

Oplegnotitie begroting 2017

In het tweede kwartaal 2016 worden nog veel besluiten genomen over de toekomst van Permar. Dat maakt het op het moment van schrijven van deze begroting vrijwel onmogelijk om een realistische beeld te schetsen voor 2017. Het is daarom belangrijk om duidelijk aan te geven wat er in deze versie van de begroting 2017 is opgenomen en wat er in afwachting van deze besluiten nog niet is uitgewerkt. In het derde kwartaal worden de begrotingen van 2016 en 2017, op basis van de genomen besluiten, herzien en wordt een tweede versie van deze begrotingen voorgelegd aan de colleges en raden.

Het Algemeen Bestuur heeft voor deze begroting 2017 gekozen voor een 'going concern' begroting. Dit houdt in dat de begroting 2016 als uitgangspunt is genomen en dat hierop de nu bekende wijzigingen in regelgeving, de gevolgen van wijziging van subsidies, de gevolgen van de afbouw Wsw personeel, de bekende aflopende contracten van klanten en de gegarandeerde omzet voor 2017 zijn meegenomen. De kosten voor de eventuele afbouw van de organisatie (liquidatieplan), kosten en opbrengsten voor een mobiliteitsplan en de daarmee samenhangende afvloeiing van regulier personeel zijn in deze begroting nog niet verwerkt.

Ambitie Permar

Ondanks de onduidelijkheid over de toekomst en de besluitvorming die nog moet plaatsvinden in de gemeenten, zet Permar stevig in op de in de tweede helft van 2015 ingezette koers. De krimp van Permar en de mogelijke gevolgen van de politieke besluitvorming rond de toekomst van de organisatie, vragen op dit moment om een toekomstbestendig beleid dat, ongeacht de richting voor de toekomst, bijdraagt aan het behoud van werk voor de doelgroep. Daarbij is de beweging van 'binnen naar buiten' essentieel. Het is de ambitie van Permar om elke medewerker te plaatsen in een zo regulier mogelijke werkomgeving. Permar heeft daarom, rekening houdend met de discussie binnen de gemeenten over de toekomst van Permar, de volgende speerpunten geformuleerd:

- Versterken van de methodische basis arbeidsontwikkeling (diagnose, ontwikkeling en begeleiding);
- Vergroten van het aantal individueel gedetacheerden (o.a. vanuit WSP);
- Ontwikkelen van groepsdetacheringen (o.a. door uitplaatsing en vervreemding van bedrijfsactiviteiten);
- Ontwikkelen van uitstroomtrajecten (Sterk naar Werk, voor Wsw-medewerkers en doelgroepen uit de participatiewet). Opdrachten vanuit de deelnemende gemeenten op deze trajecten in 2017 zullen het nu begrote resultaat van Permar positief beïnvloeden.

Naast de uitstroom van de Wsw-medewerkers naar een zo reguliere mogelijke werkomgeving, ontwikkelt Permar activiteiten om ook andere doelgroepen van de gemeenten naar werk te begeleiden. De gemeente Ede heeft daarbij gekozen voor een samenwerking met Permar in het zogenaamde P-team Ede. Dit team is verantwoordelijk voor de diagnose, ontwikkeling, bemiddeling en plaatsing van mensen met een arbeidsbeperking, waaronder voormalige wachtlijst Wsw, Wajongeren, schoolverlaters en anderen die in aanmerking komen voor een doelgroepverklaring.

Daarnaast zetten we in op de trainingen Sterk naar Werk. In deze training staan de eigen verantwoordelijkheid en de zelfwerkzaamheid van de deelnemers voorop, zowel bij het zoeken naar werk als bij het naleven van arbeidsplichten. De kaders van de participatiewet zijn leidend en er is dan ook een duidelijk handhavingsaspect aanwezig. De training ondersteunt de deelnemer bij de kortste weg naar betaald (algemeen geaccepteerd) werk. Het is een intensieve training van 13 weken, waarin de deelnemers vrijwel fulltime bezig zijn met het vinden van werk. Om het effect van de training te vergroten wordt samengewerkt met Dress for Success, een vrijwilligersorganisatie die werkzoekenden aan passende kleding helpt, zodat ze een betere eerste indruk maken bij het sollicitatiegesprek.

