# MEMO

Aan : Dagelijks Bestuur, vergadering 31 januari 2022, agendapunt
Van : A. Gelling, controller
Datum : 16 december 2021
Betreft : Kaderbrief 2023

---

# Kaderbrief 2023

## Voorwoord

In de Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr) is in artikel 34b bepaald dat het dagelijks bestuur van een gemeenschappelijke regeling vóór 15 april van het jaar voorafgaande aan dat waarvoor de begroting dient, de algemene financiële en beleidsmatige kaders aan de raden van de deelnemende gemeenten zendt. In de Gemeenschappelijke Regeling Wedeka Bedrijven, die door de 5 gemeenten van Wedeka is vastgesteld, is deze datum naar voren gehaald en bepaald op 1 februari. Derhalve zal de begroting op basis van de in deze kaderbrief genoemde uitgangspunten worden opgesteld.

## Inleiding

In deze beleidskader-notitie geeft Wedeka Bedrijven (hierna: Wedeka) de algemene financiële en beleidsmatige kaders voor het begrotingsjaar 2023 aan. De kaderbrief is, samen met het normenkader (de algemene externe en interne wetgeving), de input voor het begrotingsproces 2023.

## Koers Wedeka

Al in 2018 hebben de gemeenten ingestemd met de nieuwe koers voor Wedeka, de doorontwikkeling naar een leerwerkbedrijf. De opdracht aan Wedeka was om de koers in een bedrijfsplan uit te werken. In de afgelopen jaren hebben wij u op de hoogte gehouden van de ontwikkelingen bij de totstandkoming van het bedrijfsplan. In 2020 hebben de deelnemende gemeenten ieder afzonderlijk een eigen scenario uitgewerkt voor uitvoering van de oude SW taak door de gemeenten zelf. In die periode heeft Wedeka een ombouwscenario ontwikkeld. De verschillende scenario's zijn geanalyseerd en beoordeeld op de volgende 3 criteria: financiële opbrengsten, duurzaamheid en sociale impact. In juni 2021 heeft het Dagelijks bestuur van Wedeka besloten in te stemmen met het ombouwplan van Wedeka. Naast het inhoudelijke plan zijn ambtelijk uitwerkingen gepresenteerd met betrekking tot de Governance en ambtelijke samenwerking en een voorstel voor financiële verrekening.
Het ombouwplan, inclusief deze voorstellen is naar de colleges verzonden en zal in het voorjaar van 2022 in het AB voor instemming worden geagendeerd.

## Het Ombouwplan

In het ombouwplan is een 0-scenario uitgewerkt voor de periode van 2020-2030. In dit 0-scenario wordt zichtbaar welke financiële effecten ontstaan als gevolg van de daling van het aantal SW medewerkers en hiermee een daling van de productie en opbrengsten. Wanneer er geen interventies worden gepleegd zal het tekort van Wedeka over een periode van 10 jaar oplopen tot 11 miljoen.
Om dit te voorkomen is het ombouwscenario ontwikkeld waarin kostenbesparende en opbrengst-verhogende maatregelen worden genomen.
Voor een besparing op de kosten zijn maatregelen als:
verhoging van de span of control van leidinggevenden, sluiting en samenvoeging van locaties en een besparing op de overhead, opgenomen. Om de opbrengsten te verhogen zal het aantal trajecten worden uitgebreid en biedt Wedeka nieuwe vormen van dienstverlening zoals de uitvoering van dagbesteding het detacheren van medewerkers met een afspraakbaan bij Wedeka. In het plan is een algemene omzetverhoging van 3 % opgenomen, dit is 2% hoger dan de gebruikelijke verhoging van 1%. De omzetstijging wordt gerealiseerd door tariefsverhogingen, uitbreiding productie (metaal) en door efficiencymaatregelen in de Schoonmaak.
De maatregelen zullen een beter financieel resultaat van € 783.000,- in 2021 laten zien en dit loopt op naar 4,8 miljoen beter resultaat ten opzichte van het 0-scenario in 2030.

## Beleidsrijke kaderbrief

Het is dan ook met enige vreugde dat, voor het eerst in lange tijd, Wedeka een beleidsrijke begroting presenteert. De nieuwe koers: doorontwikkeling naar een Leerwerkbedrijf wordt in de komende 10 jaar verder vormgegeven en het ombouwplan wordt uitgevoerd. De koers en het plan vormen de basis voor de (meerjaren)begroting.

## Financiën

Ten aanzien van de uitwerking van de conceptbegroting 2023 is het voornemen om uit te gaan van:

Rijkssubsidie – Op basis van de septembercirculaire 2021 en een LPO (Loon- prijsontwikkeling) van 2,16% in 2021 waarbij de LPO meerjarig constant wordt gehouden in lijn met de salariskosten Wsw.

Salariskosten Wsw – Prijsindexering LPO van 2,16% in 2021 en de volgende jaren in constante lijn met de rijkssubsidie.

Salariskosten niet-Wsw – De salariskosten voor regulier personeel stijgen met 1% ten opzichte van het salarisniveau van voorgaand jaar inclusief de stijging van sociale lasten en pensioenpremie.

Overige kosten – Een algemene kostenstijging middels een prijsindexering van 1%.

Toegevoegde waarde – de prijsindexering wordt jaarlijks toegepast volgens het CBS indexcijfer – cao-sector gesubsidieerde instellingen (contractuele loonkosten per maand, peildatum 3e kwartaal). Voor de conceptbegroting 2023 is het voorstel om 3% te hanteren.

**Voorstel:**

1. Kaderbrief vaststellen.

2. Kaderbrief vóór 1 februari toezenden aan de gemeenteraden van de 5 deelnemende gemeenten.

3. De vastgestelde kaders / uitgangspunten verwerken in de conceptbegroting 2023.

Aldus vastgesteld door het dagelijks bestuur van Wedeka op 31 januari 2022.

T. Houwing-Haisma, secretaris

M. Verschuren, voorzitter