



Samenvatting

Het college heeft kennisgenomen van de agenda, bespreekpunten en vergaderstukken voor de Algemene Vergadering van Aandeelhouders (AVA) van MTB op 23 mei 2025 en heeft ingestemd in met de voorgenomen AVA-besluiten, waaronder de jaarrekening 2024 van MTB.

De wethouder Financiën (aandeelhouder) is gemandateerd om deel te nemen aan de besluitvorming. Samen met de wethouder Sociale Zekerheid (portefeuillehouder) voert de wethouder Financiën het woord in de AVA.

1. Beslispunten

Het college besluit om:

1. Kennis te nemen van de agenda, bespreekpunten en vergaderstukken voor de Algemene Vergadering van Aandeelhouders van MTB op 23 mei 2025 en in te stemmen met de voorgenomen AVA-besluiten, waaronder de jaarrekening 2024 van MTB.
2. De wethouder Financiën stemt conform in de betreffende vergadering.

Besluit Burgemeester en wethouders d.d. 20 mei 2025:

Conform.



2. Aanleiding

Op 23 mei a.s. is de Algemene Vergadering van Aandeelhouders (AVA) MTB gepland. In de AVA zijn de aandeelhoudend wethouders en de beleidsinhoudelijk portefeuillehouders van de drie aandeelhoudende gemeenten (Maastricht, Eijsden-Margraten en Meerssen) aanwezig.

Geagendeerd zijn: opening, mededelingen, vergadering 10 januari (notulen, besluitenlijst en actielijst), jaarrekening 2024, décharge raad van commissarissen en bestuur over 2024, ontwikkelingen MTB Q1/meerjarenbegroting, stand van zaken re-integratieketen, herbenoeming Raad van Commissarissen MTB Regio Maastricht NV en rondvraag.

Hierna worden per agendapunt de inhoud op hoofdlijnen en de belangrijkste bevindingen, vragen, opmerkingen en beslispunten genoemd. Daarmee dient dit collegevoorstel tevens als annotatie voor de bij de AVA aanwezige bestuurders.

3. Beoogd effect

Annotatie bij de AVA-vergadering van 23 mei 2026:

Agendapunt 1 – opening

Agendapunt 2 – mededelingen

Advies: Geen mededelingen die vanuit gemeente moeten worden ingebracht.

Agendapunt 3 – Vorige vergadering 10 januari 2025 (B1, B2 en B3)

Met betrekking tot de actielijst staan 2 punten bij voormalig wethouder Garnier.

- 1. Naar aanleiding van de vaststelling van de Begroting 2025 zullen MTB en de aandeelhoudende gemeenten actief op zoek gaan naar mogelijke alternatieve subsidiëring voor de leerroutes met praktijkverklaring. Wethouder Garnier neemt hierin het initiatief namens de gemeenten.*

Stand van zaken hierbij is dat dit nog niet afgerond is.



2. *Naar aanleiding van de rondvraag wijst de heer Jöris op het uitblijven van formele décharge met betrekking tot zijn voormalige bestuurschap van Podium24. Wethouder Garnier zal binnen enkele dagen namens de gemeenten reageren.*
Stand van zaken is dat bestuurlijk de jaarrekening van Podium24 is vastgesteld en dat naar aanleiding hiervan de nieuwe directeur van Podium24 op de hoogte gesteld wordt.

Met betrekking tot de notulen: bij Meerjarenbegroting MTB (pagina 7) dient te worden toegevoegd dat wethouder Hoenderkamp aangeeft dat de voorliggende meerjarenbegroting niet kan worden vastgesteld, omdat de kaders waarop deze meerjarenbegroting is gebaseerd nog dienen te worden uitgewerkt.

Verder geen opmerkingen/aanvullingen bij notulen, actiepuntenlijst en besluitenlijst van de AVA 10 januari 2025.

Advies:

Deze kunnen – na wijziging- ter vergadering worden vastgesteld.

