

Raadsvoorstel

Zaaknummer: 37880-2024 /

Onderwerp: concept jaarverslag 2023 en concept begroting 2025 Werkvoorzieningschap Noordoost-Brabant

Auteur	: Jacqueline van der Jagt
Domein/team	: Sociaal / Sociaal beleid
E-mail	: Jacqueline.vanderJagt@gemeentemaashorst.nl
Port.	: G.V.I.C. van Heeswijk

Effect op de begroting

Ja Nee

Onderwerp

Zienswijze conceptbegroting 2025 en conceptjaarverslag 2023 van het Werkvoorzieningschap Noordoost-Brabant

Voorstel

1. De volgende zienswijze naar voren te brengen op de conceptbegroting 2025 van het Werkvoorzieningschap Noordoost-Brabant: "In de begroting is voor de gemeente Maashorst een bijdrage opgenomen van € 16.554. Dit betekent een bedrag per inwoner van € 0,279 oftewel afgerond € 0,28 per inwoner. Dit is niet in overeenstemming met het vastgestelde bedrag van € 0,27 per inwoner in de Kadernota 2025. Om het bedrag per inwoner in overeenstemming te brengen met de Kadernota 2025 verzoeken wij u het Algemeen Bestuur van het Werkvoorzieningschap te bevorderen dat de bijdrage per inwoner uitkomt op € 0,27, met als voorwaarde een sluitende begroting".
2. Geen zienswijze naar voren te brengen op het conceptjaarverslag 2023 van het Werkvoorzieningschap Noordoost-Brabant

Inleiding

Het Werkvoorzieningschap Noordoost-Brabant voert namens deelnemende gemeenten taken uit ten behoeve van de uitvoering van de Wet Sociale Werkvoorziening (Wsw). De Wsw is een aflopende regeling, er worden geen nieuwe kandidaten meer in opgenomen.

Eerder dit jaar ontving U de kadernota 2025 met inhoudelijke en financiële uitgangspunten voor de begroting 2025. Nu ontvangt u de conceptbegroting 2025. U vindt daarin de verwachte inkomsten en uitgaven voor 2025 ten aanzien van twee onderdelen van het Werkvoorzieningschap:

- Het openbaar lichaam: dit betreft de werkplekken van de Wsw-kandidaten
- Het secretariaat van het Werkvoorzieningschap.

Het bijgevoegde concept jaarverslag geeft aan hoe het jaar 2023 financieel is verlopen voor het Werkvoorzieningschap.

Het Dagelijks Bestuur van het Werkvoorzieningschap (DB) heeft de conceptbegroting 2025 en het conceptjaarverslag 2023 in haar vergadering van 27 maart 2024 besproken. Op grond van artikel 33 en 34 de gemeenschappelijk regeling stelt het DB de gemeenten in de gelegenheid een zienswijze ten aanzien van de conceptbegroting 2025 en het conceptjaarverslag 2023 aan het openbaar lichaam Werkvoorzieningschap Noordoost-Brabant naar voren te brengen.

Bij het jaarverslag 2023 zit ook een update van IBN Maart 2024. In het voorwoord van de directeur wordt wederom de zorg uitgesproken over het onder druk staan van het financieel resultaat van IBN Holding B.V., en wordt de komende evaluatie genoemd van het partnership tussen de zes gemeenten en IBN. Deze onderwerpen kon u ook terugvinden in de Raadsinformatiebrief over het jaarverslag 2023 van het partnership gemeenten-IBN. Tot slot is het interessant te vermelden dat gemeente Maashorst ook het startprogramma "Talent in Beeld" (p.7 van de update) inzet als pilot binnen het project "Iedereen Kans op Werk".

Beoogd effect

We krijgen met het jaarverslag en de begroting inzicht in de financiële ontwikkelingen bij de gemeenschappelijke regeling Werkvoorzieningschap Noordoost-Brabant. De gemeenteraad kan mede richting geven aan de inhoudelijke en financiële koers van het Werkvoorzieningschap.

Argumenten

1.1 Vastgesteld bedrag per inwoner in conceptbegroting stemt niet overeen met bedrag in Kadernota 2025.

In de begroting is voor de gemeente Maashorst een bijdrage opgenomen van € 16.554. Dit betekent een bedrag per inwoner van € 0,279 oftewel afgerond € 0,28 per inwoner. Dit is niet in overeenstemming met het vastgestelde bedrag van € 0,27 per inwoner in de Kadernota 2025. Om het bedrag per inwoner in overeenstemming te brengen met de Kadernota 2025 dient een zienswijze te worden afgegeven waarin het Algemeen Bestuur van het Werkvoorzieningschap wordt verzocht te bevorderen dat de bijdrage per inwoner uitkomt op € 0,27, met als voorwaarde een sluitende begroting. Voor het overige komt de conceptbegroting 2025 overeen met de kadernota 2025.

2.1 Het jaarverslag 2023 laat geen bijzonderheden zien.

Het Werkvoorzieningschap komt evenals voorgaande jaren met een sluitende jaarrekening. In totaal gaat het met betrekking tot het secretariaat van het Werkvoorzieningschap om een bedrag van € 117.700 aan uitgaven en inkomsten.

