



***PRIMAIRE BEGROTING 2011 EN MEERJAREN
BEGROTING 2012 TOT EN MET 2015***

De Meergroep, rechtspersoonlijkheid bezittend openbaar lichaam, gevormd bij de gemeenschappelijke regeling van de gemeenten Beverwijk, Heemskerk, Uitgeest en Velsen.

INHOUDSOPGAVE BEGROTING

	Pagina	
1.0	INLEIDING	3
2.0	DOELSTELLINGEN VAN DE MEERGROEP	3
3.0	PRIMAIRE BEGROTING 2011 EN DE MEERJARENBEGRADING 2012 TOT EN MET 2015	4
4.0	TOELICHTING OP DE PRIMAIRE BEGROTING 2010 EN DE MEERJARENBEGRADING 2012 TOT EN MET 2015	7
5.0	TREASURYPARAGRAAF	10
6.0	ONDERHOUD KAPITAALGOEDEREN	10
7.0	VERBONDEN PARTIJEN	11
8.0	RISICOPARAGRAAF	11

1.0 INLEIDING

Voor u ligt de primaire begroting 2011 en de meerjarenbegroting van 2012 tot en met 2015 van de Meergroep. In deze begroting is rekening gehouden met de economische omstandigheden die van invloed zijn op de bedrijfsvoering en de resultaten van de Meergroep en haar bedrijven, zoals het management van de Meergroep deze op dit moment in schat. Deze begroting gaat er ook vanuit dat er gedurende deze begrotingsperioden geen gemeentelijke bijdrage benodigd is van de vier IJmondgemeenten Beverwijk, Heemskerk, Uitgeest en Velsen.

2.0 DOELSTELLING VAN DE MEERGROEP

De Meergroep is een samenwerkingsverband van de vier IJmondgemeenten Beverwijk, Heemskerk, Uitgeest en Velsen. De gemeente Castricum is uitgetreden, maar de Meergroep biedt nog steeds werk aan een aantal inwoners van deze gemeente.

De Meergroep ontleent de rechtspersoonlijkheid aan de Wet Gemeenschappelijke Regelingen, die voor de Meergroep op 1 januari 1970 in werking is getreden. De Meergroep behartigt de belangen van de deelnemende gemeenten op het gebied van de uitvoering van de Wet Sociale Werkvoorziening (WSW). In opdracht voert de Meergroep ook taken uit in het kader van de Wet Werk en Bijstand. Daarnaast wordt voor de gemeente Heemskerk en Beverwijk uitvoering gegeven aan de ondersteuning van het vrijwilligerswerk en de maatschappelijke stages. Nog een beperkt aantal personen is via de Meergroep werkzaam op basis van de oude WIW en I/D regeling.

De Meergroep biedt arbeidsplaatsen en loopbaantrajecten, eventueel aangevuld met motivatie-/sollicitatietrainingen of beroepskeuzeonderzoeken. De Meergroep heeft arbeidsontwikkelbedrijven waarin een grote diversiteit aan producten en diensten geboden wordt. Van verpakken tot boekbinden, van renovatiewerkzaamheden tot verkoop van cadeauartikelen, van autoreparaties tot grootgroenvoorziening. De Meergroep streeft ernaar mensen, voor zover mogelijk, te laten doorstromen naar het reguliere bedrijfsleven.

3.0 PRIMAIRE BEGROTING 2011 EN MEERJAREN BEGROTING 2012 TOT EN MET 2015

Voor de prijsindexatie en de loonontwikkeling is het gemiddelde van de opgave van de vier IJmond gemeenten toegepast.

Indexering prijzen en loonkostenontwikkeling

	2011	2012	2013	2014	2015
Gemeenten gemiddeld					
loonkosten	1,25%	1,50%	1,38%	1,38%	1,38%
prijzen	0,56%	0,81%	1,06%	1,06%	1,06%
Velsen					
loonkosten	2,00%	2,00%	2,00%	2,00%	2,00%
prijzen	0,48%	0,48%	0,48%	0,48%	0,48%
Heemskerk					
loonkosten	0,50%	1,00%	0,50%	0,50%	0,50%
prijzen	0,50%	1,00%	1,00%	1,00%	1,00%
Beverwijk					
loonkosten	0,50%	1,00%	1,00%	1,00%	1,00%
prijzen	0,00%	0,00%	1,00%	1,00%	1,00%
Uitgeest					
loonkosten	2,00%	2,00%	2,00%	2,00%	2,00%
prijzen	1,25%	1,75%	1,75%	1,75%	1,75%

