

WVS
Postbus 1130
4700 BC Roosendaal

088 031 2000
info@wvs.nl

www.wvs.nl
KvK 20160803

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

No. 3 - 2023
Dos. 3/45 A

Aan het algemeen bestuur.

Voor u ligt de ontwerp begroting 2024 (en de meerjarenraming t/m 2027) van WVS. Deze ontwerp begroting is gebaseerd op de (voorlopige) cijfers (o.a. voorlopige Participatiebudgetten) uit de mei- en septembercirculaire van 2022. De aannames voor het jaar 2024 zullen ongetwijfeld nog wijzigen. Dit zal blijken uit de mei- en september circulaire van 2023. In verband hiermee zullen wij in het najaar van 2023 een herziene begroting 2024 presenteren.

De ontwerp begroting 2024 is gebaseerd op de volgende pijlers:

- een (verdere) daling van het aantal Wsw-dienstverbanden omdat a.g.v. de in werking treding van de Participatiewet geen nieuwe instroom meer plaatsvindt van Wsw-dienstverbanden per 1 januari 2015;
- de aan de deelnemende gemeenten toe te kennen Participatiebudgetten / Wsw 2024 waarbij er vanuit wordt gegaan dat deze budgetten volledig aan WVS zullen worden overgemaakt; in de begroting is uitgegaan van de gemiddelde rijksbijdrage SW ad € 32.604,- per arbeidsjaar (SE), inclusief de door het Rijk te verstrekken loonprijscompensatie (6 %); in de begroting 2024 wordt een hogere indexering (6 %) gehanteerd dan de indexering in de Kaderbrief 2024 (2 %) omdat er vanuit wordt gegaan dat het Rijk een (gedeeltelijke) compensatie zal bieden voor de forse indexering van het wettelijk minimumloon (WML) per 1 januari 2023; als het percentage uit de Kaderbrief zou worden aangehouden zou dit leiden tot een extreme stijging van het tekort en daarmee ook van de gemeentelijke bijdrage;
- het door het Rijk toe te kennen lage inkomens voordeel (LIV); dit is een financieel voordeel voor de loonkosten SW;
- instroom van medewerkers / cliënten vanuit de Participatiewet (met behoud van uitkering en met loonkostensubsidie (ten behoeve van het groen), alsmede instroom van beschut werk conform de landelijke berekeningen);
- een lichte daling van het aantal regulier personeel omdat enkele vacatures niet meer zullen worden ingevuld; tevens is rekening gehouden met de uitkomsten van het voorlopige onderhandelaarsakkoord met betrekking tot de Cao SGO voor het jaar 2023, hetgeen voor het jaar 2024 tot een stijging van de personeelslasten leidt van € 670.000,-;
- een stijging van de omzet / toegevoegde waarde van derden; hierbij wordt rekening gehouden met een verbetering van de door te berekenen prijzen (indexering) en een instroom van medewerkers / cliënten vanuit de Participatiewet (met behoud van uitkering en met loonkostensubsidie, alsmede beschut werkers); de gemeentelijke omzet zal jaarlijks iets afnemen;
- een behoudend investeringsbeleid; vanwege de onvoorspelbaarheid van eventuele (forse) prijsstijgingen wordt hierbij wel een marge van 10 % aangehouden;
- voortgaande kostenbesparingen / bezuinigingen;

- in de begroting 2024 is ook een meerjarenraming t/m 2027 opgenomen; in deze meerjarenraming zijn de aantallen medewerkers / cliënten vanuit de Participatiewet gebaseerd op de aantallen die zijn opgenomen in de ketenbegroting (= gecompriemd overzicht van de begrotingen van de ISD Brabantse Wal, het Werkplein Hart van West-Brabant en WVS); wij wijzen u er op dat er sprake is van een aantal onzekere factoren, hetgeen afbreuk doet aan de reële 'waarde' van de meerjarenramingen.

De begroting 2024 sluit met een tekort van € 8.342.000,- (herziene begroting 2023: verlies van € 7.700.000,-).

Wij wijzen u er op dat u het (negatieve) resultaat van WVS dient te beoordelen tegen het totale financiële resultaat wat in de ketensamenwerking (met het Werkplein Hart van West-Brabant en de ISD Brabantse Wal) wordt behaald. WVS heeft zich ontwikkeld tot een leerwerkbedrijf voor de ketenpartners. Mede dankzij de activiteiten die WVS voor het Werkplein en de ISD uitvoert is in 2022 in ons werkgebied een besparing (schadelastbeperking) gerealiseerd van € 553.500,- (2021: € 0,9 miljoen).