De eerste trainingen zijn bekostigd vanuit de sectormiddelen, maar zal in de toekomst tegen betaling beschikbaar zijn voor gemeenten en UWV. De methodiek van Sterk naar Werk wordt overgedragen naar de werkcoaches van Permar en verder toegesneden op de brede doelgroep, inclusief de Wsw-medewerkers.

Uitplaatsing bedrijfsactiviteiten

In 2015 is Permar gestart met het uitbesteden van een groot aantal eigen bedrijfsactiviteiten aan (sociaal) ondernemers. Hiervoor zijn uitgebreide marktverkenningen uitgevoerd. Voor drie klanten in de productie is in samenspraak besloten een externe partij aan te trekken om de continuïteit van het werk (voor de klant en voor de doelgroep) te garanderen. Permar houdt de werkgeversfunctie, maar de operationele taken worden overgenomen door een externe partij. Zo krijgt Permar meer ruimte om zich nadrukkelijk te richten op mensontwikkeling. Voor een grote klant zitten we daarvoor in de contractfase. Dit gaat om de detachering van bijna honderd medewerkers. Andere onderhandelingen zullen in de eerste helft van 2016 leiden tot de overdracht van bedrijfsonderdelen en de detachering van medewerkers.

Voor meubel zijn inmiddels is er een concrete aanbieding en twee geïnteresseerde partijen die binnenkort een offerte uitbrengen. Ook voor de activiteiten van schoon liggen inmiddels een aantal concrete aanbiedingen op tafel.

Zoals aangegeven is in deze begroting nog geen rekening gehouden met eventuele extra werkzaamheden in het kader van de participatiewet en de gevolgen van de uitplaatsing van groepen medewerkers en bedrijfsactiviteiten. De uitwerking hiervan wordt wel meegenomen in de herziene begroting die in de tweede helft van 2016 wordt opgesteld.

Bedrijfsopbrengsten

Bedrijfsopbrengsten	
Bedrijfsopbrengsten 2016	7.285
Af: Minder omzet door uitstroom	(300)
Af: Minder omzet door wijziging opdrachten	(250)
Bij: Meer omzet door dekkingsmaatregelen 2016	50
Bij: Meer omzet door bijdrage aan P-Team Ede	300
Totaal bedrijfsopbrengsten 2017	7.085

Toelichting:

- In 2017 hebben we 43 fte minder Wsw-medewerkers in dienst, waardoor wij € 300.000 minder omzet kunnen genereren.
- Door het wegvallen van € 200.000 omzet van een van onze grote klanten, daalt de omzet. Met dezelfde mensen verwachten we € 100.000 omzet bij andere klanten te kunnen realiseren. Het omzetten van onze opdrachten schoonmaak naar detacheringsoopdrachten lijkt in eerste instantie € 150.000 nadelig uit te pakken. We zijn hierover nog in onderhandeling. Door het detacheren van Wsw-medewerkers zijn we op termijn in staat overhead af te bouwen. In de tweede versie van de begroting wordt dit opgenomen, zodra het mobiliteitsplan is opgesteld. Het totaal effect is € 250.000 negatief.
- Er wordt voor € 50.000 aan dekkingsmaatregelen omzet gerealiseerd. Andere dekkingsmaatregelen komen later aan de orde.
- Permar verricht werkzaamheden voor het P-team van de gemeente Ede. De inkomsten hiervoor zijn begroot op € 300.000.

Personele lasten

Personele lasten	
Personele lasten 2016	5.265
Af: niet uitgekeerde transitievergoeding	(300)
Totaal personele lasten 2017	4.965

Toelichting:

De personele lasten dalen met € 300.000 ten opzichte van de begroting 2016. De salarissen van het niet-gesubsidieerd personeel zijn met € 3.540.000 gelijk gehouden aan 2016. Het voordelige resultaat zit in de overige personeelslasten. Daar is de dekkingsmaatregel uitgevoerd voor het niet uitkeren van de transitievergoeding na twee jaar ziekte voor Wsw-medewerkers. Deze medewerkers blijven bij Permar in dienst.