In 1^e kwartaal 2010 heeft er een analyse van de werksoorten plaatsgevonden en is de kostenstructuur van de Meergroep kritisch tegen het licht gehouden. Doelstelling is dat het operationeel resultaat ten minste vanaf 2014 met € 1.000 duizend per jaar verbetert. Doelstelling is dat gedurende de periode 2010 tot en met 2014 er een ombuiging plaatsvindt van € 1 miljoen ultimo 2014.

Met betrekking tot de taakstelling is de prognose opgave van de brancheorganisatie Cedris toegepast. Doelstelling is om in 2015 30% van het totaal aantal SE gedetacheerd en in begeleid werken werkzaam te hebben.

Prognose ontwikkeling taakstelling en aantal SE

jaar	taakstelling	buiten gemeente	over- realisatie	aantal SE	begeleid werken	in loondienst	werkzaam		
							gedeta- cheerd	bedrijven	extern
2009	560	34	14	608	65	544	80	464	24%
2010	572	30	10	612	84	528	80	448	27%
2011	592	30	10	632	72	560	84	476	25%
2012	592	30	-	622	80	542	88	454	27%
2013	592	30	-	622	81	541	93	448	28%
2014	592	30	-	622	83	539	97	442	29%
2015	592	30	-	622	85	537	102	435	30%

Primaire begroting 2011 (x 1.000)

	Realisatie	Begroting	Begroting
	2009	2010	2011
1 Opbrengsten	7.550	7.454	7.505
2 Directe productiekosten	373	373	375
3 Netto toegevoegde waarde	7.177	7.081	7.130
4 Ontvangen rente	416	100	100
5 Overige bedrijfsopbrengsten/baten	204	200	200
6 Totaal netto opbrengsten	7.797	7.381	7.430
7 Verbetering netto opbrengst			75
8 Personeelskosten ambtelijk	4.351	4.070	4.121
9 Dienstverlening door derden	448	401	403
10 Indirecte productiekosten	498	466	469
11 Afschrijvingen	662	705	710
12 Rente	7	-	-
13 Huur	1.128	1.237	1.271
14 Onderhoudskosten	282	731	736
15 Energiekosten	331	217	218
16 Belastingen	24	27	27
17 Verzekeringen	24	30	30
18 Kantine kosten	29	47	47
19 Kantoorkosten	164	166	167
20 Verkoopkosten	166	186	188
21 Overige algemene kosten	121	150	151
22 Diverse lasten	205	-	-
23 Totalen kosten	8.440	8.433	8.539
24 Kosten reductie			175-
25 Operationeel resultaat	643-	1.052-	859-
26 Loonkosten WSW	14.112	14.473	14.835
27 Overige kosten WSW	995	801	806
28 Begeleid werken	481	421	629
29 Subsidie gemeente	16.069	16.317	16.844
30 Subsidie resultaat	481	622	573
31 Bedrijfsresultaat	162-	430-	286-
32 Onttrekking bestemmingsreserve	429	789	386
33 Resultaat na bestemming	267	359	100
32 Wachtlijst	400	300	50
32 Intensivering WSW-instrumentarium	-	327	174
32 Trompet	29	29	29
32 Herhuisvesting		133	133
	429	789	386

Meerjaren begroting 2012 T/M 2015 (x 1.000)

