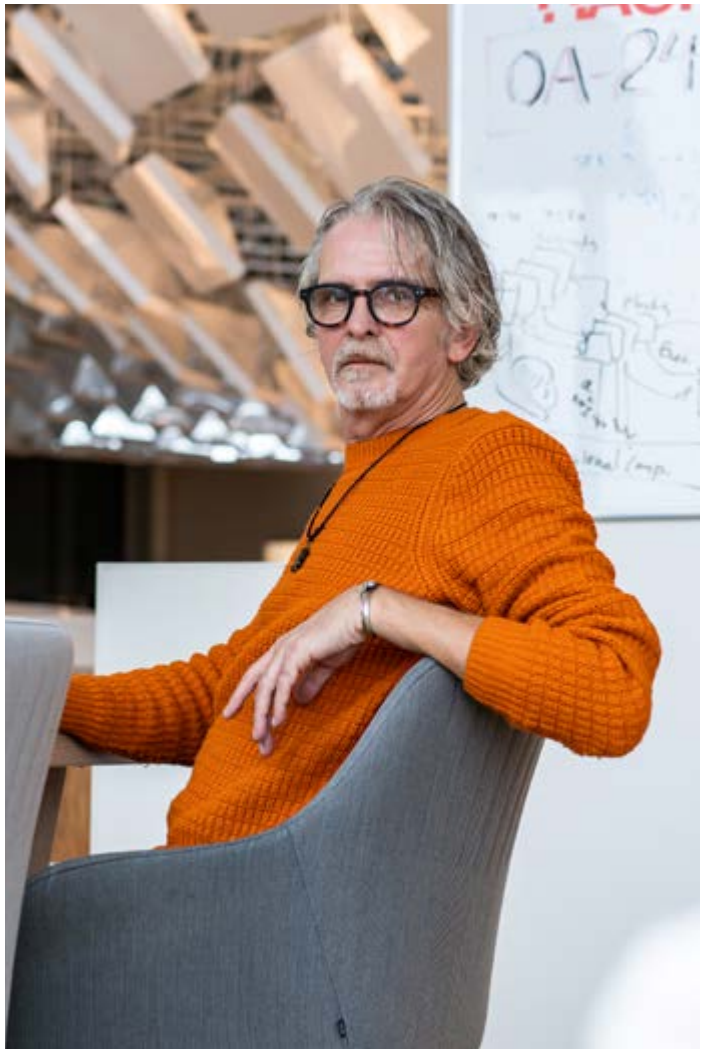


Ontwerpbegroting 2022 en meerjarenraming 2023 - 2025

www.senzer.nl

senzer

Inhoud

Voorwoord 3

1. Hoofdprogramma 2022 5

2. Deelprogramma Inkomensondersteuning 12

3. Deelprogramma Op weg naar werk 14

4. Deelprogramma Leerwerkinfrastuctuur 16

5. Paragrafen 19

6. Begroting 2022 30

7. Meerjarenraming 2022-2025 37

8. Balans 39

9. Verloop reserves en weerstandsvermogen 2022-2025 41

5.a Weerstandsvermogen en risicobeheersing 20

10. Investeringen 43

Bijlage 1 Totale bijdragen per gemeente 46

Bijlage 2 Specificatie bijdragen participatiebudget per gemeente 48

5.b Financiering 26

5.c Bedrijfsvoering 28

5.d Onderhoud kapitaalgoederen 29

Door op de hoofdstukken te klikken, kun je makkelijker door het document heen bladeren!

Voorwoord

Voor u ligt de ontwerpbegroting 2022 van Senzer. De ontwerpbegroting geeft een beeld van onze opdracht en ambities en op welke manier wij die invullen. Uiteraard maken ook de verwachte baten en lasten er deel van uit.

Tijd van veranderingen en onzekerheden

Een begroting is per definitie een inschatting en kent altijd onzekerheden. In deze tijd geldt dat nog extra. We weten zeker dát de coronapandemie ook in 2022 en de jaren daarna nog gevolgen zal hebben voor de economie en de arbeidsmarkt. Wát die gevolgen precies zijn is nu (voorjaar 2021) nog heel moeilijk in te schatten. Op het moment dat we dit schrijven zitten we nog in een stevige lockdown. Tegelijkertijd wordt er ook volop gevaccineerd. Het is al moeilijk om een paar maanden vooruit te kijken, laat staan een jaar. U moet deze ontwerpbegroting met deze onzekerheid in het achterhoofd lezen.

Belangrijk om toch koers te bepalen

In deze woelige tijden is het des te belangrijker om een duidelijke koers te hebben, een duidelijk beeld van onze opdracht en ambities. Daar hebben we het afgelopen jaar aan gewerkt. Er ligt een aangescherpte positionering die zorgt voor afbakening, focus en helderheid.

De kern van de nieuwe positionering is dat in onze aanpak de mens centraal staat. We helpen inwoners om het beste uit zichzelf te halen binnen hun mogelijkheden op de arbeidsmarkt.

De geschiedenis leert dat juist in tijden van crisis de meest kwetsbare inwoners het hardst worden getroffen. Dat zijn onder andere de mensen die al lang in de bijstand zitten. Zij hebben al een grote afstand tot de arbeidsmarkt. Hun kansen worden de komende periode nog kleiner. Mensen die in de afgelopen periode hun werk door corona zijn kwijt geraakt – en gemiddeld een veel minder grote afstand tot de arbeidsmarkt hebben – zoeken immers ook een nieuwe plek op diezelfde arbeidsmarkt. Daar maken wij ons zorgen over. Een andere groep die de komende periode onze aandacht nodig heeft zijn de ondernemers die in zwaar weer verkeren door corona. We ondersteunen hen bij het toekomstbestendig herstarten of doorzetten van hun zaak.

We verwachten al met al dat in 2022 meer mensen een beroep gaan doen op Senzer. Wij bereiden ons daar voor zover we kunnen nu al op voor. Lastig is dat de financiële consequenties van deze toestroom en ook het Rijksbeleid zich moeilijk laten voorspellen. Denk aan de grillige Rijksfinanciering en het nieuwe regeerakkoord waarvan we nog niet weten wat daarin zal staan over voor ons belangrijke onderwerpen zoals het sociaal ontwikkelbedrijf en de basisbaan. Dit betekent dat we in onze begroting de nodige flexibiliteit moeten inbouwen. We navigeren in de mist en we moeten onderweg onze zeilen kunnen aanpassen.

Samenwerken aan een sterker Senzer

Charles Darwin zei het al: ‘It is not the strongest of the species that survives, nor the most intelligent that survives. It is the one that is most adaptable to change’. Dat geldt ook voor een organisatie als Senzer. We moeten robuust, wendbaar en veerkrachtig zijn om op alle omgevingsveranderingen in te kunnen spelen. De nieuwe positionering is de leidraad voor keuzes die hierin gemaakt worden. Onder de noemer ‘Samenwerken aan een sterker Senzer’ zijn bestuur, directie en medewerkers hiermee aan de slag gegaan. Daar gaan we ook de komende jaren mee door. In het belang van de mensen die ons nodig hebben om een plekje op de arbeidsmarkt te vinden en/of in hun levensonderhoud te voorzien.

Voorwoord (vervolg)

Opzet begroting

De ontwerpbegroting 2022 kent dezelfde opzet en indeling als de begroting 2021. We volgen de drie lijnen waarmee wij onze inwoners ondersteunen. Voor het opstellen van de begroting gaan we uit van één hoofdprogramma met drie deelprogramma's:

- Inkomensondersteuning
- Op weg naar werk
- Leerwerkinfrastructuur

Bij het opstellen van de begroting zijn we uitgegaan van de laatst gepubliceerde gegevens over de financieringsmiddelen vanuit het Rijk (septembercirculaire) en de onderliggende ramingen. Dit betekent dat nieuwe ramingen en de circulaires van het lopende jaar (2021) niet meegenomen zijn bij het opstellen van de begroting. De begroting kent een structureel en reëel evenwicht.

Vervolgtraject

Na behandeling en verwerking van de zienswijzen van de zeven gemeenten stelt het Algemeen Bestuur van Senzer de definitieve begroting 2022 en meerjarenraming 2023-2025 vast. De begroting dient voor 1 augustus 2021 bij de provincie Noord-Brabant te liggen. De provincie beoordeelt de begroting in haar rol van toezichthouder.

Gezien alle onzekerheden, de voorziene bijstelling van de financieringsmiddelen in het najaar, de verwachte aanpassingen van de bijstandsramingen en de verdere gevolgen van de coronacrisis gaan we er vanuit dat in de loop van het jaar een begrotingswijziging nodig zal zijn om een meer realistisch perspectief te bieden op de werkelijke omvang van baten en lasten in 2022. Een eventuele begrotingswijziging stemmen we zowel inhoudelijk als procesmatig af met de deelnemende gemeenten, conform de afspraken in de Gemeenschappelijke regeling.

E. de Vries
Voorzitter

A.E.W. van Limpt
Algemeen directeur

1

Hoofdprogramma 2022

Dit is Ammar

Door de oorlog in Syrië moest hij vluchten en toen kwam Senzer op zijn pad. Hij volde een VAK-training waar hij alles leerde over het zoeken van werk. Samen met zijn participatiecoach heeft hij werk gevonden bij de Diamanten Schaar als kleermaker.

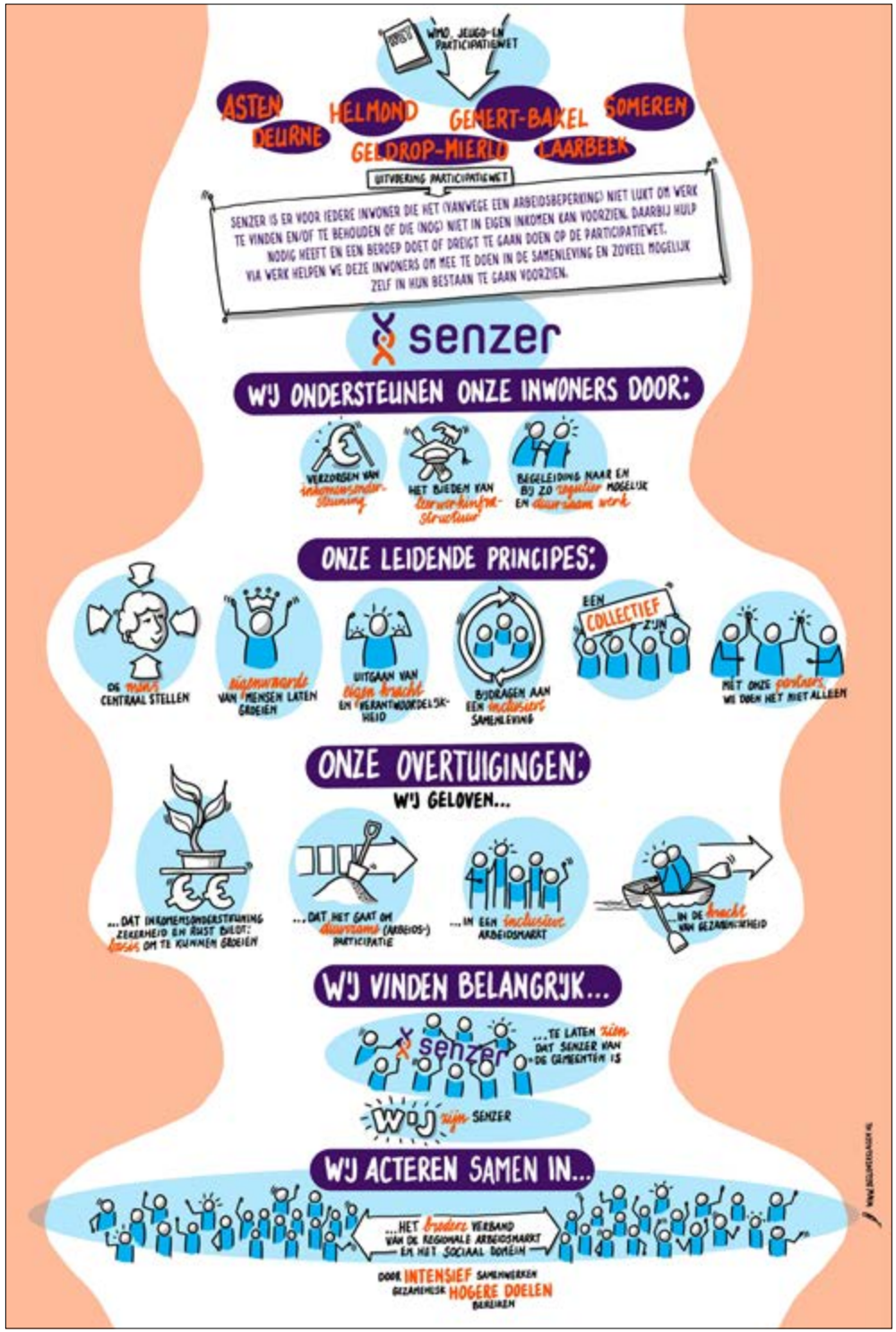
1. Hoofdprogramma 2022

Wat zijn de belangrijkste resultaten voor 2022?
Alle activiteiten die Senzer onderneemt in 2022 zijn gericht op het realiseren van de volgende resultaten:

- Uitstroom naar werk is de reden van 33% van de uitstroom uit de uitkering;
- 9% van de uitkeringsgerechtigden heeft inkomsten uit parttime werk;
- 80% van de uitstroom stroomt duurzaam uit, dat wil zeggen langer dan 12 maanden uit de uitkering;
- Werknemers met een dienstverband bij een reguliere werkgever die met loonkostensubsidie werken hebben een gemiddelde loonwaarde van 56%.
- Ondersteunen bij ondernemen;
- Bijdrage leveren aan een inclusieve arbeidsmarkt en het bevorderen van inclusief werkgeverschap in de arbeidsmarktregio Helmond-De Peel;
- Meting van kwaliteit van dienstverlening is ingebed.

