

Heerlen

Voorstel

gemeenteraad

Vergadering
gemeenteraad Heerlen

Heerlen,

Vergaderdatum

Onderwerp

Zienswijze 2e begrotingswijziging 2023 GR WOZL en GR WSP Parkstad.

Registratienummer

Inleiding/aanleiding

Agendapunt

Bijgevoegd treft u ter zienswijze tweede begrotingswijziging 2023 van GR WOZL en GR WSP Parkstad aan. Tevens wordt ter kennisname de Q2 2023 rapportage GR WOZL en GR WSP Parkstad aangeboden.

In overeenstemming met de Wet gemeenschappelijke regelingen wordt aan de raden van de bij de GR-en aangesloten gemeenten gevraagd hun zienswijze over de begrotingsstukken kenbaar te maken aan GR WOZL en GR WSP Parkstad. Het bestuur van de GR-en voegt deze zienswijzen bij de begrotingswijziging, die ter vaststelling voor de vergadering van 25 januari 2024 opstaat.

De 2^e begrotingswijziging 2023 van beide GR-en is een voortvloeisel van de begroting 2023 en de meerjarenraming 2024 – 2026 van beide GR-en én de eerste begrotingswijziging 2023 van beide GR-en. De Raad heeft bij wijze van zienswijze ingestemd met de daarbij behorende Raadsvoorstellen; begroting 2023 en meerjarenraming 2024 - 2026 op 22 juni 2022 (BWV-22001797) en de 1^e begrotingswijziging 2023 in maart 2023 (BWV-23002304).

In deze paragraaf worden de onderwerpen toegelicht op schaalniveau van GR WOZL en GR WSP Parkstad voor alle aangesloten gemeenten. In de paragraaf kosten en dekking staan de financiële gevolgen voor de gemeente Heerlen.

GR WOZL

De 2^e begrotingswijziging van GR WOZL wordt u aangeboden vanwege de volgende redenen;

- De meicirculaire Gemeentefonds 2023 van het Ministerie van BZK.
- De verwachte realisatie van de arbeidsjaren in 2023.
- Operationele realisatie van de verbonden partijen over het eerste halfjaar van 2023.

Met de Mei circulaire wordt duidelijk welk effect de subsidie SW en de Loon Prijs Ontwikkeling (LPO) hebben op de lopende begroting. De uitkomst van de meicirculaire is positief voor zowel de deelnemende gemeenten als de GR WOZL.

De 2^e begrotingswijziging is gebaseerd op gemiddeld 2.319 arbeidsjaren (AJ). Dit is in lijn met de 1^e begrotingswijziging 2023.

De stijging van het wettelijk minimumloon (WML) van 10,15% per 1 januari 2023, tegen de achtergrond van stijgende energielasten en lasten voor levensonderhoud, heeft voor een deel van de SW-medewerkers een positief effect op hun salaris. Het salaris van 78% van de SW-medewerkers die (net) iets meer verdienen dan het WML is slechts heel beperkt geïndexeerd, waardoor hun loon niet/nauwelijks stijgt. VNG, Vakbonden en de CAO partijen zijn tot nu toe niet tot overeenstemming gekomen en organisaties komen klem te zitten. Ook WOZL heeft hier last van. Zij krijgen dit aan medewerkers niet uitgelegd dat een groep 10% meer loon krijgt en de andere groep niets, terwijl deze groep evenzo te maken heeft met hogere energielasten en hogere kosten in levensonderhoud.

In de 2^e begrotingswijziging 2023 bedraagt het begroot verlies voor financiering en algemene dekkingsmiddelen €1.610.000,-. Dit is €770.000,- beter dan begroot in de 1^e begrotingswijziging 2023. Voor de aangesloten gemeenten betekent dit een lagere tekortbijdrage.

WSP Parkstad

De 2^e begrotingswijziging van GR WSP Parkstad wordt u aangeboden vanwege de volgende redenen;

- De meicirculaire Gemeentefonds 2023 van het Ministerie van BZK.
- De verwachte realisatie van de arbeidsjaren in 2023.
- Operationele realisatie van de verbonden partijen over het eerste halfjaar van 2023.

De uitkomst van de meicirculaire is positief voor zowel de deelnemende gemeenten als de GR WSP Parkstad. Het subsidiebedrag per arbeidsjaar is met €33.133 in 2023 per saldo €2.368 hoger dan opgenomen in de 1ste begrotingswijziging 2023.

Voor WSP Parkstad is er een uitzonderlijke situatie, het operationeel resultaat was nog niet eerder zo positief (t.o.v. een 1e begrotingswijziging). In de 2de begrotingswijziging 2023 bedraagt het begroot verlies voor financiering en algemene dekkingsmiddelen - €1.755.000. Dit is €3.805.000 beter dan aangegeven in de 1ste begrotingswijziging 2023. Dit betekent voor de deelnemende gemeenten een lagere tekortbijdrage

Dit positieve verschil (t.o.v. eerdere raming) ontstaat grotendeels door hogere subsidie en door een hogere gerealiseerde omzet. Bij verlenging of vernieuwing van contracten zijn hogere tarieven afgesproken. Ook is het aantal declarabele uren gestegen en zijn er minder medewerkers zonder object. Ook de systematiek van financiering door het Rijk draagt bij aan dit resultaat.

