



Ontwerpbegroting 2021 en meerjarenraming 2022 - 2024

Inhoud

Voorwoord 3	1. Hoofdprogramma 2021 4	2. Deelprogramma Inkomensondersteuning 10	3. Deelprogramma Op weg naar werk 12	4. Deelprogramma Leerwerkbedrijf 14
5. Paragrafen 16	6. Begroting 2021 28	7. Meerjarenraming 2021-2024 35	8. Balans 37	9. Verloop reserves en weerstandsvermogen 2021-2024 39
5.a Weerstandsvermogen en risicobeheersing 17	10. Investerings 41	Bijlage 1 44	Bijlage 2 Totale bijdragen per gemeente 45	Bijlage 3 Specificatie bijdragen participatiebudget per gemeente 47
5.b Financiering 23				
5.c Bedrijfsvoering 25				
5.d Onderhoud kapitaalgoederen 27				

Voorwoord

Hierbij bieden wij u de ontwerpbegroting 2021 aan van Senzer. Hierin maken wij inzichtelijk hoe wij invulling geven aan onze opdracht en ambities en welke concrete activiteiten daarbij horen. Ook geeft de begroting een beeld van de baten en lasten van Senzer.

De nu voorliggende ontwerpbegroting bouwt voort op de begroting 2020 en meerjarenraming 2021-2023. Het kader dat in de begroting 2020 is meegegeven is dat we ondanks de financiële uitdaging onze ambitie en daarmee onze dienstverlening aan onze inwoners en werkgevers in stand houden.

Met de begroting 2021 bouwen we voort op deze nog steeds actuele gezamenlijk opgestelde kaders en uitgangspunten. Dit betekent dat er geen nieuw beleid is opgenomen. Wel zijn autonome ontwikkelingen (ontwikkelingen buiten de invloed van Senzer) en inzichten waarvan we de impact op de begroting Senzer reeds kunnen inschatten verwerkt.

Senzer dient op grond van de Wet gemeenschappelijke regelingen voor 15 april de ontwerpbegroting aan te bieden aan de raden van de deelnemende gemeenten. Hierdoor kent de begroting altijd een bepaalde mate van onzekerheid omdat het een inschatting is op basis van de informatie die bij het opstellen van de begroting beschikbaar is. Bij het opstellen van de begroting gaat Senzer uit van de laatst gepubliceerde gegevens over de financieringsmiddelen vanuit het Rijk. Dit betekent dat de circulaire van het lopende jaar (2020) niet meegenomen kunnen worden bij het opstellen van de ontwerpbegroting.

Ook het coronavirus zorgt op dit moment voor onzekerheid. Zeker is dat het coronavirus een grote impact gaat hebben. Echter is de impact op dit moment nog moeilijk te voorspellen. Om die reden is de impact nog niet verwerkt in de voorliggende begroting. Wel is duidelijk dat hoe langer de duur en of wijdere verspreiding van het virus hoe groter de impact zal zijn.

Wanneer de gevolgen van de nog te verschijnen circulaire, het coronavirus en eventuele andere ontwikkelingen duidelijk zijn, zullen deze wanneer nodig in de vorm van een begrotingswijziging verwerkt worden.

De ontwerpbegroting kent dezelfde opzet en indeling als de begroting 2020. De financiële begroting is en blijft daarmee categoriaal ingedeeld voor Senzer als geheel.

Voor de opstelling van de begroting wordt nog steeds uitgegaan van één hoofdprogramma waarin drie deelprogramma's zijn opgenomen:

- Inkomensondersteuning
- Op weg naar werk
- Leerwerkbedrijf

Vervolgtraject

Na behandeling en verwerking van de zienswijzen van de zeven gemeenten stelt het algemeen bestuur van Senzer de definitieve begroting vast en biedt deze voor 1 augustus bij de provincie (toezichthouder) aan.

We constateren dat de begroting nu vooral vanuit de financiële hoek is aangevlogen. Dat zien we graag anders. Het vetrekpunt moet onze missie & visie zijn, onze opdracht. In de loop van 2020 gaan we werken aan het verfijnen en scherpstellen van onze missie en visie voor de langere termijn. Dit doen we samen met de gemeenten, werkgevers en partners. Drie thema's zijn hierbij met name belangrijk:

- Samenwerking binnen het sociaal domein
- Werkgeversdienstverlening/arbeidsmarktbeleid
- Doorontwikkeling dienstverlening en bedrijfsvoering

Uitkomst van dit traject is een koers voor de langere termijn.

E. de Vries
Voorzitter

A.E.W. van Limpt
Algemeen directeur

1

Hoofdprogramma 2021

Dit zijn Dean en Cindy

Vanuit de regeling Besluit
bijstandverlening zelfstandigen
(Bbz) zijn zij, met behulp van
Senzer, een eigen zaak gestart,
genaamd Dean's Knabbels en
Babbels. Met deze kraam
verkoopen ze Churros.



1. Hoofdprogramma 2021

Opdracht Senzer

Senzer helpt inwoners in de arbeidsmarktregio Helmond-De Peel om zelfredzaam te worden in werk en inkomen. Dit blijft de opdracht voor Senzer ook in 2021.

We blijven de ambitie houden om:

- Werkzoekenden/uitkeringsgerechtigden te begeleiden naar zo regulier mogelijk en duurzaam werk.
- Werkgevers oplossingen te bieden voor de arbeidsmarktvraagstukken waarmee ze worden geconfronteerd.
- Het aantal uitkeringen (personen die nog niet financieel zelfredzaam zijn) en de uitkeringslast te beperken.

We stimuleren het optimaal benutten van talent en gaan uit van de eigen kracht en verantwoordelijkheid. Zolang het niet mogelijk is om in eigen inkomen te voorzien, verzorgt Senzer inkomensondersteuning in de vorm van een uitkering. We bieden een (leer) werkstructuur voor werkzoekenden/uitkeringsgerechtigden als onderdeel van het traject naar werk en voor medewerkers met een indicatie sociale werkvoorziening, beschut werk en banenafspraken. Duurzame uitstroom naar een dienstverband bij een reguliere werkgever is het doel. Als het nodig is fungeert Senzer (tijdelijk) als werkgever.

We maken maximaal verbinding met de vraag van werkgevers in de regio. Het is onze ambitie om de regionale arbeidsmarkt toegankelijk te maken en houden voor werkzoekenden en er samen met werkgevers voor te zorgen dat we een aantrekkelijke arbeidsmarkt blijven.

Senzer voert deze opdracht uit door samenwerking en innovatie en met een compacte en professionele begeleidingsorganisatie. Er wordt intensief samengewerkt met partners in het werkveld, die elk hun eigen specialisme inbrengen. Centraal daarbij staat het vergroten van kansen voor onze werkzoekenden/uitkeringsgerechtigden op duurzaam werk. De aanpassing van het werk en de mate van begeleiding daarbij is maatwerk. Zelfredzaamheid indien mogelijk en begeleiding indien nodig.

Zo biedt Senzer toekomst in werk

Wat zijn de belangrijkste resultaten voor 2021?

Alle activiteiten die Senzer onderneemt in 2021 zijn gericht op het realiseren van de volgende resultaten:

- Uitstroom naar werk en/of studie is de reden van 45% van de uitstroom uit de uitkering.
- 10% van de uitkeringsgerechtigden heeft inkomsten uit parttime werk.
- 80% van de uitstroom stroomt duurzaam uit, d.w.z. langer dan 12 maanden uit de uitkering;
- Afname van het aantal uitkeringsdossiers met minimaal 50 dossiers.
- Werknemers met een dienstverband bij een reguliere werkgever die met loonkostensubsidie werken hebben een gemiddelde loonwaarde van 55%.
- Bijdrage leveren aan een inclusieve arbeidsmarkt.

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 ([zie bijlage 1](#)).

1. Hoofdprogramma 2021 (vervolg)

Uitdagingen

Het landschap waarin Senzer acteert verandert continu. Onderstaande ontwikkelingen hebben hun weerslag op hoe wij invulling kunnen geven aan onze opdracht en de begroting.

Ontwikkelingen economie & werkgelegenheid

Het gaat goed met de economie in Nederland en in onze arbeidsmarktregio zelfs nog beter dan het landelijk gemiddelde¹. Voor 2021 wordt voor het achtste jaar op rij economische groei verwacht. Wel zwakt het groeipercentage steeds meer af (2,9% in 2017, 1,6% verwachting voor 2021² - een belangrijke kanttekening bij deze raming is de onzekerheid rond de verspreiding van het coronavirus). Dit komt vooral doordat bedrijven minder investeren en doordat er minder zal worden geëxporteerd. De groei wordt ook bedreigd door een tekort aan personeel.

De krapte op de arbeidsmarkt neemt nog steeds toe. Er zijn veel openstaande vacatures en relatief weinig beschikbare arbeidskrachten. Ook in 2021 zal de arbeidsmarkt dus nog volop kansen bieden. Door de huidige arbeidsmarktsituatie vinden inwoners die geen belemmeringen ervaren zelfstandig hun weg naar werk. Er is echter ook nog steeds een grote groep mensen die een beroep doet op de Participatie-

wet en daarmee op de dienstverlening van Senzer en die lang aan de kant staat. Een groot deel van deze groep kan en wil werken. De kennis, opleiding, (werknemers)vaardigheden en werkervaring van onze groep werkzoekenden komt echter vaak niet een-op-een overeen met de functie-eisen die door werkgevers worden gevraagd.