Deze resultaten realiseert Senzer binnen de financiële kaders zoals gepresenteerd in deze begroting.

Met deze resultaten levert Senzer een bijdrage aan het realiseren van een gezonde arbeidsmarkt en het realiseren van resultaten binnen het sociaal domein voor de arbeidsmarktregio Helmond-De Peel.



1. Hoofdprogramma 2022 (vervolg)

Uitdagingen

Het landschap waarin Senzer acteert verandert continu. Ontwikkelingen in economie en arbeidsmarkt, de invloed van de coronapandemie, wet- en regelgeving, allemaal factoren van invloed. Onderstaand schetsen we deze ontwikkelingen die hun weerslag hebben op hoe wij invulling kunnen geven aan onze opdracht en de begroting.

Ontwikkelingen economie & werkgelegenheid

Het verloop van de coronapandemie is op het moment van schrijven nog zeer ongewis en daarmee is de onzekerheid over de economische vooruitzichten en werkgelegenheid voor 2022 groot. Het CPB gaat er in de novemberraming van uit dat in 2021 al sprake is van herstel van productie en bestedingen maar dat deze nog steeds fors lager is dan voor de corona-uitbraak. Het CPB verwacht dat de werkloosheid in 2021 verder oploopt naar 6,1% van de beroepsbevolking. Het CPB gaat er in haar basisraming van uit dat de pandemie vanaf 2022 onder controle is en de werkloosheid eind 2022 is gedaald naar 5,4%, wat nog steeds hoger is dan voor de coronapandemie. Als gevolg van deze hogere werkloosheid en het aflopen van de steunmaatregelen COVID-19 vanuit het Rijk en WW-rechten, verwacht Senzer voor 2022 een toename aan aanvragen en instroom in de bijstand.

Ontwikkelingen arbeidsmarkt

De coronacrisis heeft voor een snelle omslag op de arbeidsmarkt gezorgd. Voor de coronacrisis was er sprake van een krappe arbeidsmarkt en hadden veel bedrijven en organisaties te maken met personeelstekorten. In verschillende sectoren is deze situatie nu drastisch omgeslagen waardoor de spanning op de arbeidsmarkt Helmond-De Peel is afgenomen en er nu sprake is van een gemiddelde spanning op de arbeidsmarkt (spanningsindicator UWV, Q4 2020). Inmiddels zijn er dus over het algemeen meer kandidaten per vacatures, maar er blijven wel grote verschillen tussen beroepen. Of er in 2022 uiteindelijk een ruime arbeidsmarkt komt, hangt af van hoe snel de economie zich herstelt.

Nu de werkloosheid stijgt en de arbeidsmarkt ruimer wordt, wordt de uitdaging om onze doelgroep aan het werk te krijgen en te houden alleen maar groter. Werkgevers vragen meer van werkzoekenden en dus ook van de begeleiding van Senzer. Het realiseren van duurzame uitstroom is uitdagender dan voorheen. Daarom zal Senzer in 2022 samen met werkgevers en het onderwijs nog meer focussen op het laten aansluiten van de vraag van werkgevers op onze doelgroep en op de duurzaamheid van werk.

Corona steun- en herstelpakket

De Rijksoverheid wil werkenden en werkgevers helpen om door deze moeilijke tijd, de coronapandemie, heen te komen. Daarom is er het steun- en herstelpakket voor banen en economie. Het pakket bevat tijdelijke financiële regelingen, waaronder de NOW, TVL, TOZO en de TONK, een sociaal pakket en investeringsmaatregelen. Het merendeel van deze regelingen loopt waarschijnlijk in 2021 af. De ondersteuning vanuit het sociaal pakket loopt wel door in 2022. Dit pakket bestaat uit vier bouwstenen:

1. Intensieve ondersteuning en begeleiding naar nieuw werk
2. Scholing en ontwikkeling voor behoud van werk
3. Bestrijding van jeugdwerkloosheid
4. Aanpak van armoede en schulden

Het doel van dit pakket is om mensen die in onzekerheid verkeren de zekerheid te bieden dat ze aanspraak kunnen maken op passende begeleiding bij het zoeken naar werk of nieuwe bedrijfsactiviteiten en inkomen. Het pakket van ondersteuning richt zich op de reguliere uitvoering van UWV en Senzer en op aanvullende crisisdienstverlening door het regionale mobiliteitsteam. Op het moment van schrijven krijgt het regionale mobiliteitsteam in de regio Helmond-De Peel, waarbinnen ook Senzer een rol heeft, steeds

meer vorm. Hierbij wordt onder andere gekeken naar de benodigde dienstverlening, wie welke rol heeft binnen het mobiliteitsteam en hoe het mobiliteitsteam te positioneren ten opzichte van de al lopende initiatieven.

Bijdragen aan een inclusieve samenleving

De inkomens- en gezondheidsverschillen tussen Nederlanders nemen toe. De ongelijkheid groeit. Een grote groep mensen lukt het steeds minder goed om mee te komen in onze samenleving. Dat is in onze regio Helmond-De Peel niet anders. Ook hier neemt de ongelijkheid toe. Het tegengaan van sociale tweedeling is een van de speerpunten van de gemeente Helmond. Het sluit ook aan bij de visie, positionering en opdracht van Senzer. Senzer draagt bij aan het tegengaan van de sociale tweedeling door perspectief op werk te bieden. Eind februari heeft de werkconferentie “Ruimte om te leven” plaats gevonden waar ook Senzer aan deelnam. Deze werkconferentie heeft een eerste aanzet voor een uitvoeringsagenda opgeleverd. Senzer pakt onderdelen van dit beleid samen met partners in het sociaal domein op, zoals onder andere het Elkerliek Ziekenhuis, VNO-NCW, SMO, LEV en ROC ter AA. Senzer doet dit niet alleen voor de gemeente Helmond, maar waar mogelijk voor de gehele arbeidsmarktregio Helmond – De Peel. Op het sociaal domein werken we steeds meer samen. Deze samenwerking vormt de basis voor een integrale aanpak.

Door de samenwerking tussen alle partners te intensiveren en slimmer te werken kan op een effectieve wijze de juiste dienstverlening voor alle inwoners worden gewaarborgd.

Ontwikkelingen wet- en regelgeving

Nieuwe Wet inburgering

De invoeringsdatum van de nieuwe wet inburgering is 1 januari 2022. De nieuwe Wet inburgering moet zorgen voor versnelde integratie van inburgeraars. Een centraal principe in het nieuwe stelsel is dat gemeenten de regie krijgen op de uitvoering van de inburgering. De gemeenten in de regio zijn bezig met de voorbereiding van de implementatie. Senzer werkt samen met de gemeenten om de aanpak vanuit de Wet inburgering te combineren met de aanpak vanuit de Participatiewet. Deze komen samen in het nieuwe inburgeringsstelsel. Zodra hier meer duidelijkheid over is, is ook meer zicht op de invloed ervan op de dienstverlening van Senzer aan statushouders. Senzer ziet zijn taak vooral liggen op het gebied van arbeidstoeleiding, bij voorkeur in de vorm van duale trajecten. Dat wil zeggen trajecten waarbij taal en werken (of stage) met elkaar verbonden zijn.

Wetsvoorstel Breed offensief

Met de maatregelen Breed offensief beoogt het kabinet het volgende:

- Het eenvoudiger maken van regels voor zowel werkgevers als werknemers;
- Werken voor mensen met een arbeidsbeperking aantrekkelijker maken;
- Werkgevers en werknemers moeten elkaar makkelijker kunnen vinden;
- Werken (met een arbeidsbeperking) moet duurzamer worden.

Het wetsontwerp, dat een deel van de maatregelen Breed offensief moet regelen, en dat in formele zin een wijziging van de Participatiewet is, is al in februari 2020 ingediend bij de kamer maar mede als gevolg van de coronaperikelen nog niet behandeld. Inmiddels is duidelijk dat de “nieuwe” Tweede Kamer een besluit zal nemen over de wetsbehandeling van het Breed offensief. De beoogde datum van invoering van het wetsvoorstel – 1 juli 2021- is daarmee van de baan. Wel zijn er al maatregelen in gang gezet via lagere regelgeving en maatregelingen in de uitvoering. Ondanks het uitstel van de wetsbehandeling gaan die maatregelen zoveel mogelijk wel door.

1. Hoofdprogramma 2022 (vervolg)

Zo komt er een landelijk uniforme methode voor loonwaardebepaling die per 1 juli 2021 in werking zal treden. Verder wordt in de gemeenten een gestroomlijnd werkproces voor loonkostensubsidie uitgerold. Senzer implementeert op dit moment dit preferente proces loonkostensubsidie al. Ook wordt gewerkt aan een nieuwe wijze van financiering van de loonkostensubsidie die met ingang van 2022 wordt toegepast. Senzer en de deelnemende gemeenten hebben heel 2020 voor deze aanpassing gelobbyd, en met succes: vanaf 2022 zal het gemeentelijk budget voor loonkostensubsidie op basis van realisatie worden vastgesteld.

Op dit moment is dus nog onduidelijk of en wanneer het wetsvoorstel Breed offensief in de kamer wordt behandeld. Ook zijn er inmiddels ontwikkelingen die de voorgenomen maatregelen raken:

- De evaluatie Participatiewet door het SCP, het rapport Borstlap en het WRR-rapport met daarin o.a. de suggestie voor basisbanen;
- De coronacrisis en de maatregelen die in dit kader op de rol staan, waaronder de tijdelijke Impulsmaatregelen;
- Verkenning toekomst banenafspraak;
- De ambities rondom sociaal ontwikkelbedrijven;
- De inhoud van verkiezingsprogramma's op deze onderwerpen.

De verwachting is dat deze onderwerpen een plek krijgen in het regeerakkoord. Senzer blijft de ontwikkelingen volgen en adviseert landelijke partners vanuit de dagelijkse praktijk.

Minder verplichtingen, meer bevoegdheden
Onder andere de toeslagenaffaire en de in de media breed uitgemeten casus die de 'boodschappenaffaire' is gaan heten, heeft de landelijke politiek doen beseffen dat de 'menselijke maat' moet terugkeren in de wetgeving en het beleid. Kijkend naar de bij de Tweede Kamer ingediende moties, amendementen en initiatiefwetsvoorstellen lijkt het terugkeren van de menselijke maat een in de landelijke politiek breed gedragen visie te zijn.

Meer concreet is de verwachting dat verplichtingen tot herziening en terugvordering van bijstand, alsook de verplichting tot het opleggen van een bestuurlijke boete wordt omgezet in discretionaire bevoegdheden. Hiermee ontstaat voor de gemeenten en Senzer meer beleidsruimte en meer mogelijkheden voor het toepassen van maatwerk. Ook zal naar verwachting, in de landelijke wetgeving, een ruimhartigere bepaling worden opgenomen als het gaat om de vrijlating van door uitkeringsgerechtigden ontvangen giften. Senzer juicht deze ontwikkelingen toe en past het beleid en de uitvoering, i.s.m. de gemeenten, hierop aan.

Het Werkgeversservicepunt Helmond – De Peel
Het Werkgeversservicepunt (WSP) Helmond-De Peel is een gezamenlijk initiatief van UWV en Senzer, opgestart in 2020. Voorheen werd er ook al samengewerkt, maar niet onder één naam, en de samenwerking is inmiddels verder geïntensiveerd. Deze stap sluit aan op de wijzingen in de SUWI-wetgeving die per 1 januari 2021 in werking is getreden. Het WSP helpt werkgevers o.a. bij werving en selectie van personeel, advies op HR-vraagstukken, advies om personeel te vinden en binden en advies over regelingen en subsidies.

Het Werkgeversservicepunt Helmond-De Peel zoekt hierbij actief de samenwerking met partijen in de regio. Diverse regionale initiatieven rondom leven lang ontwikkelen en het regionale mobiliteitsteam leiden tot (door)ontwikkeling van nieuwe dienstverlening voor werkgevers en werknemers in onze regio. Deze dienstverlening raakt de dienstverlening van het WSP en Senzer. Dit is evident en ook de bedoeling. De precieze impact is echter nog niet helder. Wij volgen deze ontwikkelingen op de voet en zorgen voor afstemming.

1. Hoofdprogramma 2022 (vervolg)

UWV en Senzer werken samen vanuit het uitvoeringsplan en het arbeidsmarktbewerkingsplan. Deze plannen worden jaarlijks geactualiseerd. Het uitvoeringsplan, waar nog besluitvorming over volgt, geeft een overzicht van de afspraken, acties en aandachtspunten bij de samenwerking binnen het WSP Helmond-De Peel en is vooral strategisch en tactisch van aard. Het arbeidsmarktbewerkingsplan geeft inzicht in de activiteiten die het WSP toepast om zo goed mogelijk in te spelen op de ontwikkelingen op de arbeidsmarkt en is meer operationeel van aard.

Voor 2021 ligt de focus op het doorontwikkelen van het WSP. Er worden stappen genomen op het gebied van deskundigheidsbevordering van de accountmanagers, de gezamenlijke marktbewerking en de communicatiestrategie van het werkgeversservicepunt. Eind 2021 worden het uitvoeringsplan, het arbeidsmarktbewerkingsplan en de ondernomen acties en resultaten geëvalueerd. Op basis van deze evaluatie zullen doelstellingen voor 2022 worden geformuleerd.

