

Raadsvoorstel

Documentkenmerk : D-172739
Zaakkenmerk : Z-26-203855
Onderwerp : Jaarstukken 2025, begroting 2027 en MJR 2028-2030 IJmond Werkt!

Voorgesteld besluit

Het college besluit de raad voor te stellen:

1. In te stemmen met de ontwerp jaarstukken 2025 (D-172078 van de GR IJmond Werkt!
2. Een exploitatietekort van € 109.000 ten laste van het budget voor de WSW/Beschut Werk te verwerken in de najaarsnota 2026.
3. Voor de re-integratie ontvangt de gemeente Beverwijk een restitutie van € 4.000 en deze mutatie te verwerken in de najaarsnota 2026.
4. In te stemmen met de ontwerp begroting 2027 en meerjarenraming 2028-2030 (D-172081) van de GR IJmond Werkt!
5. En dit als zienswijze (D-172709) in te dien bij het dagelijks bestuur van de GR.

Aanleiding

IJmond Werkt! is een gemeenschappelijke regeling waarin de gemeenten Velsen, Beverwijk en Heemskerk deelnemen om de taken op het gebied van reïntegratie, sociale werkvoorziening en beschut werk uit te voeren.

Het dagelijks bestuur (DB) van IJmond Werkt! heeft de jaarrekening 2025 en begroting 2027-2030 in haar vergadering van 16 april 2026 voorlopig vastgesteld.

Op grond van de Wet gemeenschappelijke regelingen krijgt de gemeenteraad de gelegenheid een zienswijze te uiten over deze stukken.

Wettelijke bevoegdheidsbasis voor het nemen van het besluit

Op basis van artikel 27 van de Gemeenschappelijke Regeling en op basis van artikel 35 van de Wet gemeenschappelijke regeling stelt het bestuur van de GR IJmond Werkt! de gemeenteraad van Beverwijk in de gelegenheid kennis te nemen van de jaarrekening 2025 en de begroting 2027, meerjarenraming 2028/2030 en een zienswijze te uiten over deze stukken.

Wettelijk en/of beleidskader

- Besluit begroting en verantwoording gemeenten en provincies (Bbv)
- Wetswijziging Versterking decentrale rekenkamers
- Artikel 35 Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr)
- Artikel 27 Gemeenschappelijke regeling IJmond Werkt!

Eerder(e) besluit(en)

(D-145269) aanbiedingsbrief jaarrekening 2024 IJmond Werkt!

(D-143614) Jaarrekening 2024 IJmond Werkt!

(D-143618) aanbiedingsbrief begroting 2026, meerjarenraming 2027-2029 IJmond Werkt!

(D-143641) begroting 2026, meerjarenraming 2027-2029 IJmond Werkt!

(D-144403) zienswijze jaarrekening 2024, begroting 2026, meerjarenraming 2027-2029 IJmond Werkt!

(D-143912) raadsvoorstel jaarrekening 2024, begroting 2026, meerjarenraming 2027-2029 IJmond Werkt!

(D-145268) Controleverklaring

Relatie met raads-/collegeprogramma

Motivering voorgesteld besluit

1. Jaarrekening 2025

1.1 Financiële aspecten

De rekening sluit met een positief saldo van € 416.000 voor bestemming en met een saldo van € 0 na bestemming. Het Dagelijks Bestuur stelt voor om dit bedrag toe te voegen aan de bestemmingsreserve 'Herinrichting IJmond Werkt!'. De voorgestelde toevoeging van het resultaat aan deze bestemmingsreserves is onder voorbehoud van het besluit van het Algemeen Bestuur. Hierbij wordt rekening gehouden met de bepalingen in de GR-statuten van IJmond Werkt! en het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV).

Accountantsverklaring

De accountantsverklaring wordt na vaststelling in de AB-vergadering van 2 juli 2026 aan de stukken toegevoegd.

Algemene reserve/weerstandsvermogen

Per 1 januari 2025 bedraagt de algemene reserve € 250.000. Per 31 december 2025 is de algemene reserve hoger geworden vanwege het vervallen van de bestemmingsreserves 'Huisvesting Groen Heemskerk' en 'Uittreding gemeente Uitgeest'. Dit resulteert in een toevoeging aan de bestemmingsreserve herinrichting IJmond Werkt! van totaal € 179.000.

Risico's

In 2024 is een nieuw risicomodel voor beheer en monitoring inclusief de weging van risico's en een kwantificering daarvan ingevoerd. Dit model is in 2025 verder uitgebreid.

