

Werk voor iedereen



Ontwerpbegroting 2023 &
Meerjarenbegroting 2024-2026



Inhoudsopgave

1. Organisatie	4
Samenstelling bestuur	4
Samenstelling organisatie.....	5
Visie	6
Missie.....	6
2. Beleidsbegroting	7
Programmabegroting	7
Uitgangspunten	8
3. Paragrafen	9
Weerstandsvermogen en risicobeheersing.....	9
Financiering	11
Bedrijfsvoering.....	11
Verbonden partijen	13
4. Financiële begroting	14
Begroting 2023 en meerjarenbegroting 2024-2026.....	14
Algemene uitgangspunten begroting.....	14
Aantallen / taakstelling.....	15
Toelichting begroting 2023.....	16
5. KPI's	20
Sociaal.....	20
Financieel.....	21
6. Bijlagen	22
Bijlage 1 Begroting 2023-2026 GRWRE	22
Bijlage 2 Budgetten gemeenten 2023-2026.....	22
Bijlage 3 Ontwikkeling opbrengst.....	22
Bijlage 4 Personeelsoverzicht	22
Bijlage 5 Staat van activa	22
Bijlage 6 Staat van de reserves en voorzieningen	22
Bijlage 7 Staat van incidentele baten en lasten.....	22
Bijlage 8 Taakvelden	22

VOORWOORD

Samen werken we aan werk voor iedereen

Voor u ligt de ontwerpbegroting 2023 en de meerjarenbegroting 2024-2026 'Werk voor iedereen': de begroting van de GRWRE (Gemeenschappelijke Regeling Werkvoorzieningsschap Regio Eindhoven), oftewel de Ergon begroting. Deze hebben we in samenwerking met het beleidsteam gemaakt. Het fundament wat de bestuurscommissie heeft gelegd met de Strategische Koers 2022-2026 en de meerjarenbegroting, vormt de basis voor deze begroting.

Vol vertrouwen bouwen aan de toekomst

In 2022 hebben we weer mooie stappen gezet in de nieuw ingezette Strategische Koers. Stappen die hun vruchten hebben afgeworpen in een meer en beter gespreide omzet. En stappen die hebben gezorgd voor een structurele ombuiging van de kosten. Ook in 2023 zetten we dit verder voort. De eerste stap voor de opdracht om de verbinding tussen Ergon en participatiebedrijf te optimaliseren, is inmiddels ook gezet: in 2022 zijn we gestart met het project 'Een weg naar werk'. Een basis is gelegd, waarmee we komende periode verder kunnen.

De projecten binnen de vijf tegels (Mensen in hun kracht, Marktfocus, Krachtige Keten, Wendbare organisatie en Basis op orde) helpen om onze ambities en taakstelling rondom de Strategische Koers te realiseren. Naast de mooie stappen, die we al gezet hebben en de zaken die al gerealiseerd zijn, liggen er grote uitdagingen op het gebied van ICT, interne processen en Personeel & Organisatie. We bouwen vol vertrouwen aan een organisatie, die klaar is voor de toekomst.

Oog houden voor mens én resultaat

Bij het opstellen van deze begroting zitten we inmiddels in de vierde coronagolf die wederom impact kan hebben op de basis die we in 2022 gaan leggen. Het lijkt inmiddels een gegeven dat we in onze bedrijfsvoering hier rekening mee moeten houden. Uiteraard blijven we voortdurend scherp op de gevolgen én blijven we met ons bestuur en de gemeenten continu hierover in gesprek. Desondanks gaan we vol vertrouwen verder aan de slag met onze nieuwe Strategische Koers. Waarbij we oog hebben en houden voor mens én resultaat.

Alleen samen krijgen we het voor elkaar!

Yvonne van Mierlo
algemeen directeur Ergon



1. Organisatie

Samenstelling bestuur

Het Dagelijks Bestuur (DB) bestaat uit:

- wethouder Mariëne van Dongen-Lamers (gemeente Veldhoven), voorzitter
- wethouder Yasin Torunoglu (gemeente Eindhoven), plaatsvervangend voorzitter
- wethouder Mieke Theus (gemeente Valkenswaard)

Het Algemeen Bestuur (AB) bestaat uit:

- de leden van het Dagelijks Bestuur
- wethouder Marcel Oosterveer (gemeente Eindhoven)
- burgemeester Paul Verhoeven (gemeente Heeze-Leende)
- wethouder Jan de Bruijn (gemeente Heeze-Leende)
- wethouder Theo Geldens (gemeente Valkenswaard)
- wethouder Vivianne van Wieren (gemeente Veldhoven)
- wethouder Liesbeth Sjouw (gemeente Waalre)
- wethouder Maarten Pieters (gemeente Waalre)

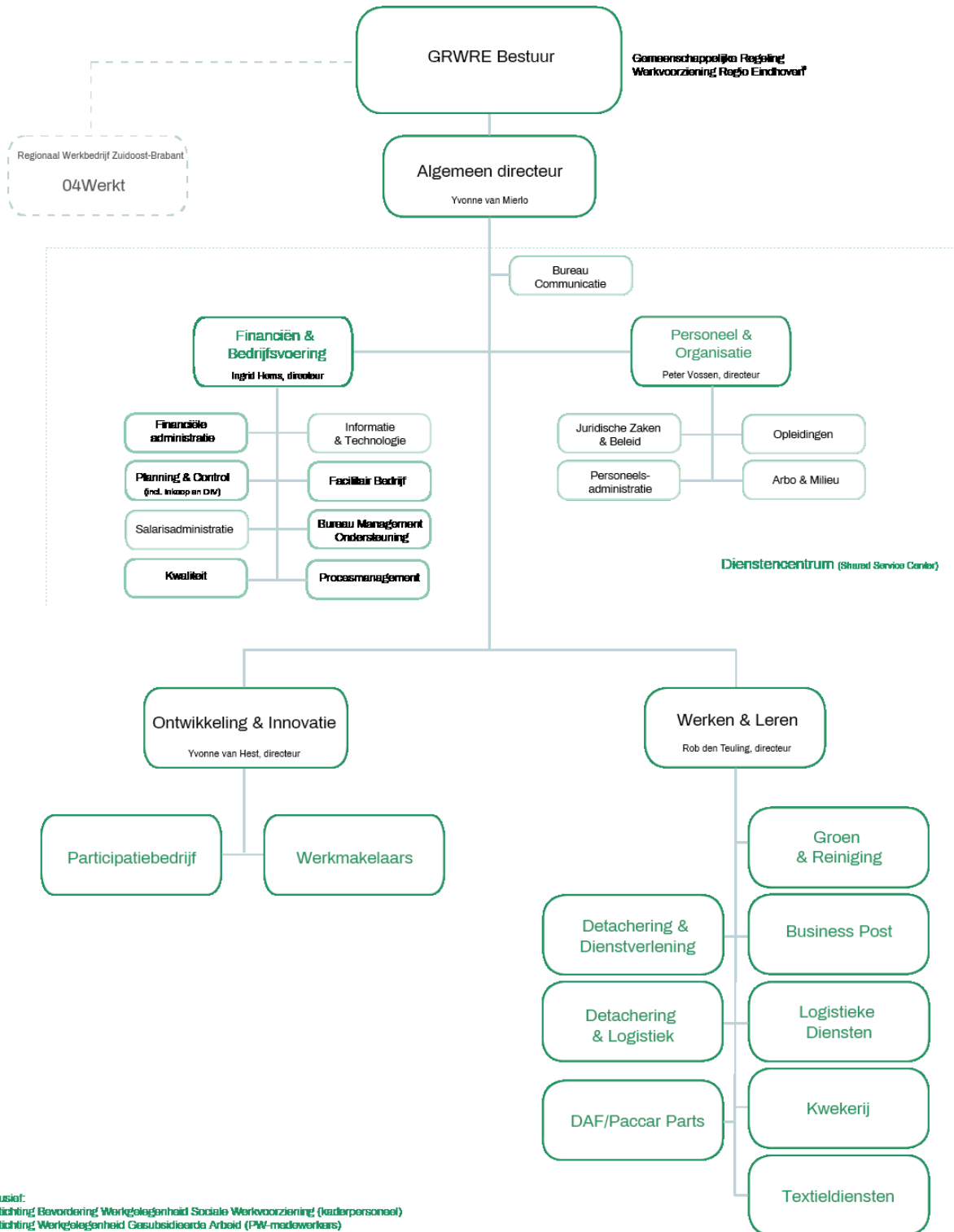
Wethouder Peter Looijmans (gemeente Geldrop-Mierlo) is aangesloten als toehoorder.

NB: bij het opstellen van deze ontwerpbegroting hebben de gemeenteraadsverkiezingen 2022-2026 nog niet plaatsgevonden.



