

Regionale Raadscommissie Noordkop

Advies aan de gemeenteraden

Nummer

Contact en vragen via

Jelmar Blijleven, jelmarblijleven@hollandskroon.nl

Portefeuillehouder(s):

1. **Maarten Versluis**
2. Puck de Nijs-Visser
3. Pieter Kos

Datum vergadering RRN	Datum B&W-besluiten
1 juni 2023	16 mei 2023 Den Helder 16 mei 2023 Schagen 16 mei 2023

Onderwerp
jaarrekening 2022 en conceptbegroting 2024 Gemeenschappelijke regeling Gesubsidieerde Arbeid Kop van Noord-Holland (GRGA).

Voorgesteld advies
<p>De RRN adviseert de raden kennis te nemen van de concept jaarrekening 2022 en de conceptbegroting 2024 van de Gemeenschappelijke regeling Gesubsidieerde Arbeid Kop van Noord-Holland (GRGA) en de bijgaande (gezamenlijke) zienswijze af te geven:</p> <ol style="list-style-type: none">1. Geen zienswijze in te dienen op de concept jaarrekening 2022 van de gemeenschappelijke regeling gesubsidieerde arbeid;2. Geen zienswijze afgeven op de conceptbegroting 2024 van de gemeenschappelijke regeling gesubsidieerde arbeid.

Regionale Raadscommissie Noordkop

Advies aan de gemeenteraden

Wettelijke grondslag

- Notitie 'Informatievoorziening Gemeenschappelijke Regelingen' uit 2018
- Artikel 4 van Uitgangspunten gemeenschappelijke regelingen (FUGR 2019)
- Wet gemeenschappelijke regelingen

Kern van de zaak

Het dagelijks bestuur van de GRGA Kop van Noord-Holland heeft op 29 maart 2023 de begroting 2024 en jaarrekening 2022 aangeboden. De raden kunnen een zienswijze geven. Regionaal is de afspraak om dat gezamenlijk te doen via de RRN. De jaarrekening is sluitend en ook de begroting past binnen de bedragen zoals die opgenomen zijn in de kadernota, daarom wordt geadviseerd om geen zienswijze in te dienen op beide stukken.

Openbaarheid documenten

Ja

De Regionale Raadscommissie Noordkop adviseert:

Vastgesteld in de vergadering van 1 juni 2023

Griffier

Voorzitter

Advies aan de gemeenteraden

Aanleiding voor en korte toelichting bij het advies

Dit advies is opgesteld door en voor de gemeenten Den Helder, Schagen en Hollands Kroon. De stukken van de GRGA worden samen met de stukken van de andere gemeenschappelijke regelingen in de regionale raadscommissie besproken. De gemeenten Den Helder, Hollands Kroon en Schagen staan samen garant voor de financiële resultaten van de GRGA.

De begroting 2024 –2027 kenmerkt zich door de volgende speerpunten:

a. Meer mogelijkheden voor passend werk.

Het bestuur zet in op jaarlijks nieuwe instroom van mensen conform de taakstellingen Beschut Werken en Duurzaam met LKS, dit in overleg met de consultants van de afdelingen sociaal domein van de gemeenten. Uitgangspunt is dat de gemeentelijke consultants de re-integratie van de overige cliënten bij reguliere bedrijven zelf blijven verzorgen. Om alle werknemers zoveel mogelijk divers, passend en duurzaam werk te kunnen bieden oriënteert het bestuur zich samen met N.V. Probedrijven op uitbreiding van werkplekken en werksoorten. Dit zowel binnen Probedrijven als daarbuiten.

b. Vergroten van de instroom van nieuwe medewerkers.

Jaarlijks stelt het ministerie van Sociale Zaken de gemeentelijke taakstelling vast voor het aantal te plaatsen medewerkers in de regeling Beschut Werk. Daarnaast hebben de Colleges van B&W van de drie deelnemende gemeenten een eigen, vrijwillige taakstelling vastgesteld voor het aantal te plaatsen medewerkers voor de regeling Duurzaam aan het werk met Loonkostensubsidie. Deze taakstelling is tweemaal de taakstelling Beschut Werk. Beide taakstellingen worden tot nu niet gehaald. In de komende jaren zullen extra activiteiten nodig blijven om de instroom van nieuwe medewerkers te bevorderen

Realisatie van de doelstelling schept maatschappelijke meerwaarde door:

- meer inwoners te laten participeren in de samenleving;
- inwoners hebben een baan die anders niet door vraag en aanbod op de arbeidsmarkt tot stand had gekomen;
- een baan geeft voldoening, eigenwaarde, inkomen;
- een baan geeft invulling aan het leven en we nemen aan dat mensen daardoor minder snel in een isolement terecht komen en zorgbehoevend worden.

Motivering per voorgesteld besluit

De gemeenten in Noord-Holland Noord staan samen garant voor de financiële resultaten van het Regionaal Historisch Centrum Alkmaar. Naast een goede uitoefening van de wettelijke taken is een gezonde financiële huishouding van belang. Hierop wordt met deze zienswijze gestuurd.

Advies aan de gemeenteraden

Jaarstukken 2022

De toevoeging van € 1.128 euro aan de algemene reserve is conform de huidige Financiële Uitgangspunten Gemeenschappelijke Regelingen (FUGR) en is gelet op de omvang verder niet van betekenis.

Het voorstel van het RHCA om € 322.347, - te reserveren voor duurzaamheid en lastenstijging is erg ruim in verhouding tot de risico's. Indien in de loop van dit of volgend jaar mocht blijken dat zij gelden te kort komen dan kan er op dat moment een investeringsvoorstel, inclusief structurele kapitaallasten, worden gedaan bij de deelnemende gemeenten.

