

Algemeen Bestuur Werkvoorzieningsschap Tomingroep
Postbus 194
1200 AD Hilversum

DATUM 16 mei 2024
ZAAKNUMMER 1449035
BEHANDELD DOOR W. van den Berg
TELEFOON (035) 629 2095
UW KENMERK IKOR-holj-24-00093
BIJLAGEN 1
BETREFT Zienswijze op conceptbegroting 2025 Werkvoorzieningsschap Tomingroep

Geachte leden van het bestuur,

Hierbij biedt de gemeenteraad van Hilversum u de zienswijze aan ten aanzien van de conceptbegroting 2025 voor het Werkvoorzieningsschap Tomingroep (hierna Tomin of het Schap). U heeft ons deze conceptbegroting, samen met de jaarrekening 2023, op 27 maart 2024 toegestuurd, waarvan wij met interesse hebben kennisgenomen. In deze zienswijze gaan we in op de uitputting van het eigen vermogen, de relatie van de begroting met de midterm review en de totale baten en lasten van de Tomingroep.

Uitputting van het eigen vermogen blijft zorgelijk, maar vlakt iets af

Uit de meerjarenbegroting blijkt dat het eigen vermogen met € 6,3 miljoen is bijgesteld in positieve zin. Waar in de meerjarenbegroting van 2024 het eigen vermogen nog terug liep van € 17,5 miljoen in 2022 naar € 8 miljoen in 2025, loopt het eigen vermogen in de begroting voor 2025 nu terug naar € 14,3 miljoen in dezelfde periode. Dit stemt tot gematigd optimisme, maar tegelijkertijd moeten wij wel vaststellen dat een groot deel van de positieve bijstelling het gevolg is van een hogere bijdrage per medewerker met een indicatie Sociale Werkvoorziening (SW). Waar dit bedrag 2 à 3 geleden nog rond de € 25.000 euro lag, is dit intussen rond de € 35.000.

Doordat de deelnemende gemeenten binnen de gemeenschappelijke regeling van Tomin hebben afgesproken om de Rijksbijdrage per SW medewerker één op één door te zetten naar het Schap en er nu dus € 10.000 extra per SW medewerker beschikbaar is, vlakt de uitputting van het eigen vermogen van Tomin af. Op zichzelf een positieve ontwikkeling, maar het resultaat van de Tomingroep B.V blijft wel zorgelijk voor de langere termijn. De Tomingroep BV lijkt, ondanks de nieuwe koers die sinds 2022 wordt gevaren, structureel een verlies te moeten laten van enkele miljoenen. Hoewel deze zienswijze primair de begroting van het Schap betreft, dient het verlies in de BV in samenhang gezien te worden met de begroting van het Schap. Het Schap vult de verliezen vanuit het eigen vermogen aan en uiteindelijk is de relevante vraag die overblijft of het geconsolideerde eigen vermogen van Tomin toereikend is om de continuïteit te waarborgen. Daarom willen we middels deze zienswijze onze zorgen uiten over de aanhoudende tekorten in de BV en verzoeken wij u, in samenhang met de uitkomsten van de midterm review, te blijven zoeken naar effectieve maatregelen om het verlies te keren.

Bijsturing naar aanleiding van de midterm review

In de zienswijze op de begroting van 2024 hebben wij u expliciet gevraagd om een analyse te maken van de mate waarin inhoudelijke en financiële doelstellingen nog haalbaar zijn en zo niet, wat dan de oorzaken zijn. Ook hebben we u gevraagd om naar de toekomst te kijken en aan de hand van de midterm review maatregelen en scenario's te formuleren en daarbij het aanpassen van doelstellingen naar de toekomst niet te schuwen. Deze vragen komen voort uit de urgentie die wij voelen om Tomin toekomstbestendig te maken en te houden. Daarom hebben wij in de zienswijze op de begroting van 2024 gevraagd om de midterm review eerder te starten.

De midterm review is ook eerder gestart, maar de uitkomsten hebben wij nog niet mogen ontvangen. Wij willen u oproepen de uitkomsten zo snel mogelijk te delen om vast te kunnen stellen in hoeverre onze vragen geadresseerd zijn in de midterm review en of er logische vervolgacties uit voortvloeien. Wat ons betreft is de urgentie, ondanks de financiële meevallers vanuit het Rijk voor de financiering van de SW medewerkers, nog onverminderd hoog.

Baten en lasten in 2025

Uit gaande tabel leiden we af dat in 2025 een onttrekking wordt gedaan uit de bestemmingsreserve.

Omschrijving	2025	2024	2023
Baten	€ 20.712	€ 25.646	€ 26.263
Lasten	€ -21.936	€ -22.781	€ -23.096
Garantie vanuit Tomingroep BV	€ -	€ -	€ 0
Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening voor bestemming	€ -1.224	€ 2.865	€ 3.167
Toevoeging aan bestemmingsreserve	€ -2.376	€ -2.865	€ -3.167
Onttrekking aan bestemmingsreserve	€ 3.600	€ -	€ -
Resultaat	-	-	-

(Bedragen x € 1.000)

Verder zien wij geen onregelmatigheden in de begroting van het Schap, aangezien de terugloop in de baten samenloopt met de terugloop van het aantal Wsw'ers.

Wij vertrouwen erop u hiermee voldoende geïnformeerd te hebben en vernemen graag uw reactie op onze zienswijze.

Hoogachtend,

Namens de gemeenteraad van Hilversum,
de griffier,

de burgemeester,

A.J. van Meerveld

dr. ir. G.M. van den Top

Dit document is digitaal vastgesteld en daarom niet ondertekend.