Samenstelling organisatie

ORGANOGRAM



* Inclusief:
 - Stichting Bevordering Werkgelegenheid Sociale Werkvoorziening (leiderpersoneel)
 - Stichting Werkgelegenheid Gasubsidiearda Arbeid (PW-medewerkers)
 - EB Holding BV

Visie

Werk voor iedereen

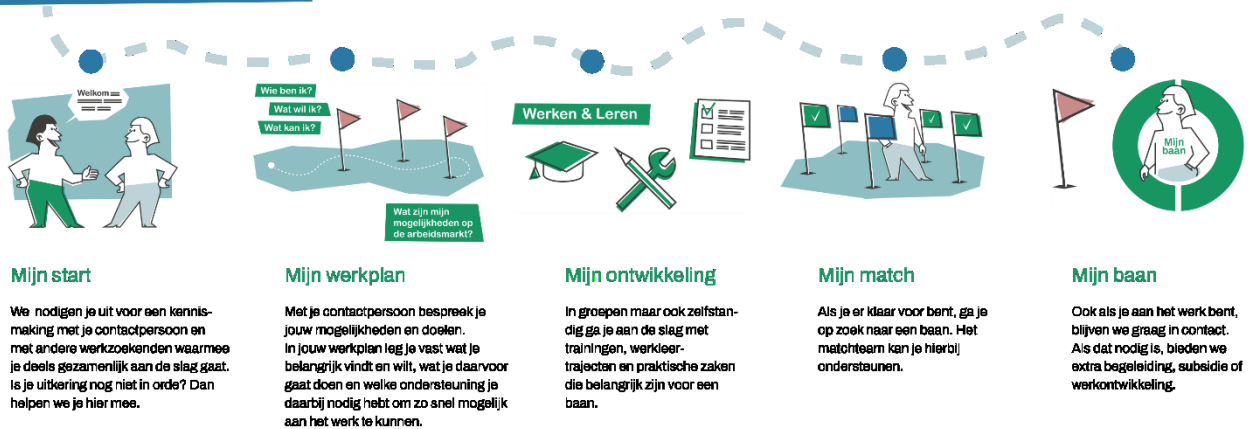
Werk is voor iedereen belangrijk. Want werk geeft structuur en zet in beweging. Een betaalde baan geeft meer zelfvertrouwen, maakt zelfstandiger en zorgt voor meer financiële onafhankelijkheid. Wie betaald werk heeft, doet mee in de maatschappij. Samen met onze partners zetten we ons in voor een gemeenschappelijk doel: duurzaam werk voor iedereen!

Missie

Ergon helpt mensen aan werk

We zien het als onze missie om 80% van de werkzoekenden die bij Ergon starten, binnen zes maanden aan betaald werk te helpen. We stimuleren mensen om het uiterste uit zichzelf te halen. Door inzicht te geven in de eigen mogelijkheden. Door te groeien in werk- en vakvaardigheden. Door te helpen passend werk te vinden. En als mensen aan het werk zijn, begeleiden we ze op inhoudelijk en sociaal vlak. Samen met onze partners helpen we mensen naar, aan en in werk

Mijn weg naar werk



De weg naar werk is voor iedereen anders. Soms sla je een stap over of zet je een stap extra. Het einddoel, jouw baan, staat altijd centraal.

2. Beleidsbegroting

Programmabegroting

De begroting van Ergon draagt bij aan taakveld 6 Sociaal Domein: het bieden van werkgelegenheid aan mensen met een handicap onder aangepaste omstandigheden.

Onder de Participatiewet voert Ergon de WSW (voormalige Wet Sociale Werkvoorziening), de Loonkostensubsidie en Beschut werken uit. Daarnaast voert Ergon andere vormen van gesubsidieerde arbeid en (onderdelen van) re-integratie-trajecten voor mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt uit.

Dit doen we voor de deelnemende gemeenten: Eindhoven, Veldhoven, Valkenswaard, Heeze-Leende en Waalre. De gemeente Geldrop-Mierlo maakt, op basis van een aanwijzingsbesluit, op inkoopbasis gebruik van Ergon voor een gedeeltelijke uitvoering van de WSW.

Participatiewet

Vanaf 1 januari 2015

Werk is belangrijk voor mensen. Dus is het goed dat iedereen kan deelnemen aan het arbeidsproces. Dat is het doel van de Participatiewet. Vanaf 2015 zijn drie wetten samengevoegd: de Wet werk en bijstand (Wwb), Wet sociale werkvoorziening (Wsw) en de Wet werk en arbeidsondersteuning jonggehandicapten (Wajong).



Re-integratiekandidaten
Werkzoekenden die tijdelijk ondersteuning nodig hebben in de weg naar werk.



LKS Banenafpraak
Medewerkers met Loonkostensubsidie die vallen onder de Participatiewet



LKS Beschut Werk
Medewerkers die extra begeleiding nodig hebben of meer werkplekaanpassingen.



SW'ers
Medewerkers met een arbeidsbeperking die vallen onder de voormalige Wet sociale werkvoorziening.

GESUBSIDIEERDE ARBEID

Medewerkers met een structurele arbeidsbeperking die aangewezen zijn op gesubsidieerd werk.

Wet sociale werkvoorziening

Tot 2015

Voor mensen met een arbeidsbeperking die aangewezen zijn op gesubsidieerd werk.

Uitgangspunten

De begroting is de uitwerking van de Strategische Koers 2022-2026 van Ergon die door het Algemeen Bestuur in 2020 is vastgesteld.



De Strategische Koers geeft antwoord op de volgende opdracht:

“Werk een gemeenschappelijke strategische koers uit voor Ergon voor de lange termijn, waarvoor draagvlak bestaat bij de deelnemende gemeenten en die antwoord biedt op de (gemeentelijke) uitdagingen in het kader van de Participatiewet, nu en in de toekomst.”

Belangrijke thema's in de strategische koers en de begroting:

- Eén gemeenschappelijke strategische koers
- Draagvlak bij gemeenten (dus colleges en gemeenteraden)
- Integratie en synergie van Ergon en Participatiebedrijf
- Vertalen van 'wat betekent de nieuwe koers voor de mensen?'
- De governance en de financiële verdeling tussen gemeenten

3. Paragrafen

Weerstandsvermogen en risicobeheersing

De directie van Ergon heeft begin 2017 het risicoprofiel van de GRWRE opgesteld en deze extern laten toetsen. In 2018 is in opdracht van het bestuur een her-evaluatie van het reservebeleid uitgevoerd en in 2019 opnieuw bevestigd. Op basis van deze her-evaluatie heeft het bestuur vastgesteld dat een reëel weerstandsvermogen van Ergon tussen de € 13,8 en € 16,3 miljoen ligt.

De algemene reserve van Ergon bedraagt na resultaatbestemming per 31 december 2020 € 10,8 miljoen. Deze reserve dient als weerstandsvermogen om risico's financieel op te vangen. Op basis van het vastgestelde risicobeleid zijn de organisatie brede risico's geïnventariseerd en gekwalificeerd. Het risicobeleid bestaat uit de stappen: identificeren & classificeren, kwalificeren en sturen & beheersen. Op basis van de gekwalificeerde risico's wordt jaarlijks het weerstandsvermogen berekend.

De volgende risico's zijn geïdentificeerd:

COVID-19

Tijdens het opmaken van de begroting speelt corona nog steeds een rol in ons leven en in onze bedrijfsvoering. De economische gevolgen van de maatregelen hebben in 2021 een grote financiële impact gehad. In 2022 en 2023 zullen we nog steeds de gevolgen hiervan merken. Het is op dit moment niet exact te overzien hoe groot deze impact is voor Ergon. De risico's voor Ergon liggen naar verwachting voornamelijk op omzetzakking, ziekteverzuim en extra zorg voor medewerkers. Dit risico wordt ingeschat op € 2,4 miljoen.

Cyberrisk

Het risico op cyberaanvallen en de dreiging hiervan is reëel voor Ergon. Een cyberaanval kan een aanzienlijke schade opleveren op de bedrijfsvoering van Ergon door systeemuitval, waardoor de dienstverlening aan werkgevers, medewerkers en werkzoekenden tijdelijk niet of verminderd uitgevoerd kan worden. Ergon heeft een risicoscan laten uitvoeren langs de 6 basisprincipes. Op basis van wat o.a. landelijk bekend is, wordt dit risico ingeschat op € 650.000.

Macrobudget Sociale Werkvoorziening (SW)

De bezuinigingen op het macrobudget van de SW-subsidies zijn gebaseerd op een begrote uitstroom van SW-medewerkers. Landelijk wordt geconstateerd dat de gerealiseerde uitstroom lager ligt dan de begrote uitstroom. Dit heeft tot gevolg dat er een verschil ontstaat tussen de subsidiestroom en de daadwerkelijke lasten die ten laste komen van de SW-organisatie. Dit risico wordt ingeschat op € 7,5 miljoen.