Cao Aan de Slag

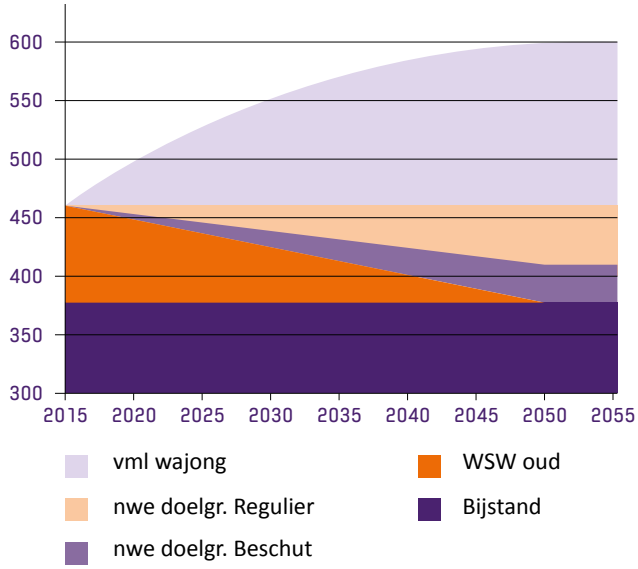
Gemeenten hebben de VNG eind 2019 de opdracht gegeven om een arbeidsvoorwaardelijk voorstel voor de “onderkant van de arbeidsmarkt” te ontwikkelen dat op draagvlak kan rekenen van gemeenten en betrokken partners. Inmiddels is er een onderhandelaarsakkoord bereikt over een nieuwe cao voor werknemers die in het kader van de Participatiewet aan de slag zijn. Vanaf 1 juli 2021 gaan deze medewerkers waarschijnlijk vallen onder de cao Aan de Slag. Met deze cao komt er landelijke duidelijkheid over de toe te passen arbeidsvoorwaarden zoals het loon, verlof en pensioen. Senzer bereidt de implementatie van deze cao voor en kijkt naar de gevolgen hiervan voor deze medewerkers en onze organisatie.

In zijn algemeenheid kan worden geconcludeerd dat de cao Aan de Slag kostenverhogend werkt ten opzichte van de huidige arbeidsvoorwaardenregeling en niet gunstig uitvalt ten aanzien van de prikkelwerking (zou doorstroom kunnen belemmeren). Hogere loonkosten en opbouw van verlofrechten zijn hier met name de oorzaak van. Deze kostenverhoging is meegenomen in de begroting. Op dit moment zijn er door het Rijk geen toezeggingen gedaan om financieel bij te dragen aan deze cao.

Ontwikkelingen Senzer

Ontwikkelingen bestand

We verwachten een stijging van het aantal werkzoekenden en medewerkers dat in 2022 begeleiding en een dienstverband van Senzer nodig heeft. Hiermee speelt Senzer in op de volgende ontwikkeling van het werkzoekendenbestand zoals voorspeld bij invoering van de Participatiewet:



Deze opbouw van doelgroepen toont een stijging van het aantal werkzoekenden dat de komende jaren begeleiding van Senzer nodig heeft. Als gevolg van de coronacrisis verwacht het CPB tijdelijk een stijging voor de jaren 2021 en 2022.

De veranderende doelgroep zorgt ook voor een verandering in de aard van de begeleiding. De duur van trajecten naar werk neemt toe en intensievere begeleiding is nodig. Hierdoor verandert geleidelijk ook de rol van o.a. de participatiecoach, jobcoach en werkleider.

1. Hoofdprogramma 2022 (vervolg)

Het aantal Wsw-medewerkers met een dienstverband daalt in 2022 naar verwachting met 4,7%. De verwachting dat het aantal werkzoekende dat een dienstverband van Senzer nodig heeft toeneemt en dus een groei van het aantal Senzer Direct Werk (banenafspraak en beschut)-medewerkers is niet verwerkt in deze begroting om geen onevenwichtigheid te creëren in uitgangspunten voor baten en lasten. Hierdoor krimpt de leerwerkinfrastuctuur in 2022 met 49 fte.

Inzet inclusieve technologie

Senzer constateert al enige tijd dat er een kwalitatieve mismatch bestaat tussen de vraag van werkgevers en onze werkzoekenden. Dit komt omdat kennis, opleiding, (werknemers)vaardigheden, werkervaring en de begeleidingsbehoefte van onze werkzoekenden niet een-op-een overeenkomen met de functie-eisen die door werkgevers worden gevraagd. Wanneer we niets doen, verwachten we dat deze kwalitatieve mismatch in de toekomst alleen maar groter wordt. Het werk en de eisen die aan werkenden worden gesteld veranderen in een hoog tempo onder invloed van ontwikkelingen als technologisering, globalisering, flexibilisering en intensivering van werk. Deze ontwikkelingen kunnen een bedreiging zijn voor de hoeveelheid werk voor onze doelgroep en werkgevers die geen passend personeel kunnen vinden, maar als we hier passend en op tijd op inspelen kan het juist ook een kans zijn.

In de afgelopen jaren heeft Senzer pilots gedraaid en ervaring opgedaan met inclusieve technologie. Uit deze pilots is gebleken dat de inzet van technologie ervoor zorgt dat medewerkers met een afstand tot de arbeidsmarkt inzetbaar worden op een reguliere werkplek waar dit zonder deze technieken niet mogelijk zou zijn. Hiermee biedt de inzet van inclusieve technologie dus extra mogelijkheden voor onze doelgroep en werkgevers de mogelijkheid om een voor hen nieuwe arbeidspopulatie te bereiken. Begin 2021 is het projectplan inclusieve technologie vastgesteld. Een deel van de beschreven activiteiten en investeringen vinden plaats in 2022.

Samen werken aan een sterker Senzer

Met als motto ´Samenwerken aan een sterker Senzer' geven we vorm aan de doorontwikkeling van de organisatie. Met het aanscherpen van de opdracht van Senzer (positionering) en de toekomstige uitdagen hebben we nog eens opnieuw gekeken naar wat dit betekent voor Senzer als organisatie. We werken aan een moderne, robuuste en wendbare organisatie en bouwen hierbij voort op de sterke basis die er al is. Zo anticiperen we op veranderingen om ons heen. Deze doorontwikkeling zal in 2021 plaatsvinden en in 2022 bouwen we hier samen op verder.

De opdracht van Senzer is vertaald naar ambities en acties in de drie deelprogramma's:

1. Inkomensondersteuning
2. Op weg naar werk
3. Leerwerkinfrastructuur

Per deelprogramma wordt ingegaan op ambities en belangrijkste resultaten.

2

Deelprogramma Inkomensondersteuning

2. Deelprogramma Inkomensondersteuning

Ambitie 2022

Wanneer het voor een inwoner niet mogelijk is om in eigen inkomen te voorzien, zorgt Senzer voor tijdige, rechtmatige en doelmatige inkomensondersteuning in de vorm van een uitkering. Een uitkering biedt mensen – waar nodig - financiële zekerheid, veiligheid en daarmee stabiliteit. Een basis, rust en daarmee ruimte voor verdere ontwikkeling. Een voorwaarde om verder te kunnen. Via inkomensondersteuning bieden wij die basis voor groei; we zorgen voor de financiële zekerheid die het mogelijk maakt om maximaal te gaan participeren.

Wat zijn de belangrijkste resultaten voor 2022?

- Minimaal 85% van de aanvragen voor inkomensondersteuning wordt binnen de gestelde Awb-periode (van 8 weken) afgehandeld;
- 40% van de inwoners die een uitkering aanvragen vindt in de aanvraagperiode werk, studie of wordt verwezen naar een voorliggende voorziening.
- We verstrekken inkomensondersteuning tijdig, rechtmatig en doelmatig.

Wat gaat Senzer hiervoor doen?

Wanneer een inwoner (tijdelijk) niet zelfstandig in levensonderhoud kan voorzien verstrekken wij passende inkomensondersteuning op grond van de Participatiewet, IOAW/Z of Bbz. We verwachten voor 2022 een toename aan aanvragen en instroom in de bijstand.

Door optimale samenwerking met onze partners hebben we onze doelgroep tijdig in beeld en voorkomen we zoveel mogelijk dat inwoners een beroep moeten doen op inkomensondersteuning.

We gaan hierbij uit van het perspectief van de inwoner, vertrouwen en wat nodig is. We zetten intensieve dienstverlening (volgens de filosofie van de omgekeerde toets) en handhaving in om doelmatig- en rechtmatigheid van verstrekken van inkomensondersteuning te kunnen blijven garanderen.

Senzer maakt simpel switchen in de participatieketen mogelijk. Daarbij zorgen we voor een snelle en juiste verrekening van inkomsten uit (deeltijd) werk. Zo bieden we inwoners zicht op wat ze daadwerkelijk overhouden in hun portemonnee.

Zelfstandig ondernemers in zwaar weer ondersteunen we bij het toekomstbestendig herstarten of doorzetten van hun zaak. Wanneer nodig helpen we ondernemers bij het heroriënteren.

In 2022 borgen we de eerder gemaakte optimalisatieslag en zetten we in op verdere kwaliteitsverbetering en procesverbetering.

3

Deelprogramma Op weg naar werk

Dit is Diana

Via de strijkservice van het Stadsleerbedrijf, gecoördineerd door de LEVgroep, heeft Diana weer de rust om te werken en krijgt ze de begeleiding die ze nodig heeft. Zij strijkt met anderen voor inwoners die dat zelf niet meer kunnen en geen netwerk hebben.

3. Deelprogramma Op weg naar werk

Ambitie 2022

Onze focus ligt op duurzame arbeidsparticipatie: werk vinden én behouden. Werk genereert inkomen en de mogelijkheid om in het eigen bestaan te voorzien. Werken biedt ritme, structuur, sociaal contact, een doel, het gevoel nuttig te zijn, zelfstandigheid. Het helpt om eigenwaarde te laten groeien. Via onze brede begeleiding naar en bij zo regulier mogelijk, betaald en duurzaam werk bieden we de basis voor bloei. Hierbij benutten we talenten en mogelijkheden maximaal. We helpen inwoners het beste uit zichzelf te halen in relatie tot de mogelijkheden op de arbeidsmarkt.

Wanneer een werkzoekende nog niet bemiddelbaar is naar werk, zorgen wij voor een effectief traject naar werk om de afstand tot werk te overbruggen. We stimuleren dat een persoon groeit en hier eigen verantwoordelijkheid in neemt. Senzer heeft hierin een faciliterende, ondersteunende rol.
We handelen ook preventief. We hebben oog voor inwoners die aansluiting met het arbeidsproces dreigen te missen of dreigen uit te vallen (na plaatsing met loonkostensubsidie) en grijpen vroegtijdig in.

Wat zijn de belangrijkste resultaten voor 2022?

- Binnen 3 maanden na start uitkering is er voor iedere werkzoekende met arbeidspotentieel >30% een persoonlijk plan van aanpak gericht op werk.
- 50% van de uitkeringsgerechtigden waarvoor een re-integratietraject is gestart is binnen een jaar bemiddelbaar naar werk.
- 85% van de jongeren vso/pro, bij Senzer in beeld, wordt na school direct geplaatst in een traject naar werk.

Wat gaat Senzer hiervoor doen?

We verwachten voor 2022 dat meer inwoners onze begeleiding nodig hebben op weg naar werk, terwijl de uitstroomkansen nog niet op het niveau zijn van vóór de coronapandemie. Dit vraagt een grotere tijdsinvestering dan voorheen.

We werken optimaal samen met onze partners, werkgevers en ook binnen Senzer, over teams en afdelingen heen, om het pad van onze werkzoekenden naar werk zo effectief en efficiënt mogelijk te maken.

We gaan methodisch te werk. We kennen de talenten, mogelijkheden en uitdagingen van onze inwoners en sluiten hierbij aan met onze begeleiding en instrumenten. Dit leggen we vast in een persoonlijk plan van aanpak.

We bieden inwoners de benodigde begeleiding, waar mogelijk groepsgericht, die een bijdrage levert aan het duurzaam plaatsen in betaald werk.

Ons werk stopt niet na een plaatsing. Waar nodig wordt jobcoaching en scholing ingezet om de duurzaamheid van de plaatsing te garanderen en de maximale loonwaarde te realiseren. Ook bieden we bij elke plaatsing nazorg. Wanneer een plaatsing niet duurzaam is voorkomen we dat onze inwoners werkloos worden door ze van werk-naar-werk te begeleiden.

4

Deelprogramma Leerwerkinfrastructuur

4. Deelprogramma Leerwerkinfrastructuur

Ambitie 2022

Een robuuste leerwerkinfrastructuur draagt bij aan een inclusieve arbeidsmarkt. Het is een noodzakelijk en bewezen instrument in onze dienstverlening aan inwoners en aan werkgevers. Senzer voorziet in zo'n leerwerkinfrastructuur waarbij we intensief samenwerken met relevante partners. Op die manier zorgen we voor aansluiting met de reguliere arbeidsmarkt en bieden we leerwerkgelegenheid voor inwoners die daar (tijdelijk) op aangewezen zijn. Zo ontwikkelen we arbeidskracht.

