gemeente
Weststellingwerf

Raadsvoorstel

ALGEMENE GEGEVENS	
Agendapunt	
Registratienummer	0098115099
Documentnummer	0098308470
Portefeuillehouder	Rikkers, Mariska
Griffier	0561-691**220**
BIJLAGEN	
Aantal bijlagen	5
Begrotingswijziging	☒ nee ☐ ja
Stukken ter inzage	

ONDERWERP

GR Sw Fryslân Jaarstukken 2020 en begroting 2022

REDEN VOORSTEL

☐ Kaderstellen
☒ Controleren
☐ Budget autoriseren
☐ Consulteren

B&W STELT DE RAAD VOOR OM

a. Kennis te nemen van de jaarrekening 2020 en de begroting 2022 van de GR Sw Fryslân;
b. Te besluiten om geen zienswijze in te dienen;
c. Het algemeen bestuur van de GR Sw Fryslân hierover door middel van bijgevoegde brief te informeren.

BIJLAGEN (worden meegezonden)

1. GR Sw Fryslân Jaarstukken 2020 (0098308467)
2. Accountantsverslag (0098308465)
3. Accountantsverklaring (0098308466)
4. GR Sw Fryslân Begroting 2022 (0098308468)
5. Brief aan het algemeen bestuur van de GR Sw Fryslân (0068308472)

gemeente
Weststellingwerf

Aan de gemeenteraad

INLEIDING
Het college heeft de jaarstukken 2020 en de begroting 2022 van het algemeen bestuur van de GR Sw Fryslân ontvangen. Het algemeen bestuur heeft de betreffende stukken voorlopig vastgesteld op 26 maart. Met de jaarstukken 2020 legt de GR Sw Fryslân verantwoording af over de financiële resultaten in 2020. In de begroting 2022 is het verwachte financiële resultaat in 2022 vastgelegd. Het college en de accountant constateren geen afwijkingen aan de stukken. Voordat de stukken definitief worden vastgesteld in de vergadering van het algemeen bestuur, heeft de gemeenteraad de mogelijkheid om kennis te nemen van de stukken en een zienswijze in te dienen.

Achtergrondinformatie
2020 is het eerste jaar na de herstructurering van Caparis NV en de GR Sw Fryslân. De gemeente Weststellingwerf is vanaf 1 januari 2020 geen aandeelhouder meer van Caparis. Van de acht GR gemeenten zijn er nog vier aandeelhouder van Caparis, die Wsw uitvoert voor alle 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. Caparis betaalt de salarissen van de Sw-medewerkers door aan de GR Sw Fryslân. Dit is geregeld in de dienstverleningsovereenkomst 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.

1. Jaarstukken 2020 GR Sw Fryslân
Met de jaarstukken 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 83 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 (pensionering, 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		Begroot 2020	Realisatie 2020	Realisatie 2019	Verschil 2020-2019
SW medewerkers in dienst	Fte	1.488	1.443	1.526	-83
Aantal begeleid werken	Fte	119	117	122	-5

Resultaat 2020
Het jaarverslag 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 het jaarverslag 2020 van Caparis dat de aandeelhouders van de NV ontvangen. De GR belast alle kosten door aan Caparis die direct samenhangen met de loon- en personeelskosten van 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.

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**

2. Begroting 2022 GR Sw Fryslân

In de begroting 2022 is de opdracht van de GR Sw Fryslân aan Caparis NV in financiële zin vertaald.

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, er is wel sprake van natuurlijk verloop (pensionering, ontslag, overlijden, enzovoorts).

Bezetting *in fte*	Realisatie 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Raming 2023	Raming 2024	Raming 2025
Sw-medewerkers in dienst	1.443	1.429	1.303	1.222	1.136	1.031
Aantal begeleid werken	117	121	112	111	110	110

Financiële prognose 2022

De begroting 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
-Het college - alsmede de colleges van de andere gemeenten - constateert geen afwijkingen.
-De accountant heeft een goedkeurende controleverklaring afgegeven over de jaarrekening 2020.

KANTTEKENINGEN
De raad kan een zienswijze indienen. Deze zienswijze neemt het algemeen bestuur van de GR Sw Fryslân mee in de definitieve besluitvorming.

AANPAK/UITVOERING
De vergadering van het algemeen bestuur van de GR Sw Fryslân is 25 juni 2021.
COMMUNICATIE
NVT

DUURZAAMHEID
NVT

KOSTEN, OPBRENGSTEN EN DEKKING
De jaarrekening en begroting zijn sluitend. De enige rechtstreekse bijdrage van de 8 deelnemende gemeenten aan de GR Sw Fryslân betreft die voor algemene kosten (secretariaat en bestuur).
In de rekening 2020 is het bedrag €21.000 in totaal, en in de begroting 2022 is het bedrag €30.000. Deze bedragen passen binnen de gemeentelijke ramingen.

Burgemeester en Wethouders van Weststellingwerf,
de secretaris, de burgemeester,
VAN MAURIK VAN DE NADORT

gemeente
Weststellingwerf

Registratienummer: 0098115099

De raad van de gemeente Weststellingwerf;
gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders;

b e s l u i t

a. Kennis te nemen van de jaarrekening 2020 en de begroting 2022 van de GR Sw Fryslân;
b. Te besluiten om geen zienswijze in te dienen;
c. Het algemeen bestuur van de GR Sw Fryslân hierover door middel van bijgevoegde brief te informeren.

Aldus vastgesteld in de openbare vergadering van ,
de griffier, de voorzitter,