

Raadsvoorstel

Datum vergadering: 4 juli 2024
Agendapunt: 35
Onderwerp: Concept begroting 2025 en concept jaarrekening 2023 Werkvoorzieningschap Noordooost-Brabant
Portefeuillehouder: wethouder Marius Tielemans

Heesch, 21 mei 2024

Inleiding

Het Werkvoorzieningschap Noordooost-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 concept begroting 2025 van het Werkvoorzieningschap liggen nu voor een zienswijze aan u voor. De begroting geeft aan welke plannen en projecten tegen welke kosten het Werkvoorzieningschap wil uitvoeren. De concept-jaarverslag 2023 wordt u ter kennisname aangeboden. Het jaarverslag geeft aan hoe het jaar 2023 financieel is verlopen.

Op 7 maart 2024 heeft u de Kadernota 2025 Werkvoorzieningschap Noordooost-Brabant, waarin inhoudelijke en financiële kaders voor de begroting 2025 zijn opgenomen behandeld. U heeft daarbij een amendement aangenomen dat met uw zienswijze is teruggekoppeld naar het Werkvoorzieningschap. In het amendement heeft u onder andere opdracht gegeven om met een kritische blik te kijken naar de begroting 2025 en verder, waar mogelijk kosten te besparen en terughoudend te zijn met nieuwe beleidsvoornemens. De strekking van uw aangenomen amendement is meegenomen in de beoordeling van de begroting 2025.

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 (concept 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 zienswijze in te dienen op de concept begroting 2025 van het Werkvoorzieningschap Noordooost-Brabant met het verzoek om de bijdrage per inwoner in de begroting 2025 in overeenstemming te brengen met de Kadernota 2025 op een bedrag van € 0,27.
2. Kennis te nemen van het concept jaarverslag 2023 van het Werkvoorzieningschap Noordooost-Brabant.

Argumenten

1.1 De concept begroting 2025 is grotendeels in lijn met de (financiële) uitgangspunten van de kadernota 2025

De kadernota 2025 van het Werkvoorzieningschap is op 7 maart 2024 besproken in de gemeenteraad. De voorliggende concept begroting 2025 stemt in grote lijnen met deze kadernota overeen. De totale uitgaven van het Werkvoorzieningschap worden voor 2025 begroot op € 133.000 en bestaan uit loonkosten niet gesubsidieerd personeel (€ 95.000) en overige bedrijfskosten (€ 38.000). De concept begroting resulteert in een bijdrage per inwoner van € 0,28 of € 9.181,- op jaarbasis. 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 stellen wij voor een zienswijze afgegeven waarin het Algemeen Bestuur van het Werkvoorzieningschap wordt verzocht te bevorderen dat de bijdrage per inwoner uitkomt op € 0,27. Dit betekent voor de gemeente Bernheze dan een bijdrage van € 8.716,-.

1.2 Er is geen sprake van nieuwe beleidsvoornemens.

Bij het vaststellen van de zienswijze op de Kadernota 2025 van de Werkvoorzieningschap heeft u een amendement aangenomen met de strekking dat er aandacht moet zijn voor de toekomstige financiële situatie. Vanwege de gewijzigde Wsw en de ingevoerde Participatiewet kunnen er geen nieuwe mensen meer in de Wsw instromen. De zes gemeenten in Brabant Noordoost hebben besloten de Wsw wel gezamenlijk te blijven uitvoeren en de rol van het Werkvoorzieningschap bij de uitvoering van de Wsw blijft dus 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 concept jaarverslag 2023 past binnen de financiële randvoorwaarden van de vastgestelde begroting 2023 van het Werkvoorzieningschap

Als gevolg van een wijziging van de Wet gemeenschappelijke regelingen (WGR) per 1 juli 2022 hoeven gemeenschappelijke regelingen de jaarrekening niet meer voor te leggen aan de gemeenteraden voor een zienswijze. Wij leggen deze wel aan u voor zodat u kennis kunt nemen van de uitkomsten van de jaarrekening.

Het Werkvoorzieningschap komt evenals voorgaande jaren met een sluitende jaarrekening. In totaal gaat het om een bedrag van € 117.700 aan uitgaven en inkomsten. De bijdrage o.b.v. de jaarrekening is € 8.479,-. Dit is conform de vastgestelde begroting 2023.

