GEMEENTE Gulpen-Wittem

Kenmerk: G.25.03513

Raadsvoorstel

Onderwerp	**SL056 - Concept 2e begrotingswijziging 2025 GR WOZL**

Raadsnummer	:	SL056
Dossiernummer	:	
Portefeuillehouder	:	Wethouder F.J.E. (Frans) Derksen
Ambtelijk team	:	Advies en Beleid (Samenleving)
Datum collegevergadering	:	Dinsdag 4 november 2025
Datum commissievergadering	:	Donderdag 4 december 2025
Commissie	:	Bestuur, Sociaal & Maatschappelijk (BSM)
Besluitvorming raad	:	Donderdag 18 december 2025

Samenvatting

De 1ste begrotingswijziging 2025 is door het Algemeen Bestuur vastgesteld op 26 juni 2025. Deze 2e begrotingswijziging 2025 voor de GR WOZL wordt aangeboden vanwege de volgende redenen:
• Meicirculaire Gemeentefonds 2025 van het Ministerie BZK;
• Ontwikkeling van het aantal arbeidsjaren werkzaam binnen de organisatie;
• Operationele realisatie van de verbonden partij Beschut 2.0 over het 1ste halfjaar 2025.

Met inachtneming van alle ingediende zienswijzen van de aan de GR WOZL deelnemende gemeenteraden, staat vaststelling van de begrotingswijziging gepland voor het AB WOZL van 22 januari 2026.

Voorgesteld besluit

De raad besluit:
1. Een instemmende zienswijze op de concept 2e begrotingswijziging 2025 GR WOZL af te geven.
2. De bijgevoegd ontwerp-zienswijzebrief vast te stellen en aan het dagelijks bestuur van WOZL te verzenden.
3. De 13e begrotingswijziging van dienstjaar 2025 vast te stellen.

Inleiding

Vorig jaar juli stelde het AB WOZL de begroting voor 2025 vast. Zoals gebruikelijk bij opstelling van de begroting zijn een aantal zaken nog niet bekend en kunnen zich ontwikkelingen voordoen die van invloed zijn. In het 1ste kwartaal van 2025 werd er een 1ste begrotingswijziging voorgelegd. Conform de bepalingen in de gemeenschappelijke regeling WOZL wordt door het bestuur van WOZL een 2e begrotingswijziging 2025 voor een zienswijze aan de raden van de deelnemende gemeenten aangeboden.
Redenen voor de 2e begrotingswijziging zijn:
• Meicirculaire Gemeentefonds 2025 van het Ministerie BZK.
Jaarlijks wordt naar deze circulaire uitgekeken, omdat hiermee duidelijk wordt welk effect de subsidie Sw en de Loon Prijs Ontwikkeling (LPO) hebben op de lopende begroting. De LPO heeft een directe link naar de loonontwikkeling zoals deze in de cao Sociale werkvoorziening is afgesproken.

• Ontwikkeling van het aantal arbeidsjaren werkzaam binnen de organisatie.
Het subsidiebedrag per arbeidsjaar stijgt van €38.029,- naar €40.680,- per arbeidsjaar. Dit wordt veroorzaakt door de stijging van de Loon Prijs Ontwikkeling (LPO), namelijk 5,26%. Deze verhoging bestaat voor €2.024 uit de compensatie van de stijgende lonen (LPO). Voor €441 is er rekening gehouden met een snellere verwachte uitstroom van Wsw-ers. Daarnaast is er €186 als compensatie voor het vervallen van het lage-inkomensvoordeel (LIV) opgenomen.

• Operationele realisatie van de verbonden partij Beschut 2.0 over het 1ste halfjaar 2025.
Het operationeel resultaat 2025 van de verbonden partij Beschut 2.0 valt naar verwachting €113.000 lager uit dan aanvankelijk gedacht, voornamelijk door het wegvallen van opdrachten waarbij nog onvoldoende vervangend werk gevonden is om dit voor 2025 nog te compenseren.

In de 2e begrotingswijziging 2025 wordt een positief resultaat verwacht. Door een positiever subsidieresultaat valt het totale resultaat van €369.000,- beter uit ten opzichte van de 1ste begrotingswijziging 2025.

Beoogd effect / doelstelling

De raad in de gelegenheid stellen een zienswijze af te geven ten aanzien van de 2de begrotingswijziging 2025 GR WOZL.

Argumenten

1.1 De precieze hoogte van de rijksbijdrage, inclusief de loonprijsontwikkeling (LPO) en de arbeidsjaren, is niet op voorhand feitelijk vast te stellen

Ten tijde van het opstellen van de begrotingen van de WOZL en de gemeente Gulpen-Wittem zijn de exacte bedragen en aantallen niet voorhanden. Uitgangspunt zijn de meest recente ontwikkelingen en de afgelopen periode. De mei- en septembercirculaires geven telkens achteraf-helderheid voor de verwachting en de realisatie. Begrotingswijzigingen zijn daarvan het gevolg. Bij de WOZL (en WSP) gaat het vaak om aanpassingen in de hoogte van de Rijksbijdrage (incl. LPO) en het aantal actuele arbeidsjaren. De mei- en septembercirculaires 2025 geven uitsluitsel in hoeverre de verwachtingen op deze punten aansluiten op de realiteit.