Nabetaling Beverwijk

Op basis van de verdeelsleutel in de GR IJmond Werkt!, artikel 25 dient de gemeente Beverwijk na verdeling van de bijdragen onder de gemeenten een bedrag van € 109.000 bij te betalen voor de WSW/Beschut Werk. Voor de re-integratie ontvangt de gemeente Beverwijk een restitutie van € 4.000 en deze mutaties te verwerken in de najaarsnota 2026. Dit hangt samen met de feitelijke afrekening door de jaarlijkse veranderingen in de verdeelsleutels. Met de mei- en septembercirculaire die jaarlijks door SEO worden gepubliceerd wijzigen de onderliggende variabelen, met name het inwonersaantal en het aantal SW- medewerkers die leidend zijn voor de verdeelsleutel.

1.2. (Beleids)inhoudelijke aspecten

Re-integratiedienstverlening Participatiewet

IJmond Werkt! heeft in 2025 in totaal 1.215 re-integratietrajecten in behandeling, dan wel in behandeling gehad. De nieuwe aanmeldingen vanuit de gemeenten zijn het hele jaar op peil gebleven met een totaal van 496 personen voor re-integratie en jobcoaching.

Doelgroep Beschut Werken (BSW)

In 2025 is het aantal medewerkers met een dienstverband Beschut Werk toegenomen tot 78 personen, een stijging van per saldo 15 personen.

Dienstverlening SW-medewerkers

De omzet vanuit de dienstverlening is dit jaar boven de begroting uitgekomen.

Zienswijze

De jaarstukken geven geen aanleiding tot het maken van opmerkingen. Er kan worden ingestemd met de jaarstukken 2025. Dit wordt als zienswijze voorgesteld aan de raad.

2. Begroting 2027 en MJR 2028-2030

De begroting sluit met een geprognosticeerd negatief resultaat in 2026 van € 29.000 voor bestemming en met een saldo van € 0 na bestemming.

Algemene reserve/weerstandsvermogen

De prognose is dat de algemene reserve de komende jaren op € 429.000 blijft staan. Dit bedrag is gelijk aan de stand van de algemene reserve per 31 december 2025. De algemene

reserve van het samenwerkingsverband blijft conform de GR beperkt tot een bedrag van maximaal € 500.000.

Bestemmingsreserves

Voor 2027 is alleen de jaarlijks terugkerende onttrekking uit de bestemmingsreserve voor de locatie Trompet van € 29.000 voorzien. Eind 2027 bedragen de bestemmingsreserves naar verwachting € 534.000.

Risico's

IJmond Werkt! heeft in haar begroting de risico's en mogelijke maatregelen benoemd ter mitigatie van risico's. Voor een aantal risico's is in redelijkheid een schatting te maken van de financiële impact op de begroting en zijn geschatte bedragen opgenomen. Voor een deel is vanuit de bedrijfsvoering van IJW niet goed in te schatten welke financiële impact op de begroting daarbij aan de orde is. Het totaal van de inmiddels gekwantificeerde risico's komt gewogen uit op een bedrag van € 4,5 miljoen.

Meerjarenbegroting 2028-2030

De meerjarenbegroting van IJmond Werkt! is structureel en reëel in evenwicht. In juni 2025 hebben de gemeenteraden besloten om scenario 2 uit het onderzoek 'herontwerp reïntegratiedienstverlening Participatiewet' verder uit te laten werken. Scenario 2 gaat er van uit dat de uitvoering van reïntegratiedienstverlening lokaal door de gemeenten zal worden ingevuld in combinatie met IJmondiale samenwerking waar dat mogelijk en gewenst is. De uitwerking van het scenario leidt tot een transitieplan waarover de gemeenteraden medio 2026 zullen besluiten, gevolgd door de implementatiefase. Dit zorgt ervoor dat het werkplan en de begroting voor de jaren 2027/2030 in de basis vooral technisch van aard zijn en voor wat betreft beleid er geen nieuwe of andere keuzes worden voorgelegd. Dit kan pas nadat besluitvorming heeft plaatsgevonden en het dan overblijvende bedrijf IJmond Werkt! op basis van de daaropvolgende transitie opnieuw wordt ingericht. Dit zal naar verwachting tot een herziene begroting 2027 leiden.

