementatie van Zaffier is een deel van de aanvullende transitiekosten ten laste gebracht aan de exploitatie van WNK Personeelsdiensten. Het uiteindelijke resultaat komt hierdoor uit op € 61.000,-. In de begroting van 2022 werd uitgegaan van een bijdrage in het tekort van € 915.000,-. Ten opzichte van de begroting is het resultaat € 976.000,- hoger. De organisatie heeft goed gepresteerd, er zijn diverse meevallers qua subsidies en de bijdrage in de aanvullende transitiekosten is lager dan verwacht. De oorzaak van deze laatste meevaller is echter dat een deel van de transitiekosten gemaakt worden in het boekjaar 2023 in plaats van 2022. Een deel van deze transitiekosten kan worden gedekt door het positieve resultaat van WNK Personeelsdiensten over 2022 te bestemmen voor deze kosten. Op die manier wordt Zaffier in 2023 minder belast met deze transitiekosten. Het AB Zaffier heeft ingestemd met het creëren van een bestemmingsreserve die gebruikt wordt in 2023.

3. Geen zienswijze in te dienen voor de jaarrekening 2022 van GR HALte werk.

a. De jaarstukken 2022 geven inzicht in de activiteiten en financiën van HALte werk

De accountant heeft voor de jaarrekening 2022 een goedkeurende verklaring afgegeven. De jaarrekening is een verantwoording en is conform de geldende regelgeving (Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten) opgesteld. Ook zijn de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties 2022 rechtmatig tot stand gekomen in overeenstemming met de begroting en de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen. Na het ontvangen van de zienswijze kan het Bestuurlijk Team HALte werk de jaarrekening vaststellen.

b. HALte werk kent een positief resultaat over 2022 van €546.480,-.

Het voordelige resultaat bestaat voor een groot deel uit diverse baten welke voortvloeien uit extra werkzaamheden die vanuit de gemeenten aan Halte Werk zijn overgedragen. Het positieve resultaat wordt teruggestort aan de gemeente, waarvan €289.318 geormerkt is voor de afwikkeling van de kinderopvangtoeslagaffaire.

Dijk en Waard heeft vanuit het rijk tot 2025 middelen ontvangen voor de uitvoering van de hersteloperatie van de kinderopvangtoeslagaffaire. Gemeenten bieden ouders die zich melden als mogelijk gedupeerde ondersteuning op vijf leefgebieden: financiën, wonen, zorg, gezin en werk. HALte werk heeft dit in 2022 uitgevoerd voor Dijk en Waard, vanaf 2023 voert Zaffier dit uit. Dit is het laatste jaar van HALte werk en naar verwachting het laatste jaar dat er een positief resultaat is dat teruggestort wordt aan de gemeente. In tegenstelling tot de GR BVO HALte werk kan de GR Zaffier eigen vermogen opbouwen.

Kanttekeningen en risico's

1. a. De compensatie voor loon- en prijsstijgingen is nog niet bekend.

In de periode dat de begroting voor zienswijze bij de gemeenteraden ligt, wordt door het Rijk de meicirculaire 2023 gepubliceerd. In de begroting 2024 blijft het uitgangspunt indexering conform de FUGR en voor de vaststelling van de begroting 2024 op 6 juli 2023 door het AB zal worden beoordeeld welke loon- prijsontwikkeling beschikbaar wordt gesteld door het Rijk aan de

gemeenten voor 2024. Met de inzichten en kennis van nu voldoet de begroting 2024 aan de bestuurlijke, financiële -en uitvoeringsafspraken die gemaakt zijn.

b. Extra taken of specifieke bestuurlijke wensen leiden mogelijk tot extra uitvoeringskosten. Indien er extra taken en/of specifieke invulling van bestuurlijke wensen worden verlangd van Zaffier wordt er afstemming gezocht over de extra uitvoeringskosten die deze taken met zich meebrengen en op welke wijze die per gemeente worden toegerekend. Dat geldt met name wanneer niet elke gemeente kan of wil deelnemen aan de uitvoering van de extra taken. Het afgelopen jaar zijn er extra uitvoeringstaken bij Zaffier neergelegd, zoals de begeleiding van slachtoffers van de kinderopvangtoeslagaffaire en het verstrekken van energietoeslag aan inwoners met inkomen tot 120%. Voor extra taken die belegd worden bij Zaffier betekent het dat ook extra uitvoeringsbudget moet worden toegekend, zoals voor de toekenning van de energietoeslag voor huishoudens met inkomen tussen 120 en 150% van de bijstandsnorm. Als basis voor de kadernota zijn de financiële uitgangspunten gebruikt die vastgelegd zijn in de GR. Ontwikkelingen op het gebied van beleid en wet- en regelgeving staan niet stil. In de begroting zijn deze ontwikkelingen voor zo ver mogelijk opgenomen.

2. *Geen kanttekening of risico.*

3. *Geen kanttekening of risico.*

Alternatieven

Er is niet overwogen een andere zienswijze voor te stellen aangezien daar geen aanleiding voor is.

Samenwerking en participatie

Er heeft geen participatie of inspraak over dit voorstel plaatsgevonden.

Heeft het voorstel financiële gevolgen?

De bedragen in de begroting 2024 Zaffier zijn opgenomen in de kadernota van Dijk en Waard. De jaarstukken hebben geen directe financiële gevolgen.

Communicatie

Er vindt geen actieve communicatie plaats over dit voorstel.

Uitvoering

De zienswijze wordt kenbaar gemaakt aan het dagelijks bestuur van de GR Zaffier en het BT HALte werk. Het dagelijks bestuur van Zaffier formuleert een bestuurlijke reactie op de zienswijze en legt deze voor aan het algemeen bestuur op 6 juli 2023. In deze vergadering worden de begroting en jaarstukken definitief vastgesteld.

Bijlagen die onderdeel uitmaken van het besluit

1. Concept Begroting Zaffier 2024
2. Jaarverslag WNK Personeelsdiensten 2022
3. Jaarstukken HALte werk 2022

Bijlagen ter informatie

Onderwerp: Begroting 2024 Zaffier en Jaarstukken 2022 GR WNK
Personeelsdiensten en GR HALte werk

Zaaknummer: 0000557954

Datum raadsvergadering: 20 juni 2023

Agendapunt: 6g

De raad van de gemeente Dijk en Waard;

gelet op de Wet gemeenschappelijke regelingen, artikel 34b., de Governance gemeenschappelijke regelingen Noord-Holland Noord en de Financiële Uitgangspunten Gemeenschappelijke regelingen 2019 (FUGR 2019)

besluit:

1. Geen zienswijze in te dienen voor de begroting 2024 van de GR Zaffier.
2. Geen zienswijze in te dienen voor de jaarrekening 2022 van GR WNK Personeelsdiensten;
3. Geen zienswijze in te dienen voor de jaarrekening 2022 van GR HALte werk.

Vastgesteld in de openbare vergadering van 20 juni 2023

De griffier (a.i.),

De voorzitter,


E. van der Voorde


M.F. Poorter