



RAADSMEEDELING

Onderwerp
Herziene begroting 2024 WVS

Steenbergen; 24 oktober 2023

Aan de Raad,

Op 10 juli jl. is de begroting 2024 van WVS door het algemeen bestuur vastgesteld. Omdat in deze begroting nog is uitgegaan van een aantal onzekere factoren, is toegezegd om dit najaar een herziene begroting in procedure te brengen waarin in ieder geval de gewijzigde bedragen uit de mei- en september circulaire verwerkt zullen zijn.

Ten opzichte van de reeds vastgestelde begroting 2024 zijn in de herziene begroting 2024 de navolgende wijzigingen opgenomen.

- In de herziene begroting is uitgegaan van de gemiddelde rijksbijdrage SW, inclusief loonprijscompensatie ad € 35.459 per arbeidsjaar (was: € 32.604). Financieel effect van de hogere budgetten t.o.v. de vastgestelde begroting 2024: € 2.643.000 positief. Voor het jaar 2024 is de rijksbijdrage Wsw verhoogd. Tevens is aangegeven dat die structureel is de komende jaren. Dat heeft een gunstig financieel effect op de meerjarenraming.
- Op dit moment zijn onderhandelingen gaande over de salarisverhogingen in de Cao's SW. Op basis van de meest recente informatie wordt voor het jaar 2024 uitgegaan van een verhoging van de salarissen in de Cao SW. In de herziene begroting 2024 is met deze verhogingen rekening gehouden. Deze stijging van de loonkosten heeft ten opzichte van de begroting 2024 een negatief effect van € 1.569.000.
- In de herziene begroting 2024 is rekening gehouden met een verdere daling van het aantal SW-medewerkers. Dit leidt ten opzichte van de vastgestelde begroting 2024 tot een daling van de toegevoegde waarde ad € 258.000. De gemeentelijke omzet is in de herziene begroting gelijk gehouden ten opzichte van de begroting 2024.
- Door snellere uitstroom van leidinggevende en kader SW-personeel is de formatie regulier personeel uitgebreid met 3,6 fte. Per saldo stijgt de post 'Loonkosten regulier personeel' met € 410.000 ten opzichte van de begroting 2024.
- In de herziene begroting 2024 is rekening gehouden met een (forse) extra stijging van de overige bedrijfskosten, met name de kosten voor energie. De totale kostenstijging ten opzichte van de vastgestelde begroting 2024 bedraagt € 301.000.

De totale gemeentelijke bijdragen voor de herziene begroting 2024 bedragen € 8.135.000, wat minder is dan de ontwerpbegroting van € 8.342.000. Het verlies in de herziene begroting wordt gedekt door een gemeentelijke bijdrage van € 4.148 per geplaatste Wsw-medewerker, beschut werker en overige participanten, wat lager is dan voorheen (€ 4.254).

In de oorspronkelijke begroting van 2024 was de gemeentelijke bijdrage voor Steenberg en gepland op € 425.395. In de herziene begroting is deze bijdrage verlaagd naar € 414.839, wat resulteert in een positief verschil van €10.556 ten opzichte van de oorspronkelijke begroting.

Hieronder zie je een vergelijking tussen de gemeentelijke bijdrage volgens de originele begroting 2024-2027, de herziene begroting en het positieve verschil.

Doorkijk meerjarig 2024-2027:

Eigen bijdrage Steenberg en	2024	2025	2026	2027
Volgens begroting 2024 (oud)	€ 425.395	€ 408.669	€ 410.097	€ 407.904
herziene begroting 2024 (nieuw)	€ 414.839	€ 398.878	€ 395.563	€ 387.965
Vershil	€ 10.556	€ 9.791	€ 14.534	€ 19.939

Voor de komende jaren zal de gemeentelijke bijdrage voor Steenberg en verder afnemen: in 2025 met € 9.791, in 2026 met € 14.534 en in 2027 met € 19.939. Deze verschillen zullen worden opgenomen in de tussenrapportage van 2024.

De WVS koopt veel in op basis van langlopende contracten en aanbestedingen met vastgestelde indexeringen. Hierdoor blijft het inflatierisico beperkt. Inmiddels zijn de meeste indexeringen bekend en zijn er geen extreme afwijkingen t.o.v. de initiële begroting. Maar een risico valt natuurlijk nooit volledig uit te sluiten. Voor verzekeringen en energie hebben is in de herziene begroting rekening gehouden met een forse verhoging..

De herziene begroting 2024 leidt niet tot een lager exploitatieresultaat ten opzichte van de reeds vastgestelde begroting 2024. Tevens is er geen sprake van een wijziging van de te realiseren beleidseffecten en beleidsdoelstellingen. Dit betekent dat, conform het gestelde in artikel 30 van de gemeenschappelijke regeling WVS, de zogenaamde zienswijze procedure achterwege kan blijven. De begroting wordt daarom ter informatie aan u gestuurd.

De besluitvorming over de herziene begroting 2024 vindt 18 december 2023 in het Algemeen Bestuur van de WVS plaats.

Wij hopen u hiermee voldoende te hebben geïnformeerd.

Hoogachtend,
burgemeester en wethouders van Steenberg en
de secretaris,


J. van Delden

de burgemeester,


R.P. van den Belt, MBA