



hoofdkantoor: Parallelweg 29

Postbus 282

1940 AG Beverwijk

telefoon 0251 27 90 00

0251 27 90 99

info@demeergroep.nl

www.demeergroep.nl

NL001933528 B01

N.V. Bank Nederlandse

Gemeenten, 's-Gravenhage

2850.14.145

Aan het college van B&W van de gemeente Velsen
Dudokplein 1
1971 EN IJMUIDEN



Bijlage	Uw kenmerk	Uw brief van	Ons kenmerk	Beverwijk,
I			0608.2011/DS	23 mei 2011

Onderwerp:
begrotingswijziging de Meergroep 2011

Geacht college,

Het dagelijks bestuur van de Meergroep wil bij het algemeen bestuur van de Meergroep een vanwege veranderde omstandigheden gewijzigde begroting 2011 indienen.

Genoemde veranderde omstandigheden vloeien voort uit de bezuinigingen van het Rijk op de Wsw per 1 januari 2011. Deze kwamen bovenop de eerdere bezuiniging van september 2010. Daarmee wordt onder meer de compensatie voor (loon-)kostenstijgingen niet doorgevoerd.

Vooralsnog dient echter te worden uitgegaan van de hierboven genoemde bezuinigingen van het Rijk. Binnen het budget van de Meergroep ontstaat door die bezuinigingen een aanzienlijk tekort. Dit ondanks reeds eerder door de Meergroep zelf ingezette bezuinigingen en versterkte ingrepen in 2011, die tezamen resulteren in een vermindering van uitgaven van ongeveer € 1.000.000,- over 2010 en 2011. Daarbij gaat het onder meer om het niet vervangen van een drietal vertrokken ambtenaren, het in eigen beheer uitvoeren van het collectief vervoer van sw- medewerkers en om een aanmerkelijke bezuiniging op niet CAO-verplichte personeelsverstrekkingen.

Ondanks deze bezuinigingen en ingrepen blijft het netto effect door diverse kostenstijgingen onvoldoende om het jarenlange positieve bedrijfsresultaat ook in 2011 voort te zetten. De nieuwe bezuinigingen, die neerkomen op een inperking van de subsidie per arbeidsplaats van € 1.321,- per jaar zijn daarvoor te omvangrijk.

De voorliggende begrotingswijziging is een doorrekening van de weerslag die de nieuwe bezuiniging heeft op de Meergroep ondanks de eigen bezuinigingen die dit jaar worden doorgevoerd. Het beeld dat hieruit naar voren komt is zorgwekkend: het resultaat na bestemming laat een tekort van € 765.000,- zien.

Het dagelijks bestuur verzoekt u om in de eerstvolgende raadsvergadering genoemde begrotingsstukken te laten onderzoeken en het dagelijks bestuur van de Meergroep binnen de wettelijke termijn van zes weken in kennis te stellen van de zienswijze van de raad met betrekking tot deze stukken.

Van genoemde zienswijze zal het dagelijks bestuur vervolgens mededeling doen aan het algemeen bestuur van de Meergroep bij het ter vaststelling aanbieden van de begrotingswijziging.

Het dagelijks bestuur van de Meergroep ziet de reactie van de raad graag tegemoet.

Met vriendelijke groet,
namens het dagelijks bestuur van de Meergroep

bla
drs. M.E. Bouma,
secretaris



GEWIJZIGDE BEGROTING 2011

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	DOELSTELLING DE MEERGROEP	4
3.0	GEWIJZIGDE BEGROTING 2011 I	5
4.0	TOELICHTING OP DE GEWIJZIGDE BEGROTING 2011 I	6
5.0	TREASURYPARAGRAAF	9
6.0	RISICOPARAGRAAF	9
7.0	ONDERHOUD KAPITAALGOEDEREN	10
8.0	VERBONDEN PARTIJEN	10
9.0	BIJLAGE	11

1.0 INLEIDING

Voor u ligt de gewijzigde begroting van 2011. Belangrijkste aanleiding voor deze begrotingswijziging is de verlaging van de Wsw subsidiebijdrage van de overheid.

