Onderwerp: Tweede begrotingswijziging 2024 GR WSP Parkstad

Vergaderdatum:	17 december 2024	Registratienr:	Z/24/211039 376621
Portefeuillehouder:	L. de Koster	Steller:	Verstraeten, Jos

Aan de Raad

Voorstel:
1. Instemmen met de door WSP Parkstad vast te stellen tweede begrotingswijziging 2024 GR WSP Parkstad en geen zienswijze indienen.

2. Kennisnemen van de financiële consequenties voor de gemeente Beekdaelen en deze te verwerken in de tweede bestuursrapportage 2024 gemeente Beekdaelen, te weten de tekortbijdrage 2024 met € 262.704 te verlagen van € 330.748 naar € 68.044.

Inleiding:
Wat is de aanleiding?
Conform de GR WSP Parkstad dient WSP Parkstad de begrotingswijzigingen aan de raden van de deelnemende gemeenten voor te leggen voor het indienen van een eventuele zienswijze. Vervolgens stelt het Algemeen Bestuur van WSP Parkstad op basis van de ontvangen zienswijzen van de gemeenteraden de begrotingswijziging vast.

De tweede begrotingswijziging 2023 GR WSP wordt aangeboden vanwege de volgende redenen:
• Meicirculaire 2024 van het Ministerie van BZK;
• De verwachte realisatie van de arbeidsjaren in 2024;
• De verwachte operationele realisatie van de verbonden partij WSP Detacheringen.

De meicirculaire 2024 heeft voor de GR WSP Parkstad en de deelnemende gemeenten een positief effect. De rijkssubsidie per arbeidsjaar stijgt met € 2.453 tot € 36.714. In de eerste begrotingswijziging 2024 GR WSP Parkstad was nog rekening gehouden met een rijkssubsidie per arbeidsjaar van € 34.260.

De tweede begrotingswijziging 2024 is gebaseerd op een verwachte gemiddelde realisatie van 1.675 arbeidsjaren. Dit is 61 arbeidsjaren minder dan geraamd in de eerste begrotingswijziging 2024.

Voor de verbonden partij WSP Parkstad Detacheringen wordt in de tweede begrotingswijziging 2024 een positief netto resultaat verwacht van € 430.000. Dat is € 4.851.000 beter dan geraamd in de eerste begrotingswijziging 2024. Dit komt door een beter operationeel resultaat van € 713.000 en een beter subsidieresultaat van € 4.138.000.

In de eerste begrotingswijziging 2024 heeft de GR WSP Parkstad het tekort 2024 voor financiering en algemene dekkingsmiddelen geraamd op € 6.893.000. In deze tweede begrotingswijziging 2024 raamt WSP Parkstad het tekort 2024 voor financiering en algemene dekkingsmiddelen op € 2.093.000. Dit betekent voor de

deelnemende gemeenten dat de verwachte tekortbijdrage 2024 € 4.800.000 lager wordt dan geraamd in de eerste begrotingswijziging 2024.

Wat is het bestaand beleid c.q. kader?
De gemeenschappelijke regeling GR WSP Parkstad en de gebruikelijke P&C-cyclus van WSP Parkstad vormen het kader voor dit raadsvoorstel.

Aan welke global goals draagt dit voorstel bij?
Dit voorstel draagt bij aan global goal 8: eerlijk werk en economische groei.

Argumenten:
1.1. Lagere tekortbijdrage; er is geen aanleiding een zienswijze naar voren te brengen.
In de tweede begrotingswijziging WSP Parkstad 2024 is het begroot verlies voor financiering en algemene dekkingsmiddelen € 4.800.000 lager dan geraamd in de eerste begrotingswijziging WSP Parkstad 2024. Dit betekent voor de deelnemende gemeenten een lagere tekortbijdrage.

