



**gemeente
vaals**

RAADSVOORSTEL

Datum: 8 april 2026

Datum vergadering: 26 mei 2026

Agendapuntnr.:

Behandeld door: Bedrijfsvoering

Zaak:

Documentnummer 26.0008688



Naam: R.J.M. Smeets

Portefeuillehouder: E.C.J. Jaegers

Openbaar

Onderwerp:

WOZL: Begroting 2027 inclusief meerjarenbegroting 2028-2030

Voorstel

1. Een positief gevoelen te uiten bij het Algemeen Bestuur van WOZL inzake de Begroting 2027 inclusief meerjarenraming 2028-2030.
2. Het financiële effect van deze begroting, inclusief meerjarenraming en de voorgestelde begroting voor GR WSP Parkstad in de begroting van Vaals doorvoeren; betreffende een per saldo positieve bijstelling van € 223.070 (2027), € 160.002 (2028) en € 179.673 (2029).

Inleiding

Het aanbieden van de begrotingswijziging voor vaststelling door de aangesloten gemeenten is een verplichting op grond van de gemeenschappelijke regeling WOZL. U treft bijgevoegd de concept Begroting 2027 inclusief meerjarenraming 2028-2030 WOZL aan.

Beoogd effect

Door het kenbaar maken van het positief gevoelen over de concept Begroting 2027 inclusief meerjarenraming 2028-2030 geeft de gemeenteraad mede sturing aan de gemeenschappelijke regeling WOZL.

Argumenten

1. Argumenten behorende bij voorstel 1

1.1. De begroting 2027 inclusief de meerjarenbegroting 2028-2030 is evenals eerdere begrotingsjaren gebaseerd op de koers die door de deelnemende gemeenten met GR WOZL is afgesproken.

Uiteraard is de begroting opgesteld op basis van de richtlijnen Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV).

De financiering en algemene middelen vanuit de deelnemende gemeenten voor 2027 dalen tot -/- € 597.000 (daling van € 352.000) in vergelijking met de 1^e begrotingswijziging 2026.

Meerjarenraming 2027-2029

De bijdrage die van de deelnemende gemeenten wordt gevraagd, het resultaat voor financiering en algemene dekkingsmiddelen, stijgt in 2028 tot -/- € 676.000 (2028) en neemt vervolgens in 2029 af tot -/- € 130.000 (2029), terwijl in 2030 een overschot wordt verwacht van € 207.000.

Kanttekeningen

1 Kanttekeningen behorende bij voorstel 1

1.1. WOZL wordt onveranderd met diverse onzekerheden geconfronteerd.

Deze (loonprijsontwikkeling, subsidieontwikkelingen, terugstroom van detacheringen naar beschut, ontwikkeling aantal arbeidsjaren, indexeringen en de voorziening RVU) staan als risico toegelicht in de begrotingswijziging. Deze onzekerheden kunnen ook een positief effect hebben als bijvoorbeeld sprake is van een stijging van het subsidiebedrag.

Financiën

In onderstaande tabel is de geprognostiseerde ontwikkeling van het resultaat voor financiering en algemene dekkingsmiddelen weergegeven. Deze tekorten worden door de bijdragen van de 11 deelnemende gemeenten gedekt.

	2027	2028	2029	2030
Financieringsvraag GR WOZL	-/- € 597.000	-/- € 676.000	-/- € 130.000	€ 207.000
Aandeel Vaals WOZL	€ 10.766	€ 11.795	€ 2.304	-/- € 3.788

De bijdrage aan de financieringsvraag WOZL door iedere deelnemende gemeente is gebaseerd op het aandeel arbeidsjaren per gemeente als percentage van het totaal aantal arbeidsjaren van WOZL. Omdat dit aandeel jaarlijks fluctueert is het 'aandeel Vaals' niet jaarlijks hetzelfde percentage van de totale financieringsvraag.

