

## NOTITIE AGENDAPUNT 3 ALV

**Onderwerp** : Dienstverlening en begroting 2024  
**Van** : Bestuur WSGO  
**Aan** : Leden WSGO  
**Datum** : 20 december 2023

---

### 1. Inleiding

De WSGO is opgericht om de belangen van gemeentelijke organisaties bij arbeidsvoorwaardelijke onderwerpen te behartigen en te zorgen voor uniforme arbeidsvoorwaarden in de gemeentelijke sector.

Borging van deze doelstelling is onder andere georganiseerd door personele unies van de voorzitter en vicevoorzitter van het WSGO-bestuur, die zijn nl. ook voorzitter en vicevoorzitter van het College voor Arbeidszaken (CvA). De secretaris van de WSGO is ook de secretaris van het CvA. De ondersteuning van de WSGO wordt via een dienstverleningsovereenkomst door de VNG geleverd.

De dienstverlening van de vereniging aan de leden is volledig gericht op de arbeidsvoorwaardelijke belangenbehartiging. Het overzicht van de dienstverlening is te vinden op de [website](#). Voor inzicht in de samenwerking tussen de WSGO en het CvA, zie het [animatiefilmpje](#).

Onderstaand treft u de plannen voor 2024 aan, gevolgd door de conceptbegroting voor 2024 met een toelichting.

### 2. Plannen voor 2024

De kernactiviteit van de WSGO betreft het afsluiten van de Cao SGO en het geven van voorlichting over die cao en arbeidsvoorwaarden in de gemeentelijke sector. Een aantal activiteiten van 2023 worden voortgezet in 2024, mede n.a.v. het cao-akkoord 2023. Onderstaande opsomming van activiteiten is niet limitatief, maar geeft de kern van de werkzaamheden weer:

#### Arbeidsvoorwaardelijk

- de WSGO wordt betrokken in het uitwerken van de uitkomsten van het visietraject van de lange termijn arbeidsvoorwaardelijke koers voor de gemeentelijke sector ("*STIP op de horizon voor gemeentelijke cao's*"). De concretisering werken de WSGO en de VNG samen uit. Dit is een activiteit die blijft doorlopen en aanhaakt bij het CvA Meerjarenbeleidsplan 2023-2026 [Samen bereiken we meer](#) ;
- de WSGO wordt vertegenwoordigd in werkgroepen, studies en onderzoeken van vakbonden en werkgevers en/of A&O fonds n.a.v. de afspraken in de cao 2023 en afspraken in de cao voor 2024-2025<sup>1</sup>. Onderzoeken waar de WSGO-leden in mee (gaan) lopen zijn de cao-afspraken uit 2023 over de Inclusieve cao, Duurzame mobiliteit en de Kunsteducatie;

---

<sup>1</sup> Op moment van schrijven van dit ALV-stuk loopt er een ledenraadpleging over het onderhandelingsresultaat cao sgo 2024-2025. Zie <https://wsgo.nl/nieuws/ledenbrief-23010-ledenraadpleging-onderhandelingsresultaat-cao-2024-2025>

- reikwijdte Cao SGO: De WSGO is een verzameling werkgevers met een grote diversiteit aan publieke activiteiten. In 2024 blijven potentiële cao-reikwijdte geschillen onze aandacht vragen. Meer informatie over cao-reikwijdte geschillen staat in het [Bestuursverslag 2022](#) in paragraaf 4.6 *Bedenkingenprocedures*.
- In 2023 is gewerkt aan de uitwerking van de resultaten van het Panteia onderzoek in toekomstig beleid voor de vereniging. Die werkzaamheden lopen door in 2024. Het Panteia onderzoek uit 2022 gaf een beeld van de enorme diversiteit aan beleidsterreinen, rechtsvormen en het aantal (potentiële) WSGO-leden in de publieke sector.

