

NOTITIE ALV AGENDAPUNT 5

Onderwerp : Dienstverlening en begroting 2023

Van : Bestuur WSGO

Aan : Leden WSGO

Datum : 7 december 2022

1. Inleiding

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

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 CvA. De secretaris van de WSGO (ambtelijk) is ook de secretaris van het CvA (ambtelijk). De ondersteuning van de WSGO wordt via een dienstverleningsovereenkomst door de VNG geleverd, zowel ten aanzien van beleid, individuele vragen van leden via het klantcontactcentrum (KCC) en de bedrijfsvoering.

De dienstverlening van de vereniging aan de leden is volledig gericht op de arbeidsvoorwaardelijke belangenbehartiging en dienstverlening. Het overzicht van de dienstverlening is te vinden op de website: <https://wsgo.nl/over-ons/dienstverlening-aan-leden> . Voor inzicht in de samenwerking tussen de WSGO en het CvA, zie deze animatie: <https://wsgo.nl/over-ons>

Onderstaand treft u allereerst de plannen voor 2023 aan, daarna volgt de conceptbegroting voor 2023 met een toelichting en tot slot een toelichting op de verwachte realisatie over 2022.

2. Plannen voor 2023

De kernactiviteit van de WSGO betreft het afsluiten van de Cao SGO en het geven van voorlichting over die cao en arbeidsvoorwaarden. In lijn met die kernactiviteit en de huidige dienstverlening aan de leden wordt verwacht dat in 2023 aan een aantal zaken meer aandacht wordt besteed. Dit komt in de begroting naar voren in externe kosten en/of uren inzet van de VNG-ondersteuning.

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;
- de WSGO wordt vertegenwoordigd in evt. werkgroepen, studies en onderzoeken van vakbonden en werkgevers en/of A&O fonds n.a.v. mogelijke afspraken in een nieuwe cao over 2023;
- reikwijdte Cao SGO: De WSGO is een verzameling werkgevers met een grote diversiteit aan publieke activiteiten. Een aantal andere werkgeversverenigingen heeft zich gemeld in verband

met de mogelijke overlap van de reikwijdte in de cao's. In 2023 blijven reikwijdte geschillen onze aandacht vragen;

- Een Panteia onderzoek van de WSGO in 2022 heeft een goed beeld gegeven van de enorme diversiteit aan beleidsterreinen, rechtsvormen en het aantal (potentiële) leden in de publieke sector. In 2023 wordt gewerkt aan de uitwerking van de resultaten van het onderzoek in toekomstig beleid voor de vereniging.

Communicatie en dienstverlening:

- N.a.v. het communicatieadvies uit 2022 wordt de website verbeterd en wordt informatie over de dienstverlening van de vereniging voor leden en potentiële leden inzichtelijker gemaakt;
- Er wordt een herhaling van het ledenonderzoek uit juni 2021 uitgevoerd;
- Publicaties: Bestuursverslag 2022 en interactieve cao-tekst 2023;
- Het organiseren van twee Algemene ledenvergaderingen in 2022. Uitgangspunt is – gezien het aantal leden dat deelnam de voorgaande jaren - twee digitale ALV's;
- de WSGO gaat in overleg met het A&O fonds gemeenten over de wijze waarop leden kunnen aanhaken bij de “Personeelsmonitor Gemeenten” of een soortgelijk product voor gemeenschappelijke regelingen. Dit is in 2022 nl. niet meer gerealiseerd.

3. Uitgangspunten conceptbegroting WSGO 2023

De uitgangspunten bij de begroting zijn:

- De contributie inkomsten blijven gelijk of stijgen licht door ledengroei. In de begroting wordt uitgegaan van dezelfde inkomsten als in 2022;
- De contributiestafel van 2022 geldt ook voor 2023;
- De inzet van medewerkers van de werkorganisatie van de VNG stijgt met 7,2 uur per week. Dat wordt o.a. veroorzaakt door activiteiten voor de komende jaren zoals de reikwijdteproblematiek, opvolging van werkzaamheden uit de adviezen (o.a. Panteia onderzoek) en de gezamenlijke cao-werkprocessen en voorlichting met de VNG (o.a. vervolg “*STIP op de horizon voor gemeentelijke cao's*”).
- 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. Gezien de positieve resultaten van de voorgaande jaren, komt het negatieve resultaat in 2023 ten laste van de Algemene reserve (*saldo in bestuursverslag 2021 € 146.908*). De vereniging verwacht over 2022 een positief resultaat.

