gemeente
Haarlemmermeer

raadsvoorstel

Onderwerp	Vaststelling programmaverantwoording 2025; begrotingswijziging 2026-1; primaire begroting 2027; kadernota 2027 AM match werkorganisatie
Portefeuillehouder	Charif El Idrissi, MSc
Inlichtingen	Beatrijs Aukema
Collegevergadering	12 mei 2026
Raadsvergadering	
Raadsvoorstelnummer	13337890

1. Voorstel

Collegebesluit(en)

Het college heeft besloten om:

1. in te stemmen met de programma verantwoording 2025 Amstelland Meerlanden Werkorganisatie (AM match), de begrotingswijziging 2026-1, de primaire begroting 2027 en de kadernota 2027 AM match;
2. het positieve financiële resultaat over 2025 van € 702.000 naar rato te verdelen over de deelnemende gemeenten. Voor Haarlemmermeer betekent dit een bedrag van ongeveer € 377.000.

Het college besluit de raad voor te stellen om:

1. geen zienswijze in te dienen op de jaarstukken van AM match te weten;
   a. programmaverantwoording 2025;
   b. begrotingswijziging 2026-1;
   c. kadernota 2027;
   d. primaire begroting 2027.

2. Samenvatting

Jaarlijks dient door het bestuur van Amstelland Meerslanden Werkorganisatie (AM match) een programmaverantwoording en een ontwerpbegroting te worden vastgesteld, die voorzien van een toelichting, aan de raden en de colleges van de deelnemende gemeenten van de gemeenschappelijke regeling (GR) wordt toegezonden. Vijf wethouders van de deelnemende gemeenten (Aalsmeer, Amstelveen, Haarlemmermeer, Ouder Amstel en Uithoorn) met in hun portefeuille werk en inkomen, vormen het bestuur van AM match. De wethouder van Haarlemmermeer is voorzitter van het bestuur. Met dit raadsvoorstel besluiten wij in te stemmen met de programmaverantwoording 2025, de begrotingswijziging 2026-1, de primaire begroting 2027 en de kadernota 2027 van AM match. De kadernota 2027 beschrijft de algemene beleids- en financiële kaders binnen de gemeenschappelijke regeling (GR).
De gemeenteraad wordt de mogelijkheid geboden een zienswijze naar voren te brengen op genoemde stukken. Wij stellen voor geen zienswijze in te dienen.

3. Uitwerking

3.1 Wat willen we bereiken?

Wij willen dat onze uitvoeringsorganisatie AM match de taken waar wij de organisatie verantwoordelijk voor hebben gemaakt uitvoert en jaarlijks inzicht geeft in de (financiële) situatie middels een jaarrekening. AM match is onze werkorganisatie die sinds 2016 inwoners met een duurzame arbeidsbeperking ondersteunt bij het vinden en behouden van werk. Zij begeleiden de inwoners die:

- onder de voormalige Wet sociale werkvoorziening vallen (Wsw);
- niet in staat zijn zelfstandig het wettelijk minimumloon (WML) te verdienen. Zij vallen onder de groep die met loonkostensubsidie veelal bij reguliere werkgevers aan het werk zijn. Naast het geven van de Match Je Perspectief (MJP) training, begeleidt AM match deze inwoners naar werk en verzorgt de jobcoaching als de inwoner aan het werk is;
- alleen in een beschutte werkomgeving kunnen werken omdat zij meer begeleiding en aanpassingen op de werkplek nodig hebben dan van een reguliere werkgever mag worden verwacht.

Wat is de aanleiding, context?

AM match geeft uitvoering aan de begeleidingstaken voor bovengenoemde doelgroepen binnen de financiële kaders van de begroting en rapporteert jaarlijks over de financiën. Daarnaast biedt AM match middels een jaarlijkse kadernota inzicht in haar algemene beleid en financiële kaders.

3.2 Wat gaan we daarvoor doen?

Jaarlijks dient door het bestuur van AM match een programmaverantwoording en een ontwerpbegroting te worden vastgesteld die, voorzien van een toelichting aan de raden en de colleges van de deelnemende gemeenten van de gemeenschappelijke regeling wordt toegezonden. Daarnaast wordt de Kadernota aangeboden. Op grond van de Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr) heeft de gemeenteraad de mogelijkheid een zienswijze in te dienen. Hieronder een toelichting op de stukken.

Programmaverantwoording 2025

Financieel resultaat

AM match heeft in 2025 een exploitatieoverschot van € 702.000 gerealiseerd, terwijl er een tekort was begroot van € 222.000. Dit resultaat wordt veroorzaakt door een optelsom van enkele ontwikkelingen. Dit betreft enerzijds achterblijvende bedrijfsopbrengsten ter grootte van € 750.000 en achterblijvende kosten ter grootte van € 1.600.000. Daarnaast was er in 2025 sprake van een verhoogde Rijksbijdrage Wsw van € 135.000. De gemeentelijke bijdrage aan de uitvoering van de Participatiewet viel € 66.000 lager uit dan het bedrag in de gewijzigde begroting 2025. In totaal zorgde deze ontwikkeling in combinatie met een opbrengst vanwege een mutatie in een bestemmingsreserve tot het compenseren van het negatieve resultaat in de begroting tot het positieve rekeningresultaat van € 702.000.
Dit resultaat verdeeld naar rato over de deelnemende gemeenten komt voor Haarlemmermeer neer op 53,7 % van het gehele bedrag en betekent dat ongeveer € 377.000 terugvloeit naar onze gemeente.

