



**GEMEENSCHAPPELIJKE
REGELING
SW 'FRYSLÂN'**

Ampèrelaan 2
Postbus 515
9200 AM Drachten

TELEFOON
(0512) 586 586
FAX
(0512) 586 501

Aan : Algemeen Bestuur van de GR SW Fryslân
Cc : Leden AAG
Van : Dagelijks Bestuur GR SW Fryslân
Datum : 23 oktober 2019
Betreft : Begrotingswijziging 2019

Geachte leden van het Algemeen Bestuur,

Op 24 september 2019 hebben wij in de schriftelijke vergadering van het Dagelijks Bestuur van de GR SW Fryslân kennis genomen van een memo over de Voortgang 2^e kwartaal en prognose begrotingswijziging. Op 8 oktober 2019 is dit memo ook besproken in de werkgroep Implementatie besluiten Herstructurering o.l.v. Maarten Ruys en is vastgesteld dat het noodzakelijk is om de begroting 2019 van de GR SW Fryslân te wijzigen naar aanleiding van dat memo. Dit vanwege de relatie met de inhoud van de Fair Deal als onderdeel van de besluiten over de herstructurering van Caparis NV.

Voorgesteld besluit:

1. De geraamde uitgaven in begroting van de GR SW Fryslan 2019 als volgt te wijzigen:

Begrotingspost	B2019	wijziging	na wijziging
Lonen en sociale lasten Sw	47.702	413	48.115
Vervoerskosten Sw	1.715	-29	1.686
Overige cao gerelateerde kosten SW	140	-1	139
Doorverdeling BW-subsidie naar Caparis	3.178	303	3.481
Overige kosten GR	87	-8	79
	52.822	678	53.500

2. De hogere uitgaven ad. € 678.000 te dekken door de bijdrage van de deelnemende gemeenten als volgt te wijzigen:

gemeente	oude bijdrage	nieuwe bijdrage	verschil
Achtkarspelen	4.270	4.390	120
Heerenveen	9.198	9.411	213
Leeuwarden	12.794	12.935	141
Ooststellingwerf	3.314	3.167	-147
Opsterland	3.602	3.641	39
Smallingerland	11.402	11.719	317
Tytjerksteradiel	3.970	3.972	2
Weststellingwerf	4.272	4.265	-7
	52.822	53.500	678

3. De begrotingswijziging voor te leggen aan de betrokken gemeenteraden om hen in de gelegenheid te stellen een zienswijze te geven op dit besluit.

Aanleiding en context

Het is niet alleen goed gebruik maar ook vereist dat gemeenten de begroting wijzigen indien het duidelijk wordt dat de lasten en/of baten naar verwachting gaan afwijken van wat er in de begroting is opgenomen. Ongeacht achtergrond en oorzaak. Daardoor wordt immers voorkomen dat er uitgaven worden gedaan waarvoor in de begroting geen budgetten zijn geautoriseerd. Er is sprake van begrotingsonrechtmatigheid indien anders wordt gehandeld. Wat voor gemeenten geldt in dit verband, geldt ook onverkort voor gemeenschappelijke regelingen op basis van de Wgr. Vanwege het nu volgende is daarom het wijzigen van de begroting van de GR SW Fryslân noodzakelijk.

De bestaande afspraken tussen de gemeenten die deelnemen in de huidige GR SW Frylan omvatten o.a. dat de gemeenten de CAO-gerelateerde loonkosten van de SW-ers voor hun rekening nemen en dus integraal vergoeden aan de GR SW Fryslân. Op 12 september j.l. is de nieuwe CAO 2019 voor de Sociale Werkvoorzieningen bekrachtigd. Gevolg daarvan is dat naar verwachting de loonkosten van de SW-ers hoger zullen uitvallen dan waar in de begroting 2019 rekening mee gehouden is. Bij het opstellen van begroting 2019 in 2018 is wel rekening gehouden met een stijging van de loonkosten maar dit is onvoldoende gebleken. De CAO voor de Sociale Werkvoorziening is door de VNG in juli van dit jaar aan de leden (de gemeenten) voorgelegd (sluitingsdatum 6 september 2019) en uit die ledenraadpleging is gebleken dat de gemeenten instemmen met de nieuwe CAO. De hogere stijging van de loonkosten als gevolg van de nieuwe CAO bedragen naar verwachting € 413.000 (0,86% meer dan was voorzien).

Met betrekking tot Begeleid Werken is stand beleid dat de gemeenten de rijksbijdrage per SE doorverdelen naar de GR SW Fryslân. Die rijksbijdrage is, zo is in juni van dit jaar uit de mei circulaire gebleken, gestegen waardoor de gemeenten € 303.000 aan extra subsidie Begeleid Werken kunnen doorverdelen naar de GR SW Fryslân.

Tot slot de vervoerskosten die op basis van de CAO worden vergoed. Deze zullen naar verwachting lager uitvallen waardoor een verlaging van dat budget mogelijk is.

Samengevat heeft de begrotingswijziging (inclusief twee kleine budgetaanpassingen van in totaal € 9.000) dus betrekking op:

- hogere loonkosten ivm de jongste CAO die, namens de gemeenten door de VNG met de vakbonden is afgesloten en per september van kracht is geworden;
- het conform de afspraken daaromtrent doorbetalen door de gemeenten aan de GR SW Fryslân van de hogere rijksbijdrage per SE voor de subsidiering van Begeleid Werken en
- de lagere vervoerskosten die op basis van de CAO vergoed worden aan SW-ers.

Naast deze kostenstijging van in totaal € 678.000 omvat de begrotingswijziging ook een herziening van de verdeling de *totale* verschuldigde bijdrage vanwege een verschuiving in de verdeling van de SW-ers over de gemeenten.

Dat is dus op het niveau van de GR geen kostenstijging, maar kan per gemeente wel zorgen voor een stijging of daling van de kosten. Door verhuizingen en uitdiensttreding vanwege ziekte en overlijden wijkt de huidige verdeling af van de verdeling die bij het opstellen van de begroting 2019 is gebruikt.

In de onderstaande tabel wordt daarom eerst de kostenstijging *per* gemeente vanwege de nieuwe, actuele verdeling van de SW-ers over de gemeenten weergegeven. De som daarvan is € 0 omdat het een herverdeling tussen gemeenten betreft.

Daarnaast staat de verdeling van de kostenstijging met betrekking tot o.a. de CAO ontwikkeling. Deze is verdeeld op basis van de actuele verdeling van SW-ers over de gemeenten. De som van deze twee is het financieel effect van deze begrotingswijziging per gemeente:

	Herverdeling oude bijdrage i.v.m. actuele verdeling SW-ers vs. begroting	Verdeling kosten CAO, Rijksbijdrage c.a. o.b.v actuele verdeling SW-ers	Financieel effect vd wijziging
Achtkarspelen	64,4	55,6	120,0
Heerenveen	93,7	119,3	213,0
Leeuwarden	-22,9	163,9	141,0
Ooststellingwerf	-187,1	40,1	-147,0
Opsterland	-7,1	46,1	39,0
Smallingerland	168,5	148,5	317,0
Tytjerksteradiel	-48,3	50,3	2,0
Weststellingwerf	-61,0	54,0	-7,0
	0,0	678,0	678,0