Het overschot van € 207.000 in 2030 leidt tot een begrote 'terugbetaling' van € 3.788 vanuit WOZL aan de gemeente Vaals.

→ Naast de bijdrage aan WOZL wordt ook bijgedragen aan WSP Parkstad op basis van de overeengekomen kostenverdeling. Zie onderstaande tabel:

	2027	2028	2029	2030
Financieringsvraag WSP	-/- € 3.291.000	-/- € 3.129.000	-/- € 3.265.000	-/- € 3.767.000
Aandeel Vaals WSP	€ 13.266	€ 9.875	€ 12.306	€ 21.879

In totaliteit bedraagt de bijdrage van de gemeente Vaals in de tekortfinanciering:

	2027	2028	2029	2030
Begroting Vaals	€ 37.225	€ 31.003	€ 34.503	[1]
Aandeel Vaals WOZL	€ 10.766	€ 11.795	€ 2.304	-/- € 3.788
Aandeel Vaals WSP	€ 13.266	€ 9.875	€ 12.306	€ 21.879
TOTAAL GEVRAAGDE BIJDRAGE	€ 24.032	€ 21.670	€ 14.610	€ 18.091
Bijstelling Begroting [A]	€ 13.193	€ 9.333	€ 19.893	

De gevraagde bijdrage is voor alle jaren lager dan het begrote bedrag en leidt tot een **positieve bijstelling** voor onze begrotingscijfers.

WOZL voert zoals bekend de WSW uit voor de deelnemende gemeenten. Gemeenten ontvangen via de algemene uitkering de rijksbijdrage voor de uitvoering van de WSW. WOZL maakt bij iedere begroting en begrotingswijziging een inschatting van de door haar te ontvangen subsidiebijdrage voor het uitvoeren van de WSW. Deze uitvraag is steeds gebaseerd op actuele paramaters (zoals het aantal arbeidsjaren). Omdat de te ontvangen rijksbijdrage via de algemene uitkering gebaseerd is op 'oudere' parameters (t-1) wijkt het te ontvangen bedrag steeds af van het door te sluiten bedrag.

Voor de subsidiebijdrage WSW is de situatie in de voorliggende begroting als volgt en leidt tot de volgende **positieve bijstelling** voor 2027 tot en met 2029.

	2027	2028	2029	2030
Begroting Vaals	€ 1.429.486	€ 1.317.072	€ 1.244.956	[1]
Subsidiebijdrage aan WOZL	€ 1.219.609	€ 1.166.403	€ 1.085.176	€ 1.055.239
Bijstelling Begroting [B]	€ 209.877	€ 150.669	€ 159.780	
Te ontvangen rijksbijdrage WSW [2]	€ 1.429.486	€ 1.317.072	€ 1.244.956	[1]

[1]: De meerjarenbegroting van de gemeente Vaals betreft de periode 2026-2029. In de volgende meerjarenbegroting worden ook voor het jaar 2030 bedragen opgenomen.

[2]: De te ontvangen bijdragen aan rijksbijdrage voor de uitvoering WSW via de algemene uitkering zijn gebaseerd op de septembercirculaire 2025 en zijn van daaruit reeds als opbrengst in de meerjarenbegroting 2026-2029 van de gemeente Vaals verwerkt.

De totale bijstelling van onze begroting op basis van bovenstaand wordt:

	2026	2027	2028
Bijstelling Begroting [A]	€ 13.193	€ 9.333	€ 19.893
Bijstelling Begroting [B]	€ 209.877	€ 150.669	€ 159.780
Totaal	€ 223.070	€ 160.002	€ 179.673

Communicatie

Uw besluit wordt kenbaar gemaakt aan het Dagelijks Bestuur van WOZL.

Uitvoering

Nadat uw raad een besluit genomen heeft ten aanzien van dit voorstel wordt dit besluit dóórgeleid naar het Dagelijks Bestuur van WOZL. Op 25 juni 2026 is de behandeling van de begroting voorzien in het Algemeen Bestuur.

Bijlagen

-