



Gemeente
Woudenberg

RAADSVOORSTEL 2025

**Datum
voorstel:** 13-05-2025

Registratiekenmerk: Z.349815
Raadsvergadering van: 10-07-2025
Vergadering Commissie van: 10-06-2025
Portefeuillehouder: H.J. Dekker
Behandelend ambtenaar: [REDACTED]

Onderwerp/ voorstel: RWA Jaarstukken 2024 en MJB 2026-2029

Aan de Raad.

Voorstel

Wij stellen u voor;

1. Geen zienswijze in te dienen op de Jaarstukken 2024 van het RWA, inclusief de resultaatbestemming.
2. Geen zienswijze in te dienen op de concept Meerjarenbegroting van het Regionaal Werkvoorzieningsschap Amersfoort en omgeving (RWA) 2026-2029.

Inleiding

Het Regionaal Sociaal Werkvoorzieningsschap Amersfoort en omgeving (RWA) voert de Wet sociale werkvoorziening (hierna: Wsw) uit voor de gemeenten Amersfoort, Baarn, Bunschoten, Leusden, Soest en Woudenberg. Inwoners van deze gemeenten met een Wsw-indicatie zijn in dienst van het RWA. Het RWA biedt deze inwoners een werkplek bij Amfors B.V., de sociale werkvoorziening in de regio Amersfoort.

Aan de samenwerking in het RWA ligt een gemeenschappelijke regeling (GR) ten grondslag. Het bestuur van het RWA stelt jaarlijks een begroting en meerjarenraming vast, waarin het voorgenomen beleid in grote lijnen wordt aangegeven. De gemeenteraad heeft de mogelijkheid om een zienswijze te geven, waarna het bestuur een definitief besluit op de begroting neemt. De vastgestelde begroting wordt voor 15 juli ter kennisgeving aan Gedeputeerde Staten gezonden.

De jaarrekening 2024 van de Amfors Holding B.V. is vastgesteld in de Algemene Vergadering van de aandeelhouders Amfors Holding B.V. d.d. 16 april 2025.

In 2024 heeft RWA, ondanks demografische en economische uitdagingen, een stabiel jaar doorgemaakt. De jaarrekening laat een exploitatietekort van € 2.734.000 zien, dat grotendeels

is aangevuld door een bijdrage van Amfors Holding BV (€ 2.600.000). De resterende gemeentelijke bijdrage voor alle gemeenten komt uit op € 134.000, aanzienlijk lager dan de begrootte €1.020.000.

Dit houdt in dat Woudenberg naar rato van het aantal Woudenbergse werknemers € 14.000 terugontvangt. In 2024 waren er 12 inwoners (11 fte) uit Woudenberg werkzaam bij Amfors.

Opgave impuls sociale infrastructuur en toekomst sociaal werkbedrijf

In de meerjarenbegroting wordt cijfermatig uitgegaan van een krimpscenario, omdat de opgave impuls sociale infrastructuur en toekomst sociaal werkbedrijf zich nog in de onderzoeksfase bevindt en hieraan parallel loopt.

Wel wordt er vast een visie gegeven op de toekomst en de transitie tot een breed ontwikkelbedrijf.

Beoogd resultaat

- Dit voorstel heeft als doel instemming met de jaarstukken 2024 en de meerjarenbegroting 2026–2029. Dit besluit is noodzakelijk voor een rechtmatige verantwoording van de gemeentelijke bijdrage.
- Het beoogd resultaat van de Meerjarenbegroting 2026 – 2029 is het bieden van een passende en duurzame werkplek aan inwoners met een Wsw-indicatie. Het gaat om een werkplek tegen maatschappelijk aanvaardbare kosten. Waarbij uitgegaan wordt van de mogelijkheden van de individuele medewerker.
- Het beoogde resultaat van de Jaarrekening 2024 is transparantie over de bedrijfsvoering van het RWA in 2024.