Agendapunt 4 – financiën: jaarrekening 2024 (B4)

Het voornaamste punt op de AVA-agenda is de jaarrekening 2024. Ter vergadering zal MTB een toelichting verzorgen en vragen beantwoorden.

MTB heeft in 2024 een negatief operationeel resultaat behaald van 4.861.231 (2023: € 3.915.672). Het resultaat is daarmee € 755.908 slechter dan de afgesproken budgettaire kaders met de gemeentelijke aandeelhouders. Voor Maastricht betekent dit een nadelig resultaat van € 597.167.. Het negatieve resultaat werd pas bekend in de concept stukken van de ambtelijke voorbereiding op de AVA op 8 april jl. In het 3^e kwartaalbericht van de MTB was nog een prognose opgenomen met een negatief resultaat van € 4.376.000.

In de jaarrekening wordt in het voorwoord aangegeven dat dit negatieve resultaat mede het gevolg is van vertragingen in de besluitvorming over de optimalisatie van de re-integratieketen. In de gevraagde toelichting komt echter naar voren dat het resultaat ook oorzaken kent zoals:



- Het Lage Inkomens Voordeel (een regeling voor werkgevers, onderdeel van de Wet tegemoetkomingen loondomein) is € 176.000 lager gerealiseerd dan de prognose.
- In de prognose is rekening gehouden met een vrijval van de verlofstuwmeren: bij de doelgroepen ter grootte van € 119.000 en bij het regulier personeel ter grootte van € 22.000. In de realisatie is echter sprake van een opboeking van € 60.000 bij de doelgroepen en € 68.000 bij het regulier personeel. In totaal een nadelig verschil van €179.000 (doelgroepen) en € 90.000, totaal € 269.000.

Tevens is gesteld dat de MTB niet de volledige WSW-rijkssubsidie heeft ontvangen. Het betreft een bedrag van € 763.000. Deze middelen zijn door het rijk geormerkt voor de doorontwikkeling van de sociale ontwikkelbedrijven en door gemeente Maastricht ook voor dit doeleind gereserveerd. In het verslag van de raad van commissarissen wordt opgemerkt dat er sprake is van een trendbreuk (p.15). Echter er is eerder sprake van een trend, waarbij de bedrijfsvoering onder druk staat.

In de jaarrekening 2024 van de gemeente Maastricht is al rekening gehouden met het negatieve resultaat van MTB en dit resultaat is verwerkt in de concept jaarrekening van gemeente Maastricht 2024.

Advies:

- Akkoord gaan met de financiering van het extra nadelig resultaat à € 597.167.
- Vaststellen van de jaarrekening 2024 van MTB ter vergadering.
- Décharge verlenen aan de Raad van Commissarissen en de Raad van Bestuur.
- Verzoeken om tijdig geïnformeerd te worden over grote afwijkingen.
- Verzoeken om evaluatie van het prognose proces, vanwege de verschillen tussen de prognoses in Q3 en de realisatie.

Agendapunt 5 – ontwikkelingen MTB (B5 en B6)

5.01 Rapportage 1ste kwartaal

Het eerste kwartaal laat een positieve afwijking van circa € 179.000 zien ten opzichte van de begroting. Echter, de jaarrekening 2024 sloot met een slechter resultaat dan begroot. Dit roept de



vraag op of bij de begroting 2025 rekening is gehouden met de oorzaken van het slechte resultaat.

Verder sluit de kolom Begroting geheel 2025 niet aan met vastgestelde begroting 2025. Nu blijkt bedrijfsresultaat van € 4.157.000, terwijl uit vastgestelde begroting en meerjarenbegroting een negatief bedrijfsresultaat blijkt van € 4.570.000. Onduidelijk is waar dit verschil door wordt veroorzaakt.

Overigens is de 1^{ste} kwartaalrapportage niet ambtelijk niet voor besproken.

