Raadsvoorstel

Collegeverg. d.d. : 4 november 2024
Registratiekenmerk : 202461638
Gemeentebladnr. : 2024/84
Afdeling opsteller : Maatschappelijke ontwikkeling
Bereikbaar onder : +31455278536, ellen.houben@brunssum.nl
Portefeuillehouder : Merle Brüning
Raadsvergadering d.d. : 10 december 2024
Uiterlijke datum : Uiterste datum 10 december 2024
Motivatie datum: ivm vaststelling in AB GR WSP

Aan de raad,

1. **Onderwerp**

2e begrotingwijziging GR WSP 2024

2. **Uitgangssituatie**

a. Aanleiding

De 1e begrotingswijziging 2024 van het Werkgevers Servicepunt Parkstad (GR WSP) werd door de raad op 4 juni jl. vastgesteld. Dit was een wijziging op basis van de feitelijke informatie. Naar aanleiding van de meicirculaire 2024 en de actuele resultaten en ontwikkelingen wordt de begroting 2024 bijgesteld via een 2e begrotingswijziging. Deze begrotingswijziging wordt nu voor een zienswijze aangeboden aan de raden van de deelnemende gemeenten.

b. Huidige situatie/probleemstelling

De 2e begrotingswijziging 2024 wordt aangeboden om de volgende redenen, die effect hebben op het resultaat van GR WSP en de bijdrage van de deelnemende gemeenten:

• Meicirculaire 2024 van het Ministerie van BZK

De meicirculaire 2024 van het Ministerie van BZK heeft een positief effect voor zowel de deelnemende gemeenten als voor GR WSP. Op basis van deze circulaire wordt het effect duidelijk van de subsidie Sw en de Loon Prijs Ontwikkeling (LPO) voor de lopende begroting. Deze LPO is weer van belang in relatie tot de in de cao Sociale Werkvoorziening afgesproken loonwikkeling van de Sw-lonen. Naast een LPO 2024 (6,08%, €2.115 per arbeidsjaar) is wederom sprake van een positief volume-effect (€338 per arbeidsjaar).

• De verwachte realisatie van de arbeidsjaren(AJ) in 2024

De 2de begrotingswijziging 2024 voor de verbonden partij WSP Parkstad Detachering B.V. is gebaseerd op 1.676 arbeidsjaren (AJ). Dit zijn 61 AJ minder dan in de 1ste begrotingswijziging 2024, met name door een hogere deelname aan de RVU.

• Operationele realisatie van de verbonden partijen over het eerste halfjaar 2024

De hogere Rijksbijdrage per AJ heeft een positief effect op het resultaat.
In de 2de Begrotingswijziging 2024 bedraagt het begroot verlies voor financiering en algemene dekkingsmiddelen -€2.093.000. Dit is €4.800.000 beter dan aangegeven in de 1ste Begrotingswijziging 2024. Dit betekent voor de deelnemende gemeenten een lagere tekortbijdrage.
Het effect voor de begroting van gemeente Brunssum is een lagere bijdrage à € 609.000

3. **Gewenste situatie**

a. Wat willen we bereiken?

De raad kennis laten nemen van de 2e begrotingswijziging 2024 van GR WSP en de raad de mogelijkheid geven om een zienswijze in te dienen inzake de 2e begrotingswijziging 2024 van GR WSP.

b. Kaders

1. eerdere besluitvorming

- Begroting 2024(Djuma 202281674)
- 1e begrotingswijziging 2024 (Djuma202382606)

2. traject tot dusverre

Op 6 juli 2023 werd de oorspronkelijke begroting 2024 vastgesteld door het Algemeen Bestuur. Op 4 juni is de 1e begrotingswijziging behandeld door de gemeenteraad. Nu volgt de 2e begrotingswijziging 2024.

3. rol/ bevoegdheden college van B en W

Het college van B&W adviseert de gemeenteraad inzake de zienswijze die op deze stukken van toepassing is.

4. algemene beleidskaders (landelijk/ provinciaal/ lokaal)

- Wet Sociale Werkvoorziening
- Participatiewet
- Wet Gemeenschappelijke Regeling

5. past het voorstel in de strategische visie/ relatie met uitvoeringsagenda?

N.v.t

6. relatie met programmabegroting/ financiële gevolgen

De bijdrage resultaat GR WSP was begroot op € 785.000 en komt dankzij een beter operationeel resultaat en hogere Rijksbijdrage WSW € 609.000 (77,6%) lager uit op € 176.000.
De bruto marge verbetert wegens doorgevoerde prijsstijgingen en de personeelskosten vallen lager uit als gevolg van een dalende bezetting.
Het subsidieresultaat komt concern breed € 4,138 mln. beter uit dan begroot wegens enerzijds opnieuw een hogere Rijkssubsidie SW (LPO) en anderzijds lagere loonkosten SW door een dalende bezetting als gevolg van deelname aan de RVU.
Hierbij moet opgemerkt worden dat de afnemende bezetting van Sw-medewerkers een risico vormt voor de toekomstige ontwikkeling van het operationeel resultaat van de GR WSP.

c. Argumenten en overwegingen

De precieze hoogte van de Rijksbijdrage, inclusief de LPO en de arbeidsjaren is niet op voorhand feitelijk vast te stellen. Ten tijde van het opstellen van de 1e begrotingswijziging 2024 van de GR WSP en de gemeente Brunssum zijn de exacte bedragen en aantallen niet voorhanden. Er wordt uitgegaan van de meest recente ontwikkelingen en de afgelopen periode. De mei- en septembercirculaires geven telkens (achteraf) helderheid over de verwachting en de realisatie. Begrotingswijzigingen zijn daarvan het gevolg en in het geval van de GR WSP (en ook WOZL) gaat het vaak om aanpassingen in de hoogte van de Rijksbijdrage én naar aanleiding van het aantal actuele Arbeidsjaren. De meicirculaire van 2024 gaf uitsluitsel in hoeverre de verwachting over Arbeidsjaren, Rijksbijdrage en Loonprijsontwikkeling aansluit op de realiteit. De septembercirculaire had geen wezenlijke invloed op de resultaten.

d. Opties en keuze

Binnen de Gemeenschappelijke Regeling zijn we als deelnemende gemeente gehouden aan het bijdragen aan de tekorten als dat aan de orde is. Omdat de Rijksbijdrage over de jaren niet dekkend is gebleken voor de lonen van de SW medewerkers en er onvoldoende inkomsten kunnen worden gegenereerd om dit te compenseren, dragende deelnemen de gemeenten naar rato bij aan het tekort.

4. Bijlagen:

1.2e begrotingswijziging 2024 GR WSP
2.factsheet 2e begrotingswijziging 2024
3.tabel financiële toelichting
4.uitgaande brief zienswijze Brunssum

Het college van burgemeester en wethouders,

gemeente Brunssum

Burgemeester

Secretaris

Raadsbesluit

Gemeentebladnr. : 2024/84
Afdeling : Maatschappelijke ontwikkeling
Registratiekenmerk : 202461638

De raad van de gemeente Brunssum gemeentebladnummer 2024/84;

gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders d.d. 4 november 2024, afdeling Maatschappelijke ontwikkeling ;

Besluit:

1. In te stemmen met de 2e begrotingswijziging 2024 van GR WSP
2. Het bestuur van GR WSP op de hoogte te stellen van deze positieve zienswijze via uitgaande brief
3. Het resultaat van de lagere bijdrage te verwerken bij de jaarrekening 2024

Aldus vastgesteld in de openbare vergadering van 10 december 2024,

De Raad voornoemd,

Voorzitter Griffier