Kader

Artikel 213 van de Gemeentewet en het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV), en de gemeenschappelijke regeling RWA

Argumenten

1. *De jaarstukken geven een getrouw beeld van de financiële situatie.*
De controleverklaring van de onafhankelijke accountant CROP bevestigt dat de jaarrekening voldoet aan de BBV en de bepalingen van de Wet normering topinkomens (WNT).
2. *Het resultaat ligt in lijn met de verwachtingen, met geringe afwijking.*
Het negatieve resultaat van € 2.734.000 wijkt beperkt af van de begroting (€ 2.610.000 negatief). De oorzaak ligt voornamelijk in cao-stijgingen en stijgende minimumlonen.
3. *Het operationeel resultaat van Amfors compenseert het tekort grotendeels.*
Dankzij de verkoopopbrengst van de panden aan de Argonweg heeft Amfors een positief resultaat van € 2.600.000 gerealiseerd.
4. *De MJB 2026–2029 is beleidsmatig consistent met eerdere afspraken.*
De meerjarenbegroting sluit aan op de eerder bepaalde strategische koers en houdt rekening met demografische krimp en veranderende arbeidsmarkten.

Kanttekeningen en risico's

1. De structurele krimp van de doelgroep (Sw) leidt tot toenemende kosten per fte en zet de financiën onder druk omdat verhoudingsgewijs overhead duurder wordt. Hiermee is in de meerjarenbegroting reeds rekening gehouden.
2. Het hoge ziekteverzuim (17%) vraagt om blijvende inzet op vitaliteit en werkplekaanpassingen.

- De beperkte vermogensbuffer bij Amfors (ondergrens € 2,5 miljoen) omvat een risico voor toekomstige jaren als geen incidentele opbrengsten beschikbaar zijn.

Maatschappelijk draagvlak

- Inclusie**
RWA/Amfors draagt bij aan duurzame plaatsing van Sw-medewerkers door het bieden van passend werk draagt op deze manier bij aan participatie en inclusie van inwoners met een afstand tot de arbeidsmarkt.
- Duurzaamheid**
Het werkbedrijf heeft het streven in de toekomst energieneutraal te zijn.
- Participatie**
De cliëntenraad is op meerdere momenten meegenomen in de totstandkoming van de meerjarenbegroting. De opbouw van de meerjarenbegroting is aangepast: een meer compacte opzet met aandacht voor laaggeletterden. In de tekst staan meetbare doelstellingen, maar de in de bijlage opgenomen visual van de cliëntenraad geeft deze op eenvoudige wijze weer.

Financiële consequenties

op juistheid beoordeeld door

Dit voorstel past binnen de begroting

	Voorstel	Begroot	Verschil	Gevolg budget	Naam Product
Uitgaven	€ 2,000	€ 16,000	-€ 14,000	minder uitgaven	
inkomsten			€ 0	minder inkomsten	
Totaal	-€ 2,000	-€ 16,000	€ 14,000	over op begroting	

- Bovengenoemde bedragen betreffen
- Bovengenoemd totaal verschil wordt aan de raad bekend gemaakt via:
- Het voorstel is
- Beschrijf hier de mogelijke extra financiële risico's.
n.v.t.

Toelichting:

Korte uitleg bij de financiële resultaten:

- RWA en Amfors verdelen de kosten voor de sociale werkvoorziening. De Sw-medewerkers zijn in dienst van het RWA. Het RWA betaalt de loonkosten van de Sw-medewerkers en stelt hen kosteloos beschikbaar aan Amfors. Het RWA betaalt daarnaast overige kosten voor de Sw-medewerkers. Zoals vervoer, studie en Arbo. Amfors is verantwoordelijk voor het betalen van overheadkosten
- Het resultaat van RWA/Amfors is opgebouwd uit het resultaat van RWA, het operationeel resultaat van Amfors en de gemeentelijke bijdrage. Een positief resultaat bij Amfors dekt het negatieve subsidieresultaat van het RWA. Deze afspraak is gemaakt in de samenwerkingsovereenkomst tussen het RWA en Amfors. De deelnemende gemeenten dekken het resterende deel van het negatieve resultaat van het RWA middels de gemeentelijke bijdrage.
- Een negatief subsidieresultaat bij het RWA is/was gebruikelijk. Door een hogere Rijkssubsidie per Sw-medewerker o.a. als gevolg van snellere daling van aantal Sw-medewerkers, stijgt het RWA-resultaat de komende jaren.
- In de Meerjarenbegroting RWA 2026 – 2029 houdt het RWA-rekening houdt met een jaarlijkse krimp van het aantal Sw-medewerkers van 7%.
- In de Meerjarenbegroting RWA 2026 – 2029 houdt het RWA-rekening met compensatie van loonstijgingen via het CAO door de Rijksoverheid.