Vergrijzing

Door de vergrijzing van de werkpopulatie in Nederland, neemt ook het aantal 'oudere' SW-werknemers bij Ergon toe. Dit brengt hogere kosten met zich mee door toenemend verzuim. Dit risico wordt ingeschat op € 2,1 miljoen.

Vervanging medewerkers SW in kaderfuncties

Op een aantal kaderfuncties zijn medewerkers uit de SW werkzaam. De vervanging van deze medewerkers ten gevolge van (vroegtijdige) pensionering, of niet meer kunnen voldoen aan de functie-eisen, blijkt in de praktijk steeds minder door medewerkers uit de Participatiewet te gebeuren. Vervanging moet dan plaatsvinden door reguliere medewerkers met een hoger functieloon. Dit risico wordt ingeschat op € 1 miljoen.

Noodzakelijke inzet reguliere medewerkers op van oudsher doelgroep-functies

Een aantal specifieke functies die tot nu toe altijd zijn ingevuld met medewerkers uit de doelgroep, krijgen we steeds moeilijker vanuit deze doelgroep bemenst. Dit komt door de zwakker wordende instroom. Dat is een probleem, omdat juist deze functies (denk aan voorwerker, chauffeur, magazijnmedewerker) sterk dragend zijn, en in sommige gevallen zelfs noodzakelijk zijn, voor de continuïteit van het productieproces binnen een businessunit. Hierdoor moeten deze functies steeds meer worden ingevuld met reguliere krachten, met de daaraan verbonden salariskosten. Dit risico wordt ingeschat op € 1,5 miljoen.

Overschatting effectieve loonwaarde

Het risico bestaat dat medewerkers met een loonkostensubsidie op een hogere loonwaarde worden ingeschat dan dat zij in werkelijkheid kunnen presteren. Of wat de markt in werkelijkheid aan vergoeding voor deze medewerkers verstrekt. De medewerkers die instromen zijn minder sterk. Als er sprake is van een lagere gerealiseerde loonwaarde, komt het verschil met de theoretische loonwaarde ten laste van het resultaat van Ergon. Dit risico vertaalt zich niet door naar de beschikking. De schaal waarop dit zich kan voordoen, is nog niet bekend. Dit zal de komende jaren inzichtelijk worden naarmate meer ervaring met de Participatiewet en loonwaardemetingen wordt opgedaan. Dit risico wordt ingeschat op € 2,3 miljoen.

Portfolio

Het wegvallen van opdrachtgevers heeft bij de invoering van de Participatiewet meer dan gemiddeld impact op het resultaat. Ergon is, meer dan bij de SW, afhankelijk van opdrachtgevers omdat het Rijk alleen het ontbrekende deel aan loonwaarde compenseert. Dit risico wordt ingeschat op € 2,5 miljoen.

Cao Participatiewet: cao Aan de Slag

Een cao die in 2021 geïmplementeerd is, met passende beloning, pensioen en goede ontwikkelmogelijkheden voor mensen uit de Participatiewet. Deze cao Aan de Slag zal leiden tot een kostenstijging ten opzichte van de huidige beloning (Wettelijk Minimum Loon). Het risico bestaat dat de loonkostensubsidie niet voorziet in deze kostenstijging, maar gebaseerd zal blijven op het Wettelijk Minimum Loon. Dit risico wordt ingeschat op € 7,5 miljoen.

Financiering

Ergon is door de gemeenschappelijke regeling gehouden aan de Wet Financiering Decentrale Overheden (FIDO) en moet daarom verplicht schatkistbankieren. Hierbij houdt Ergon tijdelijke (overtollige) liquide middelen aan bij het Ministerie van Financiën.

Ergon handelt volgens het door het Algemeen Bestuur vastgestelde treasury-statuuat:

- Ergon draagt zorg voor voldoende liquide middelen;
- Leningen worden uitsluitend verstrekt uit hoofde van haar publieke taak na goedkeuring door het Dagelijks Bestuur;
- Het uitzetten van middelen moeten een uiterst prudent karakter hebben en koersrisico's worden zoveel mogelijk beperkt;
- De kasgeldlimiet en de renterisiconorm worden gemiddeld niet overschreden.

Ergon is niet voornemens om leningen te verstrekken of aan te trekken. De kasgeldlimiet wordt niet overschreden. Aangezien de rente zeer laag is, zijn de renteopbrengsten gering in 2021. Het krediet bij de BNG is voldoende om te voorzien in de behoefte aan werkkapitaal. Ook pieken kunnen hiermee worden opgevangen. Voor 2022 verwachten we geen additionele kredieten aan te trekken. De treasury-activiteiten binnen Ergon zijn, zoals uit het bovenstaande blijkt, slechts zeer beperkt van omvang. Er zijn geen wezenlijke risico's aan verbonden en de kasgeldlimiet en de renterisiconorm zullen niet worden overschreden.

Bedrijfsvoering

HRM

Voor onze doelgroep is het van belang dat belasting en belastbaarheid in balans zijn. Deze balans wordt vaak sterk beïnvloed door fysieke en psychische beperkingen, maar ook andere belemmeringen zoals schuldenproblematiek, middelengebruik en sociaal isolement. Op basis van de uitkomsten van een uitgebreid onderzoek over de achtergronden van ziekteverzuim, is in samenwerking met de arbodienstverlening een beleid en aanpak opgesteld. Deze wordt verbeterd de komende jaren. Binnen vitaliteit en duurzame inzetbaarheid, richten we ons vooral op de risicogebieden die tot arbeidsverzuim en –uitval leiden. Hierbij is de rol van de leidinggevende in het begeleidingsproces cruciaal. De leidinggevende wordt hierin ondersteund door de Arbodienst en andere specialisten. Het vitaliteitsprogramma Ergon Fit wordt verder verstevigd en verankerd in de organisatie op de domeinen van lichamelijk fit, financieel fit, sociaal fit, persoonlijk fit en (digi)taal fit.

Arbeidsvoorwaarden

Door de invoering van de cao Aan de Slag in 2021, hebben medewerkers die instromen vanuit de Participatiewet een passende cao. We onderzoeken nu de passendheid van de CAO-Metalektro voor staf- en kaderpersoneel.

Persoonlijk leiderschap

Er wordt een profiel ontwikkeld voor persoonlijk leiderschap op basis van de kernwaarden en toekomstig competentieprofiel. Ook wordt een talentenschouw voor het kaderpersoneel gemaakt om

kansen te benutten en persoonlijk ontwikkeling te stimuleren. We stellen een meerjaren programma op voor persoonlijke ontwikkeling.

Planning & Control en Financiële Administratie

De doelstelling van de bedrijfsvoering is gericht op een gezonde en solide financiële positie voor Ergon, waarbij we transparant en integer zijn in ons handelen. Uitgangspunt is een verantwoord financieel beleid, waarbij structurele lasten worden gedekt met structurele middelen met als doel een sluitende meerjarenbegroting. Voor een rechtmatig, doelmatig en doeltreffend beheer is regelgeving aanwezig, zoals:

- een financiële verordening (artikel 212 Gemeentewet);
- een controleverordening (artikel 213 Gemeentewet);
- interne procedures en richtlijnen;
- mandaat- en bevoegdhedenregeling

Dit is opgenomen in het normenkader.

Informatiemanagement & -beveiliging en Procesmanagement

Informatiemanagement (IM) ondersteunt met moderne informatietechnologie het realiseren van de bedrijfsdoelstellingen. Ergon zet in op proces- en systeemoptimalisaties die de kwaliteit van de primaire en secundaire bedrijfsprocessen verhogen en die efficiency brengen. We maken onze werkprocessen efficiënter en nemen veel ballast weg. Hiervoor gebruiken we onder andere de LEAN-methode en de ontwikkeling van proces- en projectmanagement. De ontwikkeling en uitrol van management dashboards (vanuit power BI) professionaliseert de informatiestroom.

Voor de komende jaren is cyberrisk een belangrijk aandachtspunt voor ICT waar op basis van een organisatie-scan aanpassingen aan IT worden gedaan. Ook voor 2023 en verdere jaren zetten we verder in op digitale samenwerking met de ketenpartners.

