



Raadsvoorstel

Onderwerp	SL 053 - Concept 1ste begrotingswijziging 2026 en concept begroting 2027 met meerjarenraming 2028-2030 GR WOZL
-----------	---

Raadsnummer	:	SL 053
Zaakdossier	:	IB.26.0162
Portefeuillehouder	:	Wethouder F.J.E. (Frans) Derksen
Ambtelijk team	:	Advies en Beleid (Samenleving)
Datum collegevergadering	:	Dinsdag 28 april 2026
Datum commissievergadering	:	Donderdag 28 mei 2026
Commissie	:	Bestuur, Sociaal & Maatschappelijk (BSM)
Besluitvorming raad	:	Woensdag 3 juni 2026

Samenvatting

De 1ste begrotingswijziging 2026 van het Werkvoorzieningsschap Oostelijk Zuid-Limburg (GR WOZL) wordt aangeboden vanwege de volgende redenen:

- Mei en septembercirculaire 2025 van het Ministerie van BZK.
- De verwachte realisatie van de arbeidsjaren in 2026.
- De verwachte operationele realisatie van de verbonden partij WOZL Beschut 2.0.

De concept begroting 2027 en de meerjarenraming 2028-2030 sluiten volledig aan op de uitgangspunten zoals deze zijn opgenomen in de 1e begrotingswijziging 2026. Er is geen nieuwe informatie die de inkomsten en uitgaven zou veranderen.

Voorgesteld besluit

De raad besluit:

1. Een instemmende zienswijze op de concept 1^{ste} begrotingswijziging 2026 GR WOZL, evenals de concept begroting 2027 met meerjarenraming 2028-2030 af te geven.
2. De bijgevoegde concept-zienswijzebrief vast te stellen en aan het Dagelijks Bestuur van de GR WOZL te verzenden.
3. De 9de begrotingswijziging voor dienstjaar 2026 vast te stellen.

Inleiding

De Gemeenschappelijke Regeling Werkvoorzieningsschap Oostelijk Zuid-Limburg (GR WOZL) is op grond van de Gemeenschappelijke Regeling verplicht om de concept 1ste begrotingswijziging 2026 en de concept begroting 2027 met meerjarenraming 2028-2030 ter zienswijze aan te bieden aan de aangesloten gemeenten.

Concept 1ste begrotingswijziging 2026

Het algemeen bestuur van de GR WOZL stelde in juni 2025 de begroting voor 2026 vast. Bij de opstelling van de begroting waren een aantal zaken nog niet bekend en nadien doen zich vaak ontwikkelingen voor die van invloed zijn. Redenen voor de 1e begrotingswijziging 2026 zijn:

- Mei en septembercirculaire 2025 van het Ministerie van BZK.
- De verwachte realisatie van de arbeidsjaren in 2026.
- De verwachte operationele realisatie van de verbonden partij WOZL Beschut 2.0.

Concept begroting 2027 en meerjarenraming 2028-2030

De begroting 2027 van GR WOZL is een technische begroting, gebaseerd op de 1ste begrotingswijziging van 2026. In december 2026 maakt GR WOZL een aanpassing op deze begroting en maken zij een nieuwe begrotingswijziging voor 2027. In deze wijziging wordt de begroting aangepast op basis van de ontwikkelingen in 2026.

Beoogd effect / doelstelling

Via de GR WOZL biedt de gemeente tegen maatschappelijk aanvaardbare kosten passend werk en goed werkgeverschap bieden voor de doelgroep die is aangewezen op sociale werkvoorziening (oude WSW).

Argumenten

1.1 In 2026 een positief effect voor zowel de deelnemende gemeenten als de GR WOZL

De mei- en septembercirculaire 2025 van het Ministerie van BZK hebben een positief effect voor zowel de deelnemende gemeenten als de GR WOZL. De subsidie stijgt met €2.635,- per arbeidsjaar ten opzichte van de oorspronkelijke begroting. De positieve effecten worden 1 op 1 doorgegeven aan de uitvoeringsorganisaties GR WSP Parkstad, de Werkmeester en de verbonden partij WOZL Beschut 2.0 hetgeen als gevolg daarvan leidt tot lagere tekortbijdragen van de deelnemende gemeenten.

1.2 De precieze hoogte van de rijksbijdrage, inclusief de loonprijsontwikkeling (LPO) en de arbeidsjaren, is niet op voorhand feitelijk vast te stellen

Ten tijde van het opstellen van de begrotingen van de GR WOZL en de gemeente Gulpen-Wittem zijn de exacte bedragen en aantallen niet voorhanden. Uitgangspunt zijn de meest recente ontwikkelingen en de afgelopen periode. De mei- en septembercirculaires geven telkens achteraf helderheid voor de verwachting en de realisatie. Begrotingswijzigingen zijn daarvan het gevolg. Bij de GR WOZL (en GR WSP) gaat het vaak om aanpassingen in de hoogte van de Rijksbijdrage (incl. LPO) en het aantal actuele arbeidsjaren. De mei- en septembercirculaires 2026 geven uitsluitsel in hoeverre de verwachtingen op deze punten aansluiten op de realiteit.