- In de meerjarenbegroting RWA 2026-2029 is de meest recente Circulaire (september 2024) als uitgangspunt genomen voor de verwachte Rijkssubsidie voor de komende jaren.

Gemeentelijke bijdrage

Een negatief resultaat van RWA wordt door Amfors aangevuld. De Gemeenschappelijke Regeling bepaalt dat eventuele tekorten, die na aanvulling van Amfors nog overblijven worden aangevuld door de deelnemende gemeenten via een gemeentelijke bijdrage. De verwachting is dat de gemeentelijke bijdrage de komende jaren zal dalen door het verwachte positieve resultaat van RWA. Hierbij moet opgemerkt worden dat het vermogensverloop van Amfors minder wordt (tabel 14 op bladzijde 18 van de meerjarenbegroting 2026-2029).

De meerjarenbegroting 2026-2029 leidt tot het volgende verloop van de gemeentelijke bijdrage voor de komende jaren:

Resultatenoverzicht (x €1.000)	2026	2027	2028	2029
Bijdrage Amfors	462	24	0	0
RWA-resultaat	-1.275	-618	-98	504
Bijdrage gemeenten	813	595	98	0

De gemeentelijke bijdrage wordt naar rato van het aantal FTE per gemeente werkzaam binnen RWA/Amfors berekend. In onderstaande tabel verloop van de gemeentelijke bijdrage van de gemeente Woudenberg op basis van huidige verdeling FTE.

Resultaat (x € 1.000)	2026	2027	2028	2029
Bijdrage gemeente Woudenberg	16	12	2	0

Jaarrekening 2024

Het subsidieresultaat 2024 van het RWA bedroeg € 2.734.000 nadelig. Mede door de incidentele baten vanuit de verkoop van vastgoed kon dit resultaat vanuit de Amfors rekening met € 2.600.000 worden aangevuld, waardoor het nettoresultaat na aanzuivering € 134.000 nadelig bedraagt. Dit houdt in dat de gemeentelijke bijdrage van alle regiogemeentes samen over 2024 €134.000 is (begroting € 1.020.000)

Het aandeel van Woudenberg in dit resultaat bedraagt naar rato van het aantal Sw-medewerkers € 2.000. Het te verrekenen saldo met het eerder in 2024 verstrekte voorschot bedraagt €14.000 voordelig. Dit is opgenomen in de jaarrekening van 2024.

Meerjarenbegroting 2026-2029

Het SW- bestand neemt door de versnelde uitstroom als gevolg van uitstroom naar de WIA en het bereiken van de pensioengerechtigde leeftijd, sneller af dan de gefaseerde afbouw van het Rijkssubsidie Sw. Hierdoor wordt verwacht dat de gemeentelijke bijdrage de komende jaren substantieel zal afnemen, tot uiteindelijk € 0 in 2029. De gemeentelijke bijdrage voor Woudenberg bedraagt voor 2026 € 16.000.

Extra toelichting te verwerken in voortgangsrapportage:

n.v.t.

Aanpak/uitvoering

Na vaststelling door uw raad worden meerjarenbegroting en jaarstukken formeel vastgesteld door het bestuur van RWA en worden vervolgens bij de Provincie ingediend.

Communicatie

N.v.t.

Bijlagen

D.nummer	Documentnaam	Geheimhouding	Actieve openbaarmaking
D.297064	Raadsbesluit	Openbaar	
D.297071	A. Begeleidende brief bij aangeboden stukken door RWA	Openbaar	
D. 297075	B. RWA-meerjarenbegroting	Openbaar	
D.297074	C. RWA-jaarrekening	Openbaar	
D.290070	D. Jaarrekening Amfors	Openbaar	

Burgemeester en wethouders van Woudenberg

Z.D.M. van den Boogaard
Secretaris

M. Jansen-van Harten
Burgemeester