

Onderwerp Raadsvoorstel inzake Bijgestelde begroting 2026 en Ontwerpbegroting 2027
Gemeenschappelijke Regeling Vidar Wsw
Vergaderdatum 20 mei 2026
Zaaknummer 20260409164300

Aan de Raad

Voorstel

De gemeenteraad wordt voorgesteld:

1. Van de Jaarstukken 2025 van de Gemeenschappelijke Regeling Vidar Wsw kennis te nemen;
2. Met de Bijgestelde Begroting 2026 van de Gemeenschappelijke Regeling Vidar Wsw in te stemmen;
3. Met de Ontwerpbegroting 2027 van de Gemeenschappelijke Regeling Vidar Wsw in te stemmen;
4. Geen zienswijze op de Bijgestelde Begroting 2026 en Ontwerpbegroting 2027 van de Gemeenschappelijke Regeling Vidar Wsw in te dienen.

Inleiding

Het Dagelijks Bestuur van de Gemeenschappelijke Regeling Vidar Wsw (Wet sociale werkvoorziening) heeft de voorlopige Jaarstukken 2025, de Bijgestelde Begroting 2026, de Ontwerpbegroting 2027 en het meerjarenperspectief 2027-2030 aangeboden aan de raden van de deelnemende gemeenten. Aan de raden wordt gevraagd om vóór 15 juni 2026 hun zienswijzen op de Bijgestelde begroting 2026, de Ontwerpbegroting 2027 en het meerjarenperspectief aan het Dagelijks Bestuur kenbaar te maken. Dan wel aan te geven af te zien van het geven van een zienswijze.

Vidar is opgericht om uitvoering te geven aan het bepaalde in artikel 2.1 van de wet sociale werkvoorziening (Wsw). De Gemeenschappelijke regeling Vidar Wsw heeft als enige taak het formele werkgeverschap uit te voeren voor alle medewerkers met een Wsw-arbeidsovereenkomst bij Vidar. Sinds 1 januari 2020 is de Gemeenschappelijke regeling Vidar Wsw formeel de werkgever van alle Wsw-werknemers die tot 1 januari 2020 in dienst waren van de Gemeenschappelijke Regeling Vixia. Gemeenschappelijke regeling Vidar Wsw heeft de publiekrechtelijke taak tot uitvoering van de Wsw en heeft de werkgeverstaken belegd bij de centrumgemeente Sittard-Geleen. De centrumgemeente heeft de uitvoering van de Wsw-taken en de werkgeverstaken opgedragen aan Vidar BV. Verder vinden er binnen Gemeenschappelijke regeling Vidar Wsw geen activiteiten plaats.

Jaarstukken Gemeenschappelijke regeling Vidar Wsw 2025

Ten opzichte van de begroting 2025 valt de totale gemeentelijke bijdrage € 420.975 hoger uit. Voor de gemeente Stein betekent dit een hogere bijdrage van € 17.429. Dit bedrag is meegenomen in de Jaarrekening 2025 van de gemeente Stein. Na de gewijzigde bekostigingssystematiek en het van rechtswege vervallen van het lage inkomensvoordeel, bestaat het saldo van de baten uit de gemeentelijke bijdrage en de overige baten, met name de rentebaten. Voor de gemeentelijke bijdrage geldt dat er na de wijziging van de bekostigingssystematiek geen direct verband meer ligt met Rijksbijdrage die het Rijk



verstrekt via de Integratie Uitkering Participatie en de gemeentelijke bijdrage. Voor meer informatie wordt verwezen naar bijlage 1.

Bijgestelde begroting 2026 Gemeenschappelijke regeling Vidar Wsw

De totale kosten in de bijgestelde begroting vallen € 766.000 hoger uit dan oorspronkelijk begroot. Dit wordt vooral veroorzaakt door hogere loonkosten. In lijn met de uitgangspunten voor de begroting, zijn de gemiddelde loonkosten gebaseerd op het loon-prijspeil van 1 juli 2025 (€ 730.000 negatief). De Fte's zijn in de bijgestelde begroting ongeveer 10 fte lager ten opzichte van de oorspronkelijke begroting 2026. Dit leidt tot een daling van € 455.000. De CAO stijgingen van 2025 leiden tot € 1.025.000 hogere kosten. Een bijdrage ter compensatie van de 'buffelboete' leidt in totaal tot € 160.000 hogere kosten. Dit resulteert voor de gemeente Stein in een hogere bijdrage van € 11.200 voor 2026 dan oorspronkelijke begroot.

Voor meer informatie over de bijgestelde begroting 2026 Vidar wordt verwezen naar bijlage 2 (pagina 3 t/m 8).

Ontwerpbegroting Gemeenschappelijke regeling Vidar Wsw 2027 en meerjarig perspectief

ALGEMEEN

Het resultaat (€ 1.405.000 positief) van Gemeenschappelijke regeling Vidar Wsw valt lager uit in de begroting 2026 door een lager aantal Fte's ten opzichte van de bijgestelde begroting 2026. Ten opzichte van de oorspronkelijke begroting 2026 is echter sprake van een lichte stijging van de gemeentelijke bijdrage in 2027. Voor de gemeente Stein resulteert dit in een structureel hogere bijdrage. Voor 2027 betekent dit een nadeel van € 8.400, voor 2028 een nadeel van € 800, en voor 2029 een nadeel van € 10.000.

