AAN DE RAAD

Datum behandeld in college	2 mei 2023	**Behandelend ambtenaar**	T. Rodenhuis
Datum agendering	1 juni 2023	**E-mailadres**	t.rodenhuis@waadhoeke.nl
Onderwerp	Concept eerste begroting 2024 GR F-W	**Telefoonnummer**	
Portefeuillehouder	M. van der Meer		

Samenvatting

Het college biedt de raad de eerste begroting 2024 (concept) van de GR F-W aan en adviseert de raad geen zienswijzen in te dienen omdat uit de begroting geen bijzonderheden blijken.

Voorstel

Kennis te nemen van de eerste begroting 2024 (concept) van de GR Fryslân-West;
Geen zienswijze in te dienen op de eerste begroting 2024.

Inleiding
De Gemeenschappelijke Regeling Fryslân-West (GR F-W) is een gemeenschappelijke regeling voor de taken op het gebied van gesubsidieerde arbeid. De deelnemende gemeenten (Harlingen, Súdwest-Fryslân, Waadhoeke en De Fryske Marren) zijn verenigd in de GR F-W.

De GR F-W is enig aandeelhouder van de NV Empatec. De NV Empatec is door de GR F-W aangewezen om de taken uit te voeren. Hoofdtaak is de uitvoering van de Wet sociale werkvoorziening (Wsw). Daarnaast heeft de NV Empatec van de GR F-W de verantwoordelijkheid gekregen om het werkgeverschap in te richten (inclusief de werkplekken) voor personen met een indicatie voor Beschut werk.

Het bestuur van de GR bestaat uit de verantwoordelijke portefeuillehouders van de gemeenten en geeft richting en opdracht aan de NV Empatec. Bestuursleden hebben mandaat van en leggen verantwoording af aan de colleges van Burgemeester en Wethouders. De gemeenteraden hebben de mogelijkheid om hun mening te geven (“gevoelen te uiten”) over de begrotingen van de GR F-W en hun visie aan hun respectievelijke colleges mee te geven.

Toegelichte onderwerpen uit de begroting 2024
In de voorliggende eerste begroting 2024 zijn er twee onderwerpen die we kort onder de aandacht brengen.
- de kostenverdeling tussen de GR F-W en de NV Empatec
- het transitiebudget dat in de Businesscase is opgenomen

De toelichting is hieronder terug te vinden onder de paragraaf argumenten.

Beoogd resultaat
De raad is (conform de wettelijke bepalingen) in de gelegenheid gesteld zienswijzen naar voren te brengen over de conceptbegroting.

Argumenten
1.1 De eerste begroting 2024 is structureel sluitend
De eerste begroting 2024 sluit met een positief resultaat van € 7.000 en voldoet aan de toezichtcriteria van de Provincie.

1.2 De begroting is overeenkomstig de afspraken over de kosten- en opbrengstenverdeling tussen de GR F-W en de NV Empatec opgesteld
Ten opzichte van de begroting 2023 zijn er geen wijzigingen in de kosten- en opbrengstenverdeling tussen de GR Fryslân-West en NV Empatec doorgevoerd. Het basis uitgangspunt wordt gehanteerd, waarbij de directe kosten en opbrengsten die samenhangen met de doelgroepen waarvoor NV Empatec is opgericht ten laste komen van de GR F-W. In de vergadering van het DB van 15 april jl. is door de GR F-W is bevestigd dat ook de kosten van het opstellen van de p&c-stukken van de GR F-W in haar begroting dienen te zijn opgenomen (jaarlijks € 20.000); dit is aan de bestaande afsprakenlijst toegevoegd. In de NV Empatec komt de directe omzet die het gevolg is van alle bedrijfsactiviteiten van NV Empatec, Pastiel en Wurkjouwer. Ook horen hier de inkoopkosten bij van deze omzet en de kosten van kader/staf die wordt ingezet om de doelgroepen te begeleiden alsmede de overige

kosten (direct en indirect) die noodzakelijk zijn voor de bedrijfsmatige aansturing om de producten en diensten te vervaardigen en verkopen van NV Empatec, Pastiel en Wurkjouwer.

1.3 Het transitiebudget is verwerkt in de voorliggende begroting
In de Businesscase is een transitiebudget beschikbaar gesteld voor de dekking van mogelijke transitiekosten. Hiervoor is gedurende vier jaar (2022 t/m 2025) een budget beschikbaar van € 500.000, derhalve een totaal van € 2.000.000. Deze bedragen voor de transitiekosten worden uitsluitend aangewend om eventuele boventalligheid van ongesubsidieerd personeel op te lossen voor zover dat niet via natuurlijk verloop kan worden opgevangen. Indien er geen transitiekosten zijn, worden de middelen niet voor andere doeleinden gebruikt.

