



WVS
Postbus 1130
4700 BC Roosendaal

088 031 2000
info@wvs.nl

www.wvs.nl
KvK 20160803

Onderwerp: voorstel tot vaststelling van de herziene begroting 2024
en de meerjarenraming t/m 2027

No. 17 - 2023
Dos. 17/45 A

Aan het algemeen bestuur.

Voor u ligt de ontwerp herziene begroting 2024 (en de meerjarenraming t/m 2027). De begroting 2024 is op 10 juli jl. 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. Over de dienstverlening aan de ISD Brabantse Wal en het Werkplein Hart van West-Brabant (aantallen ontwikkeltrajecten, beschut werkergeïndiceerden en participanten) in de herziene begroting 2024 heeft afstemming plaatsgevonden met de (begrotingen van) ISD en het Werkplein.

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

- In de herziene begroting 2024 is rekening gehouden met de aan de deelnemende gemeenten toegekende Participatiebudgetten / Wsw 2024, zoals die bekend zijn gemaakt in de mei- en september circulaire, waarbij er vanuit wordt gegaan dat deze budgetten volledig aan WVS zullen worden overgemaakt. In de herziene begroting is uitgegaan van de gemiddelde rijksbijdrage SW, inclusief loonprijscompensatie (LPO) ad € 35.459,- per arbeidsjaar (SE) (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 de LPO toegekend waarbij is aangegeven dat die structureel is de komende jaren. Dat heeft een gunstig financieel effect op de meerjarenraming van het exploitatieresultaat. In verband met de hoge stijging van het wettelijk minimumloon (WML) begin 2023 is in de september circulaire als compensatie een extra bedrag toegekend van € 706.000,-. Tevens is door het Rijk besloten om de begeleidingsvergoeding beschut werk te verhogen met € 2.157,- per persoon. Dit heeft een gunstig effect op de herziene begroting 2024 van € 435.000,-. Op dit moment zijn onderhandelingen gaande over de salarisverhogingen in de Cao's SW en Aan de Slag. Op basis van de meest recente informatie wordt voor het jaar 2024 uitgegaan van een verhoging van de salarissen in de Cao SW en de Cao Aan de Slag van respectievelijk 8 en 10 %. 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 leidingevend 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 vorengenoemde maatregelen, alsmede nog enkele andere wijzigingen die in de bijgaande ontwerp herziene begroting worden toegelicht, leiden tot een vermindering van het tekort in de begroting van € 207.000,- (tekort in de begroting 2024 was € 8.342.000,- en wordt dan € 8.135.000,-). Tevens leiden de maatregelen tot een verlaging van de tekorten in de meerjarenramingen tot en met 2027.

Het verlies in de herziene begroting 2024 zal gedekt moeten worden uit de gemeentelijke bijdragen (€ 4.148,- per geplaatste Wsw-medewerker, beschut werker en overige participanten, zie bijlage 6) (was: € 4.254,-).

Voor een uitgebreide toelichting op de cijfers verwijzen wij u korthedshalve naar de bijgevoegde begroting en de daarin opgenomen informatie.

Omdat de herziene begroting 2024 leidt tot een verlaging van het tekort c.q. van de gemeentelijke bijdragen ten opzichte van de reeds vastgestelde begroting 2024 en er geen sprake is van een wijziging van te realiseren beleidseffecten en beleidsdoelstellingen, kan, conform het gestelde in artikel 30 van de gemeenschappelijke regeling WVS, de zogenaamde zienswijze procedure achterwege blijven.

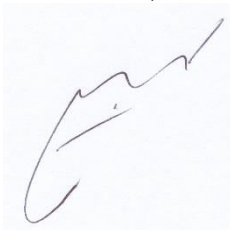
Voorstel

Wij stellen u voor:

- de gemeentelijke bijdrage voor het jaar 2024 vast te stellen op € 4.148,- per geplaatste Wsw-medewerker, beschut werker en overige participanten (per 1 januari 2023);
- de herziene begroting 2024 en de meerjarenraming t/m 2027 vast te stellen, één en ander overeenkomstig het bijgevoegde ontwerpbesluit.

Roosendaal, 25 september 2023.

Het dagelijks bestuur van WVS,
de secretaris, de voorzitter,



P.F.J.M. Havermans



T.C. Melisse.

Het algemeen bestuur van WVS;

gelezen het voorstel van het dagelijks bestuur dd. 25 september 2023, no. 17 - 2023, no. 17/45 A;

gelet op de gemeenschappelijke regeling WVS;

b e s l u i t :

1. de herziene begroting 2024 en de meerjarenraming t/m 2027 van WVS vast te stellen, overeenkomstig de gewaarmerkte bijlage;
2. de gemeentelijke bijdrage in het exploitatieresultaat van WVS op basis van de herziene begroting 2024 van WVS vast te stellen op € 4.148,- per geplaatste Wsw-medewerker, beschut werker en overige participanten (peildatum 1 januari 2023) (overeenkomstig de verdeelsleutel zoals die is bepaald in de gemeenschappelijke regeling);
3. te bepalen dat de gemeentelijke bijdragen door de gemeenten per maand worden betaald (uiterlijk de 15^e van de maand);

Aldus vastgesteld in de openbare vergadering van het algemeen bestuur van WVS op 18 december 2023.

De secretaris,

P.F.J.M. Havermans

De voorzitter,

T.C. Melisse.