Verbonden partijen

Binnen de gemeenschappelijke regeling worden de volgende verbonden partijen onderkend:

Naam	Vestigingsplaats	Wijze van deelname	Openbaar belang
Stichting Bevordering Werkgelegenheid Sociale Werkvoorziening (BWSW)	Eindhoven	Voorzitter Algemeen Bestuur GRWRE is bestuurder van de stichting	Het aanbieden van arbeidscontracten aan ondersteunend en begeleidend personeel ten behoeve van Ergon op privaatrechtelijke basis, alsmede aan eventueel overig personeel. De werkzaamheden worden uitsluitend verricht ten behoeve van Ergon.
Stichting Werkgelegenheid Arbeid (WGA)	Eindhoven	Voorzitter Algemeen Bestuur GRWRE is bestuurder van de stichting	Het aanbieden van arbeidscontracten aan mensen met het arbeidsvermogen die vanwege een afstand tot de arbeidsmarkt niet in staat zijn om zelfstandig het wettelijk minimumloon te verdienen bij een reguliere werkgever.
E.B. Holding BV	Eindhoven	Gemeenschappelijke regeling is 100% eigenaar	het aangaan van samenwerkingsverbanden met derden, gericht op verbetering van de mogelijkheden voor de uitvoering van de doelstelling van Ergon.

E.B. Holding BV heeft een deelneming in Kringloopbedrijf Het Goed Regio Eindhoven BV voor 49%. De andere 51% zijn in handen van Het Goed Participatie BV.

Daarnaast is Ergon lid van de Coöperatie Zakelijke Post Nederland, waarbij het risico nooit groter is dan de inbreng op het moment van deelname in deze coöperatie.

Coöperatie Zakelijke Post Nederland

Doel van deze coöperatie is het voorzien in materiële en immateriële behoeften van haar leden door het stichten en in stand houden van een onderneming die gericht is op een landelijke post/koeriers en pakketdienst, waarbij de uitvoering in hoofdzaak zal geschieden door bedrijven gericht op de arbeidsre-integratie en sociale werkvoorziening.

4. Financiële begroting

Begroting 2023 en meerjarenbegroting 2024-2026

De begroting is opgenomen in bijlage 1. Dit betreft de GRWRE, uitgesplitst in Ergon en Ergon Participatiebedrijf (inclusief Buurtbedrijven). Ergon Participatiebedrijf en Buurtbedrijven worden uitgevoerd op basis van een open-boekstelsel en hebben daarom een nihil resultaat. Het saldo van baten en lasten van deze activiteiten wordt aangezuiverd door de opdrachtgevers en zitten per saldo budgettair neutraal in de begroting.

Algemene uitgangspunten begroting

Budgetten

Deze begroting 2023 is de uitwerking van de vastgestelde strategische koers 2022-2026. De volgende budgetten zijn vastgesteld:

2023 (x € 1.000,-)	Eindhoven	Heeze-Leende	Valkenswaard	Veldhoven	Waalre
WSW subsidie	€ 30.400	€ 900	€ 3.200	€ 3.700	€ 1.000
Participatie bedrijf	€ 3.154	€ 43	€ 225	€ 137	€ 47
Loonkosten suppleties	€ 7.794	€ 195	€ 779	€ 585	€ 390
Begeleidings vergoeding	€ 4.920	€ 125	€ 425	€ 383	€ 208
Aanvullende financiering	€ 1.323	€ 39	€ 82	€ 154	€ 31
TOTAAL	€ 47.591	€ 1.302	€ 4.711	€ 4.959	€ 1.676

We hebben met onze deelnemende gemeenten goede meerjarenafspraken gemaakt over aantallen en budget voor Ergon, welke nodig zijn voor de ondersteuning van de inwoners en een stabiele bedrijfsvoering.

(x € 1.000,-)	2023	2024	2025	2026
WSW subsidie	€ 39.200	€ 38.300	€ 37.800	€ 37.300
Participatiebedrijf	€ 3.607	€ 3.607	€ 3.607	€ 3.607
Loonkostensuppleties	€ 9.742	€ 10.364	€ 11.017	€ 11.643
Begeleidingsvergoeding	€ 6.061	€ 6.365	€ 6.766	€ 7.151
Aanvullende financiering	€ 1.628	€ 1.627	€ 2.410	€ 2.788
TOTAAL	€ 60.238	€ 60.263	€ 61.600	€ 62.489

N.B. Budgetten vanaf 2024 zijn exclusief jaarlijkse indexering

Voor de financiering van Ergon Participatiebedrijf wordt voor 50% de verdeelsleutel van het klassieke re-integratiebudget gehanteerd en 50% wordt verdeeld op basis van het aantal cliënten. Op deze manier ontstaat een evenwichtige mix van verdeling op basis van solidariteit (rijksbudgetten als basis) en profijtbeginsel (aantal cliënten als basis).

De extra begeleidingsvergoeding voor de jaren 2024 en verder plus de aanvullende financiering voor Ergon worden verdeeld naar rato van de verwachte ontwikkeling van de aantallen. We hanteren de landelijke volumeramingen, die tot uitdrukking komen in het budget voor de nieuwe doelgroep.

Aantallen / taakstelling

Uitstroom SW = instroom PW

Uitgangspunt is dat de komende jaren het niveau van 2021 wordt gehandhaafd. Dit betekent vanaf 2021 een taakstelling van afgerond 2.800 gesubsidieerde dienstverbanden (dit is afgerond 2.100 fte per einde jaar) voor medewerkers met een arbeidsbeperking. De uitstroom van SW-medewerkers (voormalige wet Sociale Werkvoorziening) bepaalt de instroom van medewerkers met een dienstverband vanuit de Participatiewet (PW).

Aantal gesubsidieerde dienstverbanden

In personen	2023	2024	2025	2026
SW	1.600	1.500	1.400	1.300
PW	1.200	1.300	1.400	1.500
TOTAAL	2.800	2.800	2.800	2.800

Voor 2023 is de verwachte realisatie voor de SW 1.200 fte en voor PW/BW 900 fte. Door adviesbureau Berenschot is een analyse uitgevoerd op de landelijke uitgangspunten SZW en de verwachte uitstroom SW. Er wordt geen nieuwe instroom voorzien.

Re-integratietrajecten

Bij Ergon melden zich jaarlijks 2.400 inwoners voor re-integratie met als doel het vinden van werk. Zij zijn direct via de gemeenten of via WIJeindhoven doorverwezen. Via een intake & advies, wordt een re-integratietraject gevolgd richting werk.

	Aanmeldingen		Diagnoses	Start traject	Afgerond traject	Uitstroom werk
	%	aantal	90% van de aanmeldingen	70% van de diagnoses	90% van de trajecten	55% van de afgeronde trajecten
	%	aantal	aantal	aantal	aantal	aantal
Eindhoven	83%	1992	1826	1328	1162	639
Heeze-Leende	2%	48	44	32	28	15
Valkenswaard	7%	168	154	112	98	54
Veldhoven	6%	144	132	96	84	46
Waalre	2%	48	44	32	28	15
TOTAAL	100%	2400	2200	1600	1400	770

Deze aantallen gelden vanaf 2022.

Overige uitgangspunten

- Integrale uitvoering van de WSW en LKS voor de komende jaren, uitvoeren van de opgedragen re-integratietaken en participatietaken en de daarmee samenhangende, afgesproken financiering. Wijzigingen hierin zullen van invloed zijn op de begroting:
 - De WSW-subsidie wordt jaarlijks integraal doorgezet naar de GRWRE.
 - De loonkostensubsidie wordt per medewerker op basis van de beschikking een-op-een uitgekeerd door de gemeenten.
 - De lumpsum begeleidingsvergoeding bedraagt voor 2023 € 5,8 miljoen.
 - Ergon Participatiebedrijf wordt door gemeenten vergoed op basis van een open-boekstelsysteem (facturatiebasis).
 - De gemeentelijke bijdrage ter dekking van het resterend exploitatietekort is voor 2023 € 1,6 miljoen.
- Voor de uitvoering van bovengenoemde taken zijn KPI's afgesproken.
- Facturatie van Ergon Participatiebedrijf op basis van open-boekstelsysteem (facturatiebasis).
- Het op niveau houden van de netto-opbrengst, rekening houdend met een daling van het aantal (SW) arbeidsplaatsen en groei van personen uit de Participatiewet die hun loonwaarde terugverdienen.
- Alle bedragen zijn opgenomen in het prijspeil 2022 en luiden in euro's, tenzij anders vermeld.
- Dit alles op basis van hetgeen op dit moment bekend is. Het verwachte EMU saldo voor 2023-2026 bedraagt nihil.
- Beheersing van de indirecte kosten.

De structurele bezuiniging van € 1 miljoen is in de begroting verwerkt. De besparingen zijn gerealiseerd op kaderpersoneel door meer met minder te doen. Dit levert een besparing op formatie dan wel externe inhuur op. Dit is met name bereikt door digitalisering en efficiëntere (denk aan administratieve en ondersteunende) processen. Daarnaast zijn besparingen op overige bedrijfskosten en hogere opbrengsten gerealiseerd door verbetering van tarieven, Maar ook door gunstigere contractvoorwaarden af te spreken met leveranciers. En betere benutting van andere subsidiemogelijkheden. Op het vlak van HRM zijn besparingen gerealiseerd op zaken zoals ziekteverzuim, verlof en overwerk.