Het subsidie resultaat fluctueert tijdens een jaarcyclus. Dat komt door de subsidie-methodiek van het Rijk (bekendmaking van de loonprijsontwikkeling -LPO- in de meicirculaire met bijbehorende effecten op subsidie- en loonstijging). De genoemde methodiek van Rijksfinanciering is gebaseerd op voorfinanciering. De subsidiestijging in de meicirculaire 2023 is deels alvast bedoeld voor de loonkostenstijging per 1-1-2024. Slechts een deel zal echter nodig zijn voor de loonkostenstijging per 1-4-2023. Hierdoor

ontstaat een jaarlijkse (positief) effect in de loop van het jaar (verwerkt in de 2e Begrotingswijziging). In de eerstvolgende 1e Begrotingswijziging van het daaropvolgende jaar zal dit echter in eerste instantie verdampen doordat per 1 januari de loonkosten zullen stijgen conform CAO afspraken. Dan worden dus de kosten gemaakt die horen bij de stijging van de Rijkssubsidie. Hierdoor ontstaat in de aanstaande 1e Begrotingswijziging 2024 naar verwachting een resultaatverslechtering t.o.v. 2023. De publicatie van de LPO in de meicirculaire 2024 zal echter wederom een op dit moment niet te voorspellen effect hebben op de Rijkssubsidie en (in mindere mate) loonkosten 2024.

Kader

Participatie

Kernthema:

Arbeidsmarktbeleid

Bevoegdheid

Raad

Voorstel

1. Bij wijze van zienswijze in te stemmen met de tweede begrotingswijziging 2023 van GR WOZL.
2. Bij wijze van zienswijze in te stemmen met de tweede begrotingswijziging 2023 van GR WSP Parkstad.

Argumenten

1.1 Deze begrotingswijziging van de GR WOZL past binnen de begroting 2023 van de gemeente Heerlen.

Begrotingswijzigingen zijn een gevolg van een aantal zaken die niet op voorhand feitelijk zijn vast te stellen; zoals Rijksbijdrage, LPO en de arbeidsjaren. De wijzigingen die GR WOZL voorstelt passen binnen de begroting van de gemeente Heerlen.

2.1 Deze begrotingswijziging van de GR WSP Parkstad past binnen de begroting 2023 van de gemeente Heerlen.

Begrotingswijzigingen zijn een gevolg van een aantal zaken die niet op voorhand feitelijk zijn vast te stellen; zoals Rijksbijdrage, LPO en de arbeidsjaren. De wijzigingen die GR WSP Parkstad voorstelt passen binnen de begroting van de gemeente Heerlen.

Tegenargumenten en risico's

n.v.t.

Kosten en dekking

De tekortbijdrage van de gemeente Heerlen WOZL wordt	€ 542.495
in plaats van de geraamde	<u>€ 817.730</u>
Voordeel:	€ 275.235

De tekortbijdrage van de gemeente Heerlen WSP wordt	€ 961.197
in plaats van de geraamde	<u>€ 2.279.814</u>
Voordeel:	€ 1.318.617

Per saldo levert dit voor Heerlen een voordeel op van € 1.593.852.
 Van dit bedrag storten wij € 1.000.000 in de algemene reserve.
 Het overige deel verwachten wij in 2023 nog nodig te hebben voor taken binnen het kern-
 thema Arbeidsmarkt, zoals onze opgave voor Nieuw Beschut Werk.

Algemene Reserve (afrondding op € 1.000)

Beginstand 1-1-2023	€ 20.150.000
Verplichtingen	€ 0
Saldo	€ 20.150.000
Voorstel	€ 1.000.000
Eindsaldo	€ 21.150.000
Reserveringen*	€ 5.864.000

Communicatie

Het Algemeen Bestuur van de GR WOZL/ WSP Parkstad wordt over de zienswijze van de Raad geïnformeerd.

Evaluatie

Evaluatie vindt plaats aan de hand van de vastgestelde P&C cyclus die via kwartaalevaluaties en reguliere planning- en control documenten van de gemeente verwerkt worden.

Planning, procedure en uitvoering

Na besluitvorming in de Raad zal deze zienswijze worden doorgeleid naar het Bestuur van WOZL / WSP Parkstad.

Bijlagen

Bijlage 1; 2^e begrotingswijziging 2023 GR WOZL
 Bijlage 2; 2^e begrotingswijziging 2023 GR WSP Parkstad
 Bijlage 3; rapportage Q2 2023 GR WOZL en WSP Parkstad

Burgemeester en wethouders van Heerlen,

de secretaris,
 drs. V.N. Gosselink-Van Dijk

De burgemeester,
 drs. R. Wever

raadsbesluit

De raad der gemeente Heerlen;

gezien het voorstel van burgemeester en wethouders d.d. registratienummer;

gezien het advies van de raadscommissie ;

besluit:

Aldus besloten tijdens de vergadering van de raad van de gemeente Heerlen van

de griffier,

de voorzitter,

drs. T.W. Zwemmer

drs. R. Wever