Verskillende trends zoals flexibilisering, technologische ontwikkeling, globalisering en veranderende consumentwensen veranderen de arbeidsmarkt³. Deze trends hebben effect op de eisen die aan werkenden worden gesteld:

- Goed aanpassingsvermogen is de belangrijkste vaardigheid.
- Vakoverstijgende vaardigheden worden steeds belangrijker ook voor eenvoudige werkzaamheden (digitale vaardigheden, samenwerking, probleemoplossend vermogen, servicegerichtheid en wendbaarheid).
- Het aantal banen met handvaardige of routine taken neemt af.

Senzer zet net als in 2020 ook in 2021 in op het grijpen van de kansen die voor werkzoekenden ontstaan door de krapte op de arbeidsmarkt. Dit is hét moment om deze doelgroep naar werk te begelei-

den. Dit doet Senzer in samenwerking met de werkgevers. We maken mogelijk dat de vraag van de werkgevers en onze doelgroep op elkaar aan gaan sluiten.

Terwijl we bezig zijn om gezamenlijk de huidige krapte het hoofd te bieden dient de volgende uitdaging zich alweer aan. Uit diverse signalen blijkt dat we langzaam maar zeker rekening moeten gaan houden met een economische tegenwind. Voor 2021 verwacht het Centraal Plan Bureau dat de werkloosheid weer zal gaan stijgen. Wanneer de werkloosheid stijgt en de krapte op de arbeidsmarkt afneemt wordt de uitdaging om onze doelgroep aan het werk te krijgen en te houden groter. Daarom zal Senzer in 2021 samen met werkgevers en onderwijs nog meer focussen op de duurzaamheid van werk.

Senzer zet in 2021 dus in op de wendbaarheid en weerbaarheid van de doelgroep en volgt hiermee het advies van de commissie Borstlap en de Wetenschappelijke Raad voor Regeringsbeleid (WRR).

¹ Regio in Beeld, Helmond-De-Peel hoofdrapport oktober 2019, UWV

² CPB raming maart 2020

³ Regio in Beeld, Helmond-De-Peel hoofdrapport oktober 2019, UWV

1. Hoofdprogramma 2021 (vervolg)

Ontwikkelingen wet- en regelgeving

Nieuwe wet inburgering

Het inburgeringsstelsel moet ervoor zorgen dat inburgeraars zo snel mogelijk meedoen in Nederland, het liefst via betaald werk. In het huidige inburgeringsstelsel is dit onvoldoende het geval. Dat is slecht voor Nederland én slecht voor de inburgeraar. Daarom wordt per 1 juli 2021 een nieuwe wet inburgering ingevoerd met als doel dat iedereen meedoet, liefst via betaald werk. Dat kan door nieuwkomers te stimuleren de Nederlandse taal op een zo hoog mogelijk niveau te leren en door participatie ook al tijdens de inburgering een belangrijke plek te geven. Het nieuwe stelsel bestaat uit drie leerroutes gericht op de verschillende doelgroepen.

De gemeenten krijgen de regie op de uitvoering van de inburgering. Zodra bekend is hoe de gemeenten uitvoering willen gaan geven aan deze nieuwe wet, 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.

WAB

De Wet arbeidsmarkt in Balans (WAB) is op 1 januari 2020 in werking getreden. In deze wet is o.a. vastgelegd dat medewerkers die gedetacheerd worden (payrolling) recht hebben op dezelfde arbeidsvoorwaarden als medewerkers die in dienst zijn van het bedrijf waarvoor zij werken. Gevolg hiervan is dat Senzer volgens 143 cao's dient te verlonen hetgeen niet werkbaar is.

De wet kent uitzonderingen voor Wsw-medewerkers en de medewerkers werkzaam via de Participatiewet. Wel moet daarvoor voldaan worden aan de eis dat voor deze doelgroepen een cao wordt gehanteerd. Voor de Wsw-medewerkers is er een cao en wordt voldaan aan deze eis. Voor de Participatiewetmedewerkers is er (nog) geen cao, waardoor voor deze doelgroep nog geen uitzondering gemaakt kan worden. Op dit onderdeel is Senzer nog in afwachting van een landelijke sector-cao die, een legitieme uitzondering op dit aspect van de WAB vormt. Een bedrijfs-cao om deze periode legitiem te kunnen overbruggen is niet tot stand gekomen.

De VNG bereidt op dit moment een voorstel voor om te komen tot arbeidsvoorwaarden voor mensen aan de onderkant van de arbeidsmarkt. Vervolgens zal de VNG hierover in gesprek gaan met de vakbonden.

Wanneer hier overeenstemming over is zullen deze arbeidsvoorwaarden dus ook gaan gelden voor de medewerkers die in dienst zijn bij Senzer Direct Werk b.v. Aan de medewerkers in het kader van de Participatiewet is door Senzer toegezegd dat met terugwerkende kracht tot 1 januari 2020 zal worden gerepareerd. Senzer heeft bij de VNG aangegeven snel duidelijkheid te willen voor zowel de medewerkers als de werkgevers waar Senzer mee samenwerkt.

De WAB schrijft voor medewerkers die middels een payrollconstructie werken tevens het recht op pensioen voor. Dit recht geldt vanaf 1 januari 2021. Onduidelijk is of er dan sprake is van een landelijke sector-cao. Vooral nog verwacht Senzer dat zal worden aangesloten bij de pensioenregeling van PWRI (waar ook de Wsw en Wiw zijn ondergebracht).

De extra kosten van de WAB komen deels ten laste van de werkgever. Senzer brengt naast de reguliere indexering bij inleners vanaf 1 januari 2020 en opnieuw voor 2021 een extra opslag in rekening om deze kosten deels te kunnen financieren.

Op basis van de huidige inzichten is een inschatting gemaakt van de financiële consequenties van de WAB voor Senzer. Dit is verwerkt in de begroting.

1. Hoofdprogramma 2021 (vervolg)

Wetsvoorstel Breed Offensief

Met het wetsvoorstel Breed Offensief wil de staatssecretaris meer mensen met een beperking aan het werk helpen. De beoogde inwerkingtreding van het wetsvoorstel is 1 januari 2021. Het voorstel omvat de volgende maatregelen:

- Aanvraagmogelijkheid van werknemers en werkgevers voor ondersteuning op maat.
- Eenduidig pakket van maatregelen vergelijkbaar met de zogenaamde modelverordening re-integratie-instrumenten.
- Vrijlatingsregeling van 15% voor parttime werknemers met loonkostensubsidie.
- Uitzondering van 4 weken zoektermijn voor jongeren met een arbeidsbeperking.
- Landelijke uniforme loonwaardemeting, uitgevoerd door meerdere aanbieders.
- Verdere implementatie van het preferente werkproces loonkostensubsidie.
- Wegnemen knelpunten administratieve processen.
- Verder schept het voorstel de mogelijkheid om via een AMvB de minimumdienstverlening vast te leggen waar gemeenten aan moeten voldoen.

Vanuit verschillende hoeken worden zorgen geuit over de financiering van het wetsvoorstel en de verhouding tussen harmonisering en decentralisering. Senzer deelt deze zorgen.

De regering streeft naar plaatsing van het wetsvoorstel in het Staatsblad op of rond 1 juli 2020. Na deze publicatie gaat Senzer uitwerking geven aan het Breed Offensief door verordeningen en werkprocessen aan te passen. De verwachting is dat dit niet zal leiden tot beleidsaanpassingen maar vooral tot aanpassingen in de uitvoering. Op dit moment zijn de financiële consequenties van het Breed Offensief nog niet duidelijk en dus zijn deze niet verwerkt in de ontwerpbegroting.

Aanpassingen besluit SUWI

In het besluit SUWI wordt opgenomen dat in elke arbeidsmarktregio één helder publiek aanspreekpunt voor werkgevers wordt ingericht. Gemeenten, UWV en Senzer werken volgens de huidige SUWI-regelgeving reeds samen bij de dienstverlening aan werkgevers en het verrichten van taken met betrekking tot de regionale arbeidsmarkt. Na de aanpassing van het Besluit SUWI zal concreter worden voorgeschreven hoe deze samenwerking eruit moet zien. Met het wetsvoorstel wordt de arbeidsmarktregio vanaf 2021 verplicht om bovenop het marktbeveiligingsplan ook een jaarlijks uitvoeringsplan te maken. Dit plan moet worden geëvalueerd en dient ieder jaar opnieuw door de gemeenteraden te worden vastgesteld.

De arbeidsmarktregio Helmond-De Peel geeft uitvoering aan het nieuwe besluit SUWI door één centraal

gezamenlijk loket voor werkgeversdienstverlening in te richten. Een centraal aanspreekpunt waar alle activiteiten ten aanzien van onder meer het Servicepunt Leren en Werken, Stagestad Helmond-De Peel, Ondernemerspunt, accountmanagement worden ondergebracht en op een eenduidige wijze door diverse instellingen zoals UWV, ROC Ter AA, gemeenten en Senzer worden uitgevoerd.

Ontwikkelingen financiering Participatiewet

In het eindrapport evaluatie Participatiewet vraagt het SCP zich af of de huidige financieringsstructuur van de Participatiewet voldoende handvatten, prikkels en garanties biedt om ook de meest kwetsbare groepen de kansen te bieden die beoogd worden met de Participatiewet.

Senzer ervaart op dit moment de negatieve gevolgen van de huidige financieringsstructuur omdat Senzer substantieel meer plaatsingen met loonkostensubsidie realiseert dan het landelijk gemiddelde. Ook ervaart Senzer dat de werkelijke begeleidingskosten hoger zijn dan de 4.000 euro waarmee in de budgetten vanuit het Rijk gerekend wordt.

