

<b>Zaaknummer</b>	788551
<b>Portefeuillehouder</b>	Mevrouw H.B. Boudewijnse, wethouder
<b>Voorstel</b>	Conceptjaarrekening 2023 en conceptbegroting 2025 van het Werkvoorzieningsschap Tomingroep

## Aan de raad,

### 1. Beslispunten

1. De conceptjaarrekening 2023 van het Werkvoorzieningsschap Tomingroep ter kennisgeving aan te nemen;
2. Op de conceptbegroting 2025 van het Werkvoorzieningsschap Tomingroep geen zienswijze aan te bieden aan het Algemeen Bestuur van het Werkvoorzieningsschap Tomingroep.

### 2. Maatschappelijk effect

Tomingroep biedt aan inwoners die een (grote) afstand tot de arbeidsmarkt hebben -door verstandelijke/fysieke/psychische beperkingen of anderszins-begeleiding en werk zowel binnen als ook buiten Tomingroep, waardoor zij zoveel mogelijk kunnen participeren in de samenleving.

### 3. Inleiding

De gemeenten in de regio Gooi en Vechtstreek en de gemeente Almere hebben (in 1988) de Gemeenschappelijke Regeling Werkvoorzieningsschap Tomingroep opgericht. Het doel van Tomingroep is om mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt te helpen bij het verkrijgen van een betaalde baan -binnen of buiten Tomingroep- middels het bieden van werk, scholing en begeleiding. Met het oprichten van de Gemeenschappelijke Regeling hebben de raden hun bevoegdheden en verplichtingen inzake de Wet sociale werkvoorziening (hierna: Wsw) overgedragen. In het bestuur van het Werkvoorzieningsschap hebben de portefeuillehouders van de acht deelnemende gemeenten zitting.

De daadwerkelijke bedrijfsactiviteiten worden georganiseerd door Tomingroep BV. Binnen de BV wordt zorggedragen voor een passende bedrijfsvoering en werkgelegenheid. De Wsw-werknemers zijn met een volwaardige arbeidsovereenkomst in dienst bij het werkvoorzieningsschap en zijn gedetacheerd bij Tomingroep BV die is opgericht om via opdrachten vanuit de gemeenten en uit de markt voldoende werk voor de doelgroep te genereren. Het Werkvoorzieningsschap Tomingroep is de enige aandeelhouder van Tomingroep BV.

### 4. Concreet gevolg van dit besluit

Op grond van de Wet Gemeenschappelijke Regelingen wordt de gemeenteraad geïnformeerd over de conceptjaarrekening 2023 en kan zij aan het Algemeen Bestuur een zienswijze aanbieden op de conceptbegroting 2025 van het Werkvoorzieningsschap Tomingroep. Vervolgens kan het Algemeen Bestuur van

het Werkvoorzieningsschap Tomingroep de eventueel ingediende zienswijze(n) betrekken in de definitieve besluitvorming op de conceptbegroting 2025.

## **5. Argumenten en onderbouwing**

### *5.1 Het vaststellen van de jaarrekening is een bevoegdheid van het Algemeen Bestuur*

Uw raad ontvangt de conceptjaarrekening 2023 ter kennisgeving. Op grond van de Gemeenschappelijke Regeling is het vaststellen van de jaarrekening 2023 geen bevoegdheid van de gemeenteraden, maar een bevoegdheid van het Algemeen Bestuur van het Werkvoorzieningsschap Tomingroep. Het Algemeen Bestuur stelt de concept-jaarrekening vast in de AB-vergadering in juni.

### *5.2 De conceptbegroting 2025 geeft geen aanleiding tot zienswijzen*

Op grond van de Wet Gemeenschappelijke Regelingen kan de gemeenteraad een zienswijze indienen op de conceptbegroting 2025 van het Werkvoorzieningsschap Tomingroep. U wordt geadviseerd om geen zienswijze in te dienen. Er zijn geen inhoudelijke of financiële redenen om daarin wijzigingen te bepleiten bij het Algemeen Bestuur van het Werkvoorzieningsschap Tomingroep.

## **6. Houd rekening met en onderbouwing**

### *Ophalen van zienswijzen betekent een vroegtijdig opstellen van de conceptbegroting*

De conceptbegroting wordt jaarlijks reeds in het 2e kwartaal aan u voorgelegd. Dat is ruim voorafgaand aan het jaar waarop de conceptbegroting betrekking heeft. De reden daarvan is als volgt. Wetgeving schrijft voor dat (A) in de besluitvormingsprocedure zienswijzen worden opgehaald bij de gemeenteraden en (B) de door het Algemeen Bestuur vastgestelde begroting moet zijn aangeboden aan de provincie Noord Holland vóór 15 september. Wegens het zomerreces dient de conceptbegroting daarom al voor de zomer aan uw raad te worden voorgelegd.

