Riedsútstel

Ynformaasjekarrûsel	:	25 mei 2022
Agindapunt	:	5
Status	:	Informerend/Vergaderstuk
Program	:	Programma 6 - Sociaal Domein
Ferfolch	:	Meningvormend/Besluitvormend 2 juni 2022, agendapunt 12
Portefúljehâlder	:	Mevr. P.M. Jonker
Amtner	:	Mevr. N. de Vries
Taheakke	:	1. Conceptjaarstukken 2021 GR SW Fryslân 2. Controleverklaring jaarstukken 2021 3. Accountantsverslag jaarstukken 2021 4. Conceptbegroting 2023 GR SW Fryslân
Saak- en stiknûmer	:	Z2022-01066 / S2022-05326

Underwerp
Conceptjaarstukken 2021 en conceptbegroting 2023 Gemeenschappelijke Regeling Sociale Werkvoorziening Fryslân (GR SW Fryslân)

Wy stelle jo foar te besluten om:
1. De conceptjaarstukken 2021 en de conceptbegroting 2023 van de GR SW Fryslân voor kennisgeving aan te nemen en geen zienswijze in te dienen.
2. De GR SW Fryslân te informeren over deze besluitvorming en te attenderen op wetgeving die mogelijk relevant is voor gemeenschappelijke regelingen.

Koarte gearfetting
Wij hebben de conceptjaarstukken 2021 en de conceptbegroting 2023 van de GR SW Fryslân ontvangen. Met de conceptjaarstukken 2021 legt de GR SW Fryslân verantwoording af over de financiële resultaten in 2021. In de conceptbegroting 2023 is het verwachte financiële resultaat in 2023 vastgelegd.

Foech ried/kolleezje
Bevoegdheid van de raad.

Ynlieding
Wij hebben de conceptjaarstukken 2021 en de conceptbegroting 2023 van de Gemeenschappelijke Regeling Sociale Werkvoorziening Fryslân (hierna: GR SW Fryslân) ontvangen. Vanaf 1 januari 2020 zijn wij geen aandeelhouder meer van Caparis NV (hierna: Caparis). Caparis voert nog wel de Wsw voor ons uit. Hiervoor hebben wij een dienstverleningsovereenkomst afgesloten met Caparis en de GR SW Fryslân. Vanaf 2020 betalen wij de tarieven voor de uitvoering van de Wsw niet langer aan de GR SW Fryslân maar rechtstreeks aan Caparis.

Relatie GR SW Fryslân en gemeenten
In totaal zijn er vier van de acht GR-gemeenten [1] per 1 januari 2020 geen aandeelhouder meer van Caparis, waaronder onze gemeente. Hierdoor is de relatie tussen de GR SW Fryslân en de acht gemeenten die deelnemen aan de GR SW Fryslân sterk veranderd. De GR SW Fryslân is vanaf 2020 feitelijk alleen formeel werkgever van de SW-medewerkers.

[1] Leeuwarden, Smallingerland, Heerenveen, Opsterland, Ooststellingwerf, Weststellingwerf, Achtkarspelen en Tytsjerksteradiel

Alle kosten die de GR SW Fryslân maakt die direct samenhangen met de loon- en personeelskosten voor de SW-medewerkers worden aan Caparis doorbelast. De GR SW Fryslân heeft dus geen zelfstandige inhoudelijke bedrijfsvoering, maar is doorgeefluik voor arbeidscapaciteit aan Caparis. De feitelijke bedrijfsvoering vindt bij Caparis plaats. Alleen overige kosten die de GR SW Fryslân maakt, zoals de kosten van het secretariaat, de cliëntenraad en accountants- en (mogelijke) advies- en onderzoekskosten, worden doorbelast aan de acht deelnemende gemeenten. De conceptjaarstukken 2021 en de conceptbegroting 2023 van de GR SW Fryslân geven geen beeld van het bedrijfseconomische deel van de Wsw. Het bedrijfseconomische deel staat los van de GR SW Fryslân en is verwerkt in het jaarverslag 2021 en de begroting 2023 van Caparis die de aandeelhouders ontvangen.

Te berikken effekt
- De raad neemt kennis van de conceptjaarstukken 2021 en de conceptbegroting 2023 van de GR SW Fryslân en dient geen zienswijze in.
- De interne organisatie adviseert om de volgende reactie richting de GR SW Fryslân te geven: *Recent zijn er drie nieuwe wetten aangenomen die mogelijk relevant zijn voor Gemeenschappelijke Regelingen en andere samenwerkingspartners / samenwerkingsvormen. Het gaat om de Wet Open Overheid, de nieuwe wet Gemeenschappelijke Regelingen en de Wet bestuur en toezicht rechtspersonen. Wij willen u erop wijzen dat de wijzigingen ook van invloed (kunnen) zijn op uw bedrijfsvoering en onze onderlinge relatie. Wij gaan er dan ook vanuit dat u als partij uw bedrijfsvoering, waar nodig, aan laat sluiten bij deze nieuwe wetten*.

1. Concept jaarstukken 2021 GR SW Fryslân

Met de conceptjaarstukken 2021 legt de GR SW Fryslân verantwoording af over de financiële resultaten in 2021.