Ondertussen heeft de staatssecretaris van SZW ten aanzien van de huidige financieringswijze van loonkostensubsidie erkend dat deze in bepaalde gevallen

1. Hoofdprogramma 2021 (vervolg)

negatieve financiële prikkels kent voor mensen met een lage loonwaarde en niet-uitkeringsgerechtigden. Daarom wordt op dit moment de mogelijkheid van een alternatieve financieringswijze op basis van gerealiseerde uitgaven verkend (het aantal plaatsingen LKS zou dan dus onderdeel gaan uitmaken van de bepaling voor de hoogte van de financiering). Ook wordt onderzocht of een beter verdeelmodel voor beschut werk mogelijk is.

Samen met andere gemeenten lobbyen de gemeenten Helmond-De Peel en Senzer op dit moment voor het verhogen van de begeleidingsvergoeding naar realiteit en het verdelen van de vergoeding voor begeleiding en loonkostensubsidie naar realisatie.

Ontwikkelingen Senzer

Ontwikkelingen huidige bestand

Kansrijke werkzoekenden/uitkeringsgerechtigden vinden op dit moment veelal zelfstandig hun weg naar werk. Dit betekent voor Senzer dat de groep die instroomt en daarmee een beroep doet op de Participatiewet complexer is geworden door cumulatie van belemmeringen/multiproblematiek. Dit maakt het realiseren van duurzame uitstroom uitdagender dan voorheen. De duur van trajecten naar werk neemt toe en intensievere begeleiding is nodig. Ook het ouder worden van de Wsw-doelgroep vormt een uitdaging

voor Senzer. Senzer moet voor deze groep rekening houden met een hoger ziekteverzuim, afnemende productiviteit en oplopende kosten.

Doorontwikkeling dienstverlening en bedrijfsvoering

Senzer is een organisatie in transitie. We werken aan het verfijnen van processen en de organisatie. Ook zetten we in op verdere ontwikkeling van resultaatsturing. Hierbij zijn transparantie en betrokkenheid belangrijk. Het doel is altijd een effectieve en efficiënte uitvoeringsorganisatie ten behoeve van een gezonde arbeidsmarktregio. We maken gebruik van de uitkomsten van de evaluatie GR Senzer en de adviezen van het onderzoek van Hubé HRM Advies als onderlegger en toetsstenen.

Besparingsopdracht Senzer

De gemeenten en Senzer hebben sinds 2019 te maken met een forse terugloop van Rijksmiddelen (met name BUIG). Om de ontstane tekorten, als gevolg van de terugloop van Rijksmiddelen, gezamenlijk het hoofd te kunnen bieden heeft Senzer een besparingsopdracht meegekregen. Door efficiency maatregelen in de bedrijfsvoering van Senzer – onder meer door een forse formatiereductie zonder gedwongen ontslagen – is afgesproken dat Senzer eind 2023 3,4 miljoen bespaart. Deze besparingsopdracht komt dus terug in elke begroting tot en met 2023 en heeft dus ook gevolgen voor deze voorliggende

ontwerpbegroting 2021 en meerjarenraming. Ten opzichte van 2020 hebben er binnen de efficiency maatregelen wel verschuivingen plaatsgevonden.

De belangrijkste zijn de lagere aantallen uitkeringsdossiers en fte doelgroepen, die daarmee hogere structurele lasten (zoals afschrijvingen, reiskosten, softwarekosten, kosten ondersteuning P-wet) en hogere fte begeleidingsorganisatie compenseren. Per Saldo leveren de verschuivingen een positieve bijdrage aan het resultaat in 2021 en verder. Zie 5.c. Bedrijfsvoering voor formatie-ontwikkeling begeleidingsorganisatie. In 2021 beslaat het bedrag aan efficiencymaatregelen circa €2 miljoen en in 2023 realiseert Senzer de eerder afgesproken € 3.4 miljoen. Tegen de achtergrond van deze besparingsopdracht zorgt Senzer ervoor dat de dienstverlening aan onze inwoners en werkgevers in stand blijft.

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

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

Per deelprogramma wordt ingegaan op ambities en belangrijkste resultaten.

2

Deelprogramma Inkomensondersteuning

2. Deelprogramma Inkomensondersteuning

Ambitie 2021

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. We geven inwoners zo snel mogelijk duidelijkheid over het recht op uitkering. Samen met de uitkeringsgerechtigde creëert Senzer inzicht en overzicht in de financiële gevolgen van aan het werk gaan.

Wat zijn de belangrijkste resultaten voor 2021?

- Minimaal 85% van de aanvragen voor uitkering wordt binnen de gestelde Awb-periode (van 8 weken) afgehandeld.
- 45% van de aanvragen voor een uitkering leidt niet tot een toekenning.
- Meting van kwaliteit van dienstverlening is opgezet en nulmeting is verricht.

Wat gaat Senzer hiervoor doen?

De dienstverlening inkomensondersteuning wordt verder geoptimaliseerd. We realiseren een optimum tussen persoonlijk contact en digitale ondersteuning. Inwoners kunnen op elk moment zelf digitaal inkomensondersteuning aanvragen, wijzigingen doorgeven en hun dossier inzien.

Senzer maakt simpel switchen in de Participatieketen mogelijk. We bieden zicht op wat uitkeringsgerechtigden daadwerkelijk in hun portemonnee overhouden als ze gaan werken. Senzer zorgt voor een snelle en juiste verrekening van inkomsten uit (deeltijd) werk.

We zetten in op intensieve dienstverlening en handhaving om de doelmatig- en rechtmatigheid van het verstrekken van uitkeringen te kunnen blijven garanderen.



3

Deelprogramma Op weg naar werk

Dit is Antoine

Na een herseninfarct met als gevolg: een beperking aan zijn rechterarm, revalideerde Antoine Reniers. Samen met Senzer vond hij een baan als chef werkplaats bij Gardenworld in Mierlo.



3. Deelprogramma Op weg naar werk

Ambitie 2021

Senzer benut talenten en mogelijkheden maximaal. We begeleiden werkzoekenden/uitkeringsgerechtigden naar zo regulier mogelijk, betaald en duurzaam werk.

Wanneer een werkzoekende/uitkeringsgerechtigde nog niet bemiddelbaar is naar werk, zorgen wij voor een effectief en efficiënt traject naar werk om de afstand tot werk te overbruggen. Van werkzoekenden/uitkeringsgerechtigden wordt verwacht dat ze zich constructief inzetten voor een duurzame en succesvolle re-integratie.

Wat zijn de belangrijkste resultaten voor 2021?

- Binnen 3 maanden na start uitkering is er voor iedere werkzoekende met een 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
- Meting van kwaliteit van dienstverlening is opgezet en nulmeting is verricht.

Wat gaat Senzer hiervoor doen?

Senzer zorgt voor een continue doorontwikkeling van de begeleiding van werkzoekenden/uitkeringsgerechtigden in samenwerking met de verschillende partners. Ook blijven we de instrumenten die onderdeel uitmaken van het traject naar werk zoals taalcoaching, doorverwijzing naar vrijwilligerswerk en inzet van leerwerkplekken doorontwikkelen.

Wanneer de verwachting is dat de werkzoekende/uitkeringsgerechtigde vanwege beperkingen niet in staat is om het wettelijk minimumloon te verdienen wordt de praktijkroute ingezet om te komen tot een indicatie banenafpraak en wordt de persoon opgenomen in het doelgroepregister.

Wanneer de verwachting is dat de werkzoekende/uitkeringsgerechtigde wel kan werken (en dus arbeidsvermogen heeft) maar meer begeleiding of aanpassingen van werk of werkomgeving nodig heeft dan een reguliere werkgever redelijkerwijs kan bieden dan wordt een indicatie beschut werk aangevraagd.

Waar nodig en mogelijk wordt jobcoaching en scholing ingezet om de duurzaamheid van de

(toekomstige) plaatsing te garanderen en de maximale loonwaarde te realiseren. Ook biedt Senzer bij iedere plaatsing nazorg. Senzer ontwikkelt de specifieke aanpak voor jongeren, statushouders en psychisch kwetsbaren samen met partners verder door.

4

Deelprogramma Leerwerkbedrijf

4. Deelprogramma Leerwerkbedrijf

Ambitie

Werkzoekenden/uitkeringsgerechtigden en medewerkers die bemiddelbaar zijn voor regulier werk matchen we met werkgevers. We maken maximaal verbinding met de vraag van werkgevers in de regio. Het is onze ambitie om de regionale arbeidsmarkt toegankelijk te maken en houden voor werkzoekenden. We faciliteren werkgevers bij het inrichten van hun werk op een inclusieve arbeidsmarkt en daarmee onze arbeidspopulatie.

Senzer biedt een leerwerkstructuur met passende werkplekken waarbinnen gestreefd wordt naar het maximaal benutten van talenten van medewerkers en rendement voor de arbeidsmarkt. Hierbij is duurzame uitstroom naar een dienstverband bij een reguliere werkgever met een maximale loonwaarde altijd het doel.

Binnen de leerwerkstructuur biedt Senzer leerwerkplekken voor werkzoekenden/uitkeringsgerechtigden als onderdeel van het traject naar werk. Doel hierbij is het overbruggen van de afstand naar (regulier)werk.

Voor inwoners met een indicatie sociale werkvoorziening, beschut werk of banenafpraak fungeert Senzer (tijdelijk) als werkgever, zolang een dienstverband bij een reguliere werkgever (nog) niet haalbaar is.

Wat zijn de belangrijkste resultaten voor 2021?

