

NOTITIE AGENDAPUNT 3 ALV

Onderwerp : Dienstverlening en begroting 2025
Van : Bestuur WSGO
Aan : Leden WSGO
Datum : 5 december 2024

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 2025 aan, gevolgd door de conceptbegroting voor 2025 met een toelichting.

2. Plannen voor 2025

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 2024 worden voortgezet in 2025. 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 (LOGA) en/of A&O fonds n.a.v. mogelijke afspraken in de nieuwe cao 2025-2026;
- Reikwijdte Cao SGO: De WSGO is een verzameling werkgevers met een grote diversiteit aan publieke activiteiten. In 2025 blijven potentiële reikwijdte geschillen onze aandacht vragen. De afspraken uit het convenant dat we in 2024 hebben afgesloten met VNG, Sociaal Werk

Nederland, Jeugdzorg Nederland en FCB zullen de nodige tijd vragen om deze met elkaar verder op te volgen;

- In 2024 is verder gewerkt aan de uitwerking van de resultaten van het Panteia onderzoek in toekomstig beleid voor de vereniging. Die werkzaamheden lopen door in 2025. Het Panteia onderzoek uit 2022 gaf een beeld gegeven van de enorme diversiteit aan beleidsterreinen, rechtsvormen en het aantal (potentiële) WSGO-leden in de publieke sector.

Communicatie en dienstverlening:

- In de loop van 2025, mede in het teken van het 5-jarig jubileum, wordt extra aandacht besteed aan de bekendheid van WSGO;
- Publicaties: Bestuursverslag 2024 en interactieve cao-tekst 2025-2026;
- Het organiseren van twee digitale Algemene ledenvergaderingen in 2025;
- Na elke ALV volgt een informele activiteit;
- In 2025 gaan we verder met de Personeelsmonitor WSGO.

3. Uitgangspunten conceptbegroting WSGO 2025

De uitgangspunten bij de begroting zijn:

- Er wordt uitgegaan van € 309.500,- aan contributie inkomsten.
- De contributiestafel van 2024 geldt ook voor 2025.
- 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 2025 afgezet tegen de begroting van 2024. Daaronder volgt een toelichting.

Omschrijving	Begroting 2025	Begroting 2024
Activiteitskosten		
Algemeen secretaris	29.136	26.937
Managementassistent	31.519	26.754
Inzet beleidsmedewerkers	164.190	163.420
Advieskosten	12.100	20.570
ALV	13.310	11.495
LKOG en LAAC	9.680	8.712
Communicatiekosten		
Website	7.865	7.865
Inzet medewerkers voor website en ledenbrieven	0	514
Communicatie en publicaties	18.150	13.310
Communicatieplan en advies	0	5.445
Ondersteuning		
Accountantskosten	4.840	3.933
Dienstverleningsovereenkomst VNG	28.979	26.352
Diversen	1.136	4.418
Onvoorzien	0	3.025
Subtotaal	320.905	322.751
Opbrengsten		
Contributie leden	309.500	307.150
Resultaat	-11.405	-15.601

4. Toelichting conceptbegroting 2025

Onderstaand een toelichting op de posten in de begroting 2025 die afwijken van de begroting van 2024:

- De inzet uren beleidsmedewerkers VNG blijven gelijk. De kosten nemen toe als gevolg van de loonontwikkeling van de Cao Rijk die wordt gevolgd door de werkorganisatie van de VNG;
- Mogelijke advieskosten zijn: juridische kosten, notariskosten, kosten reikwijdte ondersteuning. De advieskosten zijn verlaagd omdat we minder kosten verwachten vanwege het eerdergenoemde convenant met Sociaal Werk, FCB en Jeugdzorg;
- De kosten voor de ALV stijgen door indexatie;
- De kosten LKOG/LAAC stijgen licht wegens toename aantal zaken;
- Onder de communicatiekosten zijn wat verschuivingen en een lichte afname van kosten. “Communicatieplan en advies” is ondergebracht bij “Communicatie en publicaties”. Ook de “Inzet medewerkers voor website en ledenbrieven” is daaronder geplaatst. Een deel van post “Communicatie en publicaties” is bedoeld voor het 5-jarig jubileum. En om activiteiten te bekostigen om meer bekendheid te verkrijgen als vereniging. Door het samenvoegen van deze kosten vereenvoudigen we de begroting;

- “Onvoorzien” is niet meer opgenomen omdat de WSGO voldoende overige reserve heeft om onvoorziene kosten op te vangen;
- De post “diversen” is aanzienlijk gedaald omdat de kosten voor het cao-rekenprogramma zijn komen te vervallen. Onder “diversen” vallen bank- en verzekeringskosten.

Toelichting begroot negatief resultaat van -/- € 11.405

- De overige reserve is € 140.179 en het organisatiekapitaal is € 105.000 (Bron: Bestuursverslag 2023).
- Het bestuur legt een begroting voor met een negatief resultaat van -/- €11.405.
- Het bestuur gaat in de begroting uit van een gelijkblijvende contributiestaffel in 2025.
- Het bestuur is van mening dat met een overige reserve van € 140.179 en een organisatiekapitaal van € 105.000 een negatief resultaat in de begroting van 2025 gedragen kan worden, naast de verwachting van een negatief resultaat in 2024.
- Het bestuur wil naar een overige reserve van tussen de € 50.000 en € 100.000 toewerken. Uiteindelijk wordt gestreefd naar een bedrag van € 50.000 als overige reserve.
- In de jaarrekening van 2024 wenst het bestuur het organisatiekapitaal te indexeren ten laste van de overige reserve. Hiermee wordt het streven naar een daling van de overige reserve mede gerealiseerd. Het organisatiekapitaal is sinds de jaarrekening van 2020 niet geïndexeerd.