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

Onderwerp: voorstel tot vaststelling van de herziene begroting 2022 en de meerjarenraming t/m 2025

No. 5 - 2021
Dos. 8/45 A

Aan het algemeen bestuur.

Voor u ligt de ontwerp herziene begroting 2022 (en de meerjarenraming t/m 2025). De begroting 2022 is op 12 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. In de herziene begroting is nog geen rekening gehouden met de toekomst van het groenbedrijf van WVS omdat hierover, naar verwachting, pas aan het einde van dit jaar besluitvorming zal plaatsvinden. Over de dienstverlening aan de ISD Brabantse Wal en het Werkplein Hart van West-Brabant (aantallen leerwerktrajecten, beschut werkers en participanten) in de herziene begroting 2022 heeft afstemming plaatsgevonden met de (begrotingen van) ISD en het Werkplein. Ditzelfde geldt ook voor de reservering van € 1 ton voor de implementatie van de uitkomsten van de 3 proeftuinen.

Ten opzichte van de reeds vastgestelde begroting 2022 zijn in de herziene begroting 2022 de navolgende (belangrijkste) wijzigingen opgenomen.

- In de herziene begroting 2022 is rekening gehouden met de aan de deelnemende gemeenten toegekende Participatiebudgetten / Wsw 2022, 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 ad € 28.897,- per arbeidsjaar (SE) (was: € 28.146,-) met 2 % loonprijscompensatie (LPO) zijnde € 29.475,- per arbeidsjaar (SE) (was: € 28.850,-). Financieel effect van de hogere budgetten t.o.v. de vastgestelde begroting 2022: € 397.000,- positief. Voor het jaar 2022 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 de herziene begroting 2022 is rekening gehouden met een verdere daling van het aantal SW-medewerkers. Dit leidt ten opzichte van de vastgestelde begroting 2022 tot een vermindering van de toegevoegde waarde ad € 300.000,-. De gemeentelijke omzet is in de herziene begroting gelijk gehouden ten opzichte van de begroting 2022. Daarnaast is onder de post ‘Loonkosten SW’ in de ontwerp herziene begroting rekening gehouden met een daling van de SW-loonkosten (min 22 fte). Per saldo daalt de post ‘Loonkosten SW’ met € 424.000,- ten opzichte van de begroting 2022.

- In de herziene begroting 2022 is rekening gehouden met een stijging van de kosten voor arbodienstverlening. Tot nu toe heeft WVS een eigen arbodienst. Door het

aangekondigde vertrek van één van de bedrijfsartsen is het noodzakelijk geworden om de medische activiteiten van de eigen arbodienst te gaan uitbesteden (het is vrijwel onmogelijk zelf een nieuwe bedrijfsarts te werven). De hiermee verband houdende extra kosten worden begroot op € 2 ton jaarlijks.

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 2022 van € 477.000,- (tekort in de begroting 2022 was € 8.009.000,- en wordt dan € 7.532.000,-). Tevens leiden de maatregelen tot een verlaging van de tekorten in de meerjarenramingen tot en met 2025.

- Als gevolg van de Covid 19 pandemie heeft het Rijk in 2020 een financiële compensatie uitgekeerd aan de SW-bedrijven. De compensatie bedroeg voor WVS in totaal ruim € 3,8 miljoen. Van dit bedrag is € 2 miljoen gebruikt voor een éénmalige verlaging van het exploitatieverlies van 2021 (vermindering van de gemeentelijke bijdragen 2021). Het restant van de compensatie voor Covid 19 in 2020 ad ruim € 1,8 miljoen is bij de vaststelling van de jaarrekening 2020 toegevoegd aan de algemene reserve.

  Inmiddels heeft het kabinet besloten de SW-bedrijven over het 1e halfjaar van 2021 opnieuw een tegemoetkoming te verstrekken vanwege Covid 19. Voor WVS gaat het om een extra rijksbijdrage Wsw van bijna € 1 miljoen.

  Op dit moment wordt verwacht dat WVS het jaar 2021 positief zal afsluiten zonder dat daarbij een beroep hoeft te worden gedaan op de toegekende compensatie voor Covid 19. Dit betekent dat naar verwachting bij de vaststelling van de jaarrekening 2021 de resterende compensatie voor tegenvallers als gevolg van Covid 19 uit 2020 ad € 1,8 miljoen kan vrijvallen en kan worden uitgekeerd aan de deelnemende gemeenten. De extra bijdrage aan compensatie voor tegenvallers als gevolg van Covid 19 in 2021 (op dit moment begroot op bijna € 1 miljoen) dient aan WVS te worden uitgekeerd. Bij de vaststelling van de jaarrekening 2021 zal, afhankelijk van het resultaat over 2021, besluitvorming plaatsvinden over de bestemming van dit bedrag.

Het verlies in de herziene begroting 2022 zal gedekt moeten worden uit de gemeentelijke bijdragen (€ 3.417,- per geplaatste Wsw-medewerker, beschut werker en overige participanten, zie bijlage 6) (was: € 3.634,-).

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

Omdat de herziene begroting 2022 niet leidt tot een lager exploitatieresultaat ten opzichte van de reeds vastgestelde begroting 2022 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 2022 vast te stellen op € 3.417,- per geplaatste Wsw-medewerker, beschut werker en overige participanten (per 1 januari 2021);
- de herziene begroting 2022 en de meerjarenraming t/m 2025 vast te stellen, één en ander overeenkomstig het bijgevoegde ontwerpbesluit.

Roosendaal, 27 september 2021.

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

P.F.J.M. Havermans L.G.M. van der Beek.

Het algemeen bestuur van WVS;

gelezen het voorstel van het dagelijks bestuur dd. 27 september 2021, no. 5 – 2021, no. 8/45 A;

gelet op de gemeenschappelijke regeling WVS;

b e s l u i t :

1. de herziene begroting 2022 en de meerjarenraming t/m 2025 van WVS vast te stellen, overeenkomstig de gewaarmerkte bijlage;

2. de gemeentelijke bijdrage in het exploitatieresultaat van WVS op basis van de herziene begroting 2022 van WVS vast te stellen op € 3.417,- per geplaatste Wsw-medewerker, beschut werker en overige participanten (peildatum 1 januari 2021) (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 13 december 2021.

De secretaris,	De voorzitter,
P.F.J.M. Havermans	L.G.M. van der Beek.