Toelichting begroting 2023

SW taakstelling in fte

Er is geen sprake meer van een taakstelling, maar van natuurlijke uitstroom. Er wordt gekeken naar de gemiddelde realisatie op basis van de landelijk verwachte uitstroom van 5% op jaarbasis. In de meerjarenraming 2023-2026 is gerekend met een gemiddelde jaarlijkse uitstroom van 5% op basis van de realisatie van voorgaande jaren. De verwachting is dat er eind 2023 1.200 fte werkzaam zijn bij Ergon.

PW taakstelling in fte

Voor 2023 is de verwachting dat er eind 2023 900 fte PW werkzaam zijn bij Ergon. Hiervan zijn 300 fte extern geplaatst en 600 fte intern. Vanuit voorzichtigheid is de financiële vertaling van de taakstelling beschut werken vanaf 2020 lager in de begrotingen opgenomen.

Netto opbrengst

De netto opbrengst is gebaseerd op de begroting 2022, verhoogd met prijsindexaties, de ontwikkeling van de wasserij met zorgpartners, nieuwe contracten vanuit groenbestekken (met name in Eindhoven) en de verbetering op met name detacheringen en new business. In de bijlage is een specificatie opgenomen van de netto opbrengst voor 2023-2026.

Salariskosten SW

Voor de berekening van de loonkosten is rekening gehouden met een stijging van 3%. Rekeneenheid bij de salariskosten is gemiddeld 1.150 fte, uitgaande van een jaarlijkse uitstroom van 5% van de SW populatie.

Salariskosten Participatiewet (stichting WGA)

Met ingang van 1 juli 2021 geldt de nieuwe cao Aan de Slag voor medewerkers die instromen vanuit de Participatiewet. Looptijd van deze cao is tot en met 31-12-2023. In de cao Aan de Slag zijn afspraken gemaakt over arbeidsduur, loonshalen en pensioen. In de begroting 2023 is deze cao financieel doorgerekend voor deze doelgroep. Rekeneenheid bij de salariskosten is 556 fte met een stijging van 2% op deze salariskosten.

Salariskosten Stichting (stichting BWSW)

Hieronder vallen de posten indirect en direct personeel. Een nieuwe cao is inmiddels afgesloten met een looptijd tot en met 30-11-2022. Hierin zijn twee salarisverhogingen opgenomen: op 01-07-2021 2,3% en op 01-02-2022 3%. In de begroting 2023 is rekening gehouden met een stijging van 3%. De bezetting is gebaseerd op het personeelsbestand november 2021 en de dan bekende mutaties.

Salariskosten Ambtelijk & DOW

Hieronder vallen de posten ambtelijk en DOW. De CAR UWO cao is hierop van toepassing met looptijd tot 31-12-2022. In de begroting is rekening gehouden met 2,5% stijging. De bezetting is gebaseerd op het personeelsbestand november 2021 en de dan bekende mutaties.

Salariskosten Overige regelingen

Dit betreft de salariskosten voor het personeel dat in dienst is op basis van een oude sociale regeling. Uitgangspunt bij de begroting is 11 fte.

Salariskosten Begeleid Werken

Dit betreft de salariskosten verbonden aan de uitvoering van Begeleid Werken (vanuit de voormalige WSW). Het betreft met name loonkostensuppleties aan reguliere werkgevers.

Inhuur indirect personeel

Uitgangspunt is dat personeel in dienst wordt genomen en niet separaat wordt ingehuurd, behoudens uitzonderingen.

Overige personeelskosten en indirecte kosten

Uitgangspunt is de begroting 2022.

WSW Subsidie

Voor deze post wordt uitgegaan van de bedragen uit de meicirculaire 2021 en de uitstroom in relatie tot de landelijke uitstroom.

Exploitatie Ergon Participatiebedrijf

Dit betreft de dekking door gemeenten voor de uitvoeringskosten van Ergon Participatiebedrijf. Het budget vindt haar grondslag in de Strategische Koers 2022-2026, die is afgestemd met gemeenten.

Loonkostensubsidie Participatiewet

Voor deze post is uitgegaan van een gemiddelde loonwaarde van 50% en het WML-loon (inclusief vakantiegeld en sociale lasten).

Begeleidingsvergoeding Participatiewet

Voor 2023 is een lumpsum vergoeding van € 5,8 miljoen vastgesteld vanuit de Strategische Koers .

Onttrekking reserve

De onttrekking uit de reserve ad € 480.000 betreft een investering in de infrastructuur van Ergon voor de re-integratie activiteiten van het Participatiebedrijf. Deze eindigt in 2024.

Gemeentelijke bijdrage

Voor 2023 wordt € 1,6 miljoen aan gemeentelijke bijdrage beschikbaar gesteld vanuit de Strategische Koers. De verdeling van deze gemeentelijke bijdrage onder gemeenten vindt plaats conform artikel 32 uit de GRWRE: voor de helft naar rato van het aantal inwoners en voor de helft naar rato van het aantal geplaatste werknemers te verdelen over de deelnemende gemeenten.

N.B. Gemiddeld betalen de Nederlandse gemeenten in 2022 naar verwachting een eigen bijdrage van gemiddeld € 3.000 per SW'er.

In het verleden is afgesproken dat de gemeentelijke bijdrage € 900 per SW SE zou bedragen. Maar bij voldoende opdrachten vanuit de gemeenten wordt deze gemeentelijke bijdrage verrekend in een korting van datzelfde bedrag. De bij de GRWRE inkopende gemeenten (de niet-deelnemende gemeenten) betalen deze bijdrage, de GRWRE-gemeenten niet.

Meerjarenraming

De meerjarenraming is gebaseerd op de vastgestelde Strategische Koers. De volgende uitgangspunten zijn gehanteerd bij de meerjarenraming (2024-2026):

- De budgetten gemeentelijke bijdrage en begeleidingsvergoeding op basis van uitgangspunten Strategische Koers 2022-2026.
- Afname van de loonkosten SW als gevolg van afname van het personeelsbestand dat in dienst is (dus exclusief Begeleid Werken).

- Toename van kosten en opbrengsten voor personen die geplaatst worden op grond van de Participatiewet, als gevolg van een toename van de aantallen en de daarmee samenhangende kosten en opbrengsten.
- Afname kosten Begeleid Werken in verband met afname van het aantal personen.

Financiële positie

De meerjarenraming is gebaseerd op de op dit moment bekende informatie. Voor tegenvallers, calamiteiten en onvoorziene risico's is een algemene reserve aanwezig voor zover deze toereikend is.

5. KPI's

Sociaal

Aantallen Ergon Participatiebedrijf

De aantallen worden afgezet tegen de afspraken in het meerjarig strategisch plan.

	Totaal		Regulier			Aanmeldingen met advies LKS of Beschut		
	Aantal aanmeldingen		Aantal aanmeldingen	Aantal afgeronde trajecten		Aantal aanmeldingen		Aantal afgeronde trajecten
	%*	aantal*	%**	aantal	aantal *	%**	aantal	aantal *
Eindhoven	83%	1992	84%	1740	1009	75%	252	146
Heeze-Leende	2%	48	2%	41	24	2%	7	4
Valkenswaard	7%	168	7%	138	80	9%	30	18
Veldhoven	6%	144	5%	104	60	12%	40	23
Waalre	2%	48	2%	41	24	2%	7	4
TOTAAL	100%	2400	100%	2064	1197	100%	336	195

* basis kadernota 2021

** basis % realisatie 2019

Aantal plaatsingen

De aantallen worden afgezet tegen de afspraken in het meerjarig strategisch plan.

a. Aantal plaatsingen	240 personen* 180 fte**
b. Aantal duurzame plaatsingen	180 personen

* basis kadernota 2021

** gemiddeld dienstverband 0,75 fte

- Het aantal mensen dat bij Ergon wordt geplaatst, uitgesplitst naar beschut, intern geplaatst, groepsdetachering, detachering en regulier met LKS en begeleiding. In personen en fte.
De onderverdeling naar gemeenten vindt plaats op basis van de verdeling naar begeleidingsvergoeding (zie memo Berenschot): Eindhoven 81,2%, Heeze-Leende 2,4%, Valkenswaard 5,0%, Veldhoven 9,4% en Waalre 1,9%.
- Het aantal mensen dat door Ergon aan de slag wordt geholpen en het aantal uren dat zij aan de slag gaan. Gebruikelijk is om te spreken over duurzaamheid als sprake is van a) een dienstverband van tenminste zes maanden en b) bijstandsonafhankelijkheid tenzij dit op medische gronden niet mogelijk is. Aantallen in personen.