Personele bezetting

Het gemiddeld aantal SW-medewerkers in 2021 is ten opzichte van 2020 gedaald met 87 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). De uitstroom in 2021 is groter dan begroot, doordat meer mensen uit dienst zijn gegaan door ziekte en overlijden. Het aantal SW-medewerkers geplaatst via een Begeleid Werkencontract bij een reguliere werkgever daalde in 2021 met 7 fte ten opzichte van 2020.

Personele bezetting in fte	Realisatie 2021	Begroot 2021	Realisatie 2020	Verschil 2021 - 2020
Sw-medewerkers in dienst	1.356	1.429	1.443	-87
Sw-medewerkers begeleid werken	110	121	117	-7

Uit de conceptjaarrekening blijkt het volgende:

x € 1.000	Realisatie 2021	Begroting 2021	Realisatie 2020
Baten			
Doorbelasting GR aan Caparis	€ 45.611	€ 46.533	€ 47.875
Bijdrage gemeenten	€ 18	€ 30	€ 21
Totaal	**€ 45.629**	**€ 46.583**	**€ 47.896**
Lasten			
Lonen en sociale lasten Sw	€ 44.805	€ 46.418	€ 46.989

Overige personeelskosten SW	€ 806	€ 135	€ 886
Overige kosten GR	€ 18	€ 30	€ 21
Totaal	**€ 45.629**	**€ 46.583**	**€ 47.896**
Resultaat	**€ 0**	**€ 0**	**€ 0**

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

2. Conceptbegroting 2023 GR SW Fryslân

In de conceptbegroting 2023 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 2023 tot en met 2026 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 is wel sprake van natuurlijk verloop (pensionering, ontslag, overlijden, enzovoorts). Naast het verloop als gevolg van pensionering, is in de begrote bezetting rekening gehouden met een additioneel verloop van voorzichtigheidshalve 1,5% 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	**Begroting 2023**	**Begroting 2022**	**Realisatie 2021**	**Raming 2024**	**Raming 2025**	**Raming 2026**
SW-medewerkers in dienst	1.261	1.303	1.356	1.222	1.136	1.031
SW-medewerkers begeleid werken	106	112	110	105	104	103

Uit de conceptbegroting blijkt het volgende:

x € 1.000	**Begroting 2023**
Baten	
Bijdrage gemeenten	€ 30
Doorbelasting GR aan Caparis	€ 43.045
Totaal	**€ 43.075**
Lasten	
Lonen en sociale lasten Sw	€ 42.281
Vervoerskosten SW	€ 572
Overige personeelskosten SW	€ 192
Overige kosten GR	€ 30
Totaal	**€ 43.075**
Resultaat	**€ 0**

Arguminten
- Continuering huidige afspraken periodieke informatieverstrekking aan de raad.
- In lijn met de afspraak die is gemaakt dat de GR SW Fryslân per 1 januari 2020 alleen nog formeel werkgever is voor de SW-medewerkers en geen zelfstandige inhoudelijke bedrijfsvoering meer heeft.

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 concept jaarstukken 2021 en de conceptbegroting 2023.

Finânsjes

Conceptjaarstukken 2021
Onze bijdrage aan de GR SW Fryslân was in 2021 € 2.250 [2]. Voor 2021 hadden wij € 3.750 begroot.

Conceptbegroting 2023
Onze bijdrage aan de GR SW Fryslân in 2023 is begroot op € 3.750 [3]. Dit bedrag nemen wij mee bij het opstellen van de gemeentelijke begroting 2023.

De bijdragen die hierboven worden genoemd, hebben betrekking op 'overige kosten', zoals de kosten van het secretariaat, de cliëntenraad, accountantskosten en (mogelijke) advies- en onderzoekskosten.

Ynwenners- en oerheidspartisipaasje
N.v.t.

Kommunikaasje
N.v.t.

Yntegraliteit
Dit advies is afgestemd met de financieel adviseur.

Gearwurking
De gemeente Tytsjerksteradiel 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 24 juni 2022 een definitief besluit over de jaarstukken 2021 en de begroting 2023.

Buitenpost, 19 april 2022

Het college van burgemeester en wethouders van Achtkarspelen,

secretaris,	burgemeester,
dhr. mr. M.P. de Jong	dhr. mr. O.F. Brouwer

[2] € 18.000 gedeeld door 8 gemeenten
[3] € 30.000 gedeeld door 8 gemeenten

Konsept riedsbeslút

De raad van de gemeente Achtkarspelen;

gelezen het voorstel van het college van burgemeester en wethouders d.d. 19 april 2022, punt nr. 12;

Beslút:

1. De conceptjaarstukken 2021 en de conceptbegroting 2023 van de GR SW Fryslân voor kennisgeving aan te nemen en geen zienswijze in te dienen.
2. De GR SW Fryslân te informeren over deze besluitvorming en te attenderen op wetgeving die mogelijk relevant is voor gemeenschappelijke regelingen.

Aldus vastgesteld in de openbare vergadering van de raad van de gemeente Achtkarspelen van 2 juni 2022**.**

De griffier,

Dhr. mr. G.J. Andringa

De voorzitter,

Dhr. mr. O.F. Brouwer