- Alle inwoners met een indicatie 'Wet sociale werkvoorziening' en een contract op 31 december 2014 hebben een passende werkplek.
- Bieden van voldoende passende leerwerkplekken als onderdeel van het traject naar werk.
- Bevorderen inclusief werkgeverschap in de arbeidsmarktregio Helmond-De Peel.
- Alle inwoners met een indicatie 'Beschut werk' krijgen binnen een half jaar een passende werkplek aangeboden.
- 10 % van de medewerkers met een indicatie 'Banenafpraak' binnen de leerwerkstructuur stromen uit naar een dienstverband bij een reguliere werkgever.
- 5% doorstroom (van eigen infrastructuur naar groepsconcepten naar individuele detachering naar dienstverband bij reguliere werkgever).
- Gemiddelde werknemerstevredenheid van 7,5 voor medewerkers binnen het leerwerkbedrijf, gemeten middels Dariuz PRO-Werk.

Wat gaat Senzer hiervoor doen?

Senzer monitort de arbeidsmarktonwikkelingen en sluit aan bij de vraag van de werkgever. Senzer stimuleert inclusief werkgeverschap. We bieden daarbij diverse arrangementen aan werkgevers, waaronder bemiddeling waarbij de werkzoekende/uitkeringsgerechtigde een dienstverband krijgt bij de reguliere werkgever, (groeps-)detachering en aanneming van werk binnen de eigen infrastructuur.

Om de match tussen werkgever en werkzoekende te maken ondersteunen we werkgevers bij het in kaart brengen van de mogelijkheden (functioneelherontwerp & jobcarving en inzet van innovatieve technieken) en helpen wij hen bij het bieden van de juiste begeleiding (mentorwijis & jobcoaching).

Senzer biedt passende werkplekken binnen eigen infrastructuur (Participatiepoort), groepsconcepten en individuele plaatsingen. 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.

5

Paragrafen

5.a.
**Weerstandsvermogen
en risicobeheersing**
17

5.b. Financiering
23

5.c. Bedrijfsvoering
25

**5.d. Onderhoud
kapitaalgoederen**
27

5.a. Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Weerstandsvermogen

Senzer streeft er naar om bedrijfsvoeringsrisico'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 werd Senzer echter geconfronteerd met dusdanige forse kortingen op de BUIG dat die niet op te vangen waren met de beschikbare middelen in de begrote exploitatie. Naar aanleiding hiervan heeft het Algemeen bestuur haar 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. Vanaf 2021 zijn in de meerjarenraming extra structurele middelen in de vorm van gemeentelijke bijdragen opgenomen. Deze zijn verdeeld conform de bestaande verdeelsleutel.

De directe impact van de beschikbare rijksmiddelen op de begroting en daarmee de financierbaarheid van Senzer is fors gebleken. Het risico voor zowel Senzer, als de gemeenten die garant staan voor tekorten, maakt dat opnieuw gekeken zal worden naar het benodigde weerstandsvermogen en de risicoverdeling daarbij. Dit is bij het opstellen van de begroting nog niet afgerond en als zodanig dan ook niet verwerkt in deze paragraaf.

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 beschikbare weerstandsvermogen laat, anders dan de vorige begroting, een saldo zien van € 3,5 miljoen. Dit wordt veroorzaakt door een hogere eindstand in de jaarrekening 2019, dan waarmee was gerekend bij het opstellen van de begroting 2020. Met dit bedrag wordt het tekort op het benodigde weerstandsvermogen verlaagd om te komen tot -een aanzienlijk lagere- risicoafdekking in de gemeentelijke begroting.

5.a. Weerstandsvermogen en risicobeheersing (vervolg)

Weerstandsvermogen, weerstandscapaciteit en risicoafdekking

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 (BUIG, WsW, Participatiebudget)	p.m.	p.m.	p.m.	p.m.	p.m.	p.m.	p.m.	p.m.
2	Risico van de efficiëncy maatregelen	200.000	7.905	16.387	29.155	15.824	112.722	9.222	8.783
3	Risico opbrengstdoelstellingen	1.067.000	42.175	87.426	155.543	84.423	601.373	49.200	46.860
4	Toenemende concurrentie met als gevolg wegvallen detacheringen	3.434.000	135.734	281.371	500.594	271.706	1.935.439	158.345	150.812
5	Economische- en arbeidsmarktontwikkeling in relatie tot aantal uitkeringen	920.000	36.364	75.382	134.114	72.792	518.522	42.422	40.404
6	Andere loonontwikkeling en/of pensioenopbouw dan aangenomen bij de WAB	122.000	4.822	9.996	17.785	9.653	68.761	5.626	5.358
7	Opname van opgebouwde verlofrechten in één jaar	2.071.000	81.859	169.691	301.901	163.862	1.167.238	95.496	90.953
8	Verhuurbaarheid Churchillaan	p.m.	p.m.	p.m.	p.m.	p.m.	p.m.	p.m.	p.m.
9	WsW inzet begeleidingsorganisatie	174.000	6.878	14.257	25.365	13.767	98.068	8.023	7.642
Totaal		7.988.000	315.738	654.511	1.164.456	632.028	4.502.122	368.333	350.812

Aanwezige weerstandscapaciteit									
Nr	Omschrijving reserve	Bedrag in €							
0614	Participatiewet reserve	1.960.000	77.472	160.596	285.720	155.080	1.104.677	90.377	86.078
0602	Algemene reserve	1.534.000	60.634	125.691	223.620	121.373	864.579	70.734	67.369
0692	Resultaat huidig jaar	-	0	0	0	0	0	0	0
Totaal		3.494.000	138.106	286.287	509.340	276.453	1.969.256	161.111	153.447

Resterend benodigde weerstandsvermogen									
Nr	Omschrijving reserve	Bedrag in €							
Risicoafdekking in gemeentelijke begrotingen		4.494.000	177.632	368.224	655.116	355.575	2.532.866	207.222	197.365

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

5.a. Weerstandvermogen en risicobeheersing (vervolg)

1. Risico met betrekking tot Rijksfinanciering (BUIG, WsW, Participatiebudget)

Bijstellingen in de financiering vanuit het Rijk hebben een grote impact op de begroting en meerjarenraming van Senzer. De bijstellingen van de afgelopen jaren worden 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.

Specifiek speelt nog het vraagstuk van de alternatieve financiering van loonkostensubsidie en de impact daarvan op de BUIG-middelen. De minister is een verkenning gestart om te bekijken in hoeverre de verdeling van de middelen voor de inzet van loonkostensubsidie meer gebaseerd kan worden op realisaties (het aantal plaatsingen LKS zou dan dus onderdeel gaan uitmaken van de bepaling voor de hoogte van de financiering). Senzer heeft aanzienlijk meer plaatsingen dan gemiddeld, zodat een eventuele herverdeling kan leiden tot een bijstelling naar boven van de BUIG-middelen.

Bij het opstellen van de begroting gaat Senzer uit van de laatst gepubliceerde gegevens over de financieringsmiddelen vanuit het Rijk. Senzer dient op grond van de Wet gemeenschappelijke regelingen voor

15 april de ontwerpbegroting aan te bieden aan de raden van de deelnemende gemeenten. Dit betekent dat de circulaire van het Rijk van het lopende jaar niet meegenomen worden in het opstellen van de ontwerpbegroting; maar zo nodig leiden tot begrotingswijzigingen. Het risico is gegeven het voorgaande en het feit dat de omvang van het risico zich niet goed laat inschatten p.m. opgenomen.

2. Risico van de efficiency maatregelen

De opgenomen efficiency maatregelen zijn zorgvuldig en in overleg met de gemeenten tot stand gekomen. Onder elke maatregel ligt een concreet plan. Deze zijn echter ambitieus en daarom wordt een risico opgenomen. Het risico wordt geschat op 10% van de bezuinigingsomvang in 2021 en bedraagt daarmee € 200.000.

3. Risico opbrengstdoelstellingen

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.

De beschreven risico's brengen met zich mee dat opbrengstdoelstellingen van Senzer niet worden gehaald. Het risico is hoog, de kans gemiddeld. Op basis van de begrote productieve capaciteit in fte (1.524) en het aantal productieve uren per fte (1.400) wordt, uitgaande van een verlies van toegevoegde waarde per uur van € 0,50, het risico gekwantificeerd op € 1.067.000.

4. Toenemende concurrentie met als gevolg wegvallen detacheringen

Het risico op toenemende concurrentie van bijvoorbeeld lage lonen landen, waardoor bedrijven minder kiezen voor concepten zoals maatschappelijk verantwoordelijk ondernemen, is hoog. Dit kan bijvoorbeeld leiden tot het verplaatsen van productie van bedrijven, waar Senzer relatief veel detachingscontracten mee heeft. Dit kan als gevolg hebben dat detachingscontracten niet worden verlengd.

5.a. Weerstandvermogen en risicobeheersing (vervolg)

Dit kan uitstroomdoelstellingen voor Senzer in gevaar brengen en kan leiden tot omzetverlies. Daarnaast heeft dit ook impact vanwege extra effort voor het herplaatsen van de werknemers. De kans op dit risico wordt gemiddeld ingeschat. De impact wordt geschat op 20% van de begrote toegevoegde waarde, oftewel € 3.434.000 (2 jaar, kans 50%).

5. Economische- en arbeidsmarktontwikkeling in relatie tot aantal uitkeringen

Het risico bestaat uit een hoge onvoorspelbare instroom en/of lagere uitstroom van uitkeringsgerechtigden in combinatie met onvoldoende middelen, tijd en infrastructuur van Senzer om de instromers tijdig te begeleiden naar werk. Dit kan negatieve gevolgen hebben voor de exploitatie. Denk bijvoorbeeld aan de plotse instroom of economische teruggang.