De begroting is aanzienlijk gewijzigd als gevolg van door het Rijk opgelegde bezuinigingen voor 2011. Binnen het budget van de Meergroep ontstaat door die bezuinigingen een aanzienlijk tekort. Dit ondanks reeds eerder door de Meergroep zelf ingezette bezuinigingen en versterkte ingrepen in 2010 en 2011. Daarbij gaat het onder meer om het niet vervangen van een drietal vertrokken ambtenaren, het in eigen beheer uitvoeren van het collectief vervoer van sw- medewerkers en om een aanmerkelijke bezuiniging op niet CAO-verplichte personeelsverstrekkingen. Ondanks deze bezuinigingen en ingrepen blijft het netto effect door diverse kostenstijgingen onvoldoende om het jarenlange positieve bedrijfsresultaat ook in 2011 voort te zetten. De nieuwe bezuinigingen, die neerkomen op een inperking van de subsidie per arbeidsplaats van € 1321,-- per jaar zijn daarvoor te omvangrijk.

De voorliggende begrotingswijziging, die een doorrekening is van de weerslag die de nieuwe bezuiniging heeft op de Meergroep ondanks de eigen bezuinigingen die dit jaar worden doorgevoerd. Het beeld dat hieruit naar voren komt is zorgwekkend: het resultaat na bestemming laat een tekort van € 765.000,-- zien.

Wij hopen dat de verdergaande samenwerking tussen gemeenten en de Meergroep een deel van de negatieve effecten in financiële zin van de huidige plannen van het kabinet rond de invoering van de Wet Werken Naar Vermogen, zoals tot uitdrukking komend in de nu aan u voorgelegde begrotingstukken, kan opvangen. Dit traject, dat reeds in gang is gezet voordat de effecten en inhoud van de diverse maatregelen bekend waren, zal aan importantie winnen nu deze steeds duidelijker worden.

Vooralsnog zal dekking moeten plaatsvinden vanuit het weerstandsvermogen van de Meergroep. Over de noodzakelijke hoogte van het weerstandsvermogen zal met het oog op de aanstaande onttrekkingen nog nader overleg moeten plaatsvinden.

2.0 DOELSTELLING VAN DE MEERGROEP

De Meergroep is een samenwerkingsverband van de vier IJmond-gemeenten Beverwijk, Heemskerk, Uitgeest en Velsen. De gemeente Castricum is in 2004 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 en op 2 maart 2010 is herzien. Aan de Meergroep is de uitvoering van de nieuwe Wet Sociale Werkvoorziening (WSW) opgedragen. In opdracht voert de Meergroep ook taken uit in het kader van de Wet Werk en Bijstand. Daarnaast wordt voor gemeente Heemskerk en Beverwijk uitvoering gegeven aan de ondersteuning van het vrijwilligerswerk.

Voor mensen die op zoek zijn naar een baan, herintreders of personen die bijvoorbeeld vanuit een werkloosheidssituatie of arbeidshandicap (WIA) weer aan de slag willen, kan de Meergroep behulpzaam zijn. De Meergroep biedt arbeidsplaatsen en loopbaantrajecten, eventueel aangevuld met motivatie-, sollicitatietrainingen of beroepskeuzeonderzoeken. De Meergroep heeft leer-/ werkbedrijven 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 GEWIJZIGDE BEGROTING 2011 I

	Realisatie	Begroting I	Begroting
	2010	na wijziging	2011
	2010	2011 I	2011
Opbrengsten	7.807	7.575	7.505
Directe productiekosten	505	405	375
Netto toegevoegde waarde	7.302	7.170	7.130
Ontvangen rente	221	150	100
Overige bedrijfsopbrengsten/baten	789	250	200
Totaal netto opbrengsten	8.312	7.570	7.430
Verbetering netto opbrengst			75
Personeelskosten ambtelijk	4.347	4.250	4.121
Dienstverlening door derden	548	400	403
Indirecte productiekosten	465	465	469
Afschrijvingen	659	660	710
Huur	1.256	1.271	1.271
Onderhoudskosten	677	500	736
Energiekosten	306	300	218
Belastingen	29	30	27
Verzekeringen	6	35	30
Kantine kosten	33	35	47
Kantoorkosten	133	150	167
Verkoopkosten	145	150	188
Overige algemene kosten	124	125	151
Diverse lasten	64	-	-
Totalen kosten	8.792	8.371	8.539
Kosten reductie			175-
Operationeel resultaat	480-	801-	859-
Loonkosten WSW	14.577	14.835	14.835
Overige kosten WSW	838	700	806
Begeleid werken	467	600	629
Subsidie gemeente	16.562	15.842	16.843
Subsidie resultaat	680	293-	573
Bedrijfsresultaat	200	1.094-	286-
Onttrekking bestemmingsreserve	221	329	386
Resultaat na bestemming	421	765-	100

