

Raadsvoorstel

Voorstel aan de raad van de gemeente Noardeast-Fryslân



Jaartal + zaaknummer : 2025-101812
Raadsvergadering d.d. : 12 juni 2025
Portefeuillehouder : P. Braaksma
Programma : (3) Soarch en wolwêzen
Programmaonderdeel : 304
Naam opsteller : I. Gietema
E-mail : i.gietema@noardeast-fryslan.nl
Onderwerp : Jaarrekening 2024 en Begroting 2026 Dokwurk
Begrotingswijziging : Nee

Voorgesteld raadsbesluit

1. Kennis te nemen van de jaarrekening 2024 Dokwurk (Bijlagen 1 en 2).
2. Kennis te nemen van de begrotingswijziging 2025 Dokwurk (Bijlagen 3 en 4).
3. Kennis te nemen van de ontwerpbegroting 2026 Dokwurk (Bijlagen 5 en 6).
4. Geen zienswijze in te dienen op de ontwerpbegroting 2026 Dokwurk en de cijfers op te nemen in de gemeentelijke begroting.

Inleiding

Dokwurk voert voor onze gemeente de Wet sociale werkvoorziening (Wsw), Beschut Werken en de doelmatige taak binnen de Participatiewet en Inburgering uit. Volgens de Wet op de Gemeenschappelijke Regelingen (hiena GR) dienen aandeelhoudende gemeenten in een GR te reageren (zienswijze), binnen de gestelde inzagetermijn van 12 weken, op de ontwerpbegroting voor het komende jaar van de GR. Een eventuele zienswijze wordt door het Algemeen Bestuur van de GR meegenomen gedurende het definitieve besluitvormingsproces omtrent deze ontwerpbegroting.

De ontwerpbegroting 2026 van de GR Dokwurk wordt middels dit voorstel aan u voorgelegd.

Beoogd effect

De missie van het sociaal ontwikkelbedrijf Dokwurk is als volgt:

- “Samen met onze partners creëren we kansen en mogelijkheden voor de inwoners van de regio Noardeast Fryslân om actief mee te kunnen doen in de samenleving. Als verbinder in de regio stellen we de medewerker en de deelnemer centraal en werken we samen aan een krachtig Dokwurk”.

Argumenten

1.1 Jaarrekening 2024

Het jaar 2024 is voor Dokwurk, en daarmee ook voor de gemeenten, uitzonderlijk goed verlopen. Daarnaast stond 2024 in het teken van een nieuwe aanbouw aan het hoofdpand, waardoor alle productiefaciliteiten (met uitzondering van hout en groenacademy) onder één dak vallen. Daarnaast is Dokwurk zich aan het ontwikkelen in Artificiële Intelligentie (AI) en het verkleinen van de footprint. De arbeidsmarkt staat nog steeds onder druk en er lijkt langzamerhand een mismatch te ontstaan tussen vraag en aanbod. Wellicht wordt hier de grootste uitdaging: hoe krijgen we het werk passend aan de mogelijkheden die mensen hebben?

De jaarrekening van 2024 wordt ter kennisname aangeboden.

2.1 Begrotingswijziging 2025

Na interne doorrekening laat de begroting 2025 een gunstiger beeld zien. Daarom wordt de gemeentelijke bijdrage in het tekort voor 2025 verlaagd. Dit wordt ter kennisname aangeboden.

3.1 Begroting 2026

Algemeen

In de bijgaande ontwerpbegroting spreekt Dokwurk de ambitie uit om in de komende jaren de transitie naar een sociaal ontwikkelbedrijf nog nadrukkelijker vorm te geven. De in-, door- en uitstroom van deelnemers en medewerkers staan hierbij centraal. De Dokacademy, het nieuwe VR-leerconcept en het verder uitbouwen van de leerlijnen in samenwerking met de onderwijsinstellingen in de regio zijn hierbij van wezenlijk belang.