Onze leerwerkinfrastructuur dient als springplank naar werk bij reguliere werkgevers en als vangnet voor wie het even niet meer lukt. Wij bieden er passende werkplekken waarbinnen gestreefd wordt naar het maximaal benutten van ieders talenten en rendement voor de arbeidsmarkt. Ook bieden we er leerwerkplekken als onderdeel van trajecten naar werk. Doel hierbij is heel specifiek het overbruggen van de afstand naar (regulier)werk.

Daarnaast bieden wij tijdelijk werkfitplekken aan inwoners uit de doelgroep Banenafspraak, die als gevolg van de coronapandemie hun baan zijn verloren en waarvoor de begeleiding van werk-naar-werk niet succesvol is geweest. Behoud van werknemersvaardigheden en verdere ontwikkeling staat bij deze werkfitplekken voorop. Wij hebben onze medewerkers goed in beeld. Van iedere medewerker is bekend of deze een stapje omhoog kan maken, een stap opzij of dat even een stapje terug nodig is.

Wat zijn de belangrijkste resultaten voor 2022?

- Alle inwoners met een indicatie 'Wet sociale werkvoorziening' en een contract op 31 december 2014 hebben een passende werkplek;
- Alle inwoners met een indicatie beschut werk krijgen binnen een half jaar een passende werkplek aangeboden;
- Bieden van voldoende passende leerwerkplekken als onderdeel van het traject naar werk;
- Bieden van voldoende werkfitplekken voor de doelgroep Banenafspraak;
- 7,5% van de medewerkers doelgroep Banenafspraak binnen de leerwerkinfrastructuur stroomt uit naar een dienstverband bij een reguliere werkgever.
- 5% doorstroom (van eigen infrastructuur naar groepsconcepten naar individuele detachering naar dienstverband bij reguliere werkgever);
- Voor alle medewerkers met een dienstverband zijn de (door)ontwikkelmogelijkheden in beeld gebracht en is er een actueel persoonlijk ontwikkelplan.
- Gemiddelde werknemerstevredenheid van 7,5 voor medewerkers met een dienstverband bij Senzer en werkzaam binnen de leerwerkinfrastructuur, gemeten middels Dariuz PRO-Werk.

Wat gaat Senzer hiervoor doen?

We verwachten voor 2022 dat het aantal inwoners dat onze leerwerkinfrastructuur nodig heeft, als springplank of vangnet, toeneemt.

We constateren dat de groep medewerkers die een beschutte werkplek nodig heeft in omvang toeneemt, vanwege het ouder worden van de Wsw-doelgroep en de instroom van medewerkers met een beschut werk indicatie.

4. Deelprogramma Leerwerkinfrastructuur (vervolg)

Om al onze medewerkers een passende werkplek te kunnen bieden, breiden we onze eigen infrastructuur uit. Senzer zorgt voor voldoende variatie in werksoort, werkbegeleiding en werkomgeving en helpt de medewerkers zich te ontwikkelen op gedrag en vaardigheden (competentieontwikkeling) om te komen tot de realisatie van een maximale arbeidsproductiviteit.

Werkgevers bieden we verschillende concepten, waaronder bemiddeling waarbij de werkzoekende/uitkeringsgerechtigde een dienstverband krijgt bij de reguliere werkgever, ontwikkeling en invulling van (groeps-)detacheringsconcepten en het verzorgen van productiewerk binnen onze eigen infrastructuur. Om de match tussen werkgever en werkzoekende mogelijk te maken ondersteunen we werkgevers bij het in kaart brengen en uitbouwen van de mogelijkheden (via functioneel herontwerp, jobcarving en inzet van inclusieve technologie) en helpen we bij het bieden van de juiste begeleiding (via de training mentorwijs & jobcoaching).

5

Paragrafen

5.a. Weerstandsvermogen en risicobeheersing 20

5.b. Financiering 26

5.c. Bedrijfsvoering 28

5.d. Onderhoud kapitaalgoederen 29

5.a. Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Weerstandsvermogen

Senzer streeft ernaar om bedrijfsvoeringrisico's af te dekken met het eigen weerstandsvermogen. Het Algemeen bestuur had in 2019 aanvankelijk het minimum weerstandsvermogen bepaald op 5% van de lasten. In de aanloop naar de begroting 2020 werden de gemeenten en Senzer echter geconfronteerd met dusdanige forse kortingen op de BUIG, dat die niet op te vangen waren in de begrote exploitatie van Senzer. Naar aanleiding hiervan heeft het Algemeen bestuur zijn besluit later in 2019 herzien en besloten om het weerstandsvermogen volledig in te zetten voor het afdekken van de tekorten in 2020 en een deel van het tekort in 2021. In 2022 en verder moeten de structurele lasten -op grond van wet- en regelgeving- weer gedekt worden door structurele bijdragen van de gemeenten. De structurele bijdragen worden verrekend conform de bestaande verdeelsleutel.

De directe impact van de beschikbare rijksmiddelen op de begroting en daarmee de financierbaarheid van Senzer is fors gebleken. De begroting en meerjarenraming biedt op dit moment evenwel geen ruimte voor het opvangen van verdere neerwaartse bijstellingen van rijksmiddelen en/of bijdragen van deelnemende gemeenten.

Het risico voor Senzer (en daarmee de gemeenten) maakt dat opnieuw gekeken zal worden naar het benodigde weerstandsvermogen en de risicoverdeling tussen gemeenten en Senzer daarbij. Dit is bij het opstellen van de begroting nog niet afgerond en als zodanig dan ook niet verwerkt in deze paragraaf.

Het voorziene positieve resultaat van 2020 biedt eventueel mogelijkheden om het resultaat deels te bestemmen voor opbouw van weerstandscapaciteit en/of het investeren in een meer toekomstbestendige organisatie met een lager kostenniveau.

De in deze paragraaf opgenomen risico's zijn beperkt tot de duur van één begrotingsjaar. Voor de risico's met betrekking tot de toegevoegde waarde betekent dit dat een forse verlaging ten opzichte van voorgaande jaren. Deze was gebaseerd op twee jaren. Als het risico zich voordoet en het effect doorloopt naar latere jaren, dan zal dat verwerkt worden in de begroting van het volgende jaar. Ook is een cumulatie van risico's met betrekking tot de toegevoegde waarde eruit gehaald. Verlies aan volume en verlies aan prijs zijn samengepakt tot één risico.

De economische en arbeidsmarkt-ontwikkelingen zijn samengepakt met corresponderende Rijksfinanciering en op p.m. gezet. De kans dat de verlofrechten in enig jaar volledig worden opgenomen is verlaagd van 20% naar 10%. Samen met de overige bijstellingen daalt het gepercipieerde risico met bijna € 4,9 miljoen ten opzichte van de begroting 2021.

De volatiliteit in de economie en arbeidsmarkt, de daarmee samenhangende baten en lasten en de voorziene bijstelling van de BUIG op basis van LKS realisatie maken dat we naast financiële uitwerking van de risico's ook een tweetal scenario's hebben gepresenteerd aan het einde van deze paragraaf. De voorziene BUIG-bijstelling als ook een lagere omvang van het aantal uitkeringsdossiers hebben een positief effect op het saldo van baten en lasten; die we echter nog niet kunnen verwerken in de exploitatie en niet salderen in de gewenste weerstandscapaciteit.

5.a. Weerstandsvermogen en risicobeheersing (vervolg)

Weerstandsvermogen, weerstandscapaciteit en risicoafdekking

Alle bedragen zijn afgerond op € 1.000; met uitzondering van de toerekening naar gemeenten.

Benodigd weerstandsvermogen			Asten	Deurne	Geldrop - Mierlo	Gemert - Bakel	Helmond	Laarbeek	Someren
Nr	**Omschrijving risico**	**Bedrag in €**	**3,95%**	**8,19%**	**14,58%**	**7,91%**	**56,36%**	**4,61%**	**4,39%**
1	Rijksfinanciering en economische- en arbeidsmarktontwikkeling in relatie tot aantal uitkeringen en corresponderende lasten	2.000.000	79.053	163.873	291.551	158.244	1.127.221	92.222	87.835
2	Lagere toegevoegde waarde: wegvallen opdrachten en/of druk tariefopstelling	1.610.000	63.638	131.918	234.699	127.387	907.413	74.238	70.707
3	Verhuurbaarheid eigen locaties	p.m.	0	0	0	0	0	0	0
4	Onvolledig kunnen effectueren van de efficiëncymaatregelen	100.000	3.953	8.194	14.578	7.912	56.361	4.611	4.392
5	Loon- en prijsontwikkeling die afwijkt van gehanteerde CPB-ramingen	190.000	7.510	15.568	27.697	15.033	107.086	8.761	8.344
6	Opname van opgebouwde verlofrechten in één jaar	1.050.000	41.503	86.034	153.064	83.078	591.791	48.416	46.113
	Totaal	**4.950.000**	**195.656**	**405.587**	**721.590**	**391.655**	**2.789.873**	**228.249**	**217.391**

Aanwezige weerstandscapaciteit ultimo 2021									
Nr	**Omschrijving reserve**	**Bedrag in €**							
0602	Algemene reserve	300.000	11.858	24.581	43.733	23.737	169.083	13.833	13.175
0692	Onverdeeld resultaat	9.073.000	358.624	743.412	1.322.623	717.876	5.113.640	418.364	398.462
	Totaal	**9.373.000**	**370.482**	**767.993**	**1.366.355**	**741.613**	**5.282.723**	**432.197**	**411.637**

Resterend benodigde weerstandsvermogen									
Nr	**Omschrijving reserve**	**Bedrag in €**							
	Benodigde risicoafdekking in gemeentelijke begrotingen	**-6.423.000**	**n.v.t.**	**n.v.t.**	**n.v.t.**	**n.v.t.**	**n.v.t.**	**n.v.t.**	**n.v.t.**

Noot: Het onverdeelde resultaat van voorgaande boekjaar maakt onderdeel uit van het eigen vermogen en daarmee van de aanwezige weerstandscapaciteit. Bij de in de laatste regel opgenomen benodigde risicoafdekking in gemeentelijke begrotingen, wordt er vanuit gegaan dat minimaal het benodigde weerstandsvermogen wordt toegevoegd aan het eigen vermogen van Senzer.

5.a. Weerstandsvermogen en risicobeheersing (vervolg)

1. Rijksfinanciering en economische- en arbeidsmarktontwikkeling in relatie tot aantal uitkeringen en corresponderende lasten

Bijstellingen in de financiering (met name de BUIG) vanuit het Rijk hebben een grote impact op de begroting van gemeenten en begroting en meerjarenraming van Senzer. De bijstellingen van de afgelopen jaren werden in eerste aanleg opgevangen met resterend vermogen in de algemene reserve. Voor het resterende tekort en toekomstige bijstellingen is Senzer aangewezen op financiering door deelnemende gemeenten.

Senzer maakt actief gebruik van het instrument van loonkostensubsidie (LKS). Dit maakt onderdeel uit van de financiering door de BUIG-middelen. De beschikbare BUIG middelen worden niet adequaat bijgesteld op basis van realisatie van aantallen LKS.

Bij de begrotingsbehandeling van SZW is een motie ingediend, die is aangenomen. De kern van de motie is een bredere inzet van loonkostensubsidie en over te gaan tot financiering van loonkostensubsidie op basis van realisatie. Dat stimuleert gemeenten om hier actief op in te zetten en meer werkplekken voor de doelgroep banenafspraak en beschut werk te organiseren. Deze motie wordt in 2021 uitgewerkt en geëffectueerd voor 2022. Dit zal naar alle waarschijnlijkheid een positief effect hebben op de omvang van de BUIG voor Senzer.

De CPB-ramingen en realisatiecijfers van het aantal bijstandsuitkeringen zijn meest bepalend voor de omvang van de BUIG, het participatiebudget en de compensatie van de uitvoeringskosten (onderdeel algemene uitkering). Het aantal uitbetaalde uitkeringsdossiers was in 2019 flink lager dan de eerdere verwachtingen. Dit zou in de meicirculaire 2020 geleid hebben tot een verlaging van de BUIG met 2,8 miljoen. Deze is vanwege Covid-19 niet geëffectueerd. De BUIG voor 2020 en verder is bijgesteld op basis van CPB-ramingen rekening houdend met groei door Covid-19. Het werkelijke aantal betaalde uitkeringsdossiers stijgt landelijk, maar laat voor de regio een daling zien in 2020. Dit kan tot flinke bijstelling leiden aan de batenkant; die uiteraard ook zichtbaar zal zijn aan de lastenkant.

Daarnaast speelt de impact van de volumes uitkeringsdossiers en LKS-banen op de omvang van de begeleidingsorganisatie.Per saldo laat het risico zich niet/nauwelijks inschatten. Desalniettemin wordt hiervoor een bedrag van € 2 miljoen euro gereserveerd.

De scenario's met een LKS-bijstelling en een lager aantal uitkeringsdossiers zijn op hoofdlijnen uitgewerkt verderop in deze paragraaf. De scenario's zijn indicatief en vele andere scenario's zijn mogelijk gezien de onzekerheden.

Het consequent hanteren van CPB-ramingen aan de lastenkant zorgt voor een reële balans tussen baten en lasten en daarmee een zo goed mogelijk voorspelbaar resultaat.

2. Lagere toegevoegde waarde: wegvallen opdrachten en/of druk op tariefstelling

Senzer zet maximaal in op door- en uitstroom waardoor medewerkers met een hoge toegevoegde waarde uitstromen naar reguliere werkgevers. Ook veroudert de Wsw-doelgroep waardoor de gemiddelde productiviteit van deze groep afneemt. Hierdoor loopt Senzer het risico dat de productiviteit per fte niet wordt gehaald.