Er komt 50% ten laste van de gemeenschappelijke regeling en 50% ten laste van NV Empatec. De 50% die ten laste komt van de GR Fryslân-West (€ 250.000 euro per jaar in de eerste 4 jaar van het Werkleerbedrijf) wordt opgenomen in de begroting van de GR. De kosten worden gedekt door een extra gemeentelijke bijdrage naar rato van het aantal arbeidsjaren Wsw (oftewel SE). Dit wordt toegelicht onder het kopje Financiën.

2.1 Geen zienswijze indienen
De meerjarenbegroting van de GR laat een positieve meerjarenreeks zien en sluit aan op de uitgangspunten van de Businesscase Werkleerbedrijf.

Alternatieven
Alternatief is om een zienswijze in te dienen. Zoals hierboven vermeld geven de documenten daar geen aanleiding toe.

Financiën
Uitvoering Wsw
In onderstaande tabel worden het aantal SE (subsidie eenheden op basis waarvan het Rijk de subsidie verstrekt) benoemd voor onze gemeente. Tevens is een reservering per SE voor de transitiekosten opgenomen t/m 2025.
Bij de begroting 2023 van Waadhoeke is de structurele afbouw van de gemeentelijke bijdrage vanaf 2023 verwerkt, conform de begroting van de GR. In 2023 was de gemeentelijke bijdrage € 2.613 per SE, deze wordt in 2024 afgebouwd naar € 2.131 (€ 1.800 + € 331).

	2024	2025	2026	2027	2028
Aantal SE	169	157	145	134	123
Gemeentelijke bijdrage per SE	€ 1.800	€ 1.000	€ 200		
Gemeentelijke bijdrage totaal	€ 304.596	€ 157.360	€ 29.060		
Reservering transitiekosten per SE	€ 331	€ 356			
Reservering transitiekosten totaal	€ 55.012	€ 56.020			

Nieuw Beschut werk
De gemeenteraad van Waadhoeke heeft eind 2022 besloten de wachtlijst Beschut werk eenmalig weg te werken. Deze forse verhoging van het aantal medewerkers Beschut werk met naar verwachting 17 personen vanaf 1 januari 2024 is zichtbaar gemaakt in de begroting 2024 van de GR F-W op pagina 25

en 26. Door deze verhoging is het aantal Beschut medewerkers per 2024 in Waadhoeke 38, oplopend ten gevolge van de oplopende taakstelling tot 42 in 2028.

De gemeentelijke kosten voor een Beschut werk-baan bestaan uit loonkostensubsidie en begeleidingskosten. De loonkostensubsidie wordt aan de gemeente vergoed via de Buig-uitkering, ook voor de 17 banen die structureel bovenop de taakstelling worden gerealiseerd zoals in Waadhoeke. Tegenover de begeleidingskosten voor banen boven de taakstelling (€ 8.100 per baan in 2024) staat nog geen rijksvergoeding. Wij hebben hierover nog steeds contact met Rijk, helaas tot op heden niet met het door ons (en vele andere gemeenten die kampen met meer indicaties dan de taakstelling hoog is) gewenste resultaat. De meerkosten van de 17 extra Beschut werkbanen zijn structureel verwerkt in de begroting van Waadhoeke vanaf 2023.

Bijlagen
1. 20230405 eerste begroting 2024 GR F-W
2. 20230413 aanbiedingsbrief eerste begroting GR F-W

Burgemeester en wethouders van Waadhoeke

, burgemeester

, secretaris

NR.: 2023-091091

De raad van de gemeente Waadhoeke

Gezien het voorstel van het college van burgemeester en wethouders van Waadhoeke van 2 mei 2023;

B E S L U I T

1. kennis te nemen van de eerste begroting 2024 (concept) van de GR Fryslân-West;
2. geen zienswijze in te dienen op de eerste begroting 2024.

Aldus vastgesteld in de openbare

raadsvergadering van 1 juni 2023,

Signed By: Weiland, Adrie <raadslid.weiland@waadhoeke.nl>
06/06/2023 15:17:44 CEST
Id: dd03499f-24eb-4899-91d4-4dac879ea291
Auth: Scribble

, voorzitter

Signed By: Koster, R. <r.koster@waadhoeke.nl>
06/06/2023 14:46:21 CEST
ID: dd03499f-24eb-4899-91d4-4dac879ea291
Auth: Scribble

, griffier

Dit document is digitaal ondertekend.