Met de realisatie van de uitbreiding van de nieuwbouw vinden nagenoeg alle activiteiten van Dokwurk centraal plaats. Dokwurk richt zich op alle mensen die een “steuntje in de rug” kunnen gebruiken. Om deze ambitie verder kracht bij te zetten hebben beide deelnemende gemeenten inmiddels besloten het project Meedoen in structurele zin te verankeren in de dienstverlening van Dokwurk. Via Meedoen zal Dokwurk alle mensen in de bijstand blijven volgen en kan via een maatwerkondersteuning steeds worden ingezet op passende participatie (lees: Meedoen in de samenleving).

Al zijn er ook uitdagingen die benoemd worden. Zo zal de Wsw doelgroep de komende jaren relatief snel krimpen. De groep wordt mondjesmaat aangevuld door beschut werkers vanuit de Participatiewet (3 eruit, 1 erin). Daarnaast neemt de begeleidingsbehoefte van mensen vanuit de bijstand toe. Met aangepaste programma's en het verbinden van andere doelgroepen binnen het sociaal domein probeert Dokwurk hier op in te spelen.

Financieel

Dokwurk beschrijft dat de verwachting is dat de economie zal groeien. Maar wereldwijde geopolitieke spanningen zorgen voor onzekerheden. Daarnaast worden gemeenten vanaf 2026 geconfronteerd met forse bezuinigingen op de rijksmiddelen. Ondanks deze zorgelijke signalen zijn deze bezuinigingen nog niet terug te zien in de rijksmiddelen voor Wsw, beschut werken, de doelgroep Loonkostensubsidie (LKS) en re-integratie.

Het financieel perspectief voor de komende jaren bij Dokwurk is vanwege dit gegeven relatief stabiel. De exploitatieruimte staat, vanwege krimp op de Wsw, wat onder druk maar het beeld voor de komende jaren blijft daarentegen wel relatief stabiel.

Er is sprake van een gezonde solvabiliteit (53,8%). Let wel, dit is inclusief de bestemmingsreserves welke de komende jaren vanwege de overeengekomen bestemmingen zullen worden aangewend (huisvestingskosten).

In de meerjarenbegroting ziet Dokwurk een trend van licht dalende baten en licht oplopende bedrijfskosten. De dalende baten komt voort uit de krimp van de Wsw doelgroep. De gestaag oplopende kosten hebben met name te maken met het duurder worden van de organisatie op het vlak van het staf- en kaderpersoneel. De veranderende doelgroepen onder de Participatiewet doen een steeds groter appel op de begeleidingsintensiteit en daarnaast vraagt uitstroom van de (oude) doelgroep Wsw in toenemende mate om herbezetting vanuit de reguliere arbeidsmarkt.

Opschaling, kaderverruiming en het zoeken naar nieuwe verdienmodellen zijn nodig om de efficiency te verbeteren en een financieel gezond Dokwurk voor nu en in de toekomst te kunnen blijven waarborgen.

Het integraal begrotingstekort voor 2026 is geraamd op € 1.076.000,- (in 2025 was dat € 1.552.000,-). Het aandeel voor onze gemeente in dat begrotingstekort is 72% (verdeelsleutel aantal Wsw-ers) en komt neer op € 765.593,-.

Dit begrotingstekort is daarmee ruim 5 ton gunstiger (!) dan eerder voor 2026 afgegeven via de programmabegroting van 2025. Deze gunstige ontwikkeling komt daarmee op een goed moment voor onze deelnemende gemeenten vanwege het eerder beschreven en verwachte “ravijnjaar 2026”.

4.1 Zienswijze op de begroting 2026

Het geraamde integraal tekort over de afgelopen jaren is als volgt:

2025 € 1.552.000 (bijgesteld naar € 946.000,-, 20-03-2025)

2024 € 1.768.000

2023 € 1.558.000

2022 € 1.461.000

2021 € 1.605.000

De resultaten over 2023 en 2024 zijn respectievelijk 2,9 miljoen en 5,3 miljoen boven begroting. Gezien de ontwikkeling in de gemeentelijke bijdragen van Dokwurk over de afgelopen jaren en de resultaten van de afgelopen twee jaren, stellen wij uw raad dan ook voor geen zienswijze in te dienen.