Daarnaast bestaat het risico dat het volume (aantal begrote fte) niet gehaald wordt door lagere instroom in de uitkering met meer complexe problematiek. Deze groep heeft een langer traject nodig voorafgaand aan werk om belemmeringen voor werk beheersbaar te maken.

5.a. Weerstandsvermogen en risicobeheersing (vervolg)

Het risico van verdwijnen van opdrachten en detacheringen door toenemende concurrentie en/of een slechtere economische situatie (met name als gevolg van de coronacrisis) is reëel. Gevolg van het wegvallen van opdrachten en detacheringsovereenkomsten zijn lagere uitstroom en omzetverlies. Daarnaast heeft dit ook impact op de bedrijfsvoering vanwege extra effort voor het herplaatsen van de werknemers.

De kans op dit risico wordt gemiddeld tot hoog ingeschat. De impact wordt geschat op 20% van de begrote toegevoegde waarde € 16,1 miljoen, met een kans van 50%. Dat levert een risico op van € 1.610.000.

De tijdshorizon is, in tegenstelling tot voorgaande jaren, beperkt tot één jaar. Eventuele doorwerking naar een volgend jaar wordt verwerkt in de begroting van dat jaar.

3. Verhuurbaarheid eigen locaties

De huurovereenkomst met IBN loopt tot en met 2021 en onduidelijk is nog of deze met een periode van een jaar verlengd wordt; de omvang van deze overeenkomst is beperkt. De huurovereenkomsten met het UWV en gemeente Helmond lopen in elk geval tot en met respectievelijk 2024 en 2022. De kortstondige verlengingen, thuiswerken en nieuwbouw door de gemeente maken dat een verdere verlenging minder zeker is geworden. We zien dus een reëel risico voor de middellange termijn. Omdat het risico over de tijdshorizon van 2022 loopt, is het risico vooralsnog op p.m. gezet.

4. Risico van de efficiencymaatregelen

In 2019 zijn voor de periode tot en met 2023 ambitieuze efficiencymaatregelen en krimp van de formatie afgesproken in overleg met de deelnemende gemeenten. Eind 2021 resteert hiervan nog een opgaaf van circa € 1.000.000. Het risico wordt dat de efficiency op de formatie niet wordt gehaald wordt net als voorgaande jaren ingeschat op 10% van de resterende bezuiniging en bedraagt daarmee € 100.000.

5. Loon- en prijsontwikkeling die afwijkt van gehanteerde CPB-ramingen

Voor het berekenen van de loon- en prijsontwikkeling wordt uitgegaan van de CPB-ramingen die zijn opgenomen in de macro-economische verkenningen. Deze inschattingen worden meer dan een jaar van tevoren gemaakt. Jaarlijks zien we hier afwijkingen op. Het ingeschatte risico bedraagt 0,25% van de totale lasten, met een kans van 50%. Het risico bedraagt daarmee Dit bedraagt in totaal € 190.000.

6. Opname van de opgebouwde verlofrechten in één jaar

Alle medewerkers samen hebben een flink saldo aan gespaarde verlofuren (€ 274.800). Het risico bestaat dat in enig jaar meer dan gemiddeld verlof wordt opgenomen of uitbetaald waardoor de lasten in dat jaar hoger zijn dan in de reguliere exploitatie gedekt. Het risico wordt voor 2022 en toekomstige jaren ingeschat op 10% met een gemiddeld tarief van € 23 en is berekend op basis van eindstanden in 2020. Het percentage is gehalveerd ten opzichte van eerdere jaren, omdat we zien dat het urenverlies grotendeels onderling wordt opgevangen. Dit representeert een bedrag van € 635.000.
Daarnaast hebben de Wsw-medewerkers de mogelijkheid verlof te sparen om dit later op te nemen voor een langere aaneengesloten periode. Ter kwantificering van het maximale verlies van toegevoegde waarde wordt gerekend met € 5 per uur. Ultimo 2020 is het saldo 82.900 uren, wat een bedrag vertegenwoordigd van bijna € 415.000. Dit brengt het risico op € 1.050.000.

Toekomstbestendige organisatie

De afgelopen jaren hebben in het teken gestaan van lastenreductie op korte termijn, dekken van exploita-

5.a. Weerstandsvermogen en risicobeheersing (vervolg)

tietekorten uit algemene reserves en Covid-19. De aandacht en ruimte om te investeren in middellange en langere termijn is daardoor zwaar onder druk komen te staan en de reservepositie is fors afgebouwd. Meer nog dan voorheen is door de coronacrisis duidelijk geworden dat Senzer op een aantal onderwerpen een wezenlijke stap voorwaarts moet zetten om de dienstverlening ook in de toekomst te kunnen borgen en effectief en efficiënt uit te kunnen voeren. Dit vraagt om investering in innovatie, modern personeelsbeleid, inhaalslag bij het digitaliseren van processen en invoeren van enige vorm van het nieuwe werken en optimaal locatiegebruik. Hiervoor zijn geen middelen beschikbaar in de lopende exploitatiebegroting en ook geen/onvoldoende middelen in de bestemmingsreserves van Senzer. De kosten gaan hier nadrukkelijk voor de baten uit, het niet investeren brengt hogere exploitatielasten met zich mee. Denk daarbij aan de handling van papieren dossiers en de opslag daarvan én het niet optimaal kunnen benutten van m2 en daardoor moeten uitwijken naar/huren van andere locaties. Het aanvullend beschikbaar stellen van incidentele middelen, bijvoorbeeld vanuit het rekeningresultaat 2020, kan zorgen voor een kwaliteitsimpuls en tevens een structureel lager lastenniveau.

Scenario's

Scenario: LKS op basis van historisch aandeel

De motie met financiering van loonkostensubsidie op basis van realisatie wordt zoals eerder aangegeven naar alle waarschijnlijkheid verwerkt in de septembercirculaire 2021 en heeft impact op de BUIG-verdeling en -toekenning 2022.

Momenteel vindt overleg plaats tussen gemeenten en het ministerie van SZW over de invulling van de systematiek. Het is nu nog onbekend hoe de systematiek er uit gaat zien. We hebben we de volgende aannames gemaakt:

- Het macrobudget alsmede de uitgaven LKS hebben we geraamd door de gerealiseerde ontwikkeling in de volumes en de uitgaven te extrapoleren naar volgende jaren.
- Het aandeel in het LKS-budget bij verdeling naar realisatie, is gelijk aan het aandeel in de gerealiseerde uitgaven in jaar t-2.
- We hebben het budget vergeleken met de situatie waarin het budget zou zijn verdeeld op basis van het aandeel in het BUIG-budget in 2021.
- De verdeling van het budgetdeel LKS naar realisatie heeft alleen effect op het deel dat thans objectief wordt verdeeld.

Op basis van de aannames schatten we in dat er een positief effect op zal ontstaan van op de BUIG-middelen voor Helmond-de Peel voor 2022 van tussen de € 1,5 en € 2,5 miljoen. Dit bedrag kan vanwege de onzekerheden over exacte moment van behandelen en effectueren en omvang nog niet worden verwerkt in de begroting.

Scenario: Verandering van het aantal uitkeringsdossiers met 5 procentpunt

Op basis van de volatiliteit in de verwachtingen over het aantal uitkeringsdossiers is beoordeeld wat het effect is op de begroting van Senzer. Van belang is aan te geven dat de beschikbare BUIG middelen door de jaren heen gecorrigeerd worden voor realisatiecijfers. Landelijk worden de jaarlijkse effecten herrekend en leiden daarbij tot aanpassingen in de BUIG bedragen voor toekomstige jaren.

Op basis van dit uitgangspunt wordt het effect op het saldo van BUIG baten en lasten op nihil ingeschat. De uitvoeringskosten stijgen wel deels mee als volumes toenemen dan wel dalen deels mee als volumes afnemen. Dit uitgangpunt zit ook verwerkt in de financiële afspraken in de gemeenschappelijke regeling. Een herrekening van het effect van 5 procentpunt verandering in aantallen uitkeringsdossiers levert een effect op van tussen de € 0,6 en € 0,8 miljoen aan uitvoeringskosten op. Dit is in omvang vergelijkbaar met de uitkomst van de trap op/trap af systematiek.

5.a. Weerstandsvermogen en risicobeheersing (vervolg)

Financiële kengetallen

Met ingang van het jaarbericht 2015 stelt het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV), dat de kaders vormt voor de begroting en de jaarverslaglegging van publiek rechtelijke organen waartoe het werkbedrijf behoort, de opname verplicht van een aantal financiele kengetallen. In de tabel hiernaast treft u deze aan met een toelichting.

Kengetallen BBV	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Netto schuldquote	-3%	-2%	-2%	-2%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	-3%	-2%	-2%	-2%
Solvabiliteitsrisico	43%	42%	42%	41%
Grondexploitatie	NVT	NVT	NVT	NVT
Structurele exploitatieruimte	0%	0%	0%	0%
Belastingcapaciteit	NVT	NVT	NVT	NVT

De netto schuldquote saldeert de schulden en de meteen opeisbare tegoeden en zet die af tegen de baten. Er wordt onderscheid gemaakt tussen de posities met en zonder uitgezette leningen, omdat een hoge schuldpositie met daar tegenover ook hoge uitzettingen vooralsnog niet problematisch hoeft te zijn. Senzer heeft geen uitgezette leningen. De positieve positie geeft aan dat de middelen om de schulden mee te voldoen niet voldoende zijn om diezelfde schulden af te dekken, wat een onwenselijke situatie is. Deze ontstaat vanuit de tekorten die met het gehele weerstandsvermogen van Senzer zijn afgedekt. De risico's zijn één op één doorgelegd naar de deelnemende gemeenten.

Het solvabiliteitsrisico is een indicatie omtrent de mate waarin het werkbedrijf aan zijn langlopende verplichtingen kan voldoen. Het is de verhouding tussen het eigen vermogen en het totale vermogen. Een percentage kleiner dan 50% duidt erop dat het vreemd vermogen groter is dan het eigen vermogen, hetgeen betekent dat Senzer in de toe komst zijn langlopende verplichtingen niet zelf kan voldoen. Ook dit risico wordt één op één doorgelegd naar de deelnemende gemeenten.

De structurele exploitatieruimte geeft de ruimte aan die in de structurele exploitatiebegroting van het werkbedrijf is opgenomen. Het percentage is positief zolang de structurele baten de structurele lasten overtreffen.

5.b. Financiering

Hieronder wordt ingegaan op de treasury-activiteiten, met als exponenten kasgeldlimiet en renterisiconorm. De toelichting hierop is een uitvloeisel van het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) uit 2004 en betreft met name voor de gemeenschappelijke regeling verplichte onderdelen. De opmerkingen in dit kader moeten dan ook enkel en alleen in het licht van de gemeenschappelijke regeling worden gezien en verwijzen verder op geen enkele wijze naar de verschillende vennootschappen. De eigen verantwoordelijkheid van decentrale overheden voor het treasurybeleid blijft voorop staan.

Dit is geregeld in de wet FIDO. Daarnaast heeft het Algemeen bestuur in 2016 het treasurystatuut vastgesteld, waarin de regels zijn bepaald met betrekking tot deze taken. Overigens hebben de decentrale overheden met de komst van de wet op het schatkist-bankieren praktisch geen handelingsruimte meer als het gaat om beheer van de financiële posities. De wet schrijft voor dat alle overtollige middelen dagelijks afgedragen dienen te worden aan de schatkistrekening. De financiële positie wordt dan ook dagelijks beoordeeld. Daaruit vloeien acties voort om te voorkomen dat we niet kunnen voldoen aan onze dagelijkse betalingsverplichtingen.

Kasgeldlimiet

Voor het beheersen van de renterisico's op korte termijn dient Senzer de uitgangspunten van de kasgeldlimiet te hanteren. De kasgeldlimiet is het bedrag dat de gemeenschappelijke regeling maximaal als gemiddelde netto vlottende schuld over een periode van drie maanden mag hebben. Indien Senzer deze limiet wenst te overschrijden, moet hiervoor toestemming worden verkregen bij Gedeputeerde Staten van Brabant. Voor gemeenschappelijke regelingen is de kasgeldlimiet bepaald op 8,2% van het totaalbedrag van de begroting, waarbij een minimum van € 300.000 geldt.

Voor de begroting 2022 betekent dit dat, bij een begrotingstotaal van € 165.202.000 en het bij ministeriële regeling vastgestelde percentage van 8,2 %, de kasgeldlimiet € 13.547.000 bedraagt. De laatste jaren heeft Senzer een positief saldo aan vlottende middelen gehad. Een overschrijding van de kasgeldlimiet is dan ook niet aan de orde.

5.b. Financiering (vervolg)

Renterisiconorm

Voor het beheersen van de renterisico's op de lange termijn dient Senzer de renterisico's in beeld te brengen voor de vaste schuld in relatie tot de renterisiconorm. Het renterisico op de vaste schuld wordt berekend door te bepalen welk deel van de porte-feuille aan vaste schuld in enig jaar geherfinancierd moet worden door het aangaan van nieuwe leningen behorend tot de vaste schuld (herfinanciering), en voor welk deel van de vaste schuld de geldnemer een wijziging van de rente op basis van de lenings-voor-waarden niet kan beïnvloeden (renteherziening). De renterisiconorm kan worden berekend door een, bij ministeriële regeling, vastgesteld percentage (20% met een minimum van € 2.500.000) te vermenigvuldigen met de totale lasten van de begroting. Het te lopen renterisico mag in beginsel de renterisiconorm niet overschrijden.