De bepaling van het macrobudget BUIG via beoordeling aantal uitkeringen (t-2) brengt met zich mee dat wijzigingen altijd 2 jaar na-ijlen. Het risico is afgezet tegen de mutatiegraad (2%) van het bestand over afgelopen jaren. Het risico is hoog (2 jaar), de kans beperkt (33%). Bij een mutatiegraad van 2% en gemiddeld aantal uitkeringen van 4.295, betreft het circa 86 extra uitkeringsgerechtigden tegen een gemiddelde uitkering van € 14.957, wat uiteindelijk neerkomt op een bedrag van € 857.000.

De loonwaarde stijgt in 2021 van 53% naar 56%. De helft hiervan wordt als risico ingeschat tegen het basisbedrag voor de WML. Dit levert een risico op van € 63.000. Daarmee komt het totale risico op € 920.000.

6. Andere loonontwikkeling en/of pensioenopbouw dan aangenomen bij verwerking van de WAB

De Wet Arbeidsmarkt in Balans (WAB) is in werking getreden op 1 januari 2020. Voor zover nu in te schatten zijn de effecten daarvan verwerkt, behoudens onderwerp payrollen en pensioenvoorziening. Voor mensen die werken in het kader van de Participatiewet en die bij Senzer onder de arbeidsvoorwaardenregeling Direct Werk vallen, geldt dat er gekeken wordt of voor hen een nieuwe cao - ook wel cao Participatiewet genoemd - kan worden gemaakt. Deze is ten tijde van het opstellen van de begroting nog niet beschikbaar. De impact op de arbeidsvoorwaarden en de pensioenrechten is op dit moment niet bekend. Daarmee is ook onduidelijk in hoeverre deze verhoging van de lasten kan worden verrekend met de inleners.

De Wsw-doelgroep valt onder de uitzonderingsbepaling en behoeft dus geen nieuwe arbeidsvoorwaarden.

Voor de begroting wordt gewerkt met inschatting van de hogere lasten (5% loon en 7,4% pensioen) en welk deel daarvan met opbrengsten kan worden terugverdiend (2,5% loon en 7,4% pensioen).

Aangezien de lasten en baten op aannames zijn gestoeld blijft er een restrisico over. Dit restrisico is bepaald op 20% afwijking van de gekozen aannames. De lastenverhoging van de WAB bedraagt € 610.000, zodat het risico wordt vastgelegd op € 122.000.

7. Opname van de opgebouwde verlofrechten in één jaar

Als basis voor het bepalen wordt gebruikt de ultimo-stand aan verlofrechten per 2019; die wordt daarmee gelijk gesteld aan ingeschatte verlofrechten in 2021. Medewerkers hebben door diverse ontwikkelingen minder verlof opgenomen, waardoor een stuwmeer aan verlofuren is ontstaan. Dit leidt ertoe dat veel medewerkers nog openstaande verlofrechten hebben (financiële waarde is uurloon). Het risico bestaat dat alle verlofrechten worden opgenomen in één jaar. De omvang van het risico is 20% gelijktijdige opname. Dit is ultimo 2019 € 1.613.000.

Daarnaast hebben de Wsw-medewerkers de mogelijkheid verlof te sparen om dit later op te nemen voor een langere aaneengesloten periode.

5.a. Weerstandsvermogen en risicobeheersing (vervolg)

Ter kwantificering van het maximale verlies van toegevoegde waarde wordt gerekend met € 5 per uur. Ultimo 2019 is het saldo 90.600 uren, wat een bedrag vertegenwoordigt van € 453.000. Dit brengt het risico op € 2.066.000.

8. Huurderving Churchillaan

Bij afloop van de huidige huurcontracten bestaat het risico van huurderving. De inrichting van de locatie en de ruimten is afgestemd op de huidige huurders. Bij wisseling van huurders zal er sowieso sprake zijn van tijdelijke leegstand en een periode om voor een nieuwe huurder de locatie en ruimte opnieuw in te richten. Ingeschat wordt dat dit een jaar aan huurderving als risico met zich meebrengt. Uiteraard is de exacte termijn van huurderving niet goed in te schatten. Indien het vraagstuk meer opportuun wordt, dan zal een marktconsultatie mee helderheid moeten verschaffen over de omvang van het risico. De contracten lopen op dit moment nog tot eind 2021, met opties tot verlenging. Het risico is derhalve p.m. opgenomen.

9. WsW inzet begeleidingsorganisatie

Een nieuw opgenomen risico ten opzichte van voorgaande jaren is de inzet van WsW-ers in de begeleidingsorganisatie. In de begeleidingsorganisatie wordt voor circa 25 fte aan taken ingevuld door WsW-ers. De

lasten voor een gemiddelde WsW-er zijn fors lager dan voor een medewerker met CAO Sociaal werk. Op termijn zal -door verloop- vervanging van WsW-ers aan de orde zijn en nemen de kosten voor de begeleidingsorganisatie toe. De huidige bezetting betreft over het algemeen al lang zittende WsW-ers met een arbeidsproductiviteit van nagenoeg 100%. Er bestaat een risico dat het verloop hoger is de komende jaren. Dat zou betekenen dat er versneld medewerkers met CAO Sociaal werk instromen met hoger lasten. Het risico wordt ingeschat op 10% verloop per jaar, wat neer komt op een bedrag van € 174.000.

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 financiële kengetallen. In de tabel hiernaast treft u deze aan met een toelichting.

Kengetallen BBV	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Netto schuldquote	1%	2%	2%	2%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	1%	2%	2%	2%
Solvabiliteitsrisico	44%	42%	41%	39%
Grondexploitatie	NVT	NVT	NVT	NVT
Structurele exploitatieruimte	-3%	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 toekomst 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. Dit is niet het geval vanwege de huidige kortingen op de BUIG middelen met dito tekorten op de structurele exploitatie als gevolg. De situatie verbetert wel vanwege de opgenomen maatregelen over de komende jaren.

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 bestuur op 11 januari 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 schatkistbankieren 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 2021 betekent dit dat, bij een begrotingstotaal van € 157.192.000 en het bij ministeriële regeling vastgestelde percentage van 8,2 %, de kasgeldlimiet € 12.889.000 bedraagt. De laatste jaren heeft Senzer in de regel een positief saldo aan vlottende middelen, zodat overschrijden van de kasgeldlimiet niet aan de orde is.



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 portefeuille 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 leningsvoorwaarden 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 2020 € 509.000 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 2021 tot en met 2024					(Bedragen x € 1.000)
	Variabelen renterisico(norm)	2021	2022	2023	2024
(1)	Renteherzieningen	-	-	-	-
(2)	Aflossingen	145	145	145	74
(3)	Renterisico (1+2)	145	145	145	74
(4)	Renterisiconorm	31.438	31.256	31.023	30.983
(5a) = (4>3)	Ruimte onder renterisiconorm	31.293	31.111	30.878	30.909
(5b) = (3>4)	Overschrijding renterisiconorm				
<u>Renterisiconorm</u>					
(4a)	Begrotingstotaal	157.192	156.280	155.116	154.915
(4b)	Percentage regeling	20%	20%	20%	20%
(4) = (4a x 4b)	Renterisiconorm	31.438	31.256	31.023	30.983
Begrotingstotaal: de totale lasten op de begroting (Wet financiering decentrale overheden)					

Senzer zal in 2021 aan de renterisiconorm voldoen.

5.c. Bedrijfsvoering

Organisatie

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

Sturen op efficiency werkprocessen

Medio 2019 is besloten tot projectmatige aanpak van de verdere verbetering van werkprocessen. De hoofdprocessen zijn toegewezen aan de lijnmanagers. De verantwoordelijke lijnmanager zorgt samen met zijn werkgroep voor een goede indeling van het proces met dito beschrijving. De uitwerking van de werkprocessen met de daaruit voortvloeiende werkinstructies vormen na validatie en implementatie de basis voor structureel beheersen en optimaliseren van processen.

Resultaatsturing

In de ontwikkeling van Senzer past een verdere ontwikkeling van de resultaatsturing. Te beginnen met sturing op de doelstellingen zoals verwoord in de beleidshoofdstukken en vervolgens met doorvertaling naar de financiële parameters en bijbehorende verantwoording. Dit vraagt een andere manier van

begroten en verantwoorden. De huidige begrotingsopzet betreft een categorische indeling op het totaal van Senzer. Het ligt voor de hand om deze uit te gaan werken naar de afzonderlijke deelprogramma's en daarbij explicieter de financiering (baten) en daarmee gepaard gaande lasten in beeld te brengen. Voorzien is dat deze nadere uitwerking in 2020 wordt gestart en in 2021 verder wordt vormgegeven.

Lastenbeheersing en formatiesturing

Lastenbeheersing en formatiesturing is een belangrijk gegeven in de begroting. In 2019 is scherp gekeken naar kosten- en formatiereductie om een deel van de tekorten in de begroting en meerjarenraming op te kunnen vangen. Daarbij zijn als belangrijkste uitgangspunten geformuleerd:

- de geformuleerde opdracht en beleidskaders vanuit deelnemende gemeenten zijn leidend.
- de dienstverlening van Senzer aan inwoners en werkgevers kent voor de begroting 2021 en verder geen wezenlijke bijstelling.
- begroting is het kader waarbinnen gestuurd wordt op totaal van kosten en formatie en zo efficiënt mogelijke inzet.

De omvang van een deel van de formatie en lasten hangt echter ook samen met autonomen ontwikkelingen in wet- en regelgeving en van aanvullende opdrachten en financiering en/of aflopen daarvan. In 2021 zal -in het verlengde van voornoemde resultaatsturing- nog meer inzichtelijk worden gemaakt wat de kosten-batenanalyse van de onderliggende dienstverlening is. Daarmee zijn beleidskeuzes met betrekking tot de dienstverlening beter te onderbouwen en te verantwoorden richting deelnemende gemeenten en partners.