Bijdrage gemeenten

2027	Beverwijk	Heemskerk	Velsen	Totaal
Wsw	€ 4.197	€ 3.440	€ 4.325	€ 11.962
Re-integratie	€ 2.403	€ 2.199	€ 3.910	€ 8.511
Totaal	€ 6.600	€ 5.639	€ 8.235	€ 20.473

2028	Beverwijk	Heemskerk	Velsen	Totaal
Wsw	€ 4.173	€ 3.420	€ 4.300	€ 11.893
Re-integratie	€ 2.474	€ 2.264	€ 4.027	€ 8.765
Totaal vastgesteld MJR	€ 6.648	€ 5.684	€ 8.326	€ 20.658

2029	Beverwijk	Heemskerk	Velsen	Totaal
Wsw	€ 4.137	€ 3.389	€ 4.260	€ 11.785
Re-integratie	€ 2.548	€ 2.332	€ 4.147	€ 9.027
Totaal vastgesteld MJR	€ 6.685	€ 5.721	€ 8.407	€ 20.813

2030	Beverwijk	Heemskerk	Velsen	Totaal
Wsw	€ 4.104	€ 3.362	€ 4.227	€ 11.693
Re-integratie	€ 2.626	€ 2.402	€ 4.271	€ 9.299
Totaal vastgesteld MJR	€ 6.729	€ 5.765	€ 8.497	€ 20.992

2.2 (Beleids)inhoudelijke aspecten

Vooruitlopend op de definitieve keuze van de gemeenteraden richt IJmond Werkt zich op de volgende prioriteiten die bijdragen aan een toekomstbestendige, robuuste organisatie en het bevorderen van de kwaliteit van dienstverlening:

- Begeleiding t.b.v. medewerkers SW en BSW
- Werk en opdrachten
- Proces en kwaliteitsverbetering

- Bedrijfsvoering, HRM, huisvesting en ondersteunende dienstverlening

1. Sociale Werkvoorziening (SW)

Met de SWmedewerkers wordt ingezet op zoveel als mogelijk behoud van arbeidsvermogen op passende werkplekken. Waar mogelijk zetten IJmond Werkt in op detachering en werken op locatie. Dit draagt bij aan het behouden van opbrengsten uit dienstverlening (vergroten en/of behoud dekkingsbijdrage). Relevant hierbij is het gegeven dat het volume van de doelgroep door natuurlijk verloop, met name door het bereiken van de pensioenleeftijd in de loop der jaren afneemt, waardoor deze opbrengsten steeds verder onder druk komen te staan. De uitstroom van medewerkers uit de sociale werkvoorziening kan gedeeltelijk worden opgevangen door instroom van medewerkers Beschut Werk dienstverband (BSW). De ambitie daarbij is om – in samenwerking met werkgevers en opdrachtgevers – een palet aan werkervaringsplekken te kunnen bieden. Deze plekken moeten arbeidsmarktrelevant zijn en passen bij het ontwikkelperspectief van de medewerker.

2. Re-integratiedienstverlening Participatiewet

De besluitvorming met betrekking tot het 'herontwerp re-integratiedienstverlening Participatiewet' heeft een grote impact op dit onderdeel.

De re-integratiedienstverlening wordt gerealiseerd op basis van een eenduidige opdracht van de drie gemeenten in de GR IJmond Werkt!. Hierbij zijn eventueel specifieke gemeentelijke verzoeken voor dienstverlening mogelijk op basis van separate afspraken en bijbehorende separate financiering.

3. Dienstverlening met Beschut Werk

Het Rijk bekostigt de uitvoering van Beschut Werk (BSW) vanuit twee financieringen: loonkosten subsidie (LKS) via het BUIGBudget en begeleidingskosten voor de doelgroep via het participatiebudget in de algemene middelen voor de gemeenten. De Beschut Werkers vervangen deels de uitstroom van de medewerkers uit de SW.

Zienswijze

De begroting geeft geen aanleiding tot het maken van opmerkingen. Er kan worden ingestemd met de begroting 2027-2030. Dit wordt als zienswijze (D-172709) voor gesteld aan de raad.

Risico's

Jaarrekening 2025

In 2024 is een nieuw risicomodel voor beheer en monitoring inclusief de weging van risico's en een kwantificering daarvan ingevoerd. Dit model is in 2025 verder uitgebreid.

Begroting 2027 en MJR 2028-2030

IJmond Werkt! heeft in haar begroting de risico's en mogelijke maatregelen benoemd ter mitigatie van risico's. Voor een aantal risico's is in redelijkheid een schatting te maken van de financiële impact op de begroting en zijn geschatte bedragen opgenomen. Voor een deel is vanuit de bedrijfsvoering van IJW niet goed in te schatten welke financiële impact op de begroting daarbij aan de orde is. Het totaal van de inmiddels gekwantificeerde risico's komt gewogen uit op een bedrag van € 4,5 miljoen.