Voor Senzer bedragen de langlopende schulden ultimo 2021 € 363.000 tegen een jaarlijks vast rentepercentage van 4,46%. De aflossingsverplichting bedraagt € 145.000 en wordt voldaan uit de normale bedrijfsvoering.

Renterisiconorm begrotingstotaal over de jaren 2022 tot en met 2025					(Bedragen x € 1.000)
	Variabelen renterisico(norm)	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**
(1)	Renteherzieningen	-	-	-	-
(2)	Aflossingen	145	145	73	-
(3)	Renterisico (1+2)	145	145	73	-
(4)	Renterisiconorm	33.040	32.674	32.262	31.931
(5a) = (4>3)	Ruimte onder renterisiconorm	32.895	32.529	32.189	31.931
(5b) = (3>4)	Overschrijding renterisiconorm				
	Renterisiconorm				
(4a)	Begrotingstotaal	163.215	161.049	158.992	157.333
(4b)	Percentage regeling	20%	20%	20%	20%
(4) = (4a x 4b)	Renterisiconorm	32.643	32.210	31.798	31.467
Begrotingstotaal: de totale lasten op de begroting *(Wet financiering decentrale overheden)*					

Senzer zal in 2022 aan de renterisiconorm voldoen.

5.c. Bedrijfsvoering

Organisatie

Senzer voert voor de zeven deelnemende gemeenten vanaf 2016 de Participatiewet en aanverwante wet- en regelgeving uit. Het bedrijf is georganiseerd langs de deelprogramma's Inkomensondersteuning, Op weg naar werk en het Leerwerkinfrastructuur. Deze deelprogramma's worden in de uitvoering van hun primaire processen ondersteund door de centrale afdelingen op concernniveau.

Formatieontwikkeling

Begeleidingsorganisatie (gemiddelde standen)	2022	2023	2024	2025
Totaal begeleidingsorganisatie	**417,31**	**409,04**	**399,24**	**392,52**

De volumes zijn erg afhankelijk van de ontwikkeling van het aantal uitkeringsdossiers en LKS-banen.

Sturen op kwaliteit en efficiency werkprocessen

Met de vastlegging van processen eind 2020 en 2021, het benoemen van proceseigenaren en het duidelijk definiëren van de rol van proceseigenaar is er een goed fundament voor het continu verbeteren van de processen. Dit gecombineerd met slimme ICT-oplossingen moet ervoor zorgen dat de kwaliteit van de dienstverlening omhoog gaat evenals de productiviteit. Per saldo levert dit een efficiencyreductie op van circa € 500.000 euro zoals eerder afgesproken in 2019.

Resultaatsturing

De afgelopen jaren is veel geïnvesteerd in het sturen sturing op de doelstellingen zoals verwoord in de beleidshoofdstukken en vervolgens met doorvertaling naar de financiële parameters en bijbehorende verantwoording.

De doorvertaling naar afdelingsplannen en projecten zal in 2022 verder worden vormgegeven zodat ook op operationeel niveau nog beter aansluiten wordt gemaakt met de centrale doelstellingen van Senzer. Door Covid-19 heeft het uitwerken van de begroting naar een financiële begroting op deelprogramma's nog niet plaatsgevonden. Dit zal in 2021 en 2022 verder worden vormgegeven. Tevens worden met de deelnemende gemeenten nieuwe afspraken gemaakt over de financieringssystematiek.

5.d. Onderhoud kapitaalgoederen

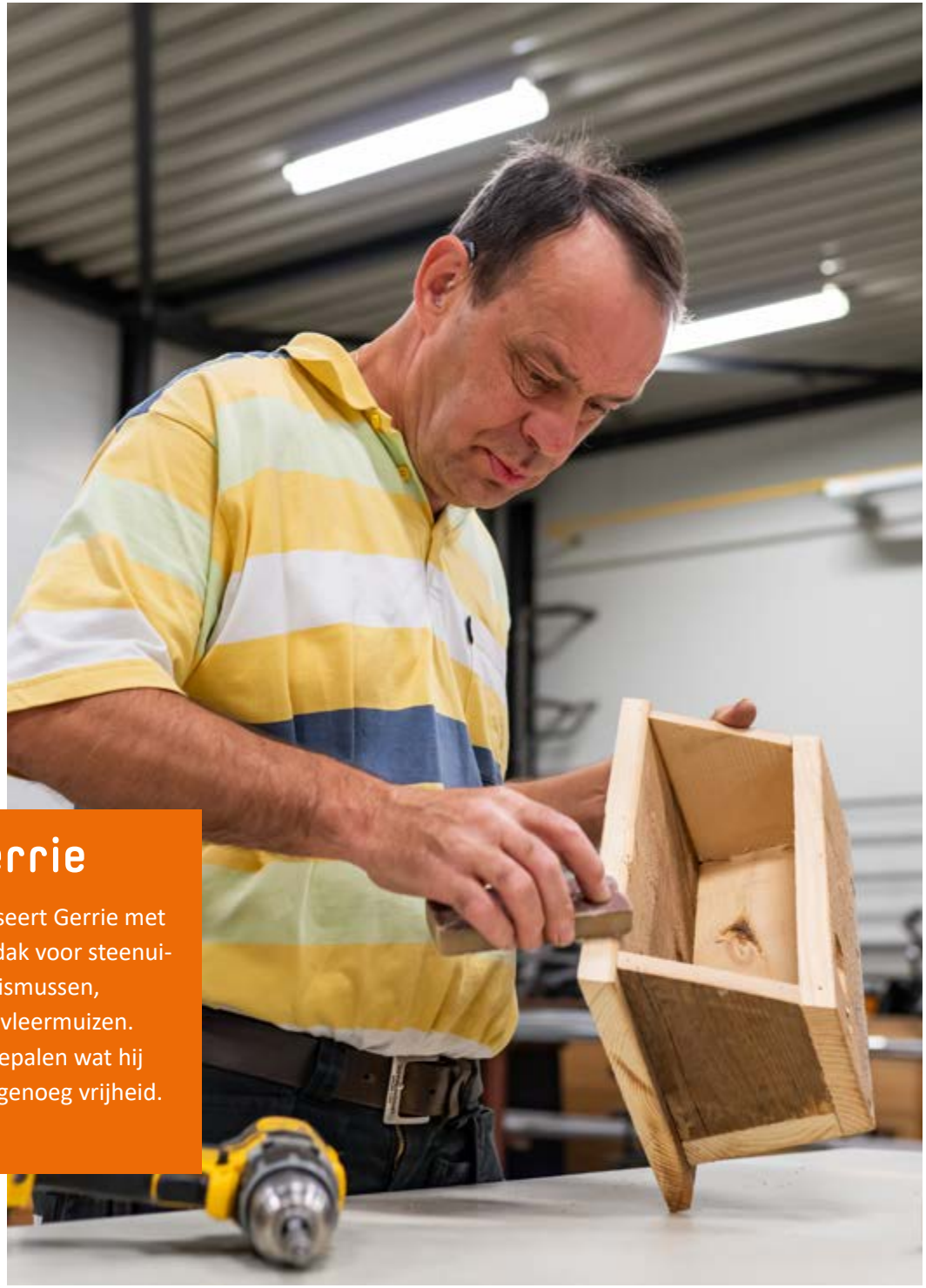
Meer Jaren Onderhoud Plan (MJOP)

In 2019 is er een nieuw MJOP opgesteld wat de basis vormt voor het te plegen onderhoud aan onze gebouwen voor de komende 10 jaar. In de voorziening groot onderhoud worden alleen de kosten van groot onderhoud opgenomen. Onder groot onderhoud wordt verstaan alle gebouwgebonden kosten en gebouwgebonden technische installaties kosten. Dit zijn terugkerende kosten die de conditie van het pand op peil houden. Investeringen worden geactiveerd, waarbij de richtlijnen gevolgd worden die in de financiële verordening zijn bepaald. Kosten klein onderhoud worden rechtstreeks in de winst- en verliesrekening verantwoord.

Het algemeen bestuur beslist op grond van de Gemeentewet en de Wet gemeenschappelijke regelingen over de lasten (dotaties) die voortvloeien uit het recente MJOP in de begroting en meerjarenraming. Het algemeen bestuur heeft eind 2020 ingestemd met de dotaties aan de voorziening groot onderhoud voor de jaren 2020 t/m 2029.

6

Begroting 2022



Dit is Gerrie

Voor Senzer realiseert Gerrie met sloophout onderdak voor steenuilen, kerkuilen, huismussen, gierzwaluwen en vleermuizen. Hier kan hij zelf bepalen wat hij doet en heeft hij genoeg vrijheid.

(bedragen x € 1.000) **Omschrijving**	**Begroting 2022**	**Begroting 2021**	**Jaarrekening 2020**
LASTEN			
BUIG Uitkeringen / BBZ2004 uitkeringen	74.555	64.241	62.445
Buig uitkeringen Tozo	-	-	19.609
BUIG Loonkostensubsidies	5.410	7.060	4.281
Participatiewet begeleidingskosten	1.790	2.397	2.469
Loonkosten doelgroepen	38.985	42.924	39.069
Loonkosten begeleidingsorganisatie	31.302	28.425	29.022
Overige kosten	11.873	11.546	10.624
Buitengewone lasten	300	600	202
Efficiencykorting	-1.000	-	-
TOTAAL LASTEN	**163.215**	**157.192**	**167.722**
BATEN			
Toegevoegde waarde	16.103	18.686	16.238
Huuropbrengsten	703	712	683
Buig middelen	79.611	68.727	69.226
Buig middelen Tozo	-	-	21.105
Subsidiebudget Wsw oud	30.962	31.253	35.529
Bijdrage algemene middelen gemeenten	14.453	14.453	15.414
Structurele bijdrage gemeenten	9.650	1.340	-
Subsidies loonkosten	3.671	5.439	2.808
Participatie budget	5.227	4.944	4.700
Vergoeding begeleidingskosten	1.790	1.962	1.926
Bonus/compensatie Beschut Werk	-	-	231
Overige subsidies	403	365	1.164
Buitengewone baten	-	-	16
TOTAAL BATEN	**162.573**	**147.880**	**169.040**
RESULTAAT LASTEN - BATEN	**-642**	**-9.312**	**1.318**
ONTTREKKING UIT RESERVES			
Informatievoorziening	-	-	28
Bedrijfsrestaurant Montgomeryplein	22	22	22
Innovatie	-	-	-
Participatiewet	-	-	-
Beschut Werk	90	413	337
Intertemporele middelen	320	320	320
Opleiding, training, ontwikkeling	-	-	-
Personele knelpunten	210	400	174
Algemene reserve	-	8.343	6.690
ONTTREKKING UIT RESERVES	**642**	**9.497**	**7.571**
RESULTAAT	**-**	**185**	**8.888**

6. Begroting 2022 (vervolg)

Toelichting op de begroting

Algemeen
De begroting is geactualiseerd met alle bekende ontwikkelingen tot 15 maart 2021.

BUIG uitkeringen / BBZ2004 uitkeringen
Naar verwachting zal de eindstand uitkeringen ultimo 2021 uitkomen op 4.914 dossiers. Op basis van de CPB-ramingen worden voor 2022 gemiddeld 5.062 dossiers verwacht. Met een gemiddeld uitkeringsbedrag van € 14.734 levert dit € 74,5 miljoen aan uitkeringslasten op.

BUIG loonkostensubsidies
In 2022 verstrekken we voor gemiddeld 487 fte LKS. Door extra inzet van Senzer (o.a. door jobcoaching en nazorg) stijgt de loonwaarde voor externe naar gemiddeld 56%. Voor de berekening van de LKS wordt uitgegaan van het Wettelijk Minimum Loon (WML). Bij intern geplaatsten zijn deze lasten ook opbrengsten voor hetzelfde bedrag.

Participatiewet begeleidingskosten
In de begroting is net als voorgaande jaren gerekend met vaste normbedragen. Voor een LKS-er is gerekend met € 5.916 per fte.

Per plaatsing wordt de hoogte van de begeleidingsvergoeding bepaald op basis van een loonwaarde meting. Daarnaast heeft het de voorkeur om een jobcoach vanuit Senzer in te zetten boven het verstrekken van een vergoeding voor begeleiding. Bij intern geplaatsten zijn deze lasten ook opbrengsten voor hetzelfde bedrag.

Loonkosten doelgroep
Gemiddeld plaatsen we in 2022 999 fte met Wsw/WIW dienstverbanden. Samen met de 335 fte intern geplaatste LKS-ers brengt dit de totale gemiddelde productieve capaciteit op 1.334 fte. De loonkosten bestaan uit het gemiddeld aantal fte per doelgroep maal het gemiddelde normbedrag van de cao van die doelgroep.

Loonkosten begeleidingsorganisatie
Voor de begeleidingsorganisatie zijn voor 2022 gemiddeld 417 fte.

Overige kosten
Overige kosten bestaan voor het grootste deel uit bedrijfsvoeringkosten. Daarnaast vallen hieronder enkele lasten die direct met uitvoering van de participatiewet te maken hebben zoals: collectief vervoer en projectmatige kosten ter ondersteuning van de uitvoering van de participatiewet.

Bijzondere lasten
De bijzondere lasten bestaan voor € 210.000 uit kosten in het kader van personele knelpunten en voor € 90.000 uit kosten beschut werk.