De dienstverlening die Senzer biedt heeft echter ook bredere maatschappelijke effecten. Daarom zoekt Senzer de samenwerking met gemeenten en partners om ook de brede maatschappelijke kosten en baten in kaart te brengen. Hierbij heeft Senzer een adviserende rol.

Met het Krachtteam is Senzer gekomen tot een pakket aan maatregelen om de begroting 2020 en bijbehorende meerjarenraming sluitend te maken. Onderdeel van het pakket is een formatiereductie in de begeleidingsorganisatie. Zie ook hoofdstuk 1.

5.c. Bedrijfsvoering (vervolg)

De formatiereductie is als volgt:

Totale formatiereductie (2019-2023)	42,3 fte
Correctie dubbeltelling uitstroom pensioen	10,6 fte -/-
Reductie 2019 en 2020	17,8 fte -/-
Restant voor periode 2021-2023	13,9 fte
• reductie in 2021	6,4 fte -/-
• restant voor 2022 en 2023	7,5 fte (371,9 - 364,4)

In 2024 is geen wijziging in de formatie opgenomen.

In de begeleidingsorganisatie wordt voor circa 25 fte aan taken ingevuld door WsW-ers. Om zicht te houden op de werkelijke omvang van het takenpakket van de begeleidingsorganisatie en de daarbij behorende inzet worden deze in de presentatie van de begeleidingsorganisatie meegenomen. Alhoewel niet zichtbaar, zit hier ook een cumulatieve reductie in van 4,3 FTE voor 2019 en 2020 (begin 2019 was nog sprake van 29,3 fte WsW indirect in de begeleidingsorganisatie).

Begeleidingsorganisatie	2021	2022	2023	2024
FTE ultimo jaar				
Sociaal Werk	271,81	270,31	269,31	269,31
Ambtelijk	100,08	98,08	95,08	95,08
Subtotaal	371,89	368,39	364,39	364,39
Wsw indirect	25,00	25,00	25,00	25,00
Subtotaal	25,00	25,00	25,00	25,00
Totaal begeleidingsorganisatie	396,89	393,39	389,39	389,39

5.d. Onderhoud kapitaalgoederen

Meer Jaren Onderhoud Plan (MJOP)

Medio 2019 zijn er, met behulp van een extern bureau, voor de gebouwen van de hoofdlocatie in Helmond nieuwe meerjarige onderhoudsplannen opgesteld. Het betreft de kantoren aan het Montgomeryplein, Churchilllaan, Zandstraat (inclusief de bijbehorende productiehal) en de woonhuizen. Al het benodigd meerjarig groot onderhoud, voor de periode van 10 jaar, is hierdoor volledig in kaart gebracht.

Voor het benodigd groot onderhoud wordt een jaarlijkse dotatie verricht aan de “Groot onderhoudsvoorziening gebouwen”. Zodoende egaliseren we de lasten in de exploitatie gelijkelijk over een periode van 10 jaren. Jaarlijks wordt het MJOP opnieuw feitelijk beoordeeld en zo nodig aangepast.

Het klein onderhoud wordt als reguliere exploitatielast opgenomen in de begroting en meerjarenraming. In de begroting zijn voldoende budgetten opgenomen om zowel de reguliere onderhoudslasten als de dotatie aan de voorziening te bekostigen.

6

Begroting 2021

Dit is Jeanney

Na het voortgezet speciaal onderwijs startte ze met de opleiding zorgassistent. Een 'Van School Naar Werk' project van Senzer. Jeanney loopt nu stage in de klas en helpt de juffen en meesters waar kan.



(bedragen x € 1.000)	Begroting	Herstelbegroting	Jaarrekening
Omschrijving	2021	2020	2019
LASTEN			
BUIG Uitkeringen / BBZ2004 uitkeringen	64.241	64.608	64.733
BUIG Loonkostensubsidies	7.060	7.238	3.782
Participatiewet begeleidingskosten	2.397	2.624	2.739
Loonkosten doelgroepen	42.924	44.276	40.194
Loonkosten begeleidingsorganisatie	28.425	26.620	26.783
Overige kosten	11.546	10.284	11.120
Buitengewone lasten	600	700	624
TOTAAL LASTEN	157.192	156.350	149.975
BATEN			
Toegevoegde waarde	18.686	19.272	18.094
Huuropbrengsten	712	691	665
Buig middelen	68.727	67.638	67.412
Subsidiebudget Wsw oud	31.253	32.090	34.245
Totaal Bijdrage algemene middelen gemeenten	14.453	16.014	16.014
Totaal structurele bijdrage gemeenten	4.650	-	-
Subsidies loonkosten	5.439	5.513	2.466
Participatie budget	4.944	4.504	4.554
Vergoeding begeleidingskosten	1.962	2.219	1.293
Bonus/compensatie Beschut Werk			174
Overige subsidies	365	340	1.000
Buitengewone baten	-	-	44
TOTAAL BATEN	151.190	148.282	145.961
RESULTAAT LASTEN - BATEN	-6.002	-8.069	-4.015
ONTTREKKING UIT RESERVES			
Informatievoorziening			10
Beschut werken exploitatietekorten	413	337	99
Bedrijfsrestaurant kapitaallasten	22	22	22
Nuggers (Vso-Pro) Loonkostensubsidie			1.032
Nuggers (Vso-Pro) begeleidingsvergoeding			
Intertemporale middelen BUIG	320	320	320
Kwaliteit personeel opleidingen			
Innovatie doorontwikkeling methode Matchcare			94
Knelpunten personeel	400	400	611
Participatiewet			1.901
Algemene reserve	4.848	6.990	-
ONTTREKKING UIT RESERVES	6.002	8.069	4.088
RESULTAAT	-	-	73

6. Begroting 2021 (vervolg)

Toelichting op de begroting

Algemeen

De begroting is geactualiseerd met alle bekende ontwikkelingen tot 15 maart 2020.

BUIG uitkeringen / BBZ2004 uitkeringen

Naar verwachting zal de eindstand uitkeringen ultimo 2020 uitkomen op 4.320 dossiers. Dit is 50 dossiers lager dan aan het begin van het jaar en levert ruim € 0,7 miljoen besparing op. De ambitie voor volgende jaren tot en met 2023 blijft 50 uitkeringsdossiers per jaar te verminderen. Voor 2024 is vervolgens het aantal gestabiliseerd. Het gemiddeld aantal dossiers voor 2021 is 4.295. Met een gemiddeld uitkeringsbedrag van € 14.957 levert dit € 64,2 miljoen aan uitkeringslasten op.

BUIG loonkostensubsidies

In 2021 verstrekken we voor gemiddeld 565 fte LKS. Door extra inzet van Senzer (o.a. door jobcoaching en nazorg) stijgt de loonwaarde voor externe geplaatsten 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 reguliere LKS-er is gerekend met € 3.600 per fte en voor beschut werk met € 9.290 per fte.

Lopende 2020 zal het beleid begeleidingskosten worden aangepast. Per plaatsing zal de hoogte van de begeleidingsvergoeding worden 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. Bij intern geplaatsten zijn deze lasten ook opbrengsten voor hetzelfde bedrag.

Loonkosten doelgroep

Gemiddeld plaatsen we in 2021 1.110 fte met Wsw/WIW dienstverbanden. Samen met de 411 fte intern geplaatste LKS-ers brengt dit de totale gemiddelde productieve capaciteit op 1.521 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 2021 gemiddeld 375 fte opgenomen met CAO Sociaal werk of Ambtenaren. Verder bestaat de formatie voor

begeleidingsorganisatie uit gemiddeld 26 fte met CAO Sociale werkvoorziening.

Overige kosten

Overige kosten bestaan voor het grootste deel uit bedrijfsvoeringskosten. 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 € 0,2 miljoen uit benodigde uitgaven in verband met organisatieontwikkeling en € 0,4 miljoen voor uitgaven in het kader van personele knelpunten.

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. Voor de WAB wordt de impact als gevolg van een pensioenvoorziening volledig meegenomen in de tariefstelling en de ingeschatte verhoging van het bruto loon gemiddeld voor 50%.

6. Begroting 2021 (vervolg)

Huuropbrengsten

De bestaande huurcontracten m.n. met UWV en gemeente Helmond (Churchillaan) en de woningen van de WWW-activiteit zijn opgenomen.

BUIG-middelen

Het nader voorlopige budget van het Rijk (oktober 2019) is opgenomen, verhoogd met de factor waarmee het macro budget van het Rijk stijgt van 2020 op 2021.

Tegen de beschikking met definitieve toekenning over 2018 (waarin opgenomen een fors verlaging) loopt een bezwaarprocedure.

Subsidiebudget Wsw oud

Het budget is conform septembercircular 2019 van het Rijk overgenomen.

Bijdrage algemene middelen gemeenten

De bijdrage algemene middelen is ten opzichte van vorige begroting en meerjarenraming met € 1,6 miljoen verlaagd op grond van de 'trap-af' systematiek. Samen met de reductie in 2019 bedraagt de totale 'trap af' € 2,4 miljoen.

Subsidies loonkosten

Voor de intern geplaatste LKS-ers (411 fte) wordt gerekend met LKS tegen gemiddeld 50% van het WML.

Participatiebudget

Het budget is conform septembercircular 2019 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 € 6,0 miljoen. Voor een specificatie zie het overzicht Verloop reserves en weerstandsvermogen 2021-2024. Met deze onttrekkingen is de begroting voor 2021 sluitend.