2.1. Kennisnemen van de financiële consequenties voor de tweede bestuurs-rapportage 2024 gemeente Beekdaelen.
Voor Beekdaelen gaat de bijdrage 2024 € 262.704 lager uitvallen. De geraamde bijdrage 2024 kan worden verlaagd van € 330.748 naar € 68.044. Voor een nadere toelichting wordt verwezen naar de financiële paragraaf in dit raadsvoorstel.

Kanttekeningen en risico's:
De status van de risico's in de tweede begrotingswijziging is als volgt.

a. Risico loonprijsontwikkeling (LPO).
In de tweede begrotingswijziging 2024 is rekening gehouden met de subsidiebedragen in de meicirculaire 2024. Hierin is voor 2024 een LPO toegekend van 6,08%.

Voor de Sw-medewerkers is rekening gehouden met een CAO-stijging van 3,1% die per 1 juli 2024 is ingegaan.

Voor niet Sw-medewerkers stijgen de lonen als gevolg van de cao-gemeenten met ingang van 1 januari 2024 structureel met 4,75% en daar bovenop per 1 oktober 2024 nog eens met 1,25%.

De septembercirculaire 2024 heeft geen invloed op de hoogte van de rijkssubsidie Sw 2024.

b. Risico beschikbaarheid van passend werk.
De vraag naar passend werk zal blijvend ontwikkeld moeten worden. WSP doet praktische voorstellen aan werkgevers hoe bestaande arbeid aangepast kan worden aan de mogelijkheden die de inzet van Sw-medewerkers of mensen uit de Participatiewet biedt. De vraag blijft of binnen de Parkstadregio voldoende passende werkgelegenheid voorhanden is.

c. Risico aantal arbeidsjaren.
In de bepaling van het aantal arbeidsjaren wordt uitgegaan van de werkelijk verwachte pensioendata en een overige uitstroom van 3% als gevolg van met name ziek uit dienst en overlijden. Dit percentage is een verwachting op basis van historische uitstroom. De werkelijke uitstroom kan hiervan zowel in positieve als negatieve zin van afwijken.

d. Risico indexeringen.
Indexeringen vormen in de tweede begrotingswijziging geen risico meer omdat deze naar werkelijkheid zijn meegenomen in de begrotingswijziging.

Financiën:
In de tweede begrotingswijziging 2024 bedraagt het begroot verlies € 2.093.000. Dit is € 4.800.000 beter dan aangegeven in de eerste begrotingswijziging 2024. Dit wordt in hoofdzaak veroorzaakt door een beter subsidieresultaat (€ 4,1 mln.) als gevolg van een aanzienlijke stijging van de rijkssubsidie per arbeidsjaar. Daarnaast zijn er lagere overige personeelskosten bij een lagere SW-bezetting. De bijdrage 2024 van onze gemeente daalt met € 262.704 (van € 330.748 naar € 68.044).

De financiële effecten zullen worden verwerkt in de tweede bestuursrapportage 2024 gemeente Beekdaelen.

Vervolgtraject en verantwoording:
Het Algemeen Bestuur van WSP Parkstad stelt de tweede begrotingswijziging 2024 vast in haar vergadering van 23 januari 2025.

Conform de P&C-cyclus van WSP stelt het Algemeen Bestuur van WSP Parkstad in het voorjaar 2025 de jaarrekening 2024 vast en stuurt deze ter informatie naar de gemeenten.

Communicatie:
Het raadsbesluit wordt schriftelijk gecommuniceerd naar het bestuur van WSP Parkstad.

Bijlagen:

Meegestuurd:
1. Tweede begrotingswijziging 2024 GR WSP Parkstad.
2. Factsheet tweede begrotingswijziging 2024 GR WSP Parkstad.
3. Concept-raadsbesluit.
4. Uitgaande brief aan WSP Parkstad inzake raadsbesluit.

***Ter inzage gelegd**:*
Er zijn geen stukken ter inzage gelegd.

Burgemeester en wethouders van Beekdaelen,

De secretaris,	De burgemeester,
Mevr. Mr. S.M.J. Troisfontaine	Dhr. ing. E. Geurts