Toegevoegde waarde
De toegevoegde waarde is bepaald op basis van continuering van de huidige dienstverlening en bijstellingen op basis van loon- en prijsontwikkelingen, impact van de WAB en volumes in aantallen doelgroepmedewerkers.

Huuropbrengsten
De bestaande huurcontracten met IBN, het UWV en gemeente Helmond en de woningen van de WWW-activiteit zijn opgenomen.

BUIG-middelen
Het nader voorlopige budget van het Rijk (oktober 2020) is opgenomen, verhoogd met de factor waarmee het macro budget van het Rijk stijgt van 2021 op 2022.

Subsidiebudget Wsw oud
Het budget is conform septembercirculaire 2020 van het Rijk overgenomen.

6. Begroting 2022 (vervolg)

Bijdrage algemene middelen gemeenten
De bijdrage algemene middelen wordt bijgewerkt op grond van de 'trap-op/trap af' systematiek.

Subsidies loonkosten
Voor de intern geplaatste LKS-ers (335 fte) wordt gerekend met LKS tegen gemiddeld 55% van de loonkosten conform cao Aan de Slag.

Participatiebudget
Het budget is conform septembercirculaire 2020 van het Rijk overgenomen.

Vergoeding begeleidingskosten
Voor de intern geplaatste LKS-ers en beschut werkers worden begeleidingsvergoedingen ontvangen. Voor de normen zie het kopje Participatiewet begeleidingskosten.

Overige subsidies
Betreffen subsidies voor de uitvoering van diverse projecten in de keten.

Onttrekkingen uit de reserves
Deze bedragen in totaliteit € 642.000. Voor een specificatie zie het overzicht Verloop reserves en weerstandsvermogen 2022-2025.

Grondslagen

BUIG uitkeringen / BBZ2004
Dit betreft de bruto bedragen aan uitkeringen.

BUIG loonkostensubsidies
Op grond van de bepaalde loonwaarde ontvangen de werkgevers een loonkostensubsidie die maximaal 70% van het Wettelijk Minimum Loon (WML) bedraagt inclusief vakantietoeslag rekening houdend met de deeltijdfactor van de werknemer. Dit bedrag wordt vermeerderd met 23,5% werkgeverslasten.

Participatiewet begeleidingskosten
Per gerealiseerde werkplek wordt een vergoeding voor de begeleiding verstrekt aan de werkgever. In de begroting is net als voorgaande jaren gerekend met vaste normbedragen. Voor een LKS-er is gerekend met € 5.916 per fte.

Per plaatsing wordt de hoogte van de begeleidingsvergoeding bepaald op basis van een loonwaardemeting. Daarnaast heeft het de voorkeur om een jobcoach vanuit Senzer in te zetten boven het verstrekken van een vergoeding voor begeleiding.

6. Begroting 2022 (vervolg)

Loon- en prijsontwikkelingen

De indexering op grond van Loon- en prijsontwikkelingen wordt vastgesteld met behulp van ramingen die het Centraal Planbureau (CPB) publiceert in de Macro Economische verkenning.

Indicatoren	Factor	MEV-dec 2020	2022
▪ Loonvoet sector overheid	90%	1,8%	1.62%
▪ Prijs netto materiële overheidsconsumptie (IMOC)	10%	1,5%	0,15%
Index Loon- en prijsontwikkelingen (LPO)			**1,77%**

De wegingsfactor van de indices wordt bepaald door de verdeling van de totale lasten in de begroting van de gemeenschappelijke regeling over prijzen en lonen. Door de wegingsfactor te vermenigvuldigen met de index wordt een gewogen index verkregen. Voor Senzer geldt een wegingsfactor van loon 90% - prijs 10%.

Loonkosten doelgroep en begeleidingsorganisatie

Dit betreft de over het jaar verschuldigde lonen inclusief vakantietoeslag aan respectievelijk Wsw, LKS-banen/beschut werken (Wml), Sociaal Werk, Ambtelijke en Wiw medewerkers en de daarmee samenhangende sociale lasten en pensioenpremie, verminderd met ontvangen ziekengeld en afdracht en kortingen.

Afschrijvingskosten

Afschrijving vindt plaats op basis van een vast percentage van de historische kostprijs c.q. aanschaffingsprijs. De afschrijvingstermijnen bedragen in jaren:

- Gronden en terreinen n.v.t.
- Voorzieningen aan terreinen 10
- Gebouwen:
  - Nieuwbouw 40
  - renovatie, restauratie en aankoop gebouwen 25
  - tijdelijke woonruimten en bedrijfsgebouwen, groot onderhoud woonruimten en bedrijfsgebouwen 10
- Technische installaties in bedrijfsgebouwen 15
- Vaste telefooninstallaties 10
- Machines:
  - automatiseringsapparatuur 3
  - dienstverlening 5
  - industrie 10
- Inventarissen 10
- Bestelauto's 6
- Personenauto's 4
- Aanhangwagens en transportmiddelen 5
- Schaftwagens 5
- Overige (gereedschappen) 5
- Software 3

Bij vervoersmiddelen vindt afschrijving plaats met inachtneming van residuwaarden.

6. Begroting 2022 (vervolg)

Rentelasten
Hieronder zijn opgenomen de rentelasten van de langlopende lening en de rentelasten/baten van de rekening-courant.

Overige organisatie kosten
De overige bedrijfskosten worden nominaal conform het stelsel van baten en lasten toegerekend aan de periode waarop deze betrekking hebben.

Toegevoegde waarde
De toegevoegde waarde is het saldo van de netto-omzet (opbrengst van aan derden geleverde goederen en diensten exclusief de over de omzet geheven belastingen en onder aftrek van kortingen), onder aftrek van direct daarmee verband houdende kosten voor uitbesteed werk, grond-/hulpstoffen.

Huuropbrengsten
Hieronder zijn opgenomen de huuropbrengsten van de lopende huurcontracten. De huuropbrengsten worden jaarlijks geïndexeerd.

BUIG-middelen
Deze middelen ontvangen de gemeenten voor de betaling van uitkeringen en loonkostensubsidies ter uitvoering van de Participatiewet. De omvang wordt bepaald door de ontwikkelingen van het macrobudget en een verdeelmodel op grond van objectieve parameters die geen rechtstreekse relatie hebben met de verstrekte uitkeringen. Het verdeelsysteem is complex en niet beïnvloedbaar door de gemeenten.

Het intertemporaal voorschot vloeit voort uit het uitwerkingsakkoord instroom asielzoekers en is een voorschot uit de toekomstige BUIG middelen dat vervolgens in 8 jaar tijd weer dient te worden terugbetaald. De subsidie wordt door de gemeenten één op één doorbetaald aan Senzer.

Subsidiebudget Wsw
De Rijksbijdrage is vanaf 2015 opgenomen in het ontschotte budget Participatiewet. De rekenregels voor de bepaling ervan zijn inmiddels bekend. Het macrobudget wordt verdeeld op basis van het aantal arbeidsjaren per gemeente dat volgt uit een berekening met als input de realisatie arbeidsjaren per gemeente volgens de aangeleverde Wsw-statistieken van afgelopen jaar vermenigvuldigd met de blijfkans. De subsidie wordt door de gemeenten één op één doorbetaald aan Senzer.

Bijdrage algemene middelen gemeenten
Op grond van artikel 33 van de Gemeenschappelijke regeling Werkbedrijf Atlant De Peel dekken de deelnemende gemeenten een deel van de kosten van de uitvoering van de participatie-wet uit de algemene middelen van de gemeenten.

Structurele bijdrage gemeenten
Dit betreft de resterende bijdrage om de participatiewet conform opdracht deelnemende gemeenten uit te kunnen voeren.

Subsidies loonkosten
Van iedereen die niet zelfstandig het wettelijk minimumloon kan verdienen en behoort tot de doelgroep loonkostensubsidie wordt na verloop van tijd de werkelijke loonwaarde bepaald en het verschil verstrekt als subsidie aan de werkgevers.

Participatiebudget
Ontschotte middelen voor de uitvoering van de Participatiewet, bestaande uit het “oude” Participatiebudget en middelen voor de nieuwe instroom (Wajong-ers met arbeidspotentieel, personen die vroeger een Wsw-indicatie kregen, etc.). Ook hier worden de macro-budgetten verdeeld op grond van niet rechtstreeks beïnvloedbare parameters. Dit budget wordt te zijner tijd toegevoegd aan de algemene uitkering uit het gemeentefonds.

6. Begroting 2022 (vervolg)

Vergoeding begeleidingskosten
Voor de intern geplaatste LKS-ers en beschut werkers worden begeleidingsvergoedingen ontvangen. Voor de normen zie het kopje Participatiewet begeleidingskosten.

Overige subsidies
Hieronder wordt de subsidie verantwoord die verstrekt worden in het kader van de loonkostensubsidie Id-banen en eventuele ESF-subsidies en nieuw te genereren subsidies.

Dotaties aan voorzieningen groot onderhoud gebouwen
De dotaties aan deze voorziening zijn onderbouwd met het Meerjarig Groot Onderhoud Plan (MJOP) gebouwen (termijn 10 jaar) dat jaarlijks wordt geactualiseerd. De dotatie voedt de voorziening van waaruit de geplande grote onderhoudswerken worden betaald. Doel hiervan is meer gelijkmatige kosten over de jaren heen.

Buitengewone lasten en baten
Lasten en baten die niet voortvloeien uit de normale bedrijfsvoering (o.a. incidentele lasten).

Onttrekkingen uit reserves
Voor de vorming van reserves zijn besluiten van het Algemeen bestuur vereist. De Algemeen directeur is gemandateerd voor het doen van onttrekkingen uit de door het Algemene bestuur vastgestelde reserves ten behoeve van het doel waarvoor de reserves zijn ingesteld en tot de maximale hoogte van het positieve saldo per reserve. Dit met uitzondering van de algemene reserve, waarvoor geldt dat voor iedere onttrekking uit die reserve een separaat van het Algemeen bestuur is vereist. Het verloop van de reserves is periodiek in de kwartaalrapportages opgenomen.

7

Meerjarenraming 2022-2025

Omschrijving (bedragen x € 1.000)	I / S *	2022	2023	2024	2025
LASTEN					
BUIG Uitkeringen / BBZ2004 uitkeringen	S	74.555	74.555	74.555	74.555
BUIG Loonkostensubsidies	S	5.410	5.491	5.452	5.533
Participatiewet begeleidingskosten	S	1.790	1.813	1.847	1.863
Loonkosten doelgroepen	S	38.985	37.545	36.232	34.926
Loonkosten begeleidingsorganisatie	S	31.302	30.535	30.033	29.583
Overige kosten	S	11.873	11.873	11.873	11.873
Buitengewone lasten	I	300	236	-	-
Efficiencykorting	S	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
TOTAAL LASTEN		**163.215**	**161.049**	**158.992**	**157.333**
BATEN					
Toegevoegde waarde	S	16.103	15.142	14.642	14.255
Huuropbrengsten	S	703	703	703	703
Buig middelen	S	79.611	79.611	79.611	79.611
Subsidiebudget Wsw oud	S	30.962	29.936	29.194	28.085
Bijdrage algemene middelen gemeenten	S	14.453	14.453	14.453	14.453
Structurele bijdrage gemeenten	S	9.650	9.218	8.301	7.661
Subsidies loonkosten	S	3.671	3.752	3.752	3.834
Participatie budget	S	5.227	5.540	5.845	6.224
Vergoeding begeleidingskosten	S	1.790	1.813	1.847	1.863
Overige subsidies	S	403	303	303	303
Buitengewone baten	I	-	-	-	-
TOTAAL BATEN		**162.573**	**160.472**	**158.650**	**156.992**
RESULTAAT LASTEN - BATEN		**-642**	**-578**	**-342**	**-342**
ONTTREKKING UIT RESERVES					
Bedrijfsrestaurant Montgomeryplein	S	22	22	22	22
Beschut Werk	I	90	-	-	-
Intertemporele middelen	S	320	320	320	320
Personele knelpunten	I	210	236	-	-
ONTTREKKING UIT RESERVES		**642**	**578**	**342**	**342**
RESULTAAT / TE DEKKEN TEKORT		**-**	**-**	**-**	**-**
** I = incidenteel / S = structureel*					
Structurele lasten	S	162.915	160.813	158.992	157.333
Structurele baten	S	162.573	160.472	158.650	156.992
Structurele onttrekking reserves	S	342	342	342	342
Structureel resultaat	**S**	**-**	**-**	**-**	**-**
Incidentele lasten	I	300	236	-	-
Incidentele baten	I	-	-	-	-
Incidentele onttrekking reserves	I	300	236	-	-
Incidenteel resultaat	**I**	**-**	**-**	**-**	**-**
De incidentele lasten betreffen:					
- Kosten ivm beschut werk		90	-	-	-
- Kosten ivm personele knelpunten		210	236	-	-

8

Balans

Dit is Ellen

Ellen had als bloemiste de baan van haar leven. Totdat ze hooi-koorts kreeg en een herstart moest maken via Senzer. Nu werkt ze bij de Zorgboog als gastvrijheidsmedewerker bij dementerende mensen in kleinschalig wonen.

