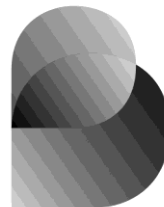




24vra00063



**beek**

uw gemeente.

# Voorstel Commissie

---

## Onderwerp

Concept bijgestelde begroting 2024, ontwerpbegroting 2025 GR Vidar Wsw

---

### Korte inhoud

Op basis van de Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr), meer specifiek artikel 34b (wat betreft de algemene financiële en beleidsmatige kaders en de concept jaarrekening) en artikel 35 (wat betreft de ontwerpbegroting en wijzigingen van de begroting) heeft de gemeenteraad de mogelijkheid om zienswijzen in te dienen op de ontwerpbegroting en bijgestelde begroting.

Omdat in de gemeente Beek de GR- raadsbevoegdheden zijn gemandateerd aan de commissies, worden de hierboven genoemde voorstellen gericht aan de commissie Inwonerszaken van de gemeente Beek, door middel van een commissievoorstel dat bijgaand is aan te treffen (bijlage 2)

### Bijgestelde begroting 2024

De bijgestelde begroting 2024 informeert over de ontwikkelingen bij de GR Vidar Wsw in het jaar 2024. Een aantal autonome ontwikkelingen leidt ertoe dat de begroting nadelig moet worden bijgesteld. Het verwachte financieel resultaat van de GR Vidar Wsw in het jaar 2024 bedraagt € 290.000 voordelig.

| Omschrijving                | Ontwerpbegroting 2024 | Bijgestelde begroting 2024 | Bijstelling        |
|-----------------------------|-----------------------|----------------------------|--------------------|
| Rijksbijdragen              | € 15,68 mln.          | € 16,87 mln.               | € 1,19 mln. (V)    |
| Overige baten waaronder LIV | € 0,21 mln.           | € 0,05 mln.                | € 0,16 mln. (N)    |
| Loonkosten                  | € 18,61 mln.          | € 19,30 mln.               | € 0,69 mln. (N)    |
| Overige lasten              | € 1,27 mln.           | € 1,31 mln.                | € 0,04 mln. (N)    |
| Exploitatiebijdrage         | € 3,99 mln.           | € 3,70 mln.                | € 0,29 mln. (N)    |
| <b>Totaal resultaat</b>     | <b>€ 0,00 mln.</b>    | <b>€ 0,00 mln.</b>         | <b>€ 0,00 mln.</b> |

Het aantal SW'ers daalt per 2024 naar verwachting met 8,5 fte. Door de invoering van de Participatiewet, is de WSW afgesloten voor de nieuwe instroom. De daling in de aantallen werkt dan ook door naar de komende jaren. Verder daalt in 2024 het Lage Inkomensvoordeel (LIV) fors. Het LIV is een fiscale maatregel. Het is een jaarlijkse tegemoetkoming voor werkgevers die werknemers in dienst hebben met een laag loon. Hierdoor dalen de loonkosten voor de werkgever en neemt de kans op werk voor deze werknemers toe. Per 2024 daalt het LIV door met name het beperken van de inkomensgrenzen in de landelijke regels. Daardoor wordt de groep waarvoor de GR een tegemoetkoming ontvangt kleiner en daarmee vallen de inkomsten lager uit. De salariskosten stijgen door de loon-prijsontwikkeling (LPO). Dit komt mede door de verhoging van het wettelijk minimumloon (WML) per 1 januari en 1 juli.

Het aandeel van de gemeente Beek in de rijksbijdragen en het resultaat:

| Omschrijving                          | Primaire begroting 2024<br>Bedrag | Bij te stellen begroting 2024 | Bijstelling 2024 | V/N       |
|---------------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------|------------------|-----------|
| Aandeel gemeente in de Rijksbijdragen | € 1.028.594                       | € 1.090.496                   | € 61.902         | Nadelig   |
| Aandeel gemeente in het resultaat     | € 263.770                         | € 249.386                     | € -14.384        | Voordelig |
| <b>Totaal</b>                         | <b>€ 1.292.364</b>                | <b>€ 1.339.882</b>            | <b>€ 47.518</b>  | <b>N</b>  |

Voor het bekostigen van de WSW stelt het Rijk middelen beschikbaar via de Integratie Uitkering Participatie Wsw (IU Participatie WSW). Hierin mede begrepen middelen voor loon- en prijsontwikkeling (LPO) van de WSW. De additionele bijdrage van € 47.518 wordt verwerkt in de Slotrapportage 2024.