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 garantiebanaan/beschutte 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 reguliere LKS-er is gerekend met € 3.600 per fte en voor beschut werk met € 9.290 per fte. Lopende 2020 zal het beleid begeleidingskosten worden aangepast. Per plaatsing zal de hoogte van de begeleidingsvergoeding worden 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 2021 (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	2021
▪ Loonvoet sector overheid	90%	3,1	2,79%
▪ Prijs netto materiële overheidsconsumptie (IMOC)	10%	1,7	0,17%
Index Loon- en prijsontwikkelingen (LPO)			2,96%

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 2021 (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.

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 para-

meters 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 uitweringsakkoord 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 GR Werkbedrijf Atlant De Peel dekken de deelnemende gemeenten een deel van de kosten van de uitvoering van de participatiewet uit de algemene middelen van de gemeenten.

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.

Vergoeding begeleidingskosten

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

6. Begroting 2021 (vervolg)

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 besluit van het Algemeen bestuur is vereist. Het verloop van de reserves is periodiek in de kwartaalrapportages opgenomen.

7

Meerjarenraming 2021-2024

Omschrijving	(bedragen x € 1.000)	I / S *	2021	2022	2023	2024
LASTEN						
BUIG Uitkeringen / BBZ2004 uitkeringen	S		64.241	63.493	62.745	62.371
BUIG Loonkostensubsidies	S		7.060	7.535	8.009	8.223
Participatiewet begeleidingskosten	S		2.397	2.531	2.658	2.733
Loonkosten doelgroepen	S		42.924	42.740	42.545	42.588
Loonkosten begeleidingsorganisatie	S		28.425	27.936	27.613	27.454
Overige kosten	S		11.546	11.546	11.546	11.546
Buitengewone lasten	I		600	500	-	-
TOTAAL LASTEN			157.192	156.280	155.116	154.915
BATEN						
Toegevoegde waarde	S		18.686	18.704	18.704	18.754
Huuropbrengsten	S		712	712	712	712
Buig middelen	S		68.727	68.727	68.727	68.727
Subsidiebudget Wsw oud	S		31.253	30.119	29.204	28.579
Bijdrage algemene middelen gemeenten	S		15.213	14.453	14.453	14.453
Trap op / Trap af effect	S		-761	-	-	-
Totaal Bijdrage algemene middelen gemeenten	S		14.453	14.453	14.453	14.453
Structurele bijdrage gemeenten in tekort Senzer	S		1.340	5.348	4.265	4.265
Aanvullende structurele bijdrage gemeenten	S		3.309	3.834	3.958	3.644
Totaal structurele bijdrage gemeenten	S		4.650	9.181	8.223	7.909
Subsidies loonkosten	S		5.439	5.987	6.535	6.823
Participatie budget	S		4.944	5.292	5.656	6.001
Vergoeding begeleidingskosten	S		1.962	2.096	2.223	2.299
Overige subsidies	S		365	356	337	317
Buitengewone baten	I		-	-	-	-
TOTAAL BATEN			151.190	155.628	154.774	154.573
RESULTAAT LASTEN - BATEN			6.002	652	342	342
ONTTREKKING UIT RESERVES						
Beschut werken exploitatietekorten	I		413	91	-	-
Bedrijfsrestaurant kapitaallasten	S		22	22	22	22
Intertemporale middelen BUIG	S		320	320	320	320
Knelpunten personeel	I		400	220	-	-
Algemene reserve	I		4.848	-	-	-
ONTTREKKING UIT RESERVES			6.002	652	342	342
RESULTAAT / TE DEKKEN TEKORT			0	0	0	0
<i>* I = incidenteel / S = structureel</i>						
Structurele Lasten	S		156.592	155.780	155.116	154.915
Structurele baten	S		151.532	155.969	154.116	154.915
Structureel resultaat	S		-5.061	-189	-0	-0
Incidentele lasten	I		600	500	-	-
Incidentele baten	I		5.661	311	-	-
Incidenteel resultaat	I		5.061	-189	-	-
De incidentele lasten betreffen:						
- Organisatiekosten ivm efficiencymaatregelen			200	100	-	-
- Kosten ivm personele knelpunten			400	400	-	-

8

Balans

Dit is Kidane

Een statushouder uit Eritrea. Hij is via Senzer bij Hendriks Hotel-diensten in dienst gekomen. Hij leert Nederlands van zijn buddy Angela, een Italiaanse. Samen maken ze de kamers en het restaurant schoon.



8. Balans

Geprognosticeerde balansen

(bedragen x € 1.000)	2021	2022	2023	2024
Activa				
Materiele vaste activa	8.300	8.300	8.300	8.300
Financiële vaste activa	40	40	40	40
Voorraden	100	100	100	100
Liquide middelen	200	200	200	200
Uitzettingen < 1 jaar	3.670	2.880	2.393	1.977
Overlopende activa	2.000	2.000	2.000	2.000
Totaal	14.310	13.520	13.033	12.617
Passiva				
<u>Eigen vermogen</u>				
Algemene reserve	1.534	1.534	1.534	1.534
Bestemmingsreserves	4.827	4.174	3.832	3.490
Saldo van baten en lasten	0	0	0	0
<i>Totaal eigen vermogen</i>	<i>6.361</i>	<i>5.708</i>	<i>5.366</i>	<i>5.024</i>
Voorzieningen	85	93	93	93
Vaste schulden	364	219	74	0
Vlottende schulden	4.500	4.500	4.500	4.500
Overlopende passiva	3.000	3.000	3.000	3.000
Totaal	14.310	13.520	13.033	12.617

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 Participatiewet.
- 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 deelnemende gemeenten.
- De bestemmingsreserves dalen op grond van de reguliere onttrekkingen.
- De vaste schulden dalen door jaarlijkse aflossingen.

9

Verloop reserves en weerstandsvermogen 2021-2024

9. Verloop reserves en weerstandsvermogen 2021-2024

(bedragen x € 1.000)	Stand 31-12-20	2021 onttrekking	2022 onttrekking	2023 onttrekking	2024 onttrekking	Stand 31-12-24
Bedrijfsrestaurant	258	-22	-22	-22	-22	170
Informatievoorziening	222					222
Innovatie	285					285
Beschutte werkplekken	503	-413	-90			0
Intertemporele middelen asielz.	1.760	-320	-320	-320	-320	480
Opleiding, training, ontwikkeling	372					372
Personele knelpunten	621	-400	-221			-
Participatiewet	1.960					1.960
Algemene reserve	6.382	-4.848				1.534
Totaal reserves	12.363	-6.002	-653	-342	-342	5.024
Weerstandsvermogen	8.342	3.494	3.494	3.494	3.494	3.494

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.

Intertemporele middelen asielzoekers

Dekking voor de kortingen op het BUIG budget (t/m 2026) vanwege ontvangen voorschotten 2017-2018.

Personele knelpunten

Dekking voor extra kosten oplossingen knelpunten personeel.

Algemene reserve

Dekking voor de exploitatietekorten, inzet gehele algemene reserve. Zowel de risico's als de daaraan verbonden vorming van reserves gaan vanaf 2021 grotendeels over naar de deelnemende gemeenten.

10

Investeringsen

Dit is Petra

Zij was de bijstand helemaal beu. Toen de kringloopwinkel langskwam op een Workdate van Senzer heeft ze haar kans gegrepen. Ze richt nu speciale hoekjes in bij de Kringloopwinkel en staat graag achter de kassa.



10. Investeringsen

Investeringsen	
Soort	Bedrag in €
Gebouwen	730.500
Installaties	300.000
Inventaris	297.000
Machines	65.000
Software	42.000
Hardware	397.000
Vervoermiddelen	310.000
Totaal Senzer	2.141.500

Toelichting

Het investeringsniveau in 2021 is hoger dan voorgaande jaren, om te kunnen voldoen aan wettelijke eisen met betrekking tot energielabels voor kantoorruimtes en het terugdringen van energiegebruik.

Medio 2019 zijn er, met behulp van een extern bureau, voor de gebouwen van de hoofdlocatie in Helmond nieuwe meerjarige onderhoudsplannen opgesteld. Het betreft de kantoren aan het Montgomeryplein, Churchillaan, Zandstraat (inclusief de bijbehorende productiehal) en de woonhuizen. Al het benodigd meerjarig groot onderhoud, voor de periode van 10 jaar, is hierdoor volledig in kaart gebracht, inclusief de daar uitvloeiende investeringen

in de gebouwen voor de komende 10 jaar.

Voldoen aan wettelijke eisen

Per 1 januari 2023 is wettelijk verplicht om gebouwen waarin zich kantoorruimtes bevinden te voorzien van een energielabel C. Voor de locatie Montgomeryplein voldoen wij reeds aan deze verplichting en in 2020 wordt dit label aangevraagd voor de locatie Zandstraat (kantoren). Gezien de reeds gedane investering is de reële verwachting dat voor deze locatie een C label wordt afgegeven.

Voor de locatie Churchillaan loopt in 2020 nog een nader onderzoek (second opinion) om inzichtelijk te krijgen welke investeringen moeten worden gedaan

om op 1 januari 2023 een C label te verkrijgen.

De schatting voor de aanpassingen naar energielabel C zijn op dit moment € 312.000 (dakisolatie, beglazing en gevel CCL en zonnepanelen).

Daarbij komt nog het plaatsen van de ledverlichting, die is opgenomen in het meerjaren onderhoudsplan. Dit bedrag eveneens een forse investering en is ingeschat op een bedrag van € 347.000.