8. Balans

Geprognosticeerde balansen				
(bedragen x € 1.000)	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**
Activa				
Materiele vaste activa	7.500	7.500	7.500	7.500
Financiele vaste activa	39	39	39	39
Voorraden	100	100	100	100
Liquide middelen	200	200	200	200
Uitzettingen < 1 jaar	17.296	16.573	16.159	15.818
Overlopende activa	2.000	2.000	2.000	2.000
Totaal	**27.135**	**26.412**	**25.998**	**25.657**
Passiva				
Eigen vermogen				
Algemene reserve	300	300	300	300
Bestemmingsreserves	2.423	1.845	1.503	1.162
Onverdeeld resultaat	9.073	9.073	9.073	9.073
Resultaat huidig boekjaar	-	-	-	-
Totaal eigen vermogen	*11.796*	*11.218*	*10.876*	*10.535*
Voorzieningen	322	322	322	322
Vaste schulden	218	73	-	-
Vlottende schulden	3.900	3.900	3.900	3.900
Overlopende passiva	10.900	10.900	10.900	10.900
Totaal credit	**27.135**	**26.412**	**25.988**	**25.657**

Toelichting

- De vaste activa blijven op het huidige niveau. De investeringen betreffen hoofdzakelijk vervanging van bestaande activa.
- De uitzettingen < 1 jaar (o.a. uitzetting bij de schatkist van het Rijk) dalen als gevolg van de hogere uitgaven ten opzichte van de te ontvangen middelen voor de uitvoering van de Participatie-wet.
- De algemene reserve wordt na besluitvorming door het Algemeen bestuur volledig ingezet ter afdekking van de te verwachten tekorten op de exploitatie over de komende jaren. De risico's van de bedrijfsvoering gaan volledig naar de deelne-mende gemeenten.
- De bestemmingsreserves dalen op grond van de reguliere onttrekkingen.
- De vaste schulden dalen door jaarlijkse aflossingen.

9

Verloop reserves en weerstandsvermogen 2022-2025

9. Verloop reserves en weerstandsvermogen 2022-2025

(bedragen x € 1.000)	Stand 31-12-21	2022 onttrekking	2023 onttrekking	2024 onttrekking	2025 onttrekking	Stand 31-12-25
Algemene reserve	300					300
Onverdeeld resultaat 2020	8.888					8.888
Onverdeeld resultaat 2021	185					185
Informatievoorziening	194					194
Bedrijfsrestaurant Montgomeryplein	237	-22	-22	-22	-22	149
Innovatie	285					285
Participatiewet	-					-
Beschut werk	90	-90	-	-	-	-
Intertemporele middelen	1.440	-320	-320	-320	-320	162
Opleiding, training ontwikkeling	372					372
Personele knelpunten	446	-210	-236	-	-	-
Totaal reserves	**12.437**	**-642**	**-578**	**-342**	**-342**	**10.535**
Weerstandsvermogen	9.373	-	-	-	-	9.373

Toelichting

Bedrijfsrestaurant	Dekking van de extra kapitaallasten verbouwing 2007/2008.
Beschutte werkplekken	Dekking negatieve exploitatie Beschut Werk totdat de reserve uitgeput is, daarna ten laste van exploitatie.
Personele knelpunten	Dekking voor extra kosten oplossingen knelpunten personeel.
Algemene reserve	Geen dotaties en onttrekkingen voorzien. Met de deelnemende gemeenten worden nog nadere afspraken gemaakt over omvang van benodigde algemene reserve.

10

Investeringen

Dit is Carl

Als fietskoerier liep Carl tegen de grenzen van zijn kunnen aan. Een burnout volgde. Nu maakt hij een herstart in Gemert. Senzer heeft Carl voorgesteld aan Brouwerij Vagabond. Hij bezorgd nu pakketten bier en koffie aan huis.

10. Investeringen

Investeringen	
Soort	Bedrag in €
Gebouwen	639.000
Installaties	408.000
Inventaris	154.500
Machines	60.000
Software	-
Hardware	505.000
Vervoermiddelen	315.000
Totaal Senzer	2.081.500

Toelichting

Het investeringsniveau in 2022 is vergelijkbaar met begroting 2021. De gebouwgebonden investeringen betreffen voor een bedrag van € 624.000 investeringen die doorschuiven vanuit 2021. Het gaat dan om investeringen in energiebesparende maatregelen (dakisolatie, beglazing etc.) en in brandveiligheid (compartimentering). Voor de brandmeldinstallatie zijn investeringen opgenomen van circa een ton onder installaties. Deze investeringen volgen vrijwel direct uit wet- en regelgeving.

De overige investeringen betreffen met name vervangingsinvesteringen. Dit betreft onder andere vervanging van de telefooncentrale en een verdere overgang van desktops naar laptops.

Tenslotte is onder de hardware een investering opgenomen voor verdere beveiliging van de ICT-infrastructuur (50k€).

Bijlagen

Bijlage 1 - Totale bijdragen per gemeente

Bijdragen Gemeenten 2022

bedragen in € Gemeente	Bijdrage Wsw-oud budget	Bijdrage BUIG budget	Terugbetaling intertemporale middelen	Bijdrage Participatie budget	Bijdrage Algemene middelen	Structurele bijdrage gemeenten	Totaal bijdragen gemeente
Asten	1.548.241	3.394.996	-23.543	157.190	571.268	381.428	6.029.580
Deurne	3.823.601	6.931.378	-44.979	392.646	1.184.213	790.683	13.077.543
Geldrop-Mierlo	1.435.279	11.748.510	-51.979	722.879	2.106.864	1.406.725	17.368.278
Gemert-Bakel	4.236.778	6.337.733	-37.172	403.145	1.143.536	763.524	12.847.544
Helmond	16.086.506	44.506.713	-101.587	3.314.200	8.145.740	5.438.802	77.390.375
Laarbeek	2.255.999	3.814.175	-28.398	123.645	666.430	444.966	7.276.817
Someren	1.576.058	3.197.354	-31.999	113.715	634.728	423.799	5.913.656
Totaal	**30.962.463**	**79.930.860**	**-319.656**	**5.227.420**	**14.452.779**	**9.649.928**	**139.903.794**

Bijdragen Gemeenten 2023

bedragen in € Gemeente	Bijdrage Wsw-oud budget	Bijdrage BUIG budget	Terugbetaling intertemporale middelen	Bijdrage Participatie budget	Bijdrage Algemene middelen	Structurele bijdrage gemeenten	Totaal bijdragen gemeente
Asten	1.416.395	3.394.996	-23.543	167.507	571.268	364.347	5.890.970
Deurne	3.742.357	6.931.378	-44.979	422.554	1.184.213	755.274	12.990.798
Geldrop-Mierlo	1.392.486	11.748.510	-51.979	765.231	2.106.864	1.343.728	17.304.841
Gemert-Bakel	4.127.155	6.337.733	-37.172	431.700	1.143.536	729.331	12.732.284
Helmond	15.586.793	44.506.713	-101.587	3.497.316	8.145.740	5.195.237	76.830.212
Laarbeek	2.167.863	3.814.175	-28.398	133.691	666.430	425.040	7.178.800
Someren	1.503.241	3.197.354	-31.999	122.441	634.728	404.820	5.830.585
Totaal	**29.936.290**	**79.930.860**	**-319.656**	**5.540.441**	**14.452.779**	**9.217.777**	**138.758.489**

Bijlage 1 - Totale bijdragen per gemeente (vervolg)

Bijdragen Gemeenten 2024

bedragen in € Gemeente	Bijdrage Wsw-oud budget	Bijdrage BUIG budget	Terugbetaling intertemporale middelen	Bijdrage Participatie budget	Bijdrage Algemene middelen	Structurele bijdrage gemeenten	Totaal bijdragen gemeente
Asten	1.387.892	3.394.996	-23.543	177.492	571.268	328.092	5.836.197
Deurne	3.638.345	6.931.378	-44.979	451.337	1.184.213	680.120	12.840.415
Geldrop-Mierlo	1.375.286	11.748.510	-51.979	806.529	2.106.864	1.210.018	17.195.228
Gemert-Bakel	4.044.056	6.337.733	-37.172	459.247	1.143.536	656.758	12.604.158
Helmond	15.222.936	44.506.713	-101.587	3.676.268	8.145.740	4.678.278	76.128.348
Laarbeek	2.028.085	3.814.175	-28.398	143.362	666.430	382.745	7.006.399
Someren	1.497.315	3.197.354	-31.999	130.869	634.728	364.538	5.792.805
Totaal	**29.193.915**	**79.930.860**	**-319.656**	**5.845.103**	**14.452.779**	**8.300.550**	**137.403.551**

Bijdragen Gemeenten 2025

bedragen in € Gemeente	Bijdrage Wsw-oud budget	Bijdrage BUIG budget	Terugbetaling intertemporale middelen	Bijdrage Participatie budget	Bijdrage Algemene middelen	Structurele bijdrage gemeenten	Totaal bijdragen gemeente
Asten	1.333.609	3.394.996	-23.543	189.867	571.268	302.804	5.769.001
Deurne	3.455.873	6.931.378	-44.979	486.542	1.184.213	627.700	12.640.728
Geldrop-Mierlo	1.321.074	11.748.510	-51.979	857.894	2.106.864	1.116.757	17.099.120
Gemert-Bakel	3.867.428	6.337.733	-37.172	493.178	1.143.536	606.139	12.410.842
Helmond	14.691.557	44.506.713	-101.587	3.900.585	8.145.740	4.317.702	75.460.711
Laarbeek	1.944.429	3.814.175	-28.398	155.040	666.430	353.245	6.904.922
Someren	1.471.327	3.197.354	-31.999	141.052	634.728	336.441	5.748.904
Totaal	**28.085.298**	**79.930.860**	**-319.656**	**6.224.158**	**14.452.779**	**7.660.789**	**136.034.227**

Bijlage 2 – Specificatie bijdragen participatiebudget per gemeente

Bijdragen Gemeenten 2022

bedragen in € Gemeente	Re-integratie wwb klassiek	Participatie nieuw Wajong	Participatie nieuwe begeleiding	Totaal Participatie budget	36,44% aandeel gemeente	63,56% aandeel Senzer
Asten	150.619	12.883	83.804	247.306	90.116	157.190
Deurne	285.442	62.269	270.035	617.746	225.100	392.646
Geldrop-Mierlo	775.094	66.563	295.642	1.137.299	414.420	722.879
Gemert-Bakel	342.418	45.091	246.756	634.265	231.120	403.145
Helmond	3.829.776	173.923	1.210.501	5.214.200	1.900.000	3.314.200
Laarbeek	69.386	34.355	90.788	194.529	70.884	123.645
Someren	72.207	32.208	74.492	178.907	65.192	113.715
Totaal	**5.524.941**	**427.293**	**2.272.018**	**8.224.252**	**2.996.831**	**5.227.420**

Bijdragen Gemeenten 2023

bedragen in € Gemeente	Re-integratie wwb klassiek	Participatie nieuw Wajong	Participatie nieuwe begeleiding	Totaal Participatie budget	35,20% aandeel gemeente	64,80% aandeel Senzer
Asten	152.606	13.447	92.456	258.509	91.002	167.507
Deurne	289.208	64.996	297.913	652.116	229.562	422.554
Geldrop-Mierlo	785.320	69.478	326.163	1.180.961	415.730	765.231
Gemert-Bakel	346.936	47.066	272.230	666.232	234.531	431.700
Helmond	3.880.306	181.539	1.335.470	5.397.316	1.900.000	3.497.316
Laarbeek	70.302	35.860	100.160	206.322	72.631	133.691
Someren	73.159	33.618	82.183	188.961	66.519	122.441
Totaal	**5.597.838**	**446.004**	**2.506.575**	**8.550.417**	**3.009.976**	**5.540.440**

Bijlage 2 - Specificatie bijdragen participatiebudget per gemeente (vervolg)

Bijdragen Gemeenten 2024

bedragen in € Gemeente	Re-integratie wwb klassiek	Participatie nieuw Wajong	Participatie nieuwe begeleiding	Totaal Participatie budget	34,07% aandeel gemeente	65,93% aandeel Senzer
Asten	154.857	14.032	100.336	269.225	91.733	177.492
Deurne	293.474	67.823	323.304	684.601	233.264	451.337
Geldrop-Mierlo	796.903	72.500	353.962	1.223.366	416.837	806.529
Gemert-Bakel	352.053	49.113	295.433	696.599	237.352	459.247
Helmond	3.937.538	189.436	1.449.294	5.576.268	1.900.000	3.676.268
Laarbeek	71.339	37.419	108.697	217.455	74.093	143.362
Someren	74.238	35.081	89.187	198.507	67.637	130.869
Totaal	**5.680.402**	**465.404**	**2.720.214**	**8.866.019**	**3.020.916**	**5.845.104**

Bijdragen Gemeenten 2025

bedragen in € Gemeente	Re-integratie wwb klassiek	Participatie nieuw Wajong	Participatie nieuwe begeleiding	Totaal Participatie budget	32,76% aandeel gemeente	67,24% aandeel Senzer
Asten	158.064	14.589	109.698	282.352	92.485	189.867
Deurne	299.553	70.514	353.473	723.540	236.998	486.542
Geldrop-Mierlo	813.410	75.378	386.992	1.275.779	417.886	857.894
Gemert-Bakel	359.345	51.062	323.001	733.408	240.230	493.178
Helmond	4.019.098	196.954	1.584.533	5.800.585	1.900.000	3.900.585
Laarbeek	72.816	38.905	118.840	230.561	75.521	155.040
Someren	75.776	36.473	97.510	209.759	68.707	141.052
Totaal	**5.798.062**	**483.875**	**2.974.047**	**9.255.985**	**3.031.827**	**6.224.158**

senzer

Bezoekadres
Montgomeryplein 6
5705 AX Helmond

Postadres
Postbus 272
5700 AG Helmond

t. 0492 58 24 44
e. info@senzer.nl
www.senzer.nl