Kosten en dekking

Begroting 2025

Voor de regierol en de bestuurskosten ontvangt het Werkvoorzieningschap van de deelnemende gemeenten een vergoeding. In de Kadernota werd hier voor 2025 een vergoeding van € 0,27 per inwoner gehanteerd. Voor Bernheze betekent dit dan een bijdrage van € 8.716,-. Met deze bijdrage hebben we rekening gehouden in de gemeentelijke kadernota 2025-2028.

Risico

Het bedrag wat in de concept begroting is opgenomen is niet in overeenstemming met het vastgestelde bedrag van € 0,27 per inwoner. In onze zienswijze verzoeken wij dan ook om het bedrag in overeenstemming te brengen met de Kadernota 2025. Daarna wordt pas duidelijk welke bijdrage aan het Werkvoorzieningschap wordt opgenomen in de gemeentelijke begroting 2025. O.b.v. de voorliggende conceptbegroting 2025 zou de bijdrage € 9.181,- zijn.

Fictief Wsw-budget

De gemeenten stellen het fictieve Wsw-budget, dat zij ontvangen via de algemene uitkering, volgens regionale afspraken elk jaar ter beschikking aan het Werkvoorzieningschap voor de uitvoering van de bestaande Wsw-dienstverbanden.

In 2023 zijn niet alle middelen gebruikt wegens een onderrealisatie van 37 SE. Het fictieve Wsw-budget in 2023 was gebaseerd op een groter aantal Wsw-ers dan er feitelijk waren. Deze middelen worden toegevoegd aan de egalisereserve Wsw. Het saldo van deze egalisereserve mag niet hoger zijn dan 2,5% van het totale regionaal fictieve Wsw-budget. Jaarlijks wordt bezien of dit percentage aanpassing behoeft. Hierover dient in 2024 nog besluitvorming plaats te vinden. Indien de opgebouwde reserve het plafond overschrijdt vindt er terugbetaling aan de deelnemende gemeenten plaats. Het AB van het Werkvoorzieningschap zal voor de zomer 2024 besluiten of en welk deel van de overtollige middelen als gevolg van de onderrealisatie voor de uitvoering van de Wsw in 2023 terugbetaald zal worden aan de deelnemende gemeenten.

Vervolg

Het Werkvoorzieningschap wordt per brief geïnformeerd over de zienswijze van de gemeente Bernheze op de concept begroting 2025 en het concept jaarverslag 2023. 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.

Evaluatie

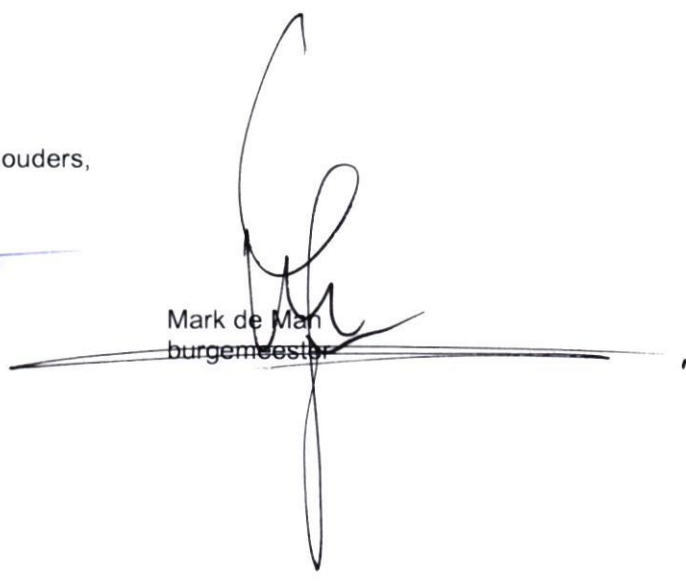
n.v.t.

Bijlage(n): De bijlage(n) zijn digitaal beschikbaar.

- Bijlage 1 Aanbiedingsbrief concept begroting 2025 Werkvoorzieningschap
- Bijlage 2 Concept begroting 2025 Werkvoorzieningschap
- Bijlage 3 Aanbiedingsbrief concept jaarverslag 2023 Werkvoorzieningschap
- Bijlage 4 Concept jaarverslag 2023 Werkvoorzieningschap
- Bijlage 5 Update IBN maart 2024
- Bijlage 6 Antwoordbrief zienswijze gemeente Bernheze
- Bijlage 7 Adoptieadvies gemeente Oss en Land van Cuijk
- Raadsbesluit concept begroting 2025 en concept jaarverslag 2023 Werkvoorzieningschap.

Burgemeester en wethouders,


Peggy Hurkmans
secretaris


Mark de Man
burgemeester