

Nota voor Burgemeester en Wethouders

Team: Finance en Control

Onderwerp:

Eerste begrotingswijziging 2023 Sallcon GR en begroting 2023 KonnecteD BV

Notagegevens

Bestuursorgaan	: B-en-W 24-01-2023
Notanummer	: 2023-46
Datum	: 24-01-2023
Programma	: 12 - Algemene dekkingsmiddelen
Portefeuillehouder	: Wethouder Elferink,
Bijlage(n)	: Begroting 2023 KonnecteD_goedgekeurd in AvA_1dec.2022.pdf,Begroting 2023 Sallcon GR-1e begrotingwijziging 2023.pdf,Brief 8-12-2022 aan de gemeenteraad- SallconGR.pdf

Parafering

19-01-2023: Wethouder17-01-2023: Gemeentesecretaris/algemeen directeur

Agendering

* 17-01-2023: Gemeentesecretaris/algemeen directeur

* 23-01-2023: adjunct-secretaris en teammanager Concernstaf

Definitieve akkoord

25-01-2023

B & W d.d.: 24-01-2023

Besluit

1. Kennis te nemen van de brief van 8 december 2022 van het bestuur van de Gemeenschappelijke Regeling BVO Sallcon (Sallcon GR) over de mogelijkheid een zienswijze in te dienen op de eerste begrotingswijziging 2023 van Sallcon GR waarbij ter informatie de begroting 2023 van KonnecteD BV is gevoegd
2. De gemeenteraad voor te stellen geen zienswijze in te dienen op de eerste begrotingswijziging 2023 van Sallcon GR
3. Het raadsvoorstel en het ontwerp-raadsbesluit vast te stellen
4. De stukken aan te bieden aan de raad
5. Indien de gemeenteraad geen gebruik maakt van de mogelijkheid een zienswijze in te dienen op de eerste begrotingswijziging 2023 van de Gemeenschappelijke Regeling BVO Sallcon (Sallcon GR) met een brief het bestuur van Sallcon GR hiervan op de hoogte te stellen

De nota en het besluit openbaar te maken.

Inleiding

Op 29-11-2022 heeft uw college ingestemd met de vaststelling van de eerste begrotingswijziging 2023 van Sallcon GR en de begroting 2023 van KonnecteD BV. Vervolgens hebben het bestuur van Sallcon GR en de aandeelhoudersvergadering van KonnecteD BV op 1-12-2022 daarover een besluit genomen. Bij brief van 8-12-2022 heeft het bestuur van Sallcon GR de eerste begrotingswijziging 2023 aan de gemeente voorgelegd en biedt daarmee de mogelijkheid aan de gemeenteraad om een zienswijze in te dienen.

Beoogd maatschappelijk resultaat

Beoogd resultaat is de vaststelling van een gewijzigde begroting 2023 van Sallcon GR en kennisname van de vastgestelde begroting 2023 van KonnecteD BV.

Kader

Kaders zijn:

1. Wet gemeenschappelijke regelingen.

Op 1-12-2022 heeft het bestuur van de bedrijfsvoeringorganisatie Sallcon GR de eerste begrotingswijziging 2023 van Sallcon GR goedgekeurd. Overeenkomstig artikel 35 van de Wet Gemeenschappelijke Regelingen is de begrotingswijziging 2023 van Sallcon GR aan de colleges van burgemeester en wethouders van de gemeenten Olst-Wijhe en Deventer toegestuurd en wordt met de aanbidding van deze begroting aan de gemeenteraad de mogelijkheid geboden hierop een zienswijze in te dienen. De gemeenteraad dient haar zienswijze binnen 12 weken na toezending van de begroting in te dienen. Het bestuur van Sallcon GR zal, rekening houdend met de eventuele ingediende zienswijze, de begrotingswijziging aansluitend vaststellen en binnen twee weken na vaststelling aan Gedeputeerde Staten en aan de beide gemeenten toezenden, overeenkomstig artikel 34 van de Wet Gemeenschappelijke Regelingen. Aansluitend heeft de gemeenteraad nog de mogelijkheid om haar zienswijze over de vastgestelde begroting bij Gedeputeerde Staten in te brengen.

2. Gemeenschappelijke regeling bedrijfsvoeringorganisatie Sallcon.

Zie toelichting bij Wet Gemeenschappelijke Regelingen.

3. Juridische structuur Sallcon / KonnecteD.

Sallcon GR heeft haar bedrijfsactiviteiten in KonnecteD BV belegd en Sallcon GR heeft de uitvoering van de Wsw en financiering ervan in KonnecteD BV belegd. De GR heeft twee taakvelden, namelijk Wsw en huisvesting. Wsw wordt resultaatneutraal uitgevoerd (alle kosten en baten worden 1-op-1 doorgegeven aan de BV). Huisvesting wordt tegen kostprijs ter beschikking gesteld met een klein resultaat van € 1.000. Reden waarom de begroting van Sallcon GR op een resultaat van € 1.000 sluit. Reden ook waarom bij de het voorleggen van de eerste begrotingswijziging 2023 Sallcon GR ook de begroting 2023 van KonnecteD BV tegelijkertijd ter informatie wordt verstrekt.