UITGAVEN

De loonkosten van het SW- personeel;

De totale loonkosten nemen af als gevolg van een dalend aantal WSW-ers (2026: 378,89 Fte en 2027: 348,68 Fte verloond). In lijn met de uitgangspunten voor de begroting, zijn de gemiddelde loonkosten gebaseerd op het loon-prijspeil van 1 juli 2025. (€ 1.357.000 lager dan oorspronkelijk begroot)

Loonkostensubsidie inleners Begeleid Werken

De begeleid werkers staan niet op de loonlijst van GR Vidar WSW, maar wel op de loonlijst van de inleners. Hiervoor wordt er vanuit GR Vidar WSW een rugzakje beschikbaar gesteld gelijk aan het subsidiebedrag per arbeidsjaar. (€ 4000 lager dan oorspronkelijk begroot)

De overige personeelskosten (zoals Arbo, werknemersvervoer) en de personeelskosten voor de salarisadministratie.

De overige personeelskosten omvatten alle kosten die betrekking hebben op het loon of de sociale lasten (bijvoorbeeld vervoerskosten, studiekosten en kosten voor werkkleding). De overige personele kosten dalen als gevolg van de dalende populatie binnen de GR. (€ 52.000 lager dan oorspronkelijk begroot)

INKOMSTEN

Na de gewijzigde bekostigingssystematiek bestaan de baten voornamelijk uit de gemeentelijke bijdrage en de overige baten, met name de rentebaten.



Voor de gemeentelijke bijdrage geldt dat er na de wijziging van de bekostigingssystematiek geen direct verband meer ligt met Rijksbijdrage die het Rijk verstrekt via de Integratie Uitkering Participatie en de gemeentelijke bijdrage.

Meerjarig perspectief

Behalve de geconsolideerde begroting (effect op alle deelnemende en aangesloten gemeenten) zijn ook de voor de gemeente individuele effecten inzichtelijk gemaakt. Dit inzicht is gebaseerd op de verdeelsleutel, dat wil zeggen het aantal Sw- medewerkers dat naar de individuele gemeenten wordt toegerekend. Op pagina 9 t/m 15 van de ontwerpbegroting (bijlage 2) zijn deze cijfers inzichtelijk gemaakt.

Argumentatie

1.1 De Jaarstukken 2025 beschikt over een goedkeurende controleverklaring van de accountant.

2.1. De Gewijzigde begroting 2026 inclusief meerjarenraming Gemeenschappelijke regeling Vidar Wsw geeft een volledig beeld.

De bijstelling heeft te maken met hogere loonkosten (autonome ontwikkeling). Hiermee handelen we in lijn met de loon-prijspeil van 1 juli 2025.

3.1. De ontwerpbegroting 2027 inclusief meerjarenraming Gemeenschappelijke regeling Vidar Wsw geeft een volledig beeld.

De meerjarenraming laat zien dat de gemeentelijke bijdrage vanaf 2027 licht toeneemt. In absolute zin daalt de bijdrage vanuit het Rijk. Dit komt omdat het aantal Vidar medewerkers (Fte) dat werkzaam is afneemt.

Financiële onderbouwing

Gebaseerd op de door de Gemeenschappelijke regeling Vidar Wsw gepresenteerde cijfers in de bijgestelde begroting 2026 en de ontwerpbegroting 2027 inclusief meerjarenperspectief wordt de gemeentelijke bijdrage vanaf 2027 iets hoger.

	2026 (bijgesteld)	2027	2028	2029
Effect Bijgestelde begroting 2026 en Ontwerpbegroting 2027 gemeentelijke bijdrage	€ -11.200	€- 8.400	€ -800	€ -10.000

Het financiële effect voor 2026 wordt in de Bestuursrapportage 2026 verwerkt inclusief de overige effecten binnen Vidar (integraal). De effecten voor 2027 en verder zullen vertaald worden in de Begroting 2027 inclusief de begroting van de centrumregeling Vidar.

De financiële effecten van de jaarrekening 2025 Vidar Gemeenschappelijke regeling zijn vertaald in de jaarrekening 2025 van de gemeente Stein.

Bijdrage aan strategische toekomstvisie 2040:

Sociale en vitale kernen



Relevante beschikbare achtergrondinformatie

1. Jaarstukken Gemeenschappelijke Regeling Vidar Wsw 2025;
2. Bijgestelde begroting 2026 en Ontwerpbegroting 2027 Gemeenschappelijke Regeling Vidar Wsw;
3. Aanbiedingsbrief dagelijks bestuur Gemeenschappelijke Regeling Vidar Wsw;
5. Raadsbesluit.

Burgemeester en Wethouders,

de Secretaris,

de Burgemeester,

