

Opsteller Zaak/Document nummer	Verstraeten, Jos Z/25/216676 395690	Datum stuk Afdeling Agendnummer	4 november 2025 Sociaal
Onderwerp	Tweede begrotingswijziging 2025 GR WSP Parkstad		
Portefeuillehouder	Mevr. J. Quadvlieg - van Dam		

Aan de gemeenteraad namens burgemeester en wethouders van Beekdaelen

Voorstel:

1. Instemmen met de door WSP Parkstad vast te stellen tweede begrotingswijziging 2025 GR WSP Parkstad en geen zienswijze indienen.
2. Kennisnemen van de financiële consequenties voor de gemeente Beekdaelen en deze verwerken in de tweede bestuursrapportage 2025 gemeente Beekdaelen, te weten de tekortbijdrage 2025 met € 164.932 te verlagen van € 191.417 naar € 26.485.

Inleiding

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 2025 GR WSP Parkstad wordt aangeboden vanwege de volgende redenen:

- Meicirculaire 2025 van het Ministerie van BZK;
- De verwachte realisatie van de arbeidsjaren in 2025;
- De verwachte operationele realisatie van de verbonden partij WSP Detacheringen.

De meicirculaire 2025 heeft voor de GR WSP Parkstad en de deelnemende gemeenten een positief effect. De rijkssubsidie per arbeidsjaar stijgt met € 2.691 tot € 40.680. In de eerste begrotingswijziging 2025 GR WSP Parkstad was nog rekening gehouden met een rijkssubsidie per arbeidsjaar van € 37.989.

De tweede begrotingswijziging 2025 is gebaseerd op een verwachte gemiddelde realisatie van 1.475 arbeidsjaren. Dit zijn 70 arbeidsjaren minder dan geraamd in de eerste begrotingswijziging 2025.

Voor de verbonden partij WSP Parkstad Detacheringen wordt in de tweede begrotingswijziging 2025 een positief netto resultaat verwacht van € 1.325.000. Dat is € 3.015.000 beter dan geraamd in de eerste begrotingswijziging 2025 en komt door een beter subsidieresultaat als gevolg van de stijging van de rijkssubsidie per arbeidsjaar.

In de eerste begrotingswijziging 2025 heeft de GR WSP Parkstad het tekort 2025 voor financiering en algemene dekkingsmiddelen geraamd op € 4.419.000. In deze tweede begrotingswijziging 2025 raamt WSP Parkstad het tekort 2025 voor financiering en algemene dekkingsmiddelen op € 1.247.000. Dit betekent voor de deelnemende gemeenten dat de verwachte tekortbijdrage 2025 € 3.172.000 lager wordt dan geraamd in de eerste begrotingswijziging 2025.

Opsteller Zaak/Document nummer	Verstraeten, Jos Z/25/216676 395690	Datum stuk Afdeling Agendnummer	4 november 2025 Sociaal
Onderwerp	Tweede begrotingswijziging 2025 GR WSP Parkstad		
Portefeuillehouder	Mevr. J. Quadvlieg - van Dam		

Argumenten

1.1. Lagere tekortbijdrage; er is geen aanleiding een zienswijze naar voren te brengen.

In de tweede begrotingswijziging WSP Parkstad 2025 is het begroot verlies voor financiering en algemene dekkingsmiddelen € 3.172.000 lager dan geraamd in de eerste begrotingswijziging WSP Parkstad 2025. Dit betekent voor de deelnemende gemeenten een lagere tekortbijdrage.

2.1. Kennisnemen van de financiële consequenties voor de tweede bestuursrapportage 2025 gemeente Beekdaelen.

Voor Beekdaelen gaat de tekortbijdrage 2025 € 164.932 lager uitvallen. De geraamde bijdrage 2025 kan worden verlaagd van € 191.417 naar € 26.458. 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 subsidieontwikkeling en loonprijsontwikkeling (LPO) .

In de tweede begrotingswijziging 2025 is rekening gehouden met de subsidiebedragen in de meicirculaire 2025. Hierin is voor 2025 een LPO toegekend van 5,26%. De rijkssubsidie stijgt met € 2.691 per arbeidsjaar. De septembercirculaire 2025 heeft geen invloed op de hoogte van de rijkssubsidie 2025.