Werkladder

Doel is dat mensen zo regulier mogelijk geplaatst worden. Is dat niet mogelijk, dan ontwikkelen zij zich zoveel mogelijk richting een reguliere plaatsing.

a. Verhouding aantallen / procentueel per trede werkladder*	In %	In fte's	SW	PW		SW	% SW	PW	% PW	totaal
Regulier	35%	731	43%	57%		324	24%	432	60%	756
Detacheringen	28%	591	77%	23%		446	32%	135	19%	581
Werken op locatie	19%	392	78%	22%		300	22%	86	12%	385
Beschermd werken (beschut)	18%	379	82%	18%		303	22%	68	9%	371

* basis aantallen 2022 financieel memo Berenschot

a. Doorstroom

Groei op de werkladder +5% per trede LKS

- Verdeling beschut, intern, werken op locatie, groepsdetachering, individuele detachering, begeleid werken c.q. regulier aan de slag met LKS
- Per trede op de werkladder in beeld hoeveel procent (registratie in personen) LKS doorstroomt naar een hogere trede op de ladder of terugvalt naar een lagere trede.

Medewerkers- en klanttevredenheid

MTO *	KTO *	WTO **
(medewerkers Ergon)	(werkgevers Ergon)	(werkzoekenden Participatiebedrijf)

7,4

7,6

6 van de 7 respondenten waardeert de betekenis van het traject als positief.

Er vindt eenmaal in de vier jaar een medewerkers tevredenheidsonderzoek (MTO) en klanttevredenheidsonderzoek (KTO) plaats.

*Basis in opdracht van Ergon uitgevoerd onderzoek, begin 2020.

**Basis in opdracht van gemeente Eindhoven uitgevoerde enquête, mei 2018.

Ziekteverzuim

% Ergon	% landelijk (branche)
---------	-----------------------

13,9 (totaal) 16,05 WSW 13,05 P-wet	14,4 WSW
-------------------------------------	----------

Jaarlijks afgesproken targets, met de sectorinformatie van Cedris als referentiemateriaal.

*Basis prognose 2020.

Financieel

Kostenindicator Ergon Participatiebedrijf

Kosten per aanmelding	Kosten per afgerond traject
-----------------------	-----------------------------

€ 1.500

€ 3.000

Operationeel resultaat Ergon

2023	Afspraken meerjarig strategisch plan
------	--------------------------------------

€ nihil

€ nihil

Operationeel resultaat per fte

€ 2.500,-

Jaarlijks afgesproken targets, met de sectorinformatie van Cedris als referentiemateriaal.

6. Bijlagen

Bijlage 1 Begroting 2023-2026 GRWRE

Bijlage 2 Budgetten gemeenten 2023-2026

Bijlage 3 Ontwikkeling opbrengst

Bijlage 4 Personeelsoverzicht

Bijlage 5 Staat van activa

Bijlage 6 Staat van de reserves en voorzieningen

Bijlage 7 Staat van incidentele baten en lasten

Bijlage 8 Taakvelden

Begroting GRWRE 2023-2026

	Realisatie 2020	Begr 2021	Begr 2022	Begr 2023	Begr 2024	Begr 2025	Begr 2026
BRUTO-OMZET	33.718.000	34.555.000	38.504.000	40.900.000	42.800.000	44.600.000	46.200.000
Grondstofverbruik	-1.805.000	-1.615.000	-1.633.000	-1.715.000	-1.815.000	-1.915.000	-2.015.000
Uitbestedingen	-2.673.000	-2.375.000	-2.835.000	-2.985.000	-3.085.000	-3.185.000	-3.285.000
Inhuur direct personeel derden	-1.000.000	-980.000	-1.270.000	-1.300.000	-1.400.000	-1.500.000	-1.600.000
Overige directe baten en lasten	-900.000	-960.000	-1.071.000	-1.200.000	-1.200.000	-1.200.000	-1.200.000
NETTO-OPBRENGST	27.340.000	28.625.000	31.695.000	33.700.000	35.300.000	36.800.000	38.100.000
Salaris SW	-44.774.000	-43.262.000	-42.010.000	-41.130.000	-40.230.000	-39.330.000	-38.570.000
Salaris PW	-6.287.000	-9.180.000	-12.000.000	-15.834.000	-18.300.000	-20.150.000	-21.920.000
Salaris ST direct (incl. I/D banen)	-4.654.000	-5.018.000	-5.518.000	-5.830.000	-6.230.000	-6.730.000	-7.020.000
Salaris ST indirect	-10.625.200	-12.125.000	-15.123.000	-15.834.000	-16.263.000	-17.034.000	-17.904.000
Salaris ST Participatie	-130.000	-300.000	-370.000	-370.000	-370.000	-370.000	-370.000
salaris ST overig	0	0	0	0	0	0	0
Salaris Ambt	-1.200.000	-1.200.000	-1.070.000	-1.070.000	-1.040.000	-1.008.000	-980.000
Salaris DOW	-530.000	-360.000	-222.000	-240.000	0	0	0
Salaris Overige regelingen	-250.000	0	-170.000	-180.000	-180.000	-180.000	-180.000
Begeleid werken	-1.530.000	-1.500.000	-1.440.000	-1.400.000	-1.350.000	-1.300.000	-1.250.000
Inhuur indirect personeel	-1.183.000	-330.000	-1.050.000	-500.000	-500.000	-500.000	-500.000
Overige personeelskosten	-2.251.000	-2.437.000	-2.867.000	-2.711.000	-2.761.000	-2.861.000	-2.861.000
SALARISKOSTEN	-73.414.200	-75.712.000	-81.840.000	-85.099.000	-87.224.000	-89.463.000	-91.555.000
Ge-Verbr. goederen	-1.501.000	-1.620.000	-1.594.000	-1.501.000	-1.511.000	-1.541.000	-1.571.000
Onderhoud diensten vergoedingen	-4.505.000	-3.873.000	-3.805.000	-4.100.000	-4.140.000	-4.210.000	-4.280.000
Huren Belastingen Verzekeringen	-2.254.000	-2.333.000	-2.488.000	-2.487.000	-2.507.000	-2.590.000	-2.640.000
Overige afdelingskosten	-848.000	-955.000	-918.000	-920.000	-930.000	-940.000	-950.000
Afschrijving	-1.239.000	-1.224.000	-1.324.000	-1.369.000	-1.389.000	-1.419.000	-1.449.000
Rente	1.500	0	0	0	0	0	0
INDIRECTE KOSTEN	-10.345.500	-10.005.000	-10.129.000	-10.377.000	-10.477.000	-10.700.000	-10.890.000
Overige afdelingsbaten	1.735.000	1.599.000	2.665.000	2.402.000	2.432.000	2.462.000	2.462.000
INDIRECTE BATEN	1.735.000	1.599.000	2.665.000	2.402.000	2.432.000	2.462.000	2.462.000
Infosysteemkosten	0	0	0	0	0	0	0
Centrale ondersteuning	-85.000	-67.000	193.000	0	0	0	0
Dekking productiemiddelen	0	0	0	0	0	0	0
Huisvestingskosten centraal	0	0	-77.000	0	0	0	0
Dekking huisvestingskosten	0	0	0	0	0	0	0
Decentrale ondersteuning	0	0	0	0	0	0	0
Dekking decentrale ondersteuning	0	0	0	0	0	0	0
DOORBELASTE KOSTEN EN DEKKINGEN	-85.000	-67.000	116.000	0	0	0	0
BEDRIJFSRESULTAAT VOOR SUBSIDIE	-54.769.700	-55.560.000	-57.493.000	-59.374.000	-59.969.000	-60.901.000	-61.883.000
WSW subsidie	45.743.000	41.300.000	40.575.000	39.200.000	38.300.000	37.700.000	37.200.000
Gemeentelijke bijdrage	0	802.000	973.000	1.628.000	1.666.000	2.468.000	2.855.000
Dekking uit reserves/voorzieninh	820.700	480.000	480.000	480.000	480.000	0	0
Saldo participatiebedrijf	3.855.000	3.713.000	4.235.000	4.205.000	4.205.000	4.205.000	4.205.000
LIV (LaagInkomensVoordeel)	0	0	0	0	0	0	0
Loonkostensuppleties Pwet	2.918.000	4.200.000	5.768.000	7.800.000	8.800.000	9.600.000	10.300.000
Lumpsum begeleidingsvergoeding Pwet	4.060.000	5.065.000	5.462.000	6.061.000	6.518.000	6.928.000	7.323.000
BEDRIJFSRESULTAAT NA SUBSIDIE	2.627.000	0	0	0	0	0	0
Investerings				5.000.000	1.500.000	1.750.000	1.750.000

