



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 2023
en de meerjarenraming t/m 2026

No. 10 - 2022
Dos. 16/45 A

Aan het algemeen bestuur.

Voor u ligt de ontwerp herziene begroting 2023 (en de meerjarenraming t/m 2026). De begroting 2023 is op 11 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 2023 heeft afstemming plaatsgevonden met de (begrotingen van) ISD en het Werkplein.

Ten opzichte van de reeds vastgestelde begroting 2023 zijn in de herziene begroting 2023 de navolgende (belangrijkste) wijzigingen opgenomen.

- In de herziene begroting 2023 is rekening gehouden met de aan de deelnemende gemeenten toegekende Participatiebudgetten / Wsw 2023, 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 € 31.513,- per arbeidsjaar (SE) (was: € 30.112,-), inclusief een aanpassing van de verwachte LPO van 2 % naar 2,5 %. Financieel effect van de hogere budgetten t.o.v. de vastgestelde begroting 2023: € 1.565.000,- positief. Voor het jaar 2023 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 2023 is rekening gehouden met een verdere daling van het aantal SW-medewerkers. Daarnaast is er een verhoging van de indexerings van de omzet meegenomen. Dit leidt ten opzichte van de vastgestelde begroting 2023 tot een stijging van de toegevoegde waarde ad € 177.000,-. De gemeentelijke omzet is in de herziene begroting gelijk gehouden ten opzichte van de begroting 2023. Daarnaast is onder de post 'Loonkosten SW' in de ontwerp herziene begroting rekening gehouden met een daling van de SW-loonkosten (min 27 fte). Tevens is in de herziene begroting rekening gehouden met de door het kabinet aangekondigde verhoging van het wettelijk minimumloon per 1 januari 2023 met 10 %. Omdat dit volledig doorwerkt in het salarisgebouw van de Cao Aan de Slag is hiermee ook al rekening gehouden in de herziene begroting. In de herziene begroting is geen rekening gehouden met een stijging van het complete loongebouw van de Cao SW omdat hierover nog teveel onduidelijkheid bestaat. Per saldo stijgt de post 'Loonkosten SW' met € 166.000,- en de post 'Loonkosten beschut en participanten' met € 326.000,- ten opzichte van de begroting 2023.

- Door extra uitstroom van leidinggevend SW-personeel en extra inzet op de leerroutes is de formatie regulier personeel uitgebreid met 5 fte. Per saldo stijgt de post ‘Loonkosten regulier personeel’ met € 364.000,- ten opzichte van de begroting 2023.
- In de herziene begroting 2023 is rekening gehouden met een (forse) stijging van de overige bedrijfskosten, met name de kosten voor verzekeringen en energie. De totale kostenstijging ten opzichte van de vastgestelde begroting 2023 bedraagt € 435.000,-.
- De kosten voor financiering zijn gestegen. De totale kostenstijging ten opzichte van de vastgestelde begroting 2023 bedraagt € 45.000,-.

De vorengenoemde maatregelen, alsmede nog enkele andere wijzigingen die in de bijgaande ontwerp herziene begroting worden toegelicht, leiden tot een (geringe) daling van het tekort in de begroting 2023 van € 3.000,- (tekort in de begroting 2023 was € 7.703.000,- en wordt dan € 7.700.000,-). Tevens leiden de maatregelen tot een verlaging van de tekorten in de meerjarenramingen tot en met 2026.

Het verlies in de herziene begroting 2023 zal gedekt moeten worden uit de gemeentelijke bijdragen (€ 3.769,- per geplaatste Wsw-medewerker, beschut werker en overige participanten, zie bijlage 6) (was: € 3.770,-).

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

Omdat de herziene begroting 2023 niet leidt tot een lager exploitatieresultaat ten opzichte van de reeds vastgestelde begroting 2023 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 2023 vast te stellen op € 3.769,- per geplaatste Wsw-medewerker, beschut werker en overige participanten (per 1 januari 2022);
- de herziene begroting 2023 en de meerjarenraming t/m 2026 vast te stellen, één en ander overeenkomstig het bijgevoegde ontwerpbesluit.

Roosendaal, 26 september 2022.

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. 26 september 2022, no. 10 – 2022, no. 16/45 A;

gelet op de gemeenschappelijke regeling WVS;

b e s l u i t :

1. de herziene begroting 2023 en de meerjarenraming t/m 2026 van WVS vast te stellen, overeenkomstig de gewaarmerkte bijlage;
2. de gemeentelijke bijdrage in het exploitatieresultaat van WVS op basis van de herziene begroting 2023 van WVS vast te stellen op € 3.769,- per geplaatste Wsw-medewerker, beschut werker en overige participanten (peildatum 1 januari 2022) (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 19 december 2022.

De secretaris,

P.F.J.M. Havermans

De voorzitter,

T.C. Melisse.