

Aan het college van B&W  
van de gemeente

Goes, 11 april 2013.

Betreft: Concept begroting 2014

Geachte collegeleden,

Conform hetgeen is bepaald in de gemeenschappelijke regeling van De Betho zenden wij u hierbij ter becommentariëring de begroting 2014 van de gemeenschappelijke regeling De Betho.

#### Concept begroting 2014

In de voorliggende conceptbegroting 2014 zijn de belangrijke zaken, die van grote invloed zijn op de toekomst van De Betho, verwerkt.

De invoering van de Participatiewet per 01-01-2014, de vorming van een regionaal werkbedrijf en het in gebruik nemen van het nieuwe gebouw Klein Frankrijk 2 zijn de belangrijkste veranderingen in 2014 en volgende jaren.

De invoering van de Participatiewet heeft enerzijds tot gevolg dat de subsidie jaarlijks daalt met ca. € 500 per fte, anderzijds vindt een jaarlijkse afbouw plaats van het huidige aantal mensen met een Wsw-indicatie van ca. 5%. Er is geen nieuwe instroom meer in de Wsw. Het gevolg hiervan is dat de subsidie jaarlijks met ca. € 250.000 daalt en dat tegelijkertijd de omzet jaarlijks daalt met nog eens € 100.000. Deze inkomstendaling wordt gecompenseerd door nog efficiënter de mensen in te zetten en vooral door de inzet van andere doelgroepen, een ontwikkeling die reeds middels de oprichting van B-Flex is ingezet. In de meerjarenraming is deze verschuiving duidelijk te zien. Daarnaast worden alle kosten kritisch bekeken en wordt waar mogelijk bezuinigd. Qua personele bezetting is reeds zoveel mogelijk gekozen voor flexibele tijdelijke contracten, die niet alleen lagere loonkosten tot gevolg hebben, maar ook voor flexibiliteit zorgen in de personele bezetting. In de afgelopen twee jaren, 2011 en 2012, heeft de Betho reeds een aanzienlijke ombuiging gerealiseerd. Hierdoor zijn aanvankelijk verwachte verliezen omgebogen in positieve resultaten over deze jaren.

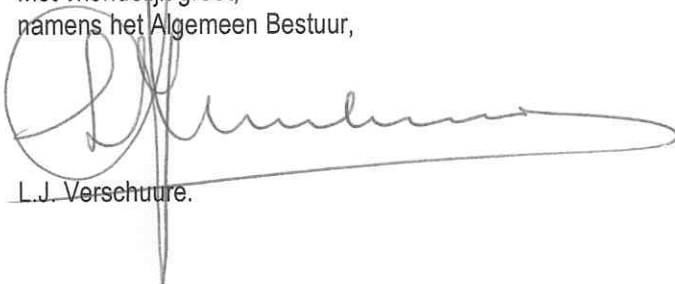
Als gevolg van de brand in 2011 zijn vele machines en het gebouw Klein Frankrijk 2 verloren gegaan. Hiervoor is een verzekeringsuitkering ontvangen, die aan de bestemmingsreserve is toegevoegd. De nieuwbouwwaarde en ook de aanschafwaarde van vervangende nieuwe machines mag niet rechtstreeks ten laste gebracht worden van de bestemmingsreserve, maar moet over de gehele looptijd worden uitgesmeerd middels jaarlijkse afschrijvingen. Dit betekent op het eerste gezicht een forse stijging van de kosten t.o.v. het verleden, die echter volledig via de vrijval van de bestemmingsreserve wordt gecompenseerd. De periode van afschrijvingen en vrijval van de bestemmingsreserve is gelijk. Beide posten worden afzonderlijk weergegeven.

De totale financiële gevolgen van de invoering van de Participatiewet, de vorming van een regionaal werkbedrijf en de brand zijn in deze begroting 2014 verwerkt. Duidelijk is dat De Betho voor de komende jaren uitgaat van een neutraal exploitatieresultaat, mits de omzetsderving kan worden opgevangen door plaatsing van andere doelgroepen dan de huidige Wsw, die deze derving kunnen opvangen. De vorming van een regionaal werkbedrijf gekoppeld aan een reorganisatie zijn de sleutel tot een betaalbare Betho.

Het definitieve exemplaar van de begroting 2014 wordt vastgesteld in de vergadering van het Algemeen Bestuur van de G.R. De Betho op 18 juni 2013.

Wij verzoeken u binnen 2 maanden na ontvangst van deze concept begroting 2014, conform hetgeen in de gemeenschappelijke regeling is opgenomen, schriftelijk uw gevoelens aan ons te doen blijken.

Met vriendelijk groet,  
namens het Algemeen Bestuur,



L.J. Verschuure.