Toetsing aan Omgevingsvisie

Niet van toepassing.

Kanttelingen en risico's

- Het budget voor de sociale werkvoorziening bevat een post 'exploitatiekort', waarin ook de verwerking van de taakstelling uit de kadernota 2026 is meegenomen.
- Voor het budget Nieuwe doelgroepen gaan we uit van reëel begroten. We kijken naar de kosten die werkelijk worden gemaakt, en niet naar de begroting van Dokwurk. De werkelijke inzet op bijv. Beschut Werk ligt al een aantal jaren hoger dan de ontvangen vergoeding van het Rijk.

Financiën

Voor onze berekeningen volgen we de begroting van Dokwurk, gebaseerd op het model van Berenschot. Dit model sluit aan op de circulaires van het Rijk en maakt het mogelijk om de rijksvergoeding goed te koppelen aan de lokale uitvoering.

Bijgestelde begroting:

	2026		2027		2028		2029
Sociale Werkvoorziening	€	11.251.505	€	11.043.921	€	10.800.610	€ 10.467.729
Re-integratie- en participatie	€	2.086.328	€	2.180.984	€	2.264.697	€ 2.363.860

Verschil ten opzichte van de begroting:

	2026		2027		2028		2029
Sociale werkvoorziening	€	734.389	€	447.153	€	409.464	€ 43.054
Re-integratie- en participatie	€	78.202	€	77.828	€	142.697	€ 22.796

- Oormerken van de vergoeding Sociaal Impuls voor Dokwurk

Vanuit het Rijk komt een extra uitkering beschikbaar ten behoeve van het programma Sociale Impuls. De gemeente Noardeast-Fryslân ontvangt deze vergoeding als onderdeel binnen de Algemene Uitkering.

Een eerste bericht laat een bijdrage zien van € 153.000 ten behoeve van Dokwurk. Deze bijdrage is dan inclusief een deel van gemeente Dantumadiel.

De bijdrage is bedoeld om extra inzet te plegen op het gebied van participatie en arbeidstoeleiding.

Voorgesteld wordt om deze middelen geoormerkt beschikbaar te stellen aan Dokwurk, zodat zij deze kunnen inzetten voor de uitvoering van aanvullende taken binnen dit programma.

Deze bijstelling zal in de kadernota 2026 verwerkt worden. Het betreft een structurele bijstelling.

Vervolg en planning

Na besluit van uw raad wordt Dokwurk geïnformeerd over uw besluit.

Communicatie + Participatie

Niet van toepassing.

Bijlagen

1. Aanbiedingsbrief Jaarrekening 2024
2. Jaarrekening 2024 Dokwurk
3. Aanbiedingsbrief begrotingswijziging 2025
4. Begrotingswijziging 2025
5. Aanbiedingsbrief Ontwerpbegroting 2026
6. Ontwerpbegroting 2026 Dokwurk

Dokkum, 27 mei 2025,

Burgemeester en wethouders van de gemeente Noardeast-Fryslân,

de secretaris, H.J.C.M Verbunt MBA

de burgemeester, mr. J.G. Kramer

De raad van de gemeente Noardeast-Fryslân,

gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders d.d. 27 mei 2025;

gelet op het bepaalde in de artikel 35, Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr);

Besluit:

1. Kennis te nemen van de jaarrekening 2024 Dokwurk (Bijlagen 1 en 2).
2. Kennis te nemen van de begrotingswijziging 2025 Dokwurk (Bijlagen 3 en 4).
3. Kennis te nemen van de ontwerpbegroting 2026 Dokwurk (Bijlagen 5 en 6).
4. Geen zienswijze in te dienen op de ontwerpbegroting 2026 Dokwurk en de cijfers op te nemen in de gemeentelijke begroting.

Aldus besloten door de raad van de gemeente Noardeast-Fryslân in zijn openbare vergadering d.d. 12 juni 2025.

De raad voornoemd,
de (plv.) griffier,

de voorzitter,

S. Kooistra

mr. J.G. Kramer