Communicatie en dienstverlening:

- N.a.v. het communicatieadvies uit 2022 is de website in 2023 verbeterd. In 2024 wordt een animatiefilm gemaakt over de dienstverlening van de vereniging gericht op potentiële leden.
- Publicaties: Bestuursverslag 2023 en interactieve cao-tekst 2024-2025;
- Het organiseren van twee digitale Algemene ledenvergaderingen in 2024;
- de WSGO gaat in afstemming met het A&O fonds gemeenten HR-data van WSGO leden onderzoeken. Het belang van data voor een goede invulling van de collectieve werkgeversfunctie neemt toe. In de "*Personeelsmonitor Gemeenten*" zijn leden van de WSGO onvoldoende vertegenwoordigd. In 2024 wordt daarom een oriënterend onderzoek gedaan.

**3. Uitgangspunten conceptbegroting WSGO 2024**

De uitgangspunten bij de begroting zijn:

- De contributie inkomsten blijven gelijk aan 2023. Er wordt uitgegaan van € 307.150.
- De contributiestaffel van 2023 geldt ook voor 2024;
- De inzet van medewerkers van de VNG daalt licht.
- De dienstverlening van diverse ondersteunende afdelingen binnen de werkorganisatie van de VNG aan de WSGO blijft gelijk.
- De vereniging mag een negatief resultaat in de begroting behalen.

Onderstaand ziet u de conceptbegroting van 2024 afgezet tegen de begroting van 2023. Daaronder volgt een toelichting.

Omschrijving	Begroting 2024	Begroting 2023
<b>Activiteitskosten</b>		
Algemeen secretaris	26.937	30.947
Management assistent	26.754	31.170
Inzet beleidsmedewerkers	163.420	188.754
Advieskosten	20.570	15.125
ALV	11.495	9.680
LKOG en LAAC	8.712	8.712
<b>Communicatiekosten</b>		
Website	7.865	9.075
Inzet medewerkers voor website en ledenbrieven	514	460
Publicaties	13.310	7.865
Communicatieplan en advies	5.445	9.438
<b>Ondersteuning</b>		
Accountantskosten	3.933	3.933
Dienstverleningsovereenkomst VNG	26.352	26.352
Diversen	4.418	4.418
Onvoorzien	3.025	3.025
<b>Subtotaal</b>	<b>322.751</b>	<b>348.953</b>
<b>Opbrengsten</b>		
Contributie leden	307.150	307.150
<b>Resultaat</b>	<b>-15.601</b>	<b>-41.803</b>

#### 4. Toelichting conceptbegroting 2024

Onderstaand een toelichting op de posten in de conceptbegroting 2024 die afwijken van de begroting van 2023:

- Er zijn minder kosten begroot bij de inzet van beleidsmedewerkers;
- De advieskosten stijgen licht. In de advieskosten wordt rekening gehouden met o.a. het oriënterend onderzoek naar HR-data;
- De kosten voor de ALV stijgen licht;
- Onder de communicatiekosten zijn wat verschuivingen. Zo is de verwachting dat de kosten voor de website dalen nu de site is verbeterd in 2023. We zien dat publicaties meer kosten met zich meebrengen;
- Begroot negatief resultaat van -/- € 15.601:
  - o de overige reserve is € 124.548 en het organisatiekapitaal is € 105.000 (*Bron: Bestuursverslag 2022*).
  - o Op de ALV in juni 2023 is door een lid de aanbeveling gedaan voor een sluitende begroting. Het bestuur heeft gezien de omvang van de reserves en de wens om de contributie gelijk te houden, besloten een niet-sluitende begroting 2024 voor te leggen.

Het bestuur is van mening dat met een overige reserve van deze omvang, een negatief resultaat in de begroting van 2024 gedragen kan worden

- Mede omdat de verwachting is dat de realisatie over 2023 minder negatief gaat uitvallen als begroot. Er worden onder andere minder uren “Inzet beleidsmedewerkers” gemaakt dan voorzien.
- Als de realisatie over 2023 daadwerkelijk -/- € 41.803 euro wordt en de realisatie over 2024 -/- € 15.601 wordt, dan resteert nog altijd een Overige reserve van € 67.144.