



Sint-Michielsgestel
geeft ruimte

Raadsvoorstel

Zaaknummer: 1377932
Portefeuillehouder: P. Raaijmakers

Onderwerp

Jaarrekening 2024, begroting 2026 en meerjarenbegroting 2027-2029 van de WSD

Status

Besluitvormend

Voorstel Raad

1. Zienswijze op de meerjarenbegroting 2027-2029 van de WSD in te dienen.



Sint-Michielsgestel

geeft ruimte

Inleiding

De WSD biedt werk aan inwoners die dat zelfstandig (nog) niet lukt en daar hulp en ondersteuning bij kunnen gebruiken. Werk geeft voldoening, structuur, een sociale omgeving en zorgt ervoor dat je mee kan doen in de maatschappij. We hebben van de WSD het jaarverslag 2024, de begroting 2026 en de meerjarenbegroting 2027-2029 ontvangen. Op basis van de stukken die we hebben ontvangen concluderen we dat de WSD erin is geslaagd om 2024 met een positief bedrijfsresultaat af te sluiten. Het bedrijfsresultaat van 2024 was €702.000 hoger dan begroot. In dit raadsvoorstel formuleren we een positieve zienswijze op de ontvangen stukken. De WSD verzoekt om voor 6 juni 2025 een zienswijze in te dienen, maar de WSD heeft aangegeven uw zienswijze die iets later komt nog wel mee te kunnen nemen naar het algemeen bestuur.

De WSD biedt de gemeenteraad een jaarlijkse presentatie aan om de verdeling van de AGR en dividend toe te lichten.

Beoogd resultaat

Het jaarverslag 2024, de begroting 2026 en de meerjarenbegroting 2027-2029 geven inzicht in de financiële stand van zaken van de WSD. Met dit raadsvoorstel voldoen we aan de vraag van de WSD om een zienswijze te geven op de aangeleverde stukken. Deze vraag is tevens een verplichting vanuit de Wgr.

Argumenten

1.1 Gemeente gaat samen met WSD verder met de doorontwikkeling van het Lokaal Plan.

De samenwerking tussen de WSD en de gemeente krijgt vorm in het Lokaal Plan. Dit plan is vastgesteld voor de periode 2021-2025. In het Lokaal Plan zijn de basisdienstverlening en de plusdiensten verder uitgewerkt.

1.2 De WSD zorgt op een goede en constructieve manier voor onze inwoners.

Kwetsbare inwoners van de gemeente Sint-Michielsgestel kunnen op een laagdrempelige manier werkzaamheden verrichten. Er wordt gekeken naar wat de inwoner wel kan. Hierdoor zorgt de WSD dat alle inwoners mee kunnen doen in de maatschappij en de bestaanszekerheid voor de inwoner.

1.3 De WSD is erin geslaagd om in 2024 een positief resultaat te bereiken

In 2024 heeft de WSD opnieuw een positief resultaat weten te bereiken en geen beroep gedaan op extra gemeentelijke middelen. Dit in tegenstellingen tot veel branchegenoten van de WSD.

WSD heeft over 2024 een positief resultaat gerealiseerd van € 7.044.000. Dit is € 5.677.000 beter dan het begrote resultaat van € 1.367.000.

In het afgelopen jaar hebben we enkele significante afwijkingen ten opzichte van de oorspronkelijke begroting waargenomen. De belangrijkste afwijkingen van de begroting zal ik hierbij noemen (bedragen in €1.000) Het bedrijfsresultaat vertoonde een positieve afwijking van €2.625. Daarnaast zien we een aanzienlijke positieve bijdrage van het subsidieresultaat voor sociale werkvoorziening (SW), met een overschot van €5.100. Aan de andere kant was er een negatieve afwijking in het subsidieresultaat voor de participatiewet (PW), met een tekort van €1.559. Verder hadden we te maken met incidentele baten en lasten, die resulteerden in een negatieve afwijking van €519. Positief is dat de mutaties in de bestemmingsreservers een bijdrage van €1.973 opleverden. Al met al resulteerden deze afwijkingen in een totaal positief resultaat van €3.390, wat een gunstige uitkomst is ten opzichte van de oorspronkelijke begroting.

Wij maken het subsidieresultaat van de SW (sociale werkvoorziening) en de PW (participatiewet) volledig over naar de WSD. Voor de PW geldt al jaren dat er tekorten zijn in het subsidieresultaat. Hiervan zijn we volledig bewust en is dit ook een risico naar de toekomst toe. Dit is reeds aangekaart bij de landelijke politiek.



Sint-Michielsgestel

geeft ruimte

Voor het subsidieresultaat van de SW is er een overschot. Inwoners met een SW indicatie werken al jaren bij de WSD en voor hen is het lastig om zich verder te ontwikkelen. Deze medewerkers blijven langer werken tegen dezelfde loonwaarde, zonder al te veel begeleiding. Dit is al langer bekend.

WSD stelt voor om het resultaat 2023 van € 7.044.000 als volgt te bestemmen (bedragen in € 1.000):

Algemene reserves/weerstandsvermogen	€0
Reserve door ontwikkeling WSD	€1.800
Reserve duurzaamheid	€800
Reserve stimulus	€330
Permanente bedrijfsontwikkeling	€460
Vrij besteedbaar resultaat	€3.654
Toevoeging aan personeelsfonds	€914
Saldo beschikbaar resultaat voor AGR	€2.740

Bij de gemeente Sint-Michielsgestel wordt een bedrag van € 317.500 toegevoegd aan de AGR/Dividend middelen. Hiervan is de helft besteedbaar binnen de WSD en de andere helft van de middelen binnen het sociaal domein.