	Begroting	Begroting	Begroting	Begroting
	2012	2013	2014	2015
1 Opbrengsten	7.565	7.645	7.726	7.808
2 Directe productiekosten	378	382	386	390
3 Netto toegevoegde waarde	7.187	7.263	7.340	7.418
4 Ontvangen rente	100	100	100	100
5 Overige bedrijfsopbrengsten/baten	200	200	200	200
6 Totaal netto opbrengsten	7.487	7.563	7.640	7.718
7 Verbetering netto opbrengst	153	213	306	396
8 Personeelskosten ambtelijk	4.183	4.240	4.299	4.358
9 Dienstverlening door derden	406	411	415	420
10 Indirecte productiekosten	473	478	483	488
11 Afschrijvingen	716	723	731	738
12 Rente	-	-	-	-
13 Huur	1.281	1.294	1.308	1.322
14 Onderhoudskosten	742	750	758	766
15 Energiekosten	220	223	225	227
16 Belastingen	27	28	28	28
17 Verzekeringen	30	31	31	31
18 Kantine kosten	48	48	49	49
19 Kantoorkosten	169	170	172	174
20 Verkoopkosten	189	191	193	195
21 Overige algemene kosten	152	154	156	157
22 Diverse lasten	-	-	-	-
23 Totalen kosten	8.636	8.741	8.847	8.954
24 Kosten reductie	357-	714-	728-	854-
25 Operationeel resultaat	639-	251-	173-	13
26 Loonkosten WSW	14.939	15.216	15.468	15.723
27 Overige kosten WSW	813	822	830	839
28 Begeleid werken	700	740	780	820
29 Subsidie gemeente	16.844	17.022	17.202	17.384
30 Subsidie resultaat	392	244	123	2
31 Bedrijfsresultaat	247-	7-	50-	16
32 Onttrekking bestemmingsreserve	303	129	129	129
33 Resultaat na bestemming	56	122	79	145
32 Wachtlijst	100	100	100	100
32 Intensivering WSW-instrumentarium	174	-	-	-
32 Trompet	29	29	29	29
32 Herhuisvesting				
	303	129	129	129

4.0 TOELICHTING OP DE PRIMAIRE BEGROTING 2011 EN MEERJARENBEGROTING 2012 TOT EN MET 2015

Opbrengsten

De verwachting is dat de opbrengsten bij de bedrijven de komende twee jaren onder druk blijven staan. Dit is gebaseerd op de realisatie 2009 en het 1^e halfjaar 2010 en op de verwachting van het management en de leiding van de bedrijven. Binnen de bedrijven zien wij met name bij Montage en Verpakken, A.S. Production en Rebo Techniek een verdere druk op de opbrengsten. Mede veroorzaakt door werkaanbod, prijsdruk en concurrentie. Deze daling in opbrengsten wordt enigszins gecompenseerd door de stijging van de opbrengsten bij de Kringloopwinkels en Post en Repro. De omzet bij IJmondgroen zal op hetzelfde niveau blijven als 2010. Bij werk en integratie verwachten wij door de economische situatie ook de komende jaren een grotere toestroom van cliënten. Plaatsing en niveau van deze cliënten zal mede gezien de economische situatie steeds moeilijker worden. Bij detachering zullen de opbrengsten ook de komende jaren wat teruglopen wat gecompenseerd wordt met de plaatsing van meer mensen. De verwachting is dat de nieuw op te starten werksoorten/activiteiten pas na een jaar of twee substantieel gaan bijdragen aan de opbrengsten.

Directe productiekosten

Dit betreft kosten die rechtstreeks verband houden met de opbrengsten. Hier wordt gecalculerd met een vast percentage van 5 % van de opbrengsten. Het streven blijft om werk, dat in het verleden in de piek periode met uitzendkrachten in de bedrijven, voornamelijk bij IJmondgroen, werd ingevuld nu zoveel mogelijk met eigen mensen in te vullen door een betere afstemming binnen de diverse bedrijfsonderdelen.

Rente

De post rente betreft opbrengsten van uitgegeven lening aan Stichting Wisselwerk en de rente van deposito- en andere bankrekeningen. Deze post zal sterk afnemen mede door dalende rente op de deposito's en aanwending reserves ten behoeve van de bedrijfsfinanciering.

Overige bedrijfsopbrengsten en baten

Dit betreft de doorbelasting aan Stichting Wisselwerk voor dienstverlening verricht door de Meergroep en de bonus begeleid werken.

Verbetering netto opbrengst

De verbetering van de opbrengsten moet komen uit het meer medewerkers laten opschuiven naar werksoorten die een hogere opbrengst hebben.

Personeelskosten ambtelijk

Er is rekening gehouden met een gemiddelde loonkostenontwikkeling conform opgave van de vier IJmondgemeenten. Hierin is de eenmalige loonkostenstijging van circa € 100 duizend in verband met het FUWA-traject verwerkt.

Dienstverlening door derden

Deze post is op hetzelfde niveau gehouden van 2010 en alleen gecorrigeerd voor een inflatiecorrectie conform opgave van de vier IJmondgemeenten.