4.0 TOELICHTING OP DE GEWIJZIGDE BEGROTING 2011 I

De belangrijkste wijzigingen worden onderstaand toegelicht. Een nadere analyse van de verschillen in de cijfers is opgenomen in bijlage 1.

Operationeel Resultaat

Het operationeel resultaat laat ten opzichte van de oorspronkelijke begroting 2011 een verbetering zien van € 58 duizend. Ten opzichte van een gecorrigeerd operationeel resultaat 2010 voor eenmalige baten en lasten een verbetering zien van € 154 duizend. In de gewijzigde begroting 2011 I zijn de extra kosten gemoeid met de opstart van Arbeid Training Centrum in Heemskerk en IJmuiden ook verwerkt (circa € 250 duizend). Deze kosten worden gedekt uit de bestemmingreserves. Bij eliminatie van deze kosten is er sprake van een verbetering van operationeel resultaat ten opzichte van de oorspronkelijke begroting 2011 van € 308 duizend. Dit is gevolg van ingezette bezuiniging maatregelen. De oorspronkelijke doelstelling was een verbetering van het operationeel resultaat met € 175 duizend.

Bedragen x 1.000

Operationeel resultaat realisatie 2010	-480
Eenmalige baten	-539
Diverse lasten	64
Gecorrigeerd operationeel resultaat 2010	-955
Operationeel resultaat begroting 2011 gewijzigd	-801
Verbetering	154
Operationeel resultaat begroting 2011 gewijzigd	-801
Operationeel resultaat begroting 2011	-859
Verbetering	58
Kosten Arbeid Training Centrum	250
Werkelijke Verbetering	308

Subsidie resultaat

Het subsidie resultaat laat ten opzichte van de oorspronkelijke begroting 2011 een verslechtering zien van circa € 866 duizend. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt doordat de rijkssubsidie wsw aanzienlijk is verlaagd met € 1.321 per SE (van € 27.080 per SE naar € 25.759 per SE). Wat neerkomt op een verlaging van de subsidie met 5 % (circa € 1.000 duizend). De loonkosten van de wsw stijgen echter wel gewoon door terwijl er geen prijscompensatie meer heeft plaatsgevonden. Naast de normale salarisverhoging ook nog eens extra in 2011 door een eenmalige uitkering in januari van circa € 124 duizend. Besparingen die op korte termijn gerealiseerd kunnen worden door het vervoer in eigen beheer te doen uitvoeren (€ 100 duizend) en op de personeelskosten (eenmalige uitkering/kerstfeest) (€ 175 duizend) zijn hierin ook verwerkt.

Bedragen x 1.000

Subsidie resultaat begroting 2011	573
Verlaging subsidie	-1001
Vervoerskosten in eigen beheer	106
Begeleid werken	29
Personeelskosten (Bob feest/eindejaarsuitkering/uitjes)	175
Eenmalige uitkering januari	-125
Schatting salaris trede verhoging	-50
Gewijzigd subsidie resultaat begroting 2011 I	-293

Opbrengsten

De omzet in de gewijzigde begroting 2011 I is met € 40 duizend naar boven bijgesteld ten opzichte van de oorspronkelijke begroting 2011. Dit is gebaseerd op de realisatie 2010 en op de verwachting van het management en de leiding van de bedrijven. Binnen de bedrijven zien wij bij montage en verpakken en bij IJmond Groen forse achteruitgang in opbrengsten en bij de overige bedrijven een kleine stijging. De daling in opbrengsten bij IJmond Groen wordt enerzijds veroorzaakt door wegvallen van een aantal aflopende contracten die niet verlengd worden en anderzijds door bezuinigingen op de nieuw af te sluiten contracten bij gemeenten. De daling in opbrengsten bij montage en verpakken wordt veroorzaakt door daling van het werkaanbod van grote klanten zoals Duyvis, verdere prijsdruk bij (nieuwe) opdrachten en het wegvallen van het werk op locatie bij TNT post. Bij werk en integratie verwachten wij door opstarten Arbeid Training Centrum een grotere toestroom van cliënten wat zich zal vertalen in een omzetstijging van circa 10 %. Bij detachering is de verwachting dat de omzet op nivo van 2010 zal liggen. De totale externe omzet zal dan ook 3 % lager uitkomen dan de realisatie in 2010.