De afspraak met de WSD is dat 50% van het beschikbare AGR kan worden ingezet voor dezelfde doelstelling als dividend, namelijk dat het ten goede komt aan WSD en haar doelgroep. De andere 50% kan worden ingezet voor activiteiten binnen het sociaal domein en valt na een jaar vrij wanneer dit niet is ingezet.

1.4 De WSD heeft nog verschillende nieuwe initiatieven, maar door de mogelijke bezuiningsronde willen we hierover graag in gesprek.

De WSD heeft in de meerjarenbegroting opgenomen staan dat zij ieder jaar meer ontvangen vanuit de 9 WSD gemeenten. Vanuit onze gemeente wordt gevraagd om extra alert te zijn op nieuwe en toekomstige uitgaven, vanwege de toekomstige ravijnjaar. Wij willen de WSD hier graag ook attent op maken en met hen hierover te overleggen.

Kanttekeningen

1.1 De meerjarenbegroting van de WSD kent onzekerheden.

WSD verwacht in haar meerjarenraming 2027-2029 op termijn tekorten. De lange termijn financiering is nog wat onzeker doordat de rijksmiddelen voor de uitvoering van de Participatiewet onvoldoende zijn en zeer complex. De WSD heeft een steeds grotere doelgroep die instroomt op grond van de Participatiewet, waardoor het subsidie resultaat van de WSD steeds lager zal uitkomen. Dit baart in de toekomst wel zorgen.

Voorlopig kan het tekort in de meerjarenbegroting van WSD gedekt worden uit de reserves van de WSD. De WSD zet samen met collega-bedrijven, Cedris, Divosa, VNG, de landelijke cliëntenraad en vakbonden stevig in om dit te veranderen en te versimpelen.

1.2 2026 wordt gezien als het ravijnjaar.

2026 wordt gezien als het ravijnjaar van de gemeenten er zal dus minder geld beschikbaar zijn. De WSD ontvangt vanuit de gemeenten subsidies. De WSD houdt jaarlijks een positief resultaat over, wij willen daarom graag met de WSD in gesprek gaan om te zorgen dat we vooraf kunnen besparen. In de begroting zullen we dus voorzichtiger moeten zijn. Dit heeft tot gevolg dat ook de GR WSD voorzichtiger dienen te zijn met het uitgeven van het geld.



Sint-Michielsgestel

geeft ruimte

Financiën

De WSD heeft in 2024 een positief bedrijfsresultaat van € 7.044.000 behaald, waardoor er geen extra gemeentelijke bijdrage nodig is. Na de voorgestelde bestemmingen resteert een bedrag van € 2.740.000 dat beschikbaar is voor de Algemene Gemeentelijke Reserve (AGR). Voor Sint-Michielsgestel betekent dit een toevoeging van € 317.500 aan de AGR.

De indicatiekosten en bestuurskosten worden vanaf 2025 verdeeld volgens een nieuwe verdeelsleutel. Dit leidt tot een stijging van de gemeentelijke bijdrage voor Sint-Michielsgestel, met een bedrag van € 25.904 in 2025 en € 30.870 in 2026, wat een stijging van 19,4% betekent. Deze verhoogde bijdrage wordt gedekt uit de algemene middelen.

De begroting voor 2026 sluit met een positief resultaat. Echter, de meerjarenraming voor 2027-2029 laat vanaf 2027 een negatief resultaat zien, zelfs na onttrekkingen uit reserves en de verwerking van incidentele lasten en baten. WSD geeft aan dat de tekorten voorlopig kunnen worden gedekt uit de reserve Stimulus.

Uitvoering

Brief met zienswijze op begroting en jaarrekening wordt verzonden aan de WSD

Communicatie

Er zal niet actief gecommuniceerd worden over dit voorstel. Het is mogelijk dat de pers vragen gaat stellen tijdens het reguliere persmoment.

Bijlagen

0. Aanbiedingsbrief financiële stukken 2025
1. Concept jaarverslag WSD 2024
2. Accountantsverslag 2024
3. Voorstel resultaatbestemming 2024
4. Concept-begroting 2026
5. Notitie weerstandsvermogen
6. Zienswijze

Sint-Michielsgestel, 6 mei 2025

Burgemeester en wethouders van Sint-Michielsgestel,

de secretaris,

de burgemeester,

P.W.M. Geurts

E. Smid

Ter inzage



Sint-Michielsgestel
geeft ruimte

Raadsbesluit

Registratienr.: 1377932

Portefeuillehouder: P. Raaijmakers

Aanhef

De raad van de gemeente Sint-Michielsgestel;

gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders van 6 mei 2025;

Besluit

1. Zienswijze op de meerjarenbegroting 2027-2029 van de WSD in te dienen.

Aldus vastgesteld in zijn openbare vergadering van 19 juni 2025;

De gemeenteraad van Sint-Michielsgestel,
de griffier,

de voorzitter,

D.S.J. Thissen

E. Smid