Begroting Participatiebedrijf 2023-2026

Omschrijving	Real 2020	Begr 2021	Begr 2022	Begr 2023	Begr 2024	Begr 2025	Begr 2026
BRUTO-OMZET	418.000	455.000	455.000	500.000	500.000	500.000	500.000
Grondstofverbruik	-5.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
Uitbestedingen	-73.000	-65.000	-85.000	-85.000	-85.000	-85.000	-85.000
Inhuur direct personeel derden							
Overige directe baten en lasten							
NETTO-OPBRENGST	340.000	375.000	355.000	400.000	400.000	400.000	400.000
Salaris SW							
Salaris PW	-25.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000
Salaris ST direct	-114.000	-118.000	-118.000	-130.000	-130.000	-130.000	-130.000
Salaris ST indirect	-2.093.000	-2.325.000	-2.623.000	-2.534.000	-2.534.000	-2.534.000	-2.534.000
Salaris St Participatie							
salaris ST overig							
Salaris Ambt							
Salaris DOW							
Salaris Overige regelingen							
Begeleid werken							
Inhuur indirect personeel	-213.000	-210.000	-210.000	-260.000	-260.000	-260.000	-260.000
Overige personeelskosten	-33.000	-137.000	-137.000	-61.000	-61.000	-61.000	-61.000
SALARISKOSTEN	-2.478.000	-2.820.000	-3.118.000	-3.015.000	-3.015.000	-3.015.000	-3.015.000
Ge-Verbr. goederen	-51.000	-37.000	-38.000	-51.000	-51.000	-51.000	-51.000
Onderhoud diensten vergoedingen	-605.000	-573.000	-605.000	-510.000	-510.000	-510.000	-510.000
Huren Belastingen Verzekeringen	-24.000	-33.000	-108.000	-27.000	-27.000	-27.000	-27.000
Overige afdelingskosten	-428.000	-535.000	-428.000	-420.000	-420.000	-420.000	-420.000
Afschrijving	-29.000	-24.000	-24.000	-29.000	-29.000	-29.000	-29.000
Rente							
INDIRECTE KOSTEN	-1.137.000	-1.202.000	-1.203.000	-1.037.000	-1.037.000	-1.037.000	-1.037.000
Overige afdelingsbaten	385.000	759.000	1.055.000	762.000	762.000	762.000	762.000
INDIRECTE BATEN	385.000	759.000	1.055.000	762.000	762.000	762.000	762.000
Infosysteemkosten							
Centrale ondersteuning	-615.000	-667.000	-667.000	-860.000	-860.000	-860.000	-860.000
DVO							
Productiemiddelen							
Dekking productiemiddelen							
Huisvestingskosten centraal	-400.000	-323.000	-322.000	-245.000	-245.000	-245.000	-245.000
Dekking huisvestingskosten							
Decentrale ondersteuning							
Doorbelasting decentrale ondersteuning							
DOORBELASTE KOSTEN EN DEKK	-1.015.000	-990.000	-989.000	-1.105.000	-1.105.000	-1.105.000	-1.105.000
BEDRIJFSRESULTAAT VOOR SUBS	-3.905.000	-3.878.000	-3.900.000	-3.995.000	-3.995.000	-3.995.000	-3.995.000
WSW subsidie							
Dekking uit reserves/voorzieninh							
Saldo Participatiebedrijf	3.645.000	3.713.000	3.735.000	3.735.000	3.735.000	3.735.000	3.735.000
Loonkostensuppleties Pwet							
Begeleidingsvergoeding Pwet	260.000	165.000	165.000	260.000	260.000	260.000	260.000
BEDRIJFSRESULTAAT NA VERGO	0	0	0	0	0	0	0

Budgetten gemeenten 2023-2026*

Ad *) De budgetten zijn gebaseerd op de memo Berenschot "Financiële kaders 2022-2026 incl KPI's. Deze bedragen zijn exclusief indexeringen vanaf 2024.

Budget overzicht gemeenten							
2023 x 1.000,-	TOTAAL	Eindhoven	Heeze-Leende	Valkenswaard	Veldhoven	Waalre	
WSW subsidie	€ 39.200	€ 30.400	€ 900	€ 3.200	€ 3.700	€ 1.000	
Participatiebedrijf	€ 3.607	€ 3.154	€ 43	€ 225	€ 137	€ 47	
Loonkostensuppleties	€ 9.743	€ 7.794	€ 195	€ 779	€ 585	€ 390	
Begeleidingsvergoeding	€ 6.061	€ 4.920	€ 125	€ 425	€ 383	€ 208	
Aanvullende financiering	€ 1.628	€ 1.323	€ 39	€ 82	€ 154	€ 31	
TOTAAL	€ 60.239	€ 47.591	€ 1.302	€ 4.711	€ 4.959	€ 1.676	

Budget overzicht gemeenten							
2024 x 1.000,-	TOTAAL	Eindhoven	Heeze-Leende	Valkenswaard	Veldhoven	Waalre	
WSW subsidie	€ 38.300	€ 29.700	€ 900	€ 3.100	€ 3.600	€ 1.000	
Participatiebedrijf	€ 3.607	€ 3.154	€ 43	€ 225	€ 137	€ 47	
Loonkostensuppleties	€ 10.364	€ 8.291	€ 207	€ 829	€ 622	€ 415	
Begeleidingsvergoeding	€ 6.363	€ 5.167	€ 132	€ 437	€ 415	€ 212	
Aanvullende financiering	€ 1.625	€ 1.321	€ 39	€ 81	€ 153	€ 31	
TOTAAL	€ 60.259	€ 47.633	€ 1.321	€ 4.672	€ 4.927	€ 1.705	

Budget overzicht gemeenten							
2025 x 1.000,-	TOTAAL	Eindhoven	Heeze-Leende	Valkenswaard	Veldhoven	Waalre	
WSW subsidie	€ 37.800	€ 29.300	€ 900	€ 3.000	€ 3.600	€ 1.000	
Participatiebedrijf	€ 3.607	€ 3.154	€ 43	€ 225	€ 137	€ 47	
Loonkostensuppleties	€ 11.017	€ 8.814	€ 220	€ 881	€ 661	€ 441	
Begeleidingsvergoeding	€ 6.765	€ 5.493	€ 142	€ 457	€ 453	€ 220	
Aanvullende financiering	€ 2.409	€ 1.957	€ 58	€ 121	€ 227	€ 46	
TOTAAL	€ 61.598	€ 48.718	€ 1.363	€ 4.684	€ 5.078	€ 1.754	

Budget overzicht gemeenten							
2026 x 1.000,-	TOTAAL	Eindhoven	Heeze-Leende	Valkenswaard	Veldhoven	Waalre	
WSW subsidie	€ 37.300	€ 28.900	€ 900	€ 3.000	€ 3.500	€ 1.000	
Participatiebedrijf	€ 3.607	€ 3.154	€ 43	€ 225	€ 137	€ 47	
Loonkostensuppleties	€ 11.643	€ 9.314	€ 233	€ 931	€ 699	€ 466	
Begeleidingsvergoeding	€ 7.148	€ 5.805	€ 151	€ 476	€ 489	€ 227	
Aanvullende financiering	€ 2.785	€ 2.264	€ 67	€ 139	€ 262	€ 53	
TOTAAL	€ 62.483	€ 49.437	€ 1.394	€ 4.771	€ 5.087	€ 1.793	

Ontwikkeling netto opbrengst per business unit

Netto opbrengst	Prognose 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Groen en Reiniging	€ 10.500	€ 10.900	€ 11.300	€ 11.600	€ 11.900	€ 12.300
Textieldiensten	€ 1.850	€ 2.270	€ 2.600	€ 3.100	€ 3.200	€ 3.300
Kwekerij	€ 1.250	€ 1.300	€ 1.400	€ 1.600	€ 1.700	€ 1.900
Logistieke diensten	€ 1.900	€ 2.100	€ 2.300	€ 2.400	€ 2.400	€ 2.500
Businesspost	€ 1.700	€ 1.820	€ 1.900	€ 2.000	€ 2.000	€ 2.100
Detachering en dienstverlening	€ 3.280	€ 3.500	€ 3.900	€ 3.900	€ 4.400	€ 4.600
Contractdetachering & logistiek	€ 900	€ 1.250	€ 1.400	€ 1.500	€ 1.600	€ 1.600
Contractdetachering DAF Paccar Parts	€ 2.900	€ 3.500	€ 3.600	€ 3.800	€ 4.000	€ 4.100
Individuele detachering & BW	€ 4.000	€ 4.730	€ 4.900	€ 5.000	€ 5.200	€ 5.300
Ergon	€ 28.280	€ 31.370	€ 33.300	€ 34.900	€ 36.400	€ 37.700
Participatiebedrijf	€ 395	€ 400	€ 400	€ 400	€ 400	€ 400
Overige / RB	€ 10					
TOTAAL	€ 28.685	€ 31.770	€ 33.700	€ 35.300	€ 36.800	€ 38.100