Toelichting resultaten Wsw

In de Wsw wordt met standaard eenheden (se) gerekend. Een standaardeenheid is een werkplek. De deelnemende gemeenten hadden in 2025 een budgettoekenning voor een gezamenlijke taakstelling van 245 se. In 2025 zijn gemiddeld 240,1 se voor de deelnemende gemeenten gerealiseerd, waarvan 137,9 se door Haarlemmermeer. In totaal was er een onder-realisatie van totaal 4,8 se. De onder-realisatie werd veroorzaakt door een hogere uitstroom

dan door het ministerie was berekend voor de deelnemende gemeenten op basis van het verdeelmodel. De lagere bezetting vormt bij de gezamenlijke gemeenten in 2025 een voordeel in het participatiebudget van € 180.000. Er is namelijk geen terugbetalingsverplichting bij onderbezetting. Dit bedrag maakt dus onderdeel uit van de € 702.000 die terugvloeit naar de gemeenten.

Resultaten uitvoering begeleiding inwoners met een duurzame arbeidsbeperking
Vanaf 1 juli 2016 begeleidt AM match inwoners naar werk die een duurzame arbeidsbeperking hebben en niet in staat zijn het wettelijk minimum loon (WML) te verdienen. In 2025 zijn 113 kandidaten gestart met de training. Vergeleken met het jaar 2024 is dit een daling van 16%. Met name vanuit Haarlemmermeer zijn dit jaar in verband met personele wisselingen minder kandidaten dan verwacht aangemeld namelijk 44 kandidaten in plaats van de verwachte 67 kandidaten. De verwachting is dat in 2026 het aantal aanmeldingen weer hoger wordt. Van de gestarte 113 kandidaten zijn in totaal 49 plaatsingen op een baan gerealiseerd. Vanuit de gemeente Haarlemmermeer zijn van de gestarte kandidaten in totaal 24 kandidaten geplaatst op een baan.
Van de in totaal 378 personen uit de doelgroep met een structureel lagere loonwaarde die gecoacht worden door AM match, werken 300 personen bij een reguliere werkgever, zijn 30 personen in dienst bij AM match, krijgen 21 personen job-coaching light en zijn 27 personen in herbemiddeling. Voor Haarlemmermeer geldt dat 176 personen bij een reguliere werkgever werken, 10 personen in dienst zijn van AM match en 15 personen in herbemiddeling zijn.

Resultaten Beschut Werk
Eind 2025 telden we 87 beschutte werkplekken, waarvan 51 bezet zijn vanuit Haarlemmermeer. De 87 werkplekken vormen samen 68,4 standaard beschut eenheden van 31 uur (sbe). Dit is de eenheid waarin het ministerie van Sociale Zaken en Werkgelegenheid de beschutwerkplekken uitdrukt.

Begrotingswijziging 2026
In de primaire begroting voor 2026 was een gemeentelijke bijdrage aan de AM match exploitatie voorzien van € 245.000. In deze begrotingswijziging 2026-1 valt de AM match exploitatie positiever uit en wordt uitgegaan van een teruggave gemeentelijke bijdrage van € 57.000. Daarnaast hebben binnen de totale begroting enkele verschuivingen in de kosten- en opbrengstcategorieën plaatsgevonden.

De begrote bezetting Wsw is bijgesteld aan de hand van de werkelijke uitstroom in 2025 en de verwachte uitstroom in 2026 (pensioneringen plus overige uitstroom 4,5%). In de primaire begroting 2026 was gerekend met 280 personen dit is bijgesteld in de bijgestelde begroting 2026-1 naar 270 personen. De totale loonkosten Wsw nemen af met € 780.000.
Voor Haarlemmermeer geldt dat in de primaire begroting nog is uitgegaan van 130 se, in de bijgestelde begroting wordt uitgegaan van 127,5 se.