Kanttekeningen en risico's

1.1. De GR WOZL en de verbonden partijen beschikken niet over een 'eigen' weerstandsvermogen

Er wordt jaarlijks met de gemeenten afgerekend op basis van de vastgestelde jaarrekening en het hierin vermelde resultaat. Dit betekent dat alle risico's die niet voldoende verminderd kunnen

worden en zich onverhoopt voordoen, volledig ten laste gebracht zullen moeten worden van de in de GR WOZL deelnemende gemeenten. De deelnemende gemeenten zijn uiteindelijk risicodragers voor de continuïteit van de GR WOZL. De GR WOZL heeft de plicht om de risico's te inventariseren, te analyseren en te beheersen. De beoordeling van risico's vindt periodiek plaats en hierover wordt gerapporteerd in de begrotingswijzigingen en de tussentijdse bestuursverslagen.

Alle onzekerheden en risico's gelden samengevat:

- Loonprijsontwikkeling 2026 (LPO): De LPO 2026 is nog niet door het Ministerie van BZK vastgesteld. Deze zal pas worden vastgesteld in de meicirculaire 2026.
- Subsidieontwikkelingen: Op basis van de positieve effecten in de afgelopen jaren is de verwachting dat dit een positief effect zal hebben en dus als kans gezien kan worden. Zekerheid hierover (incl. de hoogte van het effect) ontstaat echter pas bij publicatie van de mei- en septembercirculaire 2026.
- Terugstroom van detacheringen naar Beschut 2.0: Er is sprake van toenemende fysieke en/of psychische klachten van medewerkers waardoor zij zijn aangewezen op de beschutte werkomgeving. De verwachting is dat de terugstroom naar Beschut 2.0 in ieder geval niet zal afnemen.
- Voorziening RVU: De verwachting is dat de RVU-regeling ook in 2026 blijft bestaan. Wel is nog onzeker of deze regeling in de toekomst blijft bestaan. Hierover wordt nog onderhandeld door de sociale partners. De financiële gevolgen blijven waarschijnlijk klein. Als de RVU-regeling wegvalt dan wordt dit opgevangen doordat meer medewerkers beschikbaar blijven voor productie en detachering.
- Aantal arbeidsjaren: Dit is een niet te beïnvloede risico.
- Indexeringen (3%): Hogere vaste lasten door inflatie, met een risico voor continuïteit van werk bij klanten.

Kosten en dekking

Gulpen-Witterm	Totaal bijdragen WOZL	MJB 2027-2030 Gu-Wi (K2F 25-03-2026)	Vershil
Begroting 2026	€ 1.851.380	€ 1.756.161	€ 95.219
Begroting 2027	€ 1.705.189	€ 1.668.043	€ 37.146
Begroting 2028	€ 1.600.208	€ 1.527.795	€ 72.413
Begroting 2029	€ 1.437.079	€ 1.426.806	€ 10.273
Begroting 2030	€ 1.265.232	€ 1.426.806	€ -161.574

Het extra benodigd budget dient bijgeraamd te worden via de 9^{de} begrotingswijziging.

Momenteel ontvangen we soortgelijke stukken van de overige GR's. Indien al deze wijzigingen worden doorgevoerd, zal ons begrotingssaldo meerjarig negatief worden. Gezien de aanbevelingen van de provincie is dit niet wenselijk.

Uitvoering

Behandeling in de commissie BSM staat gepland voor 28 mei 2026, vervolgens in de raad op 3 juni 2026. Na vaststelling van de zienswijze in de raad, wordt de GR WOZL hiervan schriftelijk in kennis gesteld. Besluitvorming in het algemeen bestuursvergadering WOZL is voorzien op 25 juni 2026.

Communicatie en participatie

Communicatie

De GR WOZL zal middels een brief van onze zienswijze op de hoogte gesteld worden.

Participatie

Niet van toepassing.

Bijbehorende documenten

Onderwerp	Poststuknummer	Zaakdossier
Raadsbesluit SL 053	G.26.01273	IB.26.0162
9de begrotingswijziging	B.26.02443	IB.26.0162
9de begrotingswijziging, meerjarig saldo 2026-2029	B.26.02444	IB.26.0162
1ste begrotingswijziging 2026 GR WOZL	B.26.00065	IB.26.0162
Factsheet 1ste begrotingswijziging 2026	B.26.00066	IB.26.0162
Begroting 2027 en meerjarenraming 2028-2030 GR WOZL	B.26.02161	IB.26.0162
Concept zienswijze brief	U.26.00718	IB.26.0162