De uitgaven van het openbaar lichaam (aan de Wsw-plaatsen) waren in 2023 lager dan de inkomsten vanuit de gemeenten. Het verschil wordt toegevoegd aan de Egalisatiereserve (reserve om onderrealisatie dan wel overrealisatie Wsw in op te vangen).



De dividenduitkering van IBN wordt voor de helft toegevoegd aan de Algemene Gemeentelijke Reserve (AGR). In 2023 is totaal een bedrag van € 160.000 toegevoegd. De AGR is onderverdeeld in een bedrag per gemeente. Iedere gemeente kan het eigen deel van de AGR inzetten bij IBN Holding B.V. ten behoeve van werkgelegenheidsbevorderende activiteiten.

Kanttekeningen

1.1 Begroting moet sluitend blijven bij inwonerbijdrage van € 0,27 per inwoner.

In de begroting is gerekend met een te hoge inwonerbijdrage. De begroting moet sluitend zijn. Dit is daarom als voorwaarde opgenomen in de zienswijze. Het verlagen van de inkomsten door een lagere inwonerbijdrage betekent dat de uitgaven ook verlaagd moeten worden, of dat de bijdrage van IBN navenant stijgt.

2.1 Financiële positie van IBN staat los van die van het Werkvoorzieningschap

In de conceptbegroting 2025 en conceptjaarverslag 2023 van het Werkvoorzieningschap komen de uitgaven en inkomsten van IBN Holding B.V. niet aan bod. Deze inkomsten en uitgaven staan los van het Werkvoorzieningschap. Zo staat het ook in de aanbiedingsbrieven aan de raad: "Ten behoeve van IBN-holding BV worden apart een begroting en jaarverslag opgesteld. Hoewel het openbaar lichaam enig aandeelhouder van IBN-holding BV is, worden de resultaten van deze BV niet geconsolideerd via de begroting en het jaarverslag van het Werkvoorzieningschap Noordoost-Brabant". Ter verduidelijking is op p. 4 van de jaarrekening 2023 een uitgebreider toelichting gegeven op de verbinding tussen het Werkvoorzieningschap Noordoost-Brabant en IBN en op het risicomanagement van IBN Holding B.V.

Financiën

Op basis van de afspraken in de kadernota bedraagt de gemeentelijke bijdrage € 0,27 per inwoner. Op basis van het aantal inwoners op 1 januari 2024 (59.209) wordt de bijdrage van Maashorst totaal € 15.987. Deze kosten kunnen worden gedekt uit het budget voor Wet Sociale Werkvoorziening (Fcl 66400000). Het begrote bedrag voor de gemeentelijke bijdrage is hiervoor toereikend.

Als de huidige conceptbegroting niet aangepast wordt op basis van de zienswijze, dan wordt de bijdrage van Maashorst totaal € 16.554. Het budget voor Wet Sociale Werkvoorziening is toereikend om dit op te vangen, als dit onverhoopt toch nodig blijkt te zijn.

Duurzaamheid

Niet van toepassing.

Participatie

In het kader van de adoptieregeling heeft afstemming plaatsgevonden tussen de gemeenten Oss en Land van Cuijk ter voorbereiding van het besluitvormingstraject. Deze gemeenten hebben aan de hand van de begroting 2025 en het jaarverslag 2023 een adoptie-raadsvoorstel opgesteld voor de deelnemende gemeenten aan het openbaar lichaam Werkvoorzieningschap Noordoost-Brabant. Dit advies is (mede) gebruikt als input om voorliggend voorstel op te stellen.

Communicatie

De secretaris van het Werkvoorzieningschap Noordoost-Brabant wordt via bijgevoegde brief geïnformeerd over het genomen raadsbesluit.

Vervolg

Via de secretaris van het Werkvoorzieningschap wordt het Algemeen Bestuur geïnformeerd over het feit dat er een zienswijze is ingediend. Op basis van de genomen besluiten van de deelnemende gemeenten wordt de begroting 2025 en het jaarverslag 2023 van het Werkvoorzieningschap in de vergadering van het Algemeen Bestuur van 10 juli 2024 definitief vastgesteld.

Bijlagen die onderdeel uitmaken van het besluit

1. Aanbiedingsbrief aan raden conceptbegroting 2025 Werkvoorzieningschap Noordoost-Brabant
2. Conceptbegroting 2025 Werkvoorzieningschap Noordoost-Brabant
3. Aanbiedingsbrief aan raden conceptjaarverslag 2023 Werkvoorzieningschap Noordoost-Brabant.
4. conceptjaarverslag 2023 Werkvoorzieningschap Noordoost-Brabant.
5. Brief raad zienswijze conceptbegroting 2025

Bijlagen ter informatie

6. Update IBN Maart 2024

Uden, 28 mei 2024

Burgemeester en wethouders van gemeente Maashorst,
de secretaris, de burgemeester,

J.A.G.M. van Aaken

J.A. van der Pas