Indirecte productiekosten

Deze post omvat kosten voor hulpstoffen, gereedschap, verpakkingsmateriaal, brandstofkosten voor vervoermiddelen en machines en kosten voor de verwerking van afvalstoffen. Deze kosten staan in relatie met de opbrengsten bij voornamelijk de bedrijven. In de begroting is gecalculeerd met een vast percentage van 6 % van deze opbrengsten.

Afschrijvingen

Deze post is alleen gecorrigeerd voor een jaarlijkse inflatiecorrectiefactor conform de opgave van de vier IJmondgemeenten.

Huur

De huurkosten betreffen de huren van de panden waarin de decentrale bedrijven en de holding zijn gevestigd. De huurstijging wordt, naast de jaarlijkse inflatie correctiefactor, mede veroorzaakt door het opzeggen van een aantal onderverhuurders.

Onderhoudskosten

Deze post is alleen gecorrigeerd voor een jaarlijkse inflatiecorrectiefactor conform de opgave van de vier IJmondgemeenten.

De stijging van de onderhoudskosten ten opzichte van de realisatie in 2009 wordt veroorzaakt doordat er in de onderhoudskostenpost van 2009 een eenmalige vrijval van een onderhoudsvoorziening is verwerkt van circa € 300 duizend. Streven blijft om zoveel mogelijk onderhoud te doen met eigen medewerkers van Rebo Techniek.

Energiekosten, Belastingen, Verzekeringen, Kantinekosten en Overige algemene kosten

Deze posten zijn alleen gecorrigeerd voor een jaarlijkse inflatiecorrectiefactor conform de opgave van de vier IJmondgemeenten.

Verkoopkosten

Voor de verkoopkosten zal met ingang van 2010 met een vast budget gewerkt gaan worden. Dit is gebaseerd op een vast percentage van 2,5 % van de opbrengsten.

Kostenreductie

Deze kostenreducties moeten voornamelijk gerealiseerd worden door herallocatie van de huisvesting en de daarmee verbonden kosten en het terugbrengen van aantal ondersteunend personeel en lagere huisvestingskosten.

Loonkosten WSW

Er is rekening gehouden met een gemiddelde loonkostenontwikkeling conform opgave van de vier IJmondgemeenten. Kleine schommelingen in de overrealisatie zullen gefinancierd worden uit de bestemmingsreserve wachtlijst. De bonus begeleid werken zal jaarlijks via resultaatbestemming aan deze reserve worden toegevoegd.

Overige kosten WSW

Deze bestaan onder andere uit vervoerskosten, opleidingskosten, werkkleding en ziektebegeleiding. Deze zullen, gecorrigeerd voor inflatie, op een constant niveau blijven.

Begeleid werken

Begeleid werken houdt in dat de medewerker in dienst komt bij een werkgever buiten de Meergroep. De Meergroep verstrekt loonkostensubsidie en betaalt begeleidingskosten. De verwachting is dat er meer loonkostensubsidie betaald moet worden aan werkgevers om de medewerkers geplaatst te houden bij derden. Daarnaast zal de groei-doelstelling van het aantal geplaatste SE leiden tot hogere kosten.

Gemeentelijke subsidie

Het budget is gebaseerd op de taakstelling 2011 conform opgave Cedris en de SE's uit de buitengemeente. Er is rekening gehouden met dat er in de jaren 2011 en 2012 geen stijging van de subsidiebijdrage per SE zal plaatsvinden.

Bedrijfsresultaat

Het bedrijfsresultaat laat bij een doorvoeren van de verbetering van de opbrengsten en het doorvoeren van kostenreductie weer een ontwikkeling rond de nul lijn zien in 2015.

5.0 TREASURYPARAGRAAF

Met ingang van 1 januari 2001 is de wet FILO (Wet Financiering Lagere Overheden) vervangen door de wet FIDO (Wet Financiering Decentrale Overheden). Het belangrijkste uitgangspunt van de wet is het beheersen van risico's. Dit uit zich in een tweetal randvoorwaarden:

1. aangaan en verstrekken van leningen evenals het verlenen van garanties zijn alleen toegestaan voor de uitoefening van de publieke taak;
2. uitzettingen en derivaten moeten een prudent karakter hebben en niet gericht zijn op het genereren van inkomen door het lopen van overmatige risico's.

De wet FIDO verplicht decentrale overheden tot het opstellen van een treasury statuut en het opnemen van een treasury paragraaf in de jaarrekening (en de begroting).