Advies:

- Toelichting vragen op het verschil tussen het negatieve resultaat van de jaarrekening en het positieve resultaat van de 1^{ste} kwartaal-rapportage.
- Aansluiting maken tussen kolom begroting geheel 2025 uit de 1^{ste} kwartaalrapportage en begroting 2025.
- De 1^e kwartaalrapportage voor kennisgeving aannemen.

5.02 Meerjarenbegroting

De meerjarenbegroting kan niet worden vastgesteld en de AVA kan zich niet uitspreken over deze meerjarenbegroting, omdat de kaders waarop de aannames in deze begroting zijn gebaseerd nog niet zijn vastgesteld. Dit komt bijvoorbeeld naar voren bij de tarieven en vergoedingen die per traject worden aangegeven.

Er zijn bijvoorbeeld nog geen afspraken gemaakt over de financiering van leerwerktrajecten. In de meerjarenbegroting is een bedrag opgenomen van € 4.150 per traject. Ook de inschatting die de MTB over het aantal leerwerktrajecten (100 in 2026, naar 120 in 2027, naar 140 in 2028) bij de MTB kent geen onderbouwing. De geldende afspraak is dat de gemeente Maastricht een bedrag van € 150.000 per jaar financiert.

Er zijn ook nog geen afspraken gemaakt over de vergoedingen voor beschut werken. In de meerjarenbegroting is een bedrag opgenomen van € 5.600 per traject.



Overigens is de meerjarenbegroting ambtelijk niet voor besproken.

Advies:

- De meerjarenbegroting kan niet worden vastgesteld en de AVA kan zich niet uitspreken over deze meerjarenbegroting, omdat de kaders waarop de aannames in deze begroting zijn gebaseerd nog ter besluitvorming dienen te worden voorgelegd.
- De meerjarenbegroting voor kennisgeving aannemen.

5.03 Stand van zaken: visie re-integratieketen Maastricht Heuvelland

Er zijn geen documenten toegevoegd.

Advies: Bijpraten op de visie re-integratieketen.

Agendapunt 6 Herbenoeming Raad van Commissarissen MTB Regio Maastricht NV (B8)

Op 15 mei 2025 eindigt de eerste zittingsperiode van de vijf leden van de Raad van Commissarissen van MTB Regio Maastricht N.V. De Raad stelt voor om de zittende leden te herbenoemen voor een tweede en tevens laatste zittingstermijn van vijf jaar.

Advies: Mee instemmen wel met de toevoeging zoals ook al in het voorstel van de MTB staat: *“Indien in de komende zittingsperiode, in het kader van de doorontwikkeling van de visie op de reïntegratieketen, wordt besloten tot een wijziging van de juridische structuur waarbij geen toezichthoudend orgaan in de huidige vorm meer vereist is, zal de Raad van Commissarissen – met inachtneming van de geldende governance-afspraken en statutaire bepalingen – haar verantwoordelijkheid neerleggen op het daarvoor geëigende moment.”*



Agendapunt 7 – Rondvraag

Advies: Geen vragen die vanuit gemeente moeten worden ingebracht.

4. Argumenten

1.1 Participatie

De belangrijkste AVA-stukken en ontwikkelingen bij MTB zijn reeds voor besproken in het ambtelijk vooroverleg op dinsdag 8 april (waarbij Business Control en Beleid Sociaal aanwezig waren). Ook deze collegenota met de daarin opgenomen adviezen is zoals gebruikelijk een coproductie van Business Control en Sociaal.

5. Kanttekeningen of risico's

Niet van toepassing

6. Financiële gevolgen

- Het grotere negatieve resultaat van de MTB is verwerkt in de jaarrekening 2024 van gemeente Maastricht.
- Aan de eerste kwartaalcijfers zijn geen financiële consequenties verbonden.

7. Vervolgtraject besluitvorming, uitvoering en evaluatie

Aan dit collegevoorstel zijn geen effecten op gebied van uitvoering, evaluatie en vervolg verbonden.

8. Communicatie

Aan dit collegevoorstel zijn geen communicatieve aspecten/effecten verbonden.