Kapitaalslasten

De kapitaalslasten zijn met € 660.000 gelijk gesteld aan 2016.

Overige bedrijfskosten

Overige bedrijfskosten	
Overige bedrijfskosten 2016	1.745
Af: lagere autokosten	(70)
Overige bedrijfskosten 2017	1.675

Toelichting:

De overige bedrijfskosten zijn gelijk gesteld aan 2016 op de autokosten na. Door het naar buiten brengen van medewerkers heeft Permar minder vervoersmiddelen nodig. Hierdoor dalen de kosten met € 70.000.

De besluiten van de individuele gemeenten over de toekomst van Permar beïnvloeden de overige bedrijfskosten sterk. Denk hierbij aan advieskosten, kosten voor inhuur van derden en juridische kosten die moeten worden gemaakt voor het mobiliteitsplan en het liquidatieplan. Deze kosten zijn niet in deze begroting opgenomen. De kosten inzake huisvesting wijzigen vooralsnog nauwelijks, maar ook hier kunnen de besluiten voor de toekomst van Permar veel invloed hebben voor 2017. In het derde kwartaal wordt een herziene begroting opgesteld, waarin de gevolgen van de genomen beslissingen zijn verwerkt.

Overige baten en lasten

De sectorfondsmiddelen zijn voor 2017 niet meer beschikbaar en zijn daarom uit de begroting gehaald. Dit heeft een negatief effect van € 200.000.

Subsidieresultaat

Subsidieresultaat	
Negatief subsidieresultaat 2016	(2.087)
Af: afbouw subsidie Wsw 43SE	(940)
Af: Lager bedrag subsidie per SE (€ 1.091 per SE)	(770)
Af: CAO Wsw 2017	(50)
Bij: Lagere loonkosten afbouw Wsw 43SE	1.000
Bij: dekkingsmaatregel lagere vervoerskosten	150
Bij: Nieuwe subsidie Lage inkomensvoordeel	760
Bij: Meer omzet door bijdrage aan P-Team Ede	300
Negatief subsidieresultaat 2017	(1.937)

Toelichting:

Door het afbouwen van 43 SE medewerkers, dalen de salariskosten met € 1.000.000 en de subsidie met € 940.000. Het lagere bedrag aan Wsw-subsidie zorgt voor een daling van inkomsten van € 770.000. Hierbij zijn we uitgegaan van het laatst bekende cijfer, afgegeven door Cedris, van € 24.320 per SE. In de mei-circulaire 2016 wordt een nieuwe indicatie voor deze subsidie gegeven. De basis hiervoor is het totaal beschikbare bedrag op landelijk niveau, gedeeld door het totaal aantal SE. De uitstroom in de voorgaande jaren bepaalt voor een groot deel de hoogte van deze subsidie. De ervaring in de afgelopen jaren is dat het bedrag per SE wat hoger uitvalt dan in eerste instantie is afgegeven. Dit biedt echter geen garantie voor 2017.

Door de in 2016 afgesloten nieuwe CAO Wsw, stijgen de loonkosten in 2017 met € 50.000. Hiertegenover staat een in 2017 nieuwe subsidie: het Lage-Inkomensvoordeel (LIV). Deze subsidie is

bedoeld voor medewerkers met een salaris tussen het minimumloon en 120 procent van het minimumloon. Veel van onze medewerkers komen hiervoor in aanmerking, wat zorgt voor een extra subsidie van € 760.000 in 2017.

In de dekkingsmaatregelen 2016 was een besparing op vervoerskosten van € 150.000 opgenomen. Deze start in 2016 en wordt in 2017 voortgezet.

Zodra de toekomst van Permar duidelijk is, wordt een herziene begroting opgesteld.