In de tweede begrotingswijziging 2025 is voor de Sw-medewerkers rekening gehouden met een cao-stijging van 2,42% die per 1 juli 2025 is ingegaan. Voor niet Sw-medewerkers stijgen de lonen als gevolg van de cao-gemeenten met ingang van 1 april 2025 met 2 % en daar bovenop per 1 oktober 2025 nog eens met 1,85%.

De subsidie- en loonprijsontwikkeling vormen in de tweede begrotingswijziging geen risico meer.

b. 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 hier zowel in positieve als negatieve zin van afwijken.

c. 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.

Opsteller Zaak/Document nummer	Verstraeten, Jos Z/25/216676 395690	Datum stuk Afdeling Agendnummer	4 november 2025 Sociaal
Onderwerp	Tweede begrotingswijziging 2025 GR WSP Parkstad		
Portefeuillehouder	Mevr. J. Quadvlieg - van Dam		

d. Risico indexeringen.

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

e. Risico compensatie Sw-medewerkers.

Door een samenloop van verschillende belastingmaatregelen in 2025 gingen medewerkers van sociaal ontwikkelbedrijven er enkele tot soms tientallen euro's netto per maand op achteruit ten opzichte van 2024. Op Prinsjesdag is besloten € 40 miljoen vrij te maken voor compensatie van deze groep medewerkers. In dit besluit staat eenvoud en efficiëntie voorop. Daarom krijgen alle medewerkers die vallen onder de Cao Sw hetzelfde bedrag uitgekeerd. De individuele compensatie is € 504 bruto voor heel 2025. De grootste gemeente binnen het samenwerkingsverband (i.c. de gemeente Heerlen) ontvangt deze middelen via een decentralisatie-uitkering in december 2025 en sluit deze door naar WOZL/WSP. WOZL/WSP verwacht per saldo geen financieel risico omdat wordt uitgegaan van volledige compensatie door het Rijk. Wel kan er een verschil zijn tussen het moment van uitbetalen aan de medewerkers en het ontvangen van de rijksmiddelen via de gemeente Heerlen.

Financiën

In de tweede begrotingswijziging 2025 WSP Parkstad bedraagt het begroot verlies € 1.247.000. Dit is € 3.172.000 beter dan aangegeven in de eerste begrotingswijziging 2025 WSP Parkstad. Dit wordt in hoofdzaak veroorzaakt door een beter subsidieresultaat als gevolg van een aanzienlijke stijging van de rijkssubsidie per arbeidsjaar. De bijdrage van onze gemeente daalt met € 164.932 (van € 191.417 naar € 26.485).

De financiële effecten zullen worden verwerkt in de tweede bestuursrapportage 2025 van de gemeente Beekdaelen.

Vervolgtraject en verantwoording

Het Algemeen Bestuur van WSP Parkstad stelt de tweede begrotingswijziging 2025 vast in haar vergadering van 22 januari 2026.

Conform de P&C-cyclus van WSP Parkstad stelt het Algemeen Bestuur van WSP Parkstad in het voorjaar 2026 de jaarrekening 2025 vast en stuurt deze ter informatie naar de gemeenten.

Communicatie

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

Bijlagen

1. Concept-raadsbesluit.
2. Uitgaande brief aan WSP Parkstad inzake raadsbesluit.
3. Tweede begrotingswijziging 2025 GR WSP Parkstad.
4. Factsheet Tweede begrotingswijziging 2025 GR WSP Parkstad.

Opsteller Zaak/Document nummer	Verstraeten, Jos Z/25/216676 395690	Datum stuk Afdeling Agendanummer	4 november 2025 Sociaal
Onderwerp	Tweede begrotingswijziging 2025 GR WSP Parkstad		
Portefeuillehouder	Mevr. J. Quadvlieg - van Dam		

Dit voorstel bieden wij u hierbij ter besluitvorming aan.

Burgemeester en wethouders van Beekdaelen,

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