## **7. Duurzaamheid**

N.v.t.

## **8. Financiële onderbouwing**

### *8.1 Jaarrekening 2023 Werkvoorzieningsschap Tomingroep*

Het nettoresultaat van het Werkvoorzieningsschap Tomingroep bedraagt voor 2023 € 3,2 miljoen positief (2022; € 1,7 miljoen positief). Het resultaat over 2023 is met name positief beïnvloed door de ophoging van de subsidie per werkplek ('standaard eenheid'- SE) door het rijk. Het aantal SW-medewerkers daalt in sneller tempo dan oorspronkelijk door het rijk is geraamd. Omdat het landelijke budget is gebaseerd op de oorspronkelijke ramingen (vastgezet op daling van 6% per jaar) valt de subsidie per werkplek hoger uit. Hierdoor ontstaat, anders dan in het verleden, een subsidieoverschot in het Werkvoorzieningsschap Tomingroep. Er hoeft dus geen beroep meer te worden gedaan op een garantie-uitkering vanuit Tomingroep BV. Andersom is wel het geval: het overschot in het Werkvoorzieningsschap wordt ingezet om verliezen

in de BV te compenseren. Het financieel resultaat 2023 van het Werkvoorzieningsschap en de BV samen betreft een overschot van € 100.000.

#### *8.2 Conceptbegroting 2025 Werkvoorzieningsschap Tomingroep*

De conceptbegroting 2025 van het Werkvoorzieningsschap Tomingroep is gebaseerd op realistische uitgangspunten (zoals bezetting en loonstijgingen). Het resultaat van het Werkvoorzieningsschap Tomingroep in 2025 betreft vóór resultaatsbestemming) een positief saldo van afgerond € 2,4 miljoen. Het resultaat daalt echter naar een negatief bedrag van € -1,2 miljoen. In dat bedrag is een onttrekking uit de bestemmingsreserve verwerkt, ter aanzuivering van het eigen vermogen van Tomingroep BV (met € 3,6 miljoen).

#### *Ter toelichting:*

Zie een (financiële) toelichting op de ontwikkelingen bij Tomingroep in de conceptbegroting 2025 als ook in de bijlage 'Toelichting op de conceptbegroting 2025 Werkvoorzieningsschap Tomingroep'.

### **9. Communicatie en participatie**

De gemeenten binnen de Gemeenschappelijke Regeling zijn vertegenwoordigd in het Algemeen Bestuur van het Werkvoorzieningsschap Tomingroep. Het AB heeft ingestemd met bijgaande conceptjaarrekening 2023 en conceptbegroting 2025. Voorafgaand aan de definitieve besluitvorming in het AB in juni, wordt de conceptbegroting 2025 van het Werkvoorzieningsschap Tomingroep aan uw raad voorgelegd.

### **10. Uitvoering / tijdpad / evaluatie**

In de vergadering van het Algemeen Bestuur van het Werkvoorzieningsschap Tomingroep op 27 juni 2024 staat de conceptbegroting 2025 geagendeerd voor besluitvorming. Daarin worden de eventueel ingebrachte zienswijzen van de gemeenteraden betrokken. Na besluitvorming in het AB wordt de begroting 2025 aan de Provincie Noord-Holland aangeboden.

#### **Bijlagen:**

1. Conceptjaarrekening 2023 Werkvoorzieningsschap Tomingroep
2. Conceptbegroting 2025 Werkvoorzieningsschap Tomingroep
3. Toelichting op de conceptbegroting 2025 Werkvoorzieningsschap Tomingroep

# De Raad Gooise Meren

Gelezen het voorstel 'Conceptjaarrekening 2022 en conceptbegroting 2025 Werkvoorzieningsschap Tomingroep' met zaaknummer 788551 van het college van burgemeester en wethouders,

## Besluit

1. De conceptjaarrekening 2023 van het Werkvoorzieningsschap Tomingroep ter kennisgeving aan te nemen;
2. Op de conceptbegroting 2025 van het Werkvoorzieningsschap Tomingroep geen zienswijze aan te bieden aan het Algemeen Bestuur van het Werkvoorzieningsschap Tomingroep.

Aldus vastgesteld in de raadsvergadering van de gemeente Gooise Meren, gehouden op *(datum wordt ingevuld door de griffie)*

De griffier

De voorzitter

Mevrouw drs. M.G. Knibbe

drs. H.M.W. ter Heegde