Het restant van het positieve resultaat van € 116.849, - en de niet nodig gebleken bestemmingsreserves 'Digitalisering' en 'Egalisatie Exploitatie Aanvullende Diensten' van respectievelijk € 55.498, - en € 150.000, - dient terug betaald te worden aan de deelnemende gemeenten, naar rato van de inbreng in 2022.

Programmabegroting 2024

De Programmabegroting 2024 is gebaseerd op bestaand beleid en opgesteld conform de uitgangspunten die in de Kadernota RHCA 2024 zijn opgenomen. Op de Kadernota 2024 is geen zienswijze ingediend. De begroting 2024 laat slechts op enkele punten verschillen zien ten opzichte van eerdere begrotingen. Stijgende energieprijzen in combinatie met hoge inflatie is van invloed. Daarnaast is een stijging van personeelslasten in verband met nieuwe taken als gevolg van wetwijzigingen aan de orde en het doen van een groter beroep op de kennis van medewerkers RHCA.

Op de begroting is de index van 7,1% toegepast conform FUGR. Daarnaast is ca. € 100.000 voor centrale kennis- en adviesfunctie op het gebied van overbrenging digitale archieven en de daarbij relevante nieuwe wetgeving nodig (zat al in de kadernota). Dit is € 0,22 cent per inwoner.

Beoogd bestuurlijk/maatschappelijk doel/effect

Een goede uitoefening van de wettelijke taken waar de GRGA namens de gemeenten uitvoering aan geeft. Het gaat dan om de uitvoering van de Wet Sociale Werkvoorziening (WSW), de regeling Beschut Werk van de Participatiewet en de voorziening Duurzaam aan het werk met loonkostensubsidie. Deze hebben tot doel mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt toe te leiden naar duurzaam werk.

Kanttekeningen en risico's (incl. argumenten)

a. Verschil in bedragen kadernota 2024 en de begroting 2024

Het bedrag dat in de kadernota 2024 is opgenomen bedraagt 23.496.000 euro. In de ontwerpbegroting 2024 is een bedrag van 21.528.000 euro gebudgetteerd. Er zijn verschillende oorzaken voor de bijstelling van het

Regionale Raadscommissie Noordkop

Advies aan de gemeenteraden

gebudgetteerde bedrag. De belangrijkste oorzaak is dat de kadernota is gebaseerd op indexatie van begrote voorliggende jaren conform het percentage van de regietafel. Voor de loonkosten is een index gebruikt van 7,5% en voor de overige kosten 6,1%. Dit conform de opdracht van de regietafel. Bij het ontwerpen van de begroting 2024 en communicatie met controllers van gemeenten, is bovenstaande werkwijze op verzoek van gemeenten inhoudelijk bijgesteld. De voornaamste reden is dat gemeenten in de verantwoording per regeling de gemiddelde kosten per regeling en de aantallen fte (en daarbij de behorende taakstelling) uitgesplitst willen zien. Bij deze uitsplitsing per regeling is tevens rekening gehouden met aanpassingen van standen fte en nieuwe informatie van het Rijk ten behoeve van taakstellingen, die leiden tot een bijstelling van de begroting (en tot een lagere budgettering).

Een ander belangrijk punt dat voor gemeenten leidt tot een lager begroot bedrag is de uitraming van het project van de Marine; dit wordt in tegenstelling tot eerdere jaren niet meer zichtbaar gemaakt per gemeente. Dat hoeft ook niet want de financiering vindt plaats via de Marine en Probedrijven. Vanwege de gehanteerde methodiek in de kadernota, is door toepassing van een algehele indexatie over kosten, een rationele en voorspelbare kostenbenadering per fte niet goed aan te sluiten op de wijzigingen die in de specificaties (prijs en hoeveelheid) in de begroting zijn gehanteerd, behalve door zeer grove schattingen.

b. Risico van niet compensabele salarisverhogingen en – kosten

In de inleiding is aangegeven dat rekening wordt gehouden met loonstijgingen van de cao Wsw en CAO 'Aan de Slag' in het kader van wijziging van het wettelijk minimumloon. De opname daarvan is verplicht omdat het voortkomt uit afspraken in de cao's en vanuit compliance. We verwijzen u naar de inleiding van de begroting 2024 (bijlage 1) specifiek naar punt vier van de uitgangspunten. We willen erop wijzen dat kostenverhogingen die in de salarissen doorwerken aanzienlijke gevolgen kunnen hebben voor de budgetten. Dat geldt niet alleen voor prijscompensaties, maar voor alle oorzaken die tot een verhoging leiden. Te denken valt daarbij bijvoorbeeld aan wijzigingen van de wijze waarop het Lage Inkomens Voordeel door de belastingdienst wordt vastgesteld. De definitieve vaststelling kan leiden tot afwijkingen van de gebudgetteerde bedragen.

Alternatieven (incl. argumenten)

Het is mogelijk om per regio een zienswijze in te dienen, maar hier is geen aanleiding voor aangezien het gezamenlijke voorstel is geen zienswijze in te dienen.

Communicatie

Op basis van het regionale raadsadvies neemt iedere gemeenteraad een besluit over de stukken. De coördinerend gemeente stuurt een eventuele regionale zienswijze aan het DB van de GRGA.

Bijlagen

Advies aan de gemeenteraden

1. Begroting 2024-2027 GRGA
2. Brief begroting 2024-2027 GRGA
3. Jaarrekening 2022 GRGA
4. Brief jaarrekening 2022 GRGA