In de Wet gemeenschappelijke regelingen is voorgeschreven dat de jaarstukken uiterlijk 15 juli moeten zijn geleverd aan de Gedeputeerde Staten. Voor de begroting geldt een termijn tot 15 september. Het niet voldoen hieraan heeft tot gevolg dat automatisch, na een periode van één maand waarin de mogelijkheid wordt geboden alsnog de informatie aan te leveren, voor de deelnemende gemeenten de sanctie in werking treedt van opschorting van de algemene uitkering (artikel 186 Gemeentewet). Het is de bedoeling dat het algemeen bestuur van IJmond Werkt op 2 juli de definitieve stukken vaststelt.

Alternatieven

Er zijn geen alternatieven.

Financiën

Jaarrekening 2025

De jaarrekening 2025 van IJmond Werkt! heeft geen effect op de gemeentebegroting. Aanpassen: Op basis van de feitelijke afrekening van de gemeentelijke bijdragen dient de gemeente Beverwijk € 109.000 bij te betalen over het jaar 2025 voor de WSW/Beschut Werk en dit te verwerken in de najaarsnota 2026; Het voorstel van het dagelijks bestuur om een bedrag te retourneren aan haar deelnemers betekent dat de gemeente Beverwijk eenmalig € 4.000 terugontvangt voor re-integratie. Dit wordt als bate verwerkt.

Begroting IJmond Werkt! x 10000	2027	2028	2029	2030
WSW	4.197	4.173	4.137	4.104
Re-integratie	2.403	2.474	2.548	2.626
Gevraagde bijdrage Beverwijk	6.600	6.648	6.685	6.729

Begroting 2027-2030

De gevraagde bijdragen van de gemeente Beverwijk in de begroting 2027/2030 van de GR IJmond Werkt! zijn in de onderstaande tabel opgenomen.

Deze bedragen passen binnen de beschikbare middelen voor re-integratie en Sociale Werkvoorziening van de gemeente Beverwijk.

Geheimhouding

Dit besluit is openbaar.

Participatie

Dit onderwerp leent zich niet voor participatie.

Communicatie

De zienswijze (inclusief het raadsbesluit) wordt kenbaar gemaakt aan het dagelijks bestuur van de GR IJmond Werkt!. Het dagelijks bestuur zal de zienswijze (D-172709) meenemen in het voorstel aan het algemeen bestuur om de jaarrekening 2025, begroting 2027 en meerjarenraming 2028-2030 vast te stellen.

Vervolgens worden de stukken definitief vastgesteld door het algemeen bestuur van de GR IJmond Werkt!, naar verwachting op 2 juli 2026.

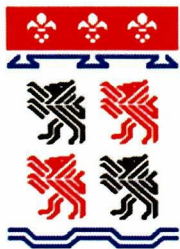
Verdere procedure

Er is geen verdere procedure.

Bijlage(n)

- Jaarstukken 2025 IJmond Werkt! (D-172078)
- Aanbiedingsbrief Jaarstukken 2025 IJmond Werkt! college Beverwijk (D-172080)
- Werkplan 2027 en primaire begroting & MJR 2028-2030 IJmond Werkt!
- Aanbiedingsbrief Werkplan en begroting 2027-MJR 28-30 college Beverwijk (D-172082)
- Zienswijzebrief jaarstukken IJmond Werkt! 2025 (D-172709)

Beverwijk,
burgemeester en wethouders van Beverwijk,
gemeentesecretaris, de burgemeester,
A. Heiner drs. M.E. Smit



Raadsbesluit

Documentkenmerk : D-172739
Zaakkenmerk : Z-26-203855
Onderwerp : Jaarstukken 2025, begroting 2027 en MJR 2028-2030

De raad van de gemeente Beverwijk;

gezien het voorstel van burgemeester en wethouders d.d. 12 mei 2026, documentkenmerk D-172739;

gehoord de raadscommissie;

gelet op artikel 27 van de Gemeenschappelijke Regeling en op basis van artikel 35 van de Wet gemeenschappelijke regeling

b e s l u i t :

1. In te stemmen met de ontwerp jaarstukken 2025 (D-172078 van de GR IJmond Werkt!
2. Een exploitatietekort van € 109.000 ten laste van het budget voor de WSW/Beschut Werk te verwerken in de najaarsnota 2026.
3. Voor de re-integratie ontvangt de gemeente Beverwijk een restitutie van € 4.000 en deze mutatie te verwerken in de najaarsnota 2026.
4. In te stemmen met de ontwerp begroting 2027 en meerjarenraming 2028-2030 (D-172081) van de GR IJmond Werkt!
5. En dit als zienswijze (D-172709) in te dien bij het dagelijks bestuur van de GR.

Beverwijk, 11 juni 2026,
de raad voornoemd,
de griffier,

de voorzitter,