Primaire begroting 2027
De gezamenlijke gemeentelijke kosten voor de uitvoering van de begeleiding ten behoeve van gesubsidieerde werknemers vallend onder de Participatiewet (Wet banenafspraak en Beschut Werk) zijn in 2027 begroot op een totaal van € 4.050.000. Van dit bedrag wordt € 2.167.000 bekostigd door de gemeente Haarlemmermeer. Het totale exploitatietekort voor 2027 is begroot op een tekort van € 129.000. Dit tekort is beperkt ten opzichte van andere werkorganisaties dankzij de uitbreiding van de activiteiten naar de Participatie doelgroep.
In de primaire begroting 2027 zijn voor Haarlemmermeer de volgende aantallen verwerkt:

Participatiewet: begeleiding inwoners met een duurzame arbeidsbeperking vallend onder de Participatiewet

Kostensoort	Aantal kandidaten	Kosten per kandidaat	Totaal Bedrag *
Match Je Perspectief training (MJP training)	59	€ 5.238	€ 309.000
Nieuw Beschut Werk	57	€ 13.268	€ 756.000
Gedetacheerd bij werkgever	10	€ 8.072	€ 81.000
In dienst bij werkgevers met begeleiding/coaching	187	€ 5.225	€ 979.000
PW werknemers bij werkgevers met vorm van lichte ondersteuning	20	€ 2.091	€ 42.000
Totaal	333		€ 2.167.000

***bedragen zijn afgerond op duizendtallen**

Kadernota 2027
Met de Kadernota 2027 van de GR AM match wordt invulling gegeven aan de in de GR opgenomen afspraak dat ten behoeve van de algemene beleidsmatige en financiële kaders een kadernota wordt opgesteld. In deze kadernota staan de verschillende verantwoordelijkheden en taken beschreven. Daarnaast worden ontwikkelingen geschetst waar AM match mee te maken heeft zoals de ontwikkelingen rond de Participatiewet in balans en de Wet van school naar duurzaam werk. Ook wordt ingegaan op de inzet van de incidentele impulsgelden en de wijze waarop gezamenlijk gewerkt wordt aan een toekomstbestendig GR AM match.

3.3 Wat mag het kosten?
De kosten voor de dienstverlening aan medewerkers met een duurzame arbeidsbeperking vallend onder de Participatiewet bedragen in 2025, € 2.167.000. Deze kosten worden gedekt uit het in de programmabegroting beschikbare budget voor programma Zorg en Werk van beleidsdoel C: Het toeleiden naar werk en meedoen in de samenleving; het toeleiden van inwoners met een arbeidsbeperking naar werk (taakveld 6.4).

Het financiële resultaat over 2025 bedraagt € 702.000. Volgens afspraak binnen de GR wordt dit bedrag naar rato verdeeld over de deelnemende gemeenten. Voor Haarlemmermeer is dit 53,7 % en dat betekent dat een bedrag van rond de € 377.000 terugvloeit naar onze gemeente.

Voor de uitvoering van de Wsw geldt dat voor Haarlemmermeer voor 2027 het verwachte aantal van 125 werkplekken (se) is begroot. Voor deze uitvoering ontvangen wij naar verwachting een rijksvergoeding van € 5.394.000. Volgens afspraak binnen de GR wordt dit bedrag rechtstreeks doorbetaald aan AM match.

Wat zijn de financiële risico's?
De primaire begroting 2027 van AM match sluit met een exploitatietekort voor de hele regio ter grootte van € 129.000. De ervaring van de afgelopen jaren is dat er voorzichtig wordt begroot door AM match en dat door de verwerking van de indexering van het Rijk er uiteindelijk in de jaarrekening een veel positiever beeld ontstaat.

3.4 Wie is daarvoor verantwoordelijk?
Het bestuur van AM match stelt de begroting definitief vast, nadat de raden van de deelnemende gemeenten de mogelijkheid hebben gehad hun zienswijze over de programmaverantwoording 2025, begrotingswijziging 2026-1 en de primaire begroting 2027 en

de Kadernota 2027 naar voren te brengen. Binnen het college is de portefeuillehouder Werk en Inkomen het eerste aanspreekpunt.

3.5 Welke overige relevante informatie is beschikbaar?

Het bestuur van AM match wordt op de hoogte gesteld van de besluitvorming in de gemeenteraad. Wanneer de gemeenteraad besluit om een zienswijze in te dienen worden de jaarstukken opnieuw geagendeerd voor het bestuurlijk overleg van AM match om deze zo nodig gewijzigd vast te stellen. Gezien het financiële positieve resultaat over 2025 stellen wij voor geen zienswijze in te dienen.

3.6 Wanneer en hoe zal de raad/het college over de voortgang worden geïnformeerd?

De raad wordt jaarlijks in het tweede kwartaal geïnformeerd middels het overleggen van de programmaverantwoording en begroting van AM match.

3.7 Wat betekent dit voor de Metropoolregio Amsterdam (MRA)?

Dit voorstel heeft geen gevolgen voor de MRA en er zijn met betrekking tot dit onderwerp geen regionale afspraken

4. Ondertekening

Burgemeester en wethouders van de gemeente Haarlemmermeer,

de secretaris,	de burgemeester,
Hermineke van Bockxmeer	Marianne Schuurmans-Wijdeven

Bijlage(n):

1. Programmaverantwoording en jaarrekening 2025 AM match
2. Begrotingswijziging toelichting 2026
3. Primaire begroting AM match 2027
4. Kadernota 2027 AM match
5. Conceptbrief van de raad om geen zienswijze in te dienen