Kanttekeningen en risico's

1.1. Binnen de GR WOZL zijn we als deelnemende gemeente gehouden aan het bijdragen aan tekorten, wanneer dat aan de orde is. De risico's die meegenomen zijn in de 2e begrotingswijziging 2025 zijn:

- Loon Prijs Ontwikkeling (LPO): In de 2de begrotingswijziging 2025 is rekening gehouden met de subsidiebedragen conform de meicirculaire 2025. Hierin is een LPO vastgesteld voor 2025 van 5,26%. In de 2de begrotingswijziging is voor de Sw-medewerkers rekening gehouden met een **cao-stijging** van 2,42%. Deze stijging is ingegaan per 1 juli 2024. Voor niet Sw-medewerkers stijgen de lonen als gevolg van de nieuwe cao-gemeenten met ingang van 1 april 2025 blijvend met 2% en daar bovenop per 1 oktober 2024 nog eens met 1,85%.

- Subsidieontwikkelingen: De stijging van de LPO in 2025 is aanzienlijk, namelijk 5,26%. Daarnaast is er sprake van een compensatie voor het wegvallen van de subsidie Lage Inkomensvoordeel (LIV). En een stijging van de subsidie per arbeidsjaar door een snellere uitstroom van het aantal arbeidsjaren op landelijk niveau bij een gelijkblijvend Rijksbudget. De totale stijging van de subsidie is daarmee in totaal €2.651 per arbeidsjaar. Dit heeft een groot effect op de begroting dat vooraf niet nauwkeurig is in te schatten. Bestuurlijk is daarom besloten hiervoor voor 2025 géén aannames te doen in de 1ste begrotingswijziging maar dit te verwerken in deze 2e begrotingswijziging.

- Terugstroom van Detachering naar Beschut 2.0: In de 2e begrotingswijziging 2025 is er rekening gehouden met een terugstroom naar Beschut 2.0 vanuit Detachering van 10 fte. Steeds meer medewerkers hebben lichamelijke of psychische klachten en hebben daarom een beschutte werkomgeving nodig. De verwachting is dat het aantal mensen dat terugstroomt naar Beschut 2.0 in ieder geval niet zal afnemen.

- Aantal arbeidsjaren: Bij het bepalen van het aantal arbeidsjaren gaan we uit van de verwachte pensioendata. Daarnaast rekenen we met een extra uitstroom van 3%, vooral door ziek uit dienst of overlijden. Dit percentage is een schatting op basis van eerdere uitstroom. De werkelijke extra uitstroom kan hoger of lager uitvallen. Voor WOZL/WSP Parkstad is dit een risico waar we zelf geen invloed op hebben.

Kosten en dekking

1e en 2e begrotingswijziging 2025

Gulpen-Wittem WOZL	Totaal financiering	Uitvoering WSW	Subsidie	Totaal bijdragen
Begroting 2025	€ 48.901	€ 90.692	€ 1.693.614	€ 1.833.207
1e begrotingswijziging 2025	€ 35.832	€ 42.135	€ 1.758.067	€ 1.836.034
2e begrotingswijziging 2025	€ 9.161	€ -28.553	€ 1.882.526	€ 1.863.134
Verschil begroting en 1e begr.wijz.	**€ -26.671**	**€ -70.688**	**€ 124.459**	**€ 27.100**

De totale kosten voor de GR WOZL 2025 bedragen €1.863.134. We hebben hier een budget van €1.836.034 tegenover staan. Per saldo betekent dit een stijging van € 27.100. Deze wijziging wordt doorgevoerd in onze 14e begrotingswijziging.

De 13e begrotingswijziging van dienstjaar 2025 is als apart document bijgevoegd.

Uitvoering

Behandeling in de commissie BSM staat gepland voor 4 december 2025 vervolgens in de raad op 18 december 2025. Na vaststelling van de zienswijze in de raad, stellen we de GR WOZL hiervan schriftelijk in kennis. Besluitvorming in het algemeen bestuur GR WOZL is voorzien op 22 januari 2026.

Bijbehorende documenten

Onderwerp	Poststuknummer	Zaakdossier
Ontwerp-raadsbesluit SL056	G.25.03516	
2e begrotingswijziging 2025 GR WOZL	B.25.03244	
De 13e begrotingswijziging van dienstjaar 2025 gemeente Gulpen-Wittem.		
Zienswijze brief 2e begrotingswijziging GR WOZL	U.25.03851	