



**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 2025  
en de meerjarenraming t/m 2028

No. 11 - 2024  
Dos. 14/45 A

Aan het algemeen bestuur.

Voor u ligt de ontwerp herziene begroting 2025 (en de meerjarenraming t/m 2028). De begroting 2025 is op 1 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 werker-geïndiceerden en participanten) in de herziene begroting 2025 heeft afstemming plaatsgevonden met de (begrotingen van) ISD en het Werkplein.

Ten opzichte van de reeds vastgestelde begroting 2025 zijn in de herziene begroting 2025 de navolgende (belangrijkste) wijzigingen opgenomen.

- In de herziene begroting 2025 is rekening gehouden met de aan de deelnemende gemeenten toegekende Participatiebudgetten / Wsw 2025, 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 € 39.169,- per arbeidsjaar (SE) (was: € 36.265,-). Financieel effect van de hogere rijksbijdrage t.o.v. de vastgestelde begroting 2025: € 4.043.000,- positief. De hogere rijksbijdrage heeft een gunstig financieel effect op de meerjarenraming van het exploitatieresultaat. Evenals in de vastgestelde begroting 2025 is in de herziene begroting 2025 (en de meerjarenraming) rekening gehouden met de uitkering (aan WVS) van de 'rijksbijdrage infrastructuur'. Deze gelden zijn bedoeld voor het creëren van landelijk 10.000 extra banen. Voor het werkgebied van WVS zou het gaan om 150 tot 175 extra banen waarmee (voor 2025) een bedrag gemoeid is van € 1,6 miljoen. Door het Rijk is besloten om de begeleidingsvergoeding beschut werk te verhogen tot € 11.300,- per persoon. Dit heeft een gunstig effect op de herziene begroting 2025 van € 200.000,-. De Cao SW (looptijd tot ultimo 2025) volgt de stijgingen van het wettelijk minimumloon en de LPO-ontwikkeling. Met het oog op de Cao-onderhandelingen voor de Cao Aan de Slag is in de herziene begroting 2025 rekening gehouden met een verhoging van de salarissen van 4 % (Aan de Slag). Deze stijging van de loonkosten heeft ten opzichte van de begroting 2025 een negatief effect van € 400.000,-.
- In de herziene begroting 2025 is rekening gehouden met een verdere daling van het aantal SW-medewerkers. Dit leidt ten opzichte van de vastgestelde begroting 2025 tot een daling van de toegevoegde waarde ad € 48.000,-. De gemeentelijke omzet is in de herziene begroting gelijk gehouden ten opzichte van de begroting 2025.

- Door snellere uitstroom van leidinggevend en kader SW-personeel, de populariteit van de RVU-regeling, veranderende taken als sociaal ontwikkelbedrijf en de instroom van nieuwe medewerkers met fors hogere begeleidingsbehoefte (beschut werk en LDR) wordt de formatie regulier personeel uitgebreid. Per saldo stijgt de post 'Loonkosten regulier personeel' met € 1,1 miljoen ten opzichte van de begroting 2025.

In de herziene begroting 2025 is een hoger investeringsbudget opgenomen, zodat we meer ruimte hebben voor de opvang van de BPM-verhoging voor bedrijfswagens en de infrastructurele aanpassingen in verband met electrificatie. De afschrijvingen zijn ook verhoogd.

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 € 2.565.000,- (tekort in de begroting 2025 was € 7.431.000,- en wordt dan € 4.866.000,-). Tevens leiden de maatregelen tot een verlaging van de tekorten in de meerjarenramingen tot en met 2028.

Het verlies in de herziene begroting 2025 zal gedekt moeten worden uit de gemeentelijke bijdragen (€ 2.545,- per geplaatste Wsw-medewerker, beschut werker en overige participanten, zie bijlage 6) (was: € 3.887,-).

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

Omdat de herziene begroting 2025 leidt tot een (aanzienlijke) verlaging van het tekort c.q. van de gemeentelijke bijdragen ten opzichte van de reeds vastgestelde begroting 2025 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 2025 vast te stellen op € 2.545,- per geplaatste Wsw-medewerker, beschut werker en overige participanten (per 1 januari 2024);
- de herziene begroting 2025 en de meerjarenraming t/m 2028 vast te stellen, één en ander overeenkomstig het bijgevoegde ontwerpbesluit.

Roosendaal, 30 september 2024.

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. 30 september 2024, no. 11 - 2024, no. 14/45 A;

gelet op de gemeenschappelijke regeling WVS;

b e s l u i t :

1. de herziene begroting 2025 en de meerjarenraming t/m 2028 van WVS vast te stellen, overeenkomstig de gewaarmerkte bijlage;
2. de gemeentelijke bijdrage in het exploitatieresultaat van WVS op basis van de herziene begroting 2025 van WVS vast te stellen op € 2.545,- per geplaatste Wsw-medewerker, beschut werker en overige participanten (peildatum 1 januari 2024) (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<sup>e</sup> van de maand);

Aldus vastgesteld in de openbare vergadering van het algemeen bestuur van WVS op 9 december 2024.

De secretaris,

P.F.J.M. Havermans

De voorzitter,

T.C. Melisse.