Opbrengst per bedrijfsactiviteit (x 1.000)

	2010 realisatie	2011 I begroting		%
Horeca	27	50	23	85,2%
Montage en Verpakken	411	250	-161	-39,2%
AS Production	170	185	15	8,8%
IJmond Groen	3.741	3.500	-241	-6,4%
Rebo Techniek	275	280	5	1,8%
Kringloopwinkels	966	985	19	2,0%
Post en Repro	288	325	37	12,8%
Totaal opbrengst bedrijven	5.878	5.575	303-	-5,2%
MKB/WBB/WIW/Inleenvergoedingen	908	1.000	92	10,1%
Detachering	798	800	2	0,3%
Vrijwilligerscentrale/Maatschappelijke stages	223	200	23-	-10,3%
Totaal opbrengst M&O	1.929	2.000	71	-3,6%
Totaal	7.807	7.575	232-	-3,0%

Directe productiekosten

De kostprijs van de omzet van de gewijzigde begroting 2011 I is ten opzichte van de realisatie 2010 naar beneden bijgesteld (€ 100 duizend) en ligt iets boven de oorspronkelijke begroting 2011 (€ 30 duizend). De belangrijkste reden is dat door het verminderde aanbod van werk er geen gebruik meer nodig zal zijn in piekperiode van uitzendkrachten bij IJmond Groen. Dit zal nu zoveel mogelijk met eigen mensen worden ingevuld. De stijging ten opzichte van de oorspronkelijke begroting 2011 wordt veroorzaakt door verdere uitbouw horeca activiteiten wat een stijging van de benodigde grondstoffen met zich meebrengt.

Ontvangen rente

De post ontvangen rente is aangepast aan het rente nivo zoals dat nu voor kortlopende posities in de markt wordt toegekend.

Personeelskosten ambtelijk

Deze post laat zowel een daling zien ten opzichte van de oorspronkelijke begroting 2011 als ten opzichte van de realisatie 2010. Dit wordt verklaard door het niet vervangen van de functie planner Montage en Verpakken, hoofd training MTO en directie secretaresse.

Afschrijvingen

De post afschrijvingen is naar beneden bijgesteld op het nivo van 2010. Alleen die investeringen die absoluut noodzakelijk zijn worden gedaan.

Onderhoudskosten

Deze post is naar beneden bijgesteld. Alleen de noodzakelijke zaken zullen uitgevoerd worden in 2011.

Energiekosten

Deze post is bijgesteld naar boven op het nivo van 2010.

Bedrijfsresultaat

Het bedrijfsresultaat na bestemming laat dan ook een verlies zien van € 765 duizend. De belangrijkste oorzaak hiervan is de verlaging van de subsidiebijdrage van het rijk.

4.0 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 twee randvoorwaarden:

1. aangaan en verstrekken van leningen alsmede 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 treasurystatuut en het opnemen van een treasuryparagraaf in de jaarrekening (en de begroting).

In 2001 is door de Meergroep een treasurystatuut opgesteld. Deze is goedgekeurd door het dagelijks en algemeen bestuur. Dit treasurystatuut 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.

Leningen

In 2011 zijn geen nieuwe leningen aangegaan.

In 2010 hebben de treasury-activiteiten conform het statuut plaatsgevonden. De investeringen zijn conform de begroting uit eigen middelen gefinancierd.

Conform de wet FIDO worden de jaarstukken tezamen met overzichten met betrekking tot de rente risiconorm en het kasgeldlimiet bij Gedeputeerde Staten en het CBS ingediend. De Meergroep voldoet aan de in deze wet gestelde rente risiconorm en kasgeldlimiet.