In 2001 is door de Meergroep een treasury statuut opgesteld. Deze is goedgekeurd door dagelijks- en algemeen bestuur. Dit treasury statuut omvat richtlijnen en limieten voor het aangaan van leningen en het uitzetten van gelden, verdeling van taken, verantwoordelijkheden en bevoegdheden over het algemeen bestuur, dagelijks bestuur en ambtelijke organisatie en administratieve organisatie en interne controle.

Ad 1 Leningen

In 2009 is aan de Stichting Wisselwerk de bestaande leningsovereenkomst van € 500 duizend omgezet in leningsovereenkomst met een plafond van maximaal € 1.250 duizend. InVoorgesteld wordt aan het bestuur van de Meergroep om in 2010 zal het plafond worden teruggebracht het leningsplafond terug te brengen tot € 750 duizend.

Ad. 2 Uitzettingen

De liquide middelen zijn op een spaarrekening of in deposito uitgezet bij Nederlandse banken.

6.0 ONDERHOUD KAPITAALGOEDEREN

De volgende gebouwen zijn in eigendom van De Meergroep:

- onderkomen de Meergroep IJmondgroen aan de Maerelaan 154K te Heemskerk
- onderkomen de Meergroep IJmondgroen aan de Rijksstraatweg te Velsbroek
- onderkomen de Meergroep IJmondgroen aan de Kuikensweg 84 te Beverwijk
- gebouw van de Meergroep montage en verpakken aan Trompet 1300 te Heemskerk

De onderhoudskosten voor de onderkomens van de Meergroep IJmond groen worden ten laste van exploitatierekening gebracht en zijn beperkt.

Voor het gebouw aan de Trompet in Heemskerk is een onderhoudsplan opgesteld dat zich uitstrekt over een periode van 30 jaar. Alle verwachte periodieke onderhoudsposten zijn hierin opgenomen. Op basis van dit onderhoudsplan is een onderhoudsvoorziening getroffen. Jaarlijks wordt aan deze voorziening een bedrag gedoteerd ten laste van de exploitatierekening. Uit deze voorziening wordt het onderhoud bekostigd. De dotatie is

begroot in de post onderhoudskosten.

7.0 VERBONDEN PARTIJEN

Gemeenschappelijke regeling de Meergroep is verbonden aan de werkmaatschappij MeerWerk Integratie Diensten BV en aan de Stichting Wisselwerk IJmond.

MeerWerk Integratie Diensten BV voert re-integratietrajecten uit voor diverse opdrachtgevers.

In individuele gevallen wordt er nog bemiddeld voor mensen met een UWV-uitkering.

De Meergroep heeft Stichting Wisselwerk opgericht om onder de gemoderniseerde AWBZ (Algemene Wet Bijzondere Ziektekosten) ondersteunende en activerende begeleiding (dagbesteding) aan te bieden.

Er wordt dagbesteding geboden aan bijvoorbeeld personen die niet tot de WSW doelgroep (meer) blijken te behoren. Daarnaast kunnen ook andere personen met behoefte aan arbeidsgelateerde dagbesteding gebruik maken van Stichting Wisselwerk als zorgaanbieder en indien mogelijk, doorstromen naar de WSW.

In het kader van het Besluit Begroting en Verantwoording dat van kracht is geworden per 1 januari 2004 worden voor deze onderdelen een afzonderlijke begroting en jaarrekening opgesteld.

8.0 RISICOPARAGRAAF BIJ DE PRIMAIRE BEGROTING 2011 EN MEERJARENBEGROTING 2012 TOT EN MET 2015

Aanwezig weerstandsvermogen

In de vergadering van het algemeen bestuur van 18 mei 2004 is aangegeven dat het benodigde weerstandsvermogen € 7.300.000 zou moeten bedragen. Dit is ultimo 2006 bereikt. Er is besloten in de vergadering van het algemeen bestuur van 29 juni 2009 om in het 4^e kwartaal 2010 een nieuwe onderbouwing en herberekening te maken van het benodigde weerstandsvermogen.

De ontwikkelingen in de markt, zoals de decentralisatie vanuit de Rijksoverheid, wegvallende compensatie voor diverse regelingen en de bezuinigingen op de sector, zullen dit weerstandsvermogen noodzakelijk blijven maken.