In de begroting wordt uitgegaan van één bedrag aan gemeentelijke bijdrage. Het verlies in de begroting 2024 ad € 8.342.000,- zal gedekt moeten worden uit de gemeentelijke bijdragen (€ 4.254,- per geplaatste Wsw-medewerker, beschut werker en participant, zie bijlage 6 van de begroting). Als gevolg van het voorlopige onderhandelaarsakkoord Cao SGO 2023 blijft de stijging van de gemeentelijke bijdrage ten opzichte van 2023 helaas niet binnen de marge van de geldende Cao indexering en de prijsontwikkeling uit de september circulaire 2022.

U kunt er van uit gaan dat WVS er alles aan zal doen om de verliezen zoveel mogelijk te beperken. Hierbij geldt dat de deelnemende gemeenten ook zelf kunnen bijdragen in het terugdringen van het verlies door de mogelijkheden van investering optimaal te benutten. In de ketensamenwerking met de ISD Brabantse Wal en het Werkplein zijn de laatste 3 jaar belangrijke stappen gezet. Binnen de keten vervult WVS de rol van ontwikkelbedrijf voor de inwoners met een grote afstand tot de arbeidsmarkt. Vorig jaar is daartoe een gezamenlijke routekaart opgesteld waarlangs inwoners (via onderzoek en / of leerroute) worden begeleid naar betaald werk. Dit jaar wordt een gezamenlijk arbeids onderzoek centrum ingericht en in gebruik genomen. Er wordt continue gewerkt aan een verbetering van de ontwikkeltrajecten, medewerkers van de ketenorganisaties maken gebruik van gezamenlijke huisvesting en er wordt gewerkt aan nieuwe dienstverlening in het kader van sociale activering. Dankzij de ketensamenwerking bieden we inwoners weer perspectief op een betaalde baan en vindt een besparing plaats aan maatschappelijke kosten. Door slim te opereren in de ketensamenwerking kunnen we tevens zorgen voor het behoud van vooral laaggeschoold werk voor de (grootste) doelgroep van de Participatiewet.

Sedert februari 2022 is WVS geconfronteerd met de gevolgen van de oorlog op het Europese continent. Net zoals iedereen ondervindt WVS de financiële gevolgen van de gestegen energieprijzen. Tot en met 2022 had WVS voldoende werk voor de medewerkers, maar aan het begin van 2023 is te merken dat de opdrachtverlening onder druk staat. Het is buitengewoon moeilijk om een reële inschatting te maken van de eventuele (financiële) gevolgen en de ontwikkeling van de Nederlandse economie. Wellicht kan hierover in het najaar (wanneer de herziene begroting 2024 wordt gepresenteerd) meer over worden gezegd.

Voor een uitgebreide toelichting op de cijfers verwijzen wij u korthedshalve naar de bijgevoegde begroting en de daarin opgenomen informatie. Voorafgaand aan de vaststelling van de begroting en meerjarenraming zullen de deelnemende gemeenten in de gelegenheid worden gesteld een zienswijze in te dienen.

Voorstel

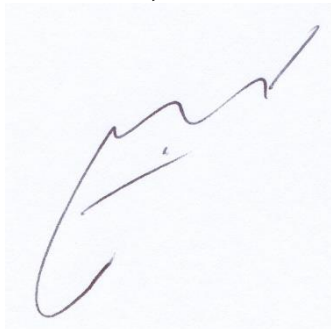
Wij stellen u voor:

- de ontwerp begroting 2024 en de meerjarenraming t/m 2027 vast te stellen, één en ander overeenkomstig het bijgevoegde ontwerpbesluit;
- de gemeentelijke bijdrage voor het jaar 2024 vast te stellen op € 4.254,- per geplaatste Wsw-medewerker, beschut werker en participant (per 1 januari 2023).

Roosendaal, 20 maart 2023.

Het dagelijks bestuur van WVS,

de secretaris,



P.F.J.M. Havermans

de voorzitter,



T.C. Melisse.

Het algemeen bestuur van WVS;

gelezen het voorstel van het dagelijks bestuur dd. 20 maart 2023, no. 3 – 2023, no. 3/45 A;

gelet op de gemeenschappelijke regeling WVS;

b e s l u i t :

1. de ontwerp 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 begroting 2024 van WVS vast te stellen op € 4.254,- per geplaatste Wsw-medewerker, beschut werker en participant (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 10 juli 2023.

De secretaris,

De voorzitter,

P.F.J.M. Havermans

T.C. Melisse.