6.0 Risico paragraaf

Risico's en beleid omtrent weerstandsvermogen

In de vergadering van het algemeen bestuur van 18 mei 2004 is aangegeven dat het benodigde weerstandsvermogen € 7.300.000 zou moeten bedragen. Het weerstandsvermogen per 1 januari 2010 bedraagt € 7.300.000 (het plafond). In het kader van de ontwikkelingen met betrekking tot de wetgeving rond de Wsw zal in 2011 de omvang en functie van het weerstandsvermogen nader worden bezien.

7.0 Onderhoud kapitaalgoederen

De volgende gebouwen zijn in eigendom van de Meergroep:

- onderkomen IJmondGroen aan de Maerelaan 154K te Heemskerk;
- onderkomen IJmondGroen aan de Rijksstraatweg 243a te Velsbroek;
- onderkomen IJmondGroen aan de Kuikensweg 84 te Beverwijk;
- gebouw van montage en verpakken aan Trompet 1300 te Heemskerk.

De onderhoudskosten voor de onderkomens van IJmondGroen worden ten laste van exploitatierekening gebracht.

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.

8.0 Verbonden partijen

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

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 arbeidsgerelateerde dagbesteding gebruik maken van Stichting Wisselwerk als zorgaanbieder en indien mogelijk, doorstromen naar de WSW.

De aan Stichting Wisselwerk verstrekte lening van € 1.250.000 is in 2010 omgezet in een nieuwe leningsovereenkomst met een plafond van € 750.000.

Meerwerk Integratie Diensten BV voert re-integratietrajecten uit voor diverse opdrachtgevers. In de lijn met het strategisch plan 2005-2010 van de Meergroep richt Meerwerk Integratie Diensten zich vanaf 2005 vooral op dienstverlening voor de gemeenten. Voorbeeld hiervan is het gezamenlijk met de gemeenten ontwikkeld project De MeerKansBaan. In dit project worden mensen die een bijstanduitkering aanvragen bij het CWI doorverwezen naar de Meergroep voor een dienstverband.

In het kader van het Besluit Begroting en Verantwoording dat van kracht is geworden per 1 januari 2004 worden voor Meerwerk Integratie Diensten BV en Stichting Wisselwerk IJmond een afzonderlijke begroting en jaarrekening opgesteld.

9.0 BIJLAGE 1

Gewijzigde begroting 2011 I (bedragen x 1.000)

	Realisatie	Begroting I	Vershil	Begroting	Vershil
	2010	na wijziging 2011 I	2010	2011	2011 I
Opbrengsten	7.807	7.575	-232	7.505	70
Directe productiekosten	505	405	-100	375	30
Netto toegevoegde waarde	7.302	7.170	132-	7.130	40
Ontvangen rente	221	150	-71	100	50
Overige bedrijfsopbrengsten/baten	789	250	-539	200	50
Totaal netto opbrengsten	8.312	7.570	742-	7.430	140
Verbetering netto opbrengst				75	
Personeelskosten ambtelijk	4.347	4.250	-97	4.121	129
Dienstverlening door derden	548	400	-148	403	-3
Indirecte productiekosten	465	465	-	469	-4
Afschrijvingen	659	660	1	710	-50
Huur	1.256	1.271	15	1.271	-
Onderhoudskosten	677	500	-177	736	-236
Energiekosten	306	300	-6	218	82
Belastingen	29	30	1	27	3
Verzekeringen	6	35	29	30	5
Kantine kosten	33	35	2	47	-12
Kantoorkosten	133	150	17	167	-17
Verkoopkosten	145	150	5	188	-38
Overige algemene kosten	124	125	1	151	-26
Diverse lasten	64	-	-64	-	-
Totalen kosten	8.792	8.371	421-	8.539	168-
Kosten reductie				175-	
Operationeel resultaat	480-	801-	321-	859-	58
Loonkosten WSW	14.577	14.835	258	14.835	-0
Overige kosten WSW	838	700	-138	806	-106
Begeleid werken	467	600	133	629	-29
Subsidie gemeente	16.562	15.842	-720	16.843	-1.001
Subsidie resultaat	680	293-	973-	573	866-
Bedrijfsresultaat	200	1.094-	1.294-	286-	807-
Onttrekking bestemmingsreserve	221	329	108	386	-57
Resultaat na bestemming	421	765-	1.186-	100	864-