Registratienummer: **97042** / 102125

Raadsvoorstel

Datum vergadering:	3 juli 2025
Agendapunt:	23
Onderwerp:	Concept begroting 2026 en concept jaarverslag 2024 Werkvoorzieningschap Noordoost-Brabant
Portefeuillehouder:	wethouder Marius Tielemans

Heesch, 20 mei 2025

Inleiding
Het Werkvoorzieningschap Noordoost-Brabant voert namens 6 deelnemende gemeenten, waar onder de gemeente Bernheze, de Wet sociale werkvoorziening (Wsw) uit. De Wsw is bedoeld voor inwoners die door een lichamelijke, psychische en/of verstandelijke beperking niet in een reguliere werkomgeving kunnen functioneren, maar zijn aangewezen op een aangepaste dan wel beschermde werkplek. De Wsw is een aflopende regeling, er worden geen nieuwe kandidaten meer in opgenomen.

Het Werkvoorzieningschap legt de concept begroting 2026 aan u voor. U wordt hiermee in de gelegenheid gesteld om een zienswijze te geven op de concept begroting 2026. De begroting geeft aan welke plannen en projecten tegen welke kosten het Werkvoorzieningschap wil uitvoeren. De concept-jaarverslag 2024 wordt u ter kennisname aangeboden. Het jaarverslag geeft aan hoe het jaar 2024 financieel is verlopen.
In het kader van de adoptieregeling heeft ter voorbereiding van het besluitvormingsproces afstemming plaatsgevonden tussen de gemeenten Land van Cuijk en Oss. Deze gemeenten hebben een adoptieadvies (raadsvoorstel) opgesteld voor de aan het Werkvoorzieningschap deelnemende gemeenten. Dit adoptieadvies heeft als basis gediend voor voorliggend raadsvoorstel. Inhoudelijk wijken het adoptieadvies en dit raadsvoorstel niet van elkaar af.

Voorstel
1. Een positieve zienswijze in te dienen op de concept begroting 2026 van het Werkvoorzieningschap Noordoost-Brabant.
2. Kennis te nemen van het concept jaarverslag 2024 van het Werkvoorzieningschap Noordoost-Brabant.

Argumenten
1.1 De concept begroting 2026 is in lijn met de (financiële) uitgangspunten van de kadernota 2026
Op 20 februari 2025 is de Kadernota 2026 van het Werkvoorzieningschap in uw raad behandeld. In de toen voorliggende Kadernota werd voor 2026 de financiële bijdrage van de deelnemende gemeenten gesteld op 0,28 cent per inwoner. Maar meerdere gemeenten in de regio dienden een zienswijze in met het verzoek om de bijdrage te handhaven op het niveau van 2025, dus een bijdrage van € 0,27 per inwoner. Zowel in de inmiddels vastgestelde kadernota 2026 als in deze begroting 2026 is rekening gehouden met deze wens en is de gemeentelijke bijdrage voor 2026 en volgende jaren gebaseerd op het niveau van 2025.

Verder komt de voorliggende concept begroting 2026 in grote lijnen met de kadernota overeen. De totale uitgaven van het Werkvoorzieningschap worden voor 2026 begroot op €135.400 en bestaat grotendeels (ongeveer 70%) uit loonkosten niet gesubsidieerd personeel.

1.2 Er is geen sprake van nieuwe beleidsvoornemens
Vanwege de gewijzigde Wsw en de ingevoerde Participatiewet kunnen er geen nieuwe mensen meer in de Wsw instromen. De zes gemeenten in Brabant Noordoost-oost blijven de Wsw wel gezamenlijk uitvoeren en daarmee blijft de rol van het Werkvoorzieningschap bij de uitvoering van de Wsw ongewijzigd. De komende jaren zal het aantal Wsw-ers nog substantieel zijn maar de voorziening dienstbetrekkingen in het kader van de Wsw zal langzaam ophouden te bestaan en is daarmee beleidsarm geworden.

2.1 Het jaarverslag 2024 laat geen bijzonderheden zien
Het Werkvoorzieningschap komt evenals voorgaande jaren met een sluitende jaarrekening. In totaal gaat het om een bedrag van € 103.414 aan uitgaven en inkomsten. De bijdrage o.b.v. de jaarrekening is € 8.716,-. Dit is conform de vastgestelde begroting 2024.

Kosten en dekking
Begroting 2026
Voor de regierol en de bestuurskosten ontvangt het Werkvoorzieningschap van de deelnemende gemeenten een vergoeding. Er wordt hiervoor een vergoeding van € 0,27 per inwoner gehanteerd. Voor Bernheze betekent dit, o.b.v. het aantal inwoners pers 1-1-2025, dan een bijdrage van € 8.925,-. In de kadernota 2026-2029 hielden we rekening met een bijdrage van € 9.129,-, gebaseerd op een bedrag per inwoner van € 0,28,- De lagere bijdrage van € 204,- ten opzichte van de kadernota verwerken we in de begroting 2026-2029.

Fictief Wsw-budget
De gemeenten stellen jaarlijks het fictieve Wsw-budget, dat zij via de algemene uitkering ontvangen, beschikbaar aan het Werkvoorzieningschap volgens regionale afspraken voor de uitvoering van de bestaande Wsw-dienstverbanden.

In 2024 zijn niet alle middelen gebruikt vanwege een onderrealisatie van 15,38 SE. Het fictieve Wsw-budget in 2024 was gebaseerd op een groter aantal Wsw-ers dan er daadwerkelijk waren. Deze ongebruikte middelen worden toegevoegd aan de egalisatiereserve Wsw. Het saldo van deze reserve mag niet hoger zijn dan 2,5% van het totale regionale fictieve Wsw-budget. Elk jaar wordt beoordeeld of dit percentage moet worden aangepast, en hierover dient in 2025 nog een besluit te worden genomen.

Algemene gemeentelijke reserve
De dividenduitkering van IBN wordt voor de helft toegevoegd aan de Algemene Gemeentelijke Reserve (AGR). In 2024 is vanuit de jaarrekening 2023 totaal een bedrag van € 250.500,- 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. Ultimo 2024 was het aandeel van Bernheze in de Algemene gemeentelijke reserve € 112.600,-. Inmiddels is tot een bedrag van € 57.000,- aan bestedingsvoorstellen besloten.

Vervolg
Het Werkvoorzieningschap wordt per brief geïnformeerd over de zienswijze van de gemeente Bernheze op de concept begroting 2026 . Op basis van de genomen besluiten van de deelnemende gemeenten wordt de begroting 2026 en het jaarverslag 2024 van het Werkvoorzieningschap in de vergadering van het Algemeen Bestuur van 9 juli 2025 definitief vastgesteld.

Bijlage(n):

- Bijlage 1 Aanbiedingsbrief concept begroting 2026 Werkvoorzieningschap
- Bijlage 2 Concept begroting 2026 Werkvoorzieningschap
- Bijlage 3 Aanbiedingsbrief concept jaarverslag 2024 Werkvoorzieningschap
- Bijlage 4 Concept jaarverslag 2024 Werkvoorzieningschap
- Bijlage 5 Update IBN maart 2025
- Bijlage 6 Antwoordbrief zienswijze gemeente Bernheze
- Bijlage 7 Adoptieadvies gemeente Oss en Land van Cuijk
- Raadsbesluit concept begroting 2026 en concept jaarverslag 2024 Werkvoorzieningschap.

Burgemeester en wethouders,

Peggy Hurkmans
secretaris

Mark de Man
burgemeester