Bijlagen

Bijlage 1

Binnen het domein Werk en inkomen hanteren gemeenten voor het toelichten van de maatschappelijke effecten de volgende (verplichte) beleidsindicatoren:

	2018 Helmond - de Peel	2018 Landelijk gemiddelde	2019 Helmond - de Peel	2019 Landelijk gemiddelde
Banen per 1.000 inwoners 15-74 jaar	585,0	663,0		
Netto arbeidsparticipatie /werkloosheidspercentage	3,5	3,9		
Personen met een bijstandsuitkering per 1.000 inwoners	32,0	40,1	30,1	38,2
Lopende re-integratie verzoeken per 10.000 inwoners 15-64 jaar	6,3	15,1	6,4	13,1
Werkloze jongeren % 16 t/m 22 jarigen	2	2		

Bijlage 2 - Totale bijdragen per gemeente

Bijdragen Gemeenten 2021

bedragen in € Gemeente	Bijdrage Wsw-oud budget	Bijdrage BUIG budget	Terugbetaling intertemporale middelen	Bijdrage Participatie budget	Bijdrage Algemene middelen	Afdekken tekort Senzer	Totaal bijdragen gemeente
Asten	1.578.528	3.070.888	-23.543	148.313	571.268	183.784	5.529.237
Deurne	3.849.637	6.261.939	-44.979	384.324	1.184.213	380.977	12.016.111
Geldrop-Mierlo	1.450.629	10.059.535	-51.979	683.494	2.106.864	677.806	14.926.348
Gemert-Bakel	4.202.836	5.415.486	-37.172	334.119	1.143.536	367.891	11.426.695
Helmond	16.213.515	37.774.665	-101.587	3.138.671	8.145.740	2.620.592	67.791.596
Laarbeek	2.324.486	3.499.323	-28.398	146.179	666.430	214.399	6.822.419
Someren	1.633.333	2.965.090	-31.999	109.134	634.728	204.200	5.514.486
Totaal	31.252.963	69.046.925	-319.656	4.944.234	14.452.778	4.649.649	124.026.893

Bijdragen Gemeenten 2022

bedragen in € Gemeente	Bijdrage Wsw-oud budget	Bijdrage BUIG budget	Terugbetaling intertemporale middelen	Bijdrage Participatie budget	Bijdrage Algemene middelen	Afdekken tekort Senzer	Totaal bijdragen gemeente
Asten	1.540.213	3.070.888	-23.543	159.576	571.268	362.897	5.681.298
Deurne	3.747.547	6.261.939	-44.979	416.723	1.184.213	752.270	12.317.713
Geldrop-Mierlo	1.437.342	10.059.535	-51.979	730.775	2.106.864	1.338.382	15.620.919
Gemert-Bakel	4.000.734	5.415.486	-37.172	362.773	1.143.536	726.430	11.611.786
Helmond	15.613.109	37.774.665	-101.587	3.346.053	8.145.740	5.174.571	69.952.551
Laarbeek	2.218.565	3.499.323	-28.398	158.044	666.430	423.349	6.937.312
Someren	1.561.741	2.965.090	-31.999	118.445	634.728	403.210	5.651.215
Totaal	30.119.251	69.046.925	-319.656	5.292.388	14.452.778	9.181.109	127.772.795

Bijlage 2 - Totale bijdragen per gemeente (vervolg)

Bijdragen Gemeenten 2023

bedragen in € Gemeente	Bijdrage Wsw-oud budget	Bijdrage BUIG budget	Terugbetaling intertemporale middelen	Bijdrage Participatie budget	Bijdrage Algemene middelen	Afdekken tekort Senzer	Totaal bijdragen gemeente
Asten	1.451.868	3.070.888	-23.543	171.306	571.268	325.042	5.566.829
Deurne	3.641.742	6.261.939	-44.979	450.355	1.184.213	673.797	12.167.068
Geldrop-Mierlo	1.377.242	10.059.535	-51.979	780.095	2.106.864	1.198.770	15.470.527
Gemert-Bakel	3.907.125	5.415.486	-37.172	392.525	1.143.536	650.653	11.472.152
Helmond	15.257.307	37.774.665	-101.587	3.562.812	8.145.740	4.634.789	69.273.726
Laarbeek	2.117.303	3.499.323	-28.398	170.349	666.430	379.187	6.804.195
Someren	1.451.483	2.965.090	-31.999	128.084	634.728	361.149	5.508.535
Totaal	29.204.070	69.046.925	-319.656	5.655.526	14.452.778	8.223.387	126.263.031

Bijdragen Gemeenten 2024

bedragen in € Gemeente	Bijdrage Wsw-oud budget	Bijdrage BUIG budget	Terugbetaling intertemporale middelen	Bijdrage Participatie budget	Bijdrage Algemene middelen	Afdekken tekort Senzer	Totaal bijdragen gemeente
Asten	1.384.575	3.070.888	-23.543	182.432	571.268	312.634	5.498.254
Deurne	3.600.055	6.261.939	-44.979	482.251	1.184.213	648.076	12.131.556
Geldrop-Mierlo	1.368.424	10.059.535	-51.979	827.006	2.106.864	1.153.009	15.462.858
Gemert-Bakel	3.872.112	5.415.486	-37.172	420.706	1.143.536	625.815	11.440.482
Helmond	14.907.401	37.774.665	-101.587	3.768.894	8.145.740	4.457.864	68.952.977
Laarbeek	1.993.110	3.499.323	-28.398	182.060	666.430	364.713	6.677.237
Someren	1.453.306	2.965.090	-31.999	137.261	634.728	347.363	5.505.749
Totaal	28.578.982	69.046.925	-319.656	6.000.610	14.452.778	7.909.474	125.669.113

Bijlage 3 – Specificatie bijdragen participatiebudget per gemeente

Bijdragen Gemeenten 2021

bedragen in €	Re-integratie wwb klassiek*	Participatie nieuw Wajong	Participatie nieuwe begeleiding	Totaal Participatie budget	37,71% aandeel gemeente	62,29% aandeel Senzer
Gemeente						
Asten	153.182	11.945	72.967	238.094	89.781	148.313
Deurne	324.124	57.736	235.114	616.975	232.651	384.324
Geldrop-Mierlo	778.121	61.718	257.410	1.097.248	413.754	683.494
Gemert-Bakel	279.724	41.809	214.846	536.379	202.260	334.119
Helmond	3.823.448	161.263	1.053.961	5.038.671	1.900.000	3.138.671
Laarbeek	123.767	31.854	79.047	234.668	88.489	146.179
Someren	80.476	29.863	64.859	175.199	66.065	109.134
Totaal	5.562.842	396.189	1.978.204	7.937.234	2.993.000	4.944.234

Bijdragen Gemeenten 2022

bedragen in €	Re-integratie wwb klassiek*	Participatie nieuw Wajong	Participatie nieuwe begeleiding	Totaal Participatie budget	36,22% aandeel gemeente	63,78% aandeel Senzer
Gemeente						
Asten	156.341	12.505	81.342	250.188	90.612	159.576
Deurne	330.808	60.440	262.103	653.352	236.629	416.723
Geldrop-Mierlo	794.167	64.608	286.958	1.145.733	414.958	730.775
Gemert-Bakel	285.492	43.767	239.508	568.767	205.994	362.773
Helmond	3.902.293	168.816	1.174.944	5.246.053	1.900.000	3.346.053
Laarbeek	126.319	33.346	88.121	247.786	89.742	158.044
Someren	82.136	31.262	72.304	185.702	67.257	118.445
Totaal	5.677.556	414.745	2.205.280	8.297.581	3.005.193	5.292.388

Bijlage 3 - Specificatie bijdragen participatiebudget per gemeente (vervolg)

Bijdragen Gemeenten 2023

bedragen in €	Re-integratie wwb klassiek*	Participatie nieuw Wajong	Participatie nieuwe begeleiding	Totaal Participatie budget	34,78% aandeel gemeente	65,22% aandeel Senzer
Gemeente						
Asten	159.869	13.052	89.740	262.662	91.355	171.306
Deurne	338.274	63.087	289.162	690.523	240.168	450.355
Geldrop-Mierlo	812.090	67.438	316.583	1.196.110	416.014	780.095
Gemert-Bakel	291.935	45.684	264.234	601.853	209.328	392.525
Helmond	3.990.360	176.208	1.296.244	5.462.812	1.900.000	3.562.812
Laarbeek	129.170	34.807	97.218	261.195	90.845	170.349
Someren	83.989	32.631	79.769	196.389	68.305	128.084
Totaal	5.805.687	432.906	2.432.949	8.671.543	3.016.017	5.655.526

Bijdragen Gemeenten 2024

bedragen in €	Re-integratie wwb klassiek*	Participatie nieuw Wajong	Participatie nieuwe begeleiding	Totaal Participatie budget	33,52% aandeel gemeente	66,48% aandeel Senzer
Gemeente						
Asten	163.392	13.620	97.389	274.401	91.969	182.432
Deurne	345.729	65.830	313.808	725.367	243.116	482.251
Geldrop-Mierlo	829.986	70.370	343.565	1.243.922	416.916	827.006
Gemert-Bakel	298.369	47.670	286.755	632.794	212.089	420.706
Helmond	4.078.298	183.871	1.406.725	5.668.894	1.900.000	3.768.894
Laarbeek	132.016	36.320	105.504	273.841	91.781	182.060
Someren	85.840	34.050	86.568	206.458	69.197	137.261
Totaal	5.933.631	451.733	2.640.314	9.025.678	3.025.068	6.000.610



Bezoekadres
Montgomeryplein 6
5705 AX Helmond

Postadres
Postbus 272
5700 AG Helmond

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