



WVS
Postbus 1130
4700 BC Roosendaal

Tel.: 0165 - 59 65 00
Fax: 0165 - 56 12 63

E-mail: info@wvs.nl
Website: www.wvs.nl

K.v.K. Breda: 20160803

De leden van het algemeen bestuur van
WVS-groep
i.a.a. de colleges van B&W en de gemeenteraden
van de 9 aangesloten gemeenten

Onderwerp rapportage 4^e kwartaal 2017 WVS-groep
Uw brief van Uw kenmerk
Ons kenmerk Bestsecr-2/49 A
Bijlagen 1
Roosendaal, 6 februari 2018

Geachte bestuursleden,

Bijgaand treft u aan de kwartaalrapportage van WVS-groep (hierna: WVS) waarin wij u informeren over de activiteiten tot en met het 4^e kwartaal van 2017. In deze kwartaalrapportage wordt specifieke informatie voor en over uw gemeente gegeven aan de hand van sociale en financiële kengetallen.

Het voorlopige exploitatieresultaat tot en met het 4^e kwartaal 2017 is € 596.000,- negatief.

Ten opzichte van de begroting & het budget voor het jaar 2017 is sprake geweest van de volgende financiële tegenvallers:

- WVS heeft in 2017 een extra naheffing van de belastingdienst ontvangen met betrekking tot de WGF-premie over 2016. Deze naheffing vloeit voort uit een tussentijdse aanpassing van het premiepercentage, waarmee geen rekening was gehouden. Dit betreft een bedrag van € 136.000,-.
- In 2017 zijn de SW salarissen (op basis van Cao afspraken) meer gestegen dan vooraf was voorzien. Ditzelfde geldt ook voor de stijging van het wettelijk minimum loon. De afwijking ten opzichte van het budget bedraagt € 636.000,-.
- Het aantal leerwerktrajecten is in 2017 achter gebleven bij de afgesproken aantallen. Dit heeft geleid tot achterblijvende opbrengsten van € 227.000,-. De uitgangspunten voor 2017 waren voor de ISD Brabantse Wal 76 leerwerktrajecten en voor het Werkplein Hart van West-Brabant 151 leerwerktrajecten. Vanuit de ISD is het afgesproken aantal (bijna) behaald (74). Vanuit het Werkplein is het afgesproken aantal niet gehaald (107). Vanuit het Werkplein zijn eind 2017 nog 25 aanmeldingen voor een leerwerktraject ontvangen, doch die konden niet meer vóór 1 januari worden gestart. Deze trajecten zullen begin 2018 worden aangevangen.

- In 2017 is (op één plaatsing na) geen gebruik gemaakt van het instrument sociaal detacheren. Hierdoor mist WVS begrote begeleidingsopbrengsten ad € 68.000,-.
- De werkelijke toegevoegde waarde is enigszins achtergebleven bij de gebudgetteerde toegevoegde waarde. Dit heeft te maken met de stopzetting van enkele grotere WOL-plaatsingen (Werken Op Locatie) en de uitstroom van SW personeel waarvoor óf geen vervanging heeft plaatsgevonden óf waarvoor (duurdere) uitzendkrachten zijn ingezet (om contractuele afspraken na te komen). De toegevoegde waarde is in 2017 € 373.000,- achtergebleven op het budget.
- De verplichtingen aan transitievergoedingen voor SW-medewerkers waarvan het dienstverband is beëindigd wegens langdurige ziekte bedroegen in 2017 € 839.000,-. Zoals u bekend is, is WVS verplicht om bij het beëindigen van dienstverbanden wegens langdurige ziekte een transitievergoeding te betalen. De hoogte van deze vergoeding is afhankelijk van de duur van het dienstverband. Aangezien bij de meeste SW werknemers, die wegens langdurige ziekte uit dienst gaan, sprake is van een langdurig dienstverband, lopen de kosten aan transitievergoedingen enorm op. Het vorige kabinet had aangekondigd hiervoor een oplossing te vinden (er zou een fonds gecreëerd worden bij het UWV waaruit dergelijke vergoedingen betaald konden worden), maar van dit voornemen is tot op heden niets terecht gekomen. Wat het nieuwe kabinet gaat doen is nog ongewis. Omdat bij het opstellen van de begroting 2017 was uitgegaan van de veronderstelling dat wij, conform de toezegging van het kabinet, minder kwijt zouden zijn aan het uitkeren van transitievergoedingen, is in de begroting 2017 slechts rekening gehouden met een bedrag van € 500.000,- aan transitievergoedingen.

Tegenover de tegenvallers staan de volgende financiële meevallers:

- In 2017 is qua SW bezetting sprake van een onderrealisatie (er zijn meer SW-ers uitgestroomd dan het Rijk had geprognosticeerd). Omdat het toegekende P-budget (Wsw) voor 2017 door het Rijk niet wordt gecorrigeerd (bij een onderrealisatie) betekent dit een financiële meevaller van € 371.000,-.
- In het toegekende P-budget (Wsw) over 2017 is door het Rijk rekening gehouden met een extra (positieve) correctie op grond van de loon-prijs ontwikkeling (LPO) van € 500.000,-.
- In 2017 wordt door WVS een bezuiniging gerealiseerd op de algemene kosten van € 312.000,-.

WVS neemt op uitnodiging van Berenschot deel aan een onderzoek naar de (grote) verschillen tussen goed en slecht presterende SW-bedrijven. Dit, op verzoek van het ministerie van SoZaWe. Volgens Berenschot behoort WVS qua bedrijfsvoering (o.a. bedrijfskosten en verhouding regulier - SW personeel) en inverdienvermogen tot de 5 best presterende SW-bedrijven in Nederland. De redenen waarom WVS jaarlijks rode cijfers schrijft zijn met name gelegen in de voortgaande forse bezuinigingen op het macrobudget Wsw en het feit dat WVS veel hogere SW-loonkosten heeft (landelijk gemiddeld meer dan € 4.000,- per SE).

Het vorengenoemde exploitatieresultaat is nog voorlopig. De controle door de accountant moet nog plaatsvinden. Er kunnen dus nog wijzigingen in het voorlopige resultaat plaatsvinden. Bij de vaststelling van de jaarrekening 2017 zal worden voorgesteld om het negatieve resultaat ten laste te brengen van de algemene reserve van WVS.

Wij vertrouwen er op u hiermee voldoende te hebben ingelicht.

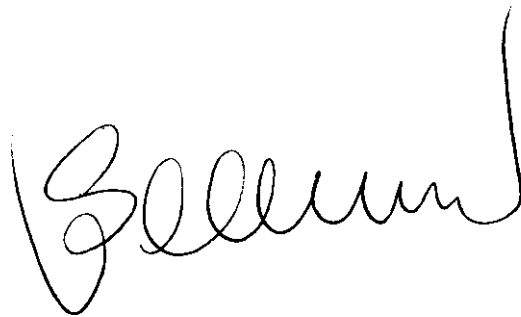
Hoogachtend,
het dagelijks bestuur van WVS-groep,

de secretaris,

de voorzitter,

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'P.F.J.M. Havermans', written in a cursive style.

P.F.J.M. Havermans

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'A.P.M.A. Schouw', written in a cursive style.

A.P.M.A. Schouw.