#### Ontwerpbegroting 2025

Deze ontwerpbegroting wordt, conform artikel 26 van de GR, door het Dagelijks Bestuur voorgelegd voor zienswijze aan de gemeenteraad voordat het Algemeen Bestuur deze vaststelt. Voor Beek betekent dit dat de ontwerpbegroting 2025 wordt voorgelegd aan de commissie Inwonerszaken.

| Omschrijving            | 2025               | 2026               | 2027               | 2028               |
|-------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Rijksbijdragen          | € 15,93 mln.       | € 14,83 mln.       | € 14,21 mln.       | € 13,27 mln.       |
| Overige baten           | € 0,04 mln.        | € 0,04 mln.        | € 0,04 mln.        | € 0,04 mln.        |
| Loonkosten              | € 18,25 mln.       | € 17,10 mln.       | € 16,20 mln.       | € 15,24 mln.       |
| Overige lasten          | € 1,29 mln.        | € 1,24 mln.        | € 1,20 mln.        | € 1,17 mln.        |
| Exploitatiebijdrage     | € 3,57 mln.        | € 3,47 mln.        | € 3,24 mln.        | € 3,09 mln.        |
| <b>Totaal resultaat</b> | <b>€ 0,00 mln.</b> | <b>€ 0,00 mln.</b> | <b>€ 0,00 mln.</b> | <b>€ 0,00 mln.</b> |

Door het afsluiten van de WSW voor nieuwe instroom, daalt het aantal SW'ers dat via de WSW aan het werk is. Verder daalt Lage Inkomensvoordeel (LIV) in 2024 fors en heeft het Kabinet besloten om deze fiscale maatregel per 2025 af te schaffen. Daarmee stijgen ook de loonkosten. Bovendien stijgen de loonkosten ook door de loon-prijsontwikkeling (LPO). Dit volgt op de jaarlijkse verhoging van het wettelijk minimumloon (WML) per 1 januari en 1 juli.

Het aandeel van Beek aan het resultaat en de rijksbijdrage:

| Omschrijving                          | 2025               | 2026               | 2027               |
|---------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Aandeel gemeente in de Rijksbijdragen | € 1.029.511        | € 958.688          | € 913.024          |
| Aandeel gemeente in het resultaat     | € 237.770          | € 231.054          | € 215.968          |
| <b>Totaal</b>                         | <b>€ 1.267.281</b> | <b>€ 1.189.742</b> | <b>€ 1.128.992</b> |

#### Toelichting dekking.

Voor het bekostigen van de WSW stelt het Rijk middelen beschikbaar via de Integratie Uitkering Participatie Wsw. Hierin zijn mede begrepen de middelen voor loon- en prijsontwikkeling (LPO). Deze bedragen worden meerjarig ingezet voor het dekken van het aandeel van de gemeente Beek in de begroting van de GR Vidar WSW. De restant resultaten worden verwerkt in de programmabegroting 2025 van de gemeente.

---

#### College- advies zienswijze

De aangepaste begroting 2024 en de ontwerpbegroting 2025 e.v. passen bij de ambities en het beleid van de gemeenschappelijke regeling waar onze gemeente mee kan instemmen. Bovendien geeft Vidar in de ontvangen documenten een duidelijke onderbouwing van de financiële consequenties. Desondanks wenst de gemeente Beek een kanttekening te maken en adviseert het college uw commissie om namens de Raad de volgende zienswijze in te dienen.

Gezien de ontwikkelingen en de huidige financiële onzekerheden met betrekking tot het ravijnjaar, baren de fors gestegen loonkosten en prijzen de gemeente Beek zorgen. Niet enkel de gemeenschappelijke regelingen lopen hiertegen aan, maar ook de deelnemende gemeenten individueel. Aangezien de individuele gemeenten niet zonder meer alle prijsstijgingen één op één gecompenseerd zien vanuit de Rijksoverheid, vinden wij het niet reëel dat de gemeenschappelijke regelingen, de kostenstijgingen wel één op één aan ons doorberekenen. We roepen Vidar dan ook nadrukkelijk op een maximale inspanning te leveren om de geconstateerde prijsstijging op te vangen binnen de eigen bedrijfsvoering, goed te kijken naar de risico's en het benodigde weerstandsvermogen niet te hoog te laten worden.

---

#### **Beslispunten**

Bovenstaande zienswijze in te dienen ten aanzien van de concept bijgestelde begroting 2024 en de ontwerpbegroting 2025 van de GR Vidar WSW.

---