Onderstaand ziet u de conceptbegroting van 2023, de verwachte realisatie van de begroting van 2022 (prognose) en de begroting van 2022. Daaronder volgt een toelichting.

Omschrijving	Begroting 2023	Prognose 2022	Begroting 2022
Activiteitskosten			
Algemeen secretaris	30.947	29.166	29.166
Managementassistent	31.170	28.943	28.943
Inzet beleidsmedewerkers	188.754	114.548	114.548
Advieskosten	15.125	32.500	20.570
ALV	9.680	9.000	36.300
LKOG en LAAC	8.712	3.630	3.630
Communicatiekosten			
Website	9.075	4.000	7.502
Inzet medewerkers website/brieven	460	500	496
Publicaties	7.865	9.196	4.538
Uitvoeren communicatieplan	9.438	6.970	9.680
Ondersteuning			
Accountantskosten	3.933	3.630	3.630
Dienstverleningsovereenkomst VNG	26.352	24.498	24.498
Diversen	4.418	4.923	4.923
Onvoorzien	3.025	12.500	10.000
Subtotaal	348.953	284.004	298.423
Opbrengsten			
Contributie leden	307.150	307.150	301.500
Resultaat	-41.803	± 23.146	3.077

4. Toelichting conceptbegroting 2023

Het jaar 2023 wordt het vierde ervaringsjaar van de vereniging. Onderstaand een toelichting op de posten in de begroting 2023 die afwijken van de verwachte realisatie voor het jaar 2022:

- Er zijn meer kosten begroot bij de inzet van beleidsmedewerkers. De inzet van medewerkers van de werkorganisatie van de VNG stijgt met 7,2 uur per week.
- De advieskosten dalen. De verwachting is dat veel advieskosten in 2022 zijn gemaakt en er minder advieskosten zullen zijn in 2023.
- De kosten voor LKOG en AAC-DO zijn gestegen. De stijgende kosten zijn omgeslagen over de leden.
- Kosten rondom het cao-boekje en het bestuursverslag (publicaties) zijn naar beneden bijgesteld. Kosten voor de website en uitvoeren communicatieplan zijn naar boven bijgesteld o.g.v. de plannen voor 2023.
- De post onvoorzien is naar beneden bijgesteld.

5. Toelichting verwachte realisatie 2022

Door meer inkomsten en minder uitgaven verwacht de vereniging een positief eindresultaat te behalen over 2022. In de begroting van 2022 was gestreefd naar een break-even resultaat, dan wel een klein positief resultaat. De verwachting is dat het positieve resultaat rond de € 23.000 zal zijn.

De verwachte realisatie (prognose) van 2022 wijkt af van de begroting van 2022:

- Een iets hoger ledenaantal en meer contributie inkomsten. Ongeveer € 6.000 meer inkomsten.
- Tegelijk zijn er lagere uitgaven bij de post ALV: in plaats van € 36.300 aan uitgaven is de verwachting rond de € 9.000 (verschil ongeveer € 27.000)
- Er zijn/worden in 2022 meer kosten gemaakt dan begroot bij:
 - o Inzet beleidsmedewerkers: het bestuur heeft voor 2022 al toestemming gegeven voor meer uren voor de ondersteuning. Mogelijk dat er dus meer kosten komen in de realisatie van Inzet beleidsmedewerkers;
 - o Advieskosten: het gezamenlijk visietraject met de VNG (*STIP*), de kosten van een Panteia onderzoek naar de omvang van de gemeentelijke sector, de kosten van juridische ondersteuning rondom reikwijdte cao en procedures bij SZW;
 - o Website en publicaties: er is met kosten tussen website en publicaties "geschoven". Vandaar dat de post website lager is geworden en de post publicaties hoger is geworden;
 - o Onvoorzien: kosten voor communicatiemiddelen op het VNG-congres in juni 2022 om de bekendheid van de WSGO te vergroten. Daarnaast een deel van de kosten van een CvA/WSGO animatiefilmpje. Dit n.a.v. het communicatieadvies.

De jaarrekening over 2022 wordt op de ALV van 21 juni 2023 besproken.