Personeelsoverzicht

Werkkladder: Absoluut in fte's	Begroting 2023			Begroting 2024			Begroting 2025			Begroting 2026		
	SW	PW/BW	Totaal	SW	PW/BW	Totaal	SW	PW	Totaal	SW	PW	Totaal
Regulier (ID&BW)												
Regulier LKS (extern)		309	309		340	340		369	369		396	396
Detachering (extern)	188	181	369	176	196	372	165	211	375	154	224	378
Begeleid Werken SW	82		82	77		77	72		72	67		67
Detacheringen												
Detachering en dienstverlening	142	73	215	133	78	211	125	83	208	116	88	204
Detachering en logistiek	66	41	108	62	45	106	58	47	105	54	50	104
PACCAR PARTS / DAF	142	79	222	133	86	219	125	91	216	116	97	213
Werken op Locatie (WOL)												
Groen & Reiniging	186	108	294	174	116	290	162	123	286	152	130	282
Business Post	63	26	89	59	28	86	55	29	84	51	30	82
Beschermd werken (besluit)												
Logistieke Diensten Acht	130	19	149	121	21	142	113	22	135	106	23	129
Textieldiensten	115	24	139	108	27	134	101	29	130	94	31	125
Kwekerij	70	36	106	66	39	105	61	42	103	57	45	102
Ondersteuning (concern)	4	3	7	4	3	7	4	3	7	3	3	6
TOTAAL	1.189	901	2.090	1.112	978	2.090	1.039	1.050	2.090	972	1.118	2.090
TOT. EXCL BW & REG. LKS	1.107	592	1.698	1.035	638	1.673	967	681	1.649	905	722	1.627

Werkkladder	Begroting 2023			Begroting 2024			Begroting 2025			Begroting 2026		
	SW	PW/BW	Totaal	SW	PW/BW	Totaal	SW	PW/BW	Totaal	SW	PW/BW	Totaal
Regulier	82	309	391	77	340	417	72	369	441	67	396	463
Detachering Tarief	188	181	369	176	196	372	165	211	375	154	224	378
Detachering Contract	351	194	545	328	208	537	307	222	529	287	235	522
Werken op Locatie	248	134	383	232	144	376	217	152	370	203	160	364
Beschermd	319	83	402	298	90	388	279	96	375	261	102	363
TOTAAL	1.189	901	2.090	1.112	978	2.090	1.039	1.050	2.090	972	1.118	2.090

Gemeente	Sleutel	2023	2024	2025	2026
Eindhoven	81,2%	1.697	1.697	1.697	1.697
Heeze - Leende	2,4%	51	51	51	51
Valkenswaard	5,0%	105	105	105	105
Veldhoven	9,4%	197	197	197	197
Waalre	1,9%	40	40	40	40
TOTAAL		2.090	2.090	2.090	2.090

Staat van activa

2023							
	aanschaf- waarde	investering	des- investering	afschrijving boekjaar	afschrijving cumulatief	boekwaarde	kapitaalrente
Grond	0	0	0	0	0	0	0
Terreinvoorziening	260	0	0	15	220	25	0
Gebouwen	6.160	250	100	150	3.700	2.460	0
Installaties	3.390	4.000	2.000	385	890	4.115	0
Inventaris	660	250	150	75	510	176	0
Machines	7.020	250	250	680	4.975	1.365	0
Vervoermiddelen	5.980	250	250	520	1.770	3.690	0
Totaal	23.470	5.000	2.750	1.825	12.065	11.831	0

2024							
	aanschaf- waarde	investering	des- investering	afschrijving boekjaar	afschrijving cumulatief	boekwaarde	kapitaalrente
Grond	0	0	0	0	0	0	0
Terreinvoorziening	260	0	0	10	230	20	0
Gebouwen	6.310	200	150	70	3.620	2.670	0
Installaties	5.390	300	200	170	860	4.460	0
Inventaris	760	250	100	130	540	240	0
Machines	7.020	550	400	450	5.025	1.695	0
Vervoermiddelen	5.980	200	200	540	2.110	3.330	0
Totaal	25.720	1.500	1.050	1.370	12.385	12.415	0

2025							
	aanschaf- waarde	investering	des- investering	afschrijving boekjaar	afschrijving cumulatief	boekwaarde	kapitaalrente
Grond	0	0	0	0	0	0	0
Terreinvoorziening	260	10	0	10	240	20	0
Gebouwen	6.360	150	135	75	3.560	2.740	0
Installaties	5.490	400	350	195	705	4.640	0
Inventaris	910	195	190	170	520	225	0
Machines	7.170	500	350	450	5.125	1.745	0
Vervoermiddelen	5.980	495	475	500	2.135	3.365	0
Totaal	26.170	1.750	1.500	1.400	12.285	12.735	0

2026							
	aanschaf- waarde	investering	des- investering	afschrijving boekjaar	afschrijving cumulatief	boekwaarde	kapitaalrente
Grond	0	0	0	0	0	0	0
Terreinvoorziening	270	0	0	10	250	10	0
Gebouwen	6.375	100	100	90	3.550	2.735	0
Installaties	5.540	250	200	200	705	4.685	0
Inventaris	915	400	350	200	370	395	0
Machines	7.320	650	600	450	4.975	1.945	0
Vervoermiddelen	6.000	350	300	480	2.315	3.255	0
Totaal	26.420	1.750	1.550	1.430	12.165	13.025	0

Staat van reserves en voorzieningen

Algemene reserve				
	stand 1 januari	toevoeging	onttrekking	stand 31 december
2020	8.830.000	2.625.000	612.000	10.843.000
2021	10.843.000		480.000	10.363.000
2022	10.363.000		480.000	9.883.000
2023	9.883.000		480.000	9.403.000
2024	9.403.000		480.000	8.923.000
2025	8.923.000			8.923.000
2026	8.923.000			8.923.000

Bestemmingsreserve Herstructurering				
	stand 1 januari	toevoeging	onttrekking	stand 31 december
2020	402.000		103.000	299.000
2021	299.000			299.000
2022	299.000			299.000
2023	299.000			299.000
2024	299.000			299.000
2025	299.000			299.000
2026	299.000			299.000

Bestemmingsreserve Wagenpark				
	stand 1 januari	toevoeging	onttrekking	stand 31 december
2020	205.000			205.000
2021	205.000			205.000
2022	205.000			205.000
2023	205.000			205.000
2024	205.000			205.000
2025	205.000			205.000
2026	205.000			205.000

Bestemmingsreserve Vitaliteit				
	stand 1 januari	toevoeging	onttrekking	stand 31 december
2020	64.500			64.500
2021	64.500			64.500
2022	64.500			64.500
2022	64.500			64.500
2023	64.500			64.500
2024	64.500			64.500
2025	64.500			64.500
2026	64.500			64.500

Bestemmingsreserve strategische huisvesting				
	stand 1 januari	toevoeging	onttrekking	stand 31 december
2020	91.500			91.500
2021	91.500			91.500
2022	91.500			91.500
2023	91.500			91.500
2024	91.500			91.500
2025	91.500			91.500
2026	91.500			91.500

Maatschappelijk resultaat t.b.v. gemeente				
	stand 1 januari	toevoeging	onttrekking	stand 31 december
2020	131.000		58.000	73.000
2021	73.000			73.000
2022	73.000			73.000
2023	73.000			73.000
2024	73.000			73.000
2025	73.000			73.000
2026	73.000			73.000

Staat van incidentele baten en lasten

Jaar	2023	2024	2025	2026
Incidentele baten	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Incidentele lasten	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0

Overzicht van baten en lasten per taakveld

(in € 1.000)

Taakvelden gemeenschappelijke regeling (in € 1.000)	2023	
	baten	lasten
0. Bestuur en Ondersteuning		
0.1 Bestuur		
0.2 Burgerzaken		
0.3 Beheer overige gebouwen en gronden		
0.4 Overhead		8.815
0.5 Treasury		
0.61 OZB woningen		
0.62 OZB niet-woningen		
0.63 Parkeerbelasting		
0.64 Belasting overig		
0.7 Algemene uitkeringen en overige uitkeringen gemeentefonds		
0.8 Overige baten en lasten		
0.9 Vennootschapsbelasting		
0.10 Mutaties reserves		
0.11 Resultaat van rekening van baten en lasten		
6. Sociaal Domein		
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie		
6.2 Wijkteams		
6.3 Inkomensregelingen		
6.4 Begeleide participatie	57.743	52.728
6.5 Arbeidsparticipatie	43.756	39.956
6.6 Maatwerkvoorziening (WMO)		
6.71 Maatwerkdienstverlening 18+		
6.72 Maatwerkdienstverlening 18-		
6.81 Geëscaleerde zorg 18+		
6.82 Geëscaleerde zorg 18-		
Totaal	101.499	101.499