Raadsvoorstel

Collegeverg. d.d. : 4 november 2024
Registratiekenmerk : 202461653
Gemeentebladnr. : 2024/85
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: uiterste datum voor vaststelling AB GR WOZL in 2024

Aan de raad,

1. **Onderwerp**

2e begrotingswijziging 2024 GR WOZL

2. **Uitgangssituatie**

a. Aanleiding

De 1e begrotingswijziging 2024 van het Werkvoorzieningsschap Oostelijk Zuid-Limburg (GR WOZL) 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 WOZL 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 WOZL. Naast de loonprijsontwikkeling (LPO) 2024 (6,08%, €2.115 per arbeidsjaar) is wederom sprake van een positief volume-effect (€338 per arbeidsjaar) als gevolg van een sneller afnemende Sw-populatie bij een gelijkblijvend macrobudget.

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

Er zijn 2.141 arbeidsjaren (AJ). Dit is 23 AJ lager dan opgenomen in de 1e begrotingswijziging 2024.

• De verwachte operationele realisatie van de verbonden partijen

Voor de uitvoeringsorganisatie WOZL Beschut 2.0 B.V. wordt voor 2024 een nettoresultaat verwacht dat € 345.000 beter is dan oorspronkelijk begroot. De hogere Rijksbijdrage per AJ heeft een positief effect op het resultaat.
Het tekort voor financiering en algemene dekkingsmiddelen is: -€1.163.000, hetgeen € 934.000 beter is dan de 1ste begrotingswijziging 2024.
Dit betekent voor de deelnemende gemeenten een lagere tekortbijdrage. De incidentele baten (€ 2,6mio), ontvangen middelen als onderdeel van de rijkssubsidie per arbeidsjaar met als specifiek doel de versterking van de structuur van het sociaal ontwikkelbedrijf, zijn niet in het resultaat meegenomen. Dit budget wordt bij de jaarrekening 2024 naar rato teruggestort naar de gemeente Brunssum met dezelfde bestemming.
Het effect voor de begroting van gemeente Brunssum is een lagere bijdrage à € 117.000.

3. **Gewenste situatie**

a. Wat willen we bereiken?

De raad kennis laten nemen van de 2e begrotingswijziging 2024 van GR WOZL en de raad de mogelijkheid geven om, indien zij dat wensen, een zienswijze in te dienen inzake de 2e begrotingswijziging 2024 van GR WOZL.

b. Kaders

1. eerdere besluitvorming
   1e begrotingswijziging 2024 (Djuma 202382599)
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
   -Wet gemeenschappelijk regeling
   - Participatiewet
5. past het voorstel in de strategische visie/ relatie met uitvoeringsagenda?
   N.v.t
6. relatie met programmabegroting/ financiële gevolgen
   De lasten van de bedrijfsvoering dalen ten opzichte van de 1e begrotingswijziging à € 117.000 naar € 144.000. Dit heeft respectievelijk te maken met de positieve effecten van de Rijksbijdrage WSW conform de meicirculaire 2024; aandeel van Brunssum is hierin € 55.000,-.
   De bedrijfsvoeringskosten van GR WOZL komen € 162.000,- beter uit wegens de latere invulling van personeel archiefbeheer; het aandeel Brunssum is hier € 20.000,-.
   Inzake de bijdrage Beschut 2.0 verwacht GR WOZL een netto resultaatverbetering ad. € 345.000 (operationeel € 22.000 en subsidieresultaat € 323.000); het aandeel van Brunssum is daarbij € 42.000.
   Zie verder de bijlage: financiële tabel.

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 WOZL 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 WOZL (en ook WSP) 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.

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

Het college van burgemeester en wethouders,

Burgemeester

Secretaris

Raadsbesluit

Gemeentebladnr. : 2024/85
Afdeling : Maatschappelijke ontwikkeling
Registratiekenmerk : 202461653

De raad van de gemeente Brunssum gemeentebladnummer 2024/85

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 GR WOZL met de volgende zienswijze:
   de middelen voor het versterken van de sociaal ontwikkelstructuur à € 2,6 mln. vloeien bij de jaarrekening 2024 naar rato terug naar de gemeente Brunssum, bestemd voor hetzelfde doel
2. De lagere bijdrage à € 117.326 te verwerken in de jaarrekening 2024 van gemeente Brunssum
3. De geoormerkte middelen voor het versterken van de sociaal ontwikkelstructuur à € 342.000 te reserveren in de begroting van gemeente Brunssum voor dezelfde bestemming, na afrekening van het jaarresultaat 2024 van GR WOZL.
4. Het bestuur van GR WOZL te informeren over de zienswijze van gemeente Brunssum via bijgaande brief

Aldus vastgesteld in de openbare vergadering van 10 december 2024,

De Raad voornoemd,

Voorzitter Griffier