4. Begroting 2022 Sallcon GR

De primitieve begroting 2023 is door het bestuur van Sallcon GR vastgesteld (de gemeenteraad besloot medio 2022 geen zienswijze in te dienen) en Gedeputeerde Staten van Overijssel hebben vervolgens besloten repressief toezicht toe te passen. Nu ligt de eerste begrotingswijziging 2023 van de GR voor besluitvorming door gemeenten voor en daarna volgt vaststelling door het bestuur van Sallcon GR.

5. Ondernemingsplan 2020-2024 (vastgesteld oktober 2020) en het transformatieplan (raadsmededeling juli 2021) van KonnecteD BV.

6. Gemeentelijk beleidskader "Inzet op maat 2020" (vastgesteld december 2019) en implementatieplan Inzet op maat.

7. Collegebesluit van 29-11-2022 voorafgaand aan de vergaderingen van het

Betrokken partijen en participatie

De gemeente Olst-Wijhe is samen met Deventer deelnemer in Sallcon GR. Ook het college van Olst-Wijhe legt aan haar raad de mogelijkheid voor een zienswijze in te dienen op de eerste begrotingswijziging 2023 van Sallcon GR.

Argumenten voor en tegen

Op 1-12-2022 hebben het bestuur van Sallcon GR en de AvA van KonnecteD BV ingestemd met respectievelijk de 1e begrotingswijziging 2023 van Sallcon GR (voorlopige vaststelling) en de begroting 2023 van KonnecteD BV. Met een raadsvoorstel wordt de gemeenteraad in de gelegenheid gesteld eventueel een zienswijze in te dienen op de voorlopig vastgestelde 1e begrotingswijziging 2023 van Sallcon GR. Het college geeft de gemeenteraad in het raadsvoorstel haar advies mee om wel / niet een zienswijze in te dienen. Ambtelijk advies is in het raadsvoorstel op te nemen dat het college de gemeenteraad adviseert geen zienswijze in te dienen bij het bestuur van Sallcon GR.

Omdat Sallcon GR haar bedrijfsactiviteiten aan KonnecteD BV overlaat, sluit ook de eerste begrotingswijziging van Sallcon GR (evenals de oorspronkelijke begroting 2023) op een klein resultaat van €1.000. De begroting 2023 van KonnecteD BV is ter informatie bijgevoegd. De begroting 2023 van KonnecteD sluit op een negatief resultaat van afgerond -/- €2,0 mln. Een stijging van het negatief resultaat ten opzichte van 2022 met -/- €700.000, waarvan de toename van de energiekosten van afgerond €400.000 deels de oorzaak is. Zie voor de andere oorzaken de (toelichting in de) begroting 2023 van KonnecteD. Het negatieve resultaat 2023 kan worden gedekt uit het Eigen Vermogen van KonnecteD BV.

Het verloop van het gepresenteerde meerjarige resultaat over de jaren 2023-2029 wijkt in negatieve zin af van de eerder gepresenteerde cijfers in de meerjarenbegroting van het ondernemingsplan 2020-2024. Het Ondernemingsplan ging uit van positieve resultaten vanaf 2025 en daarmee de mogelijkheid om de negatieve resultaten t/m 2024 uit het eigen vermogen van KonnecteD te kunnen dekken. Volgens blz. 22 van de begroting van KonnecteD bedraagt het Eigen Vermogen van KonnecteD per 31-12-2022 €12,0 mln. Het gepresenteerde meerjarige perspectief bij de begroting 2023 toont dermate hogere negatieve resultaten dat dekking vanuit het Eigen Vermogen na een jaar of 5 niet meer mogelijk is en een beroep op de algemene middelen van de beide deelnemende gemeenten zou moeten worden gedaan. Deze constatering heeft ertoe geleid dat de directeur van KonnecteD BV op verzoek van het bestuur van de beide deelnemende colleges (Olst-Wijhe en Deventer) in 2023 in samenspraak met beide gemeenten een plan van aanpak opstelt voor het uitwerken van meerdere toekomstscenario's met bijbehorende meerjarige financiële perspectieven. Op basis van een scenariokeuze kan de nieuwe beleidslijn voor de toekomst worden bepaald. De visie op de doorontwikkeling van KonnecteD tot modern werkleerbedrijf vormt hiervoor de basis. De infrastructuur moet beschikbaar blijven voor de nieuwe doelgroepen en de SW moet verantwoord worden afgebouwd. De gemeenteraden van Olst-Wijhe en Deventer worden bij de uitwerking van toekomstscenario's betrokken.

Financiële consequenties en dekking

Het negatief resultaat over 2023 van afgerond -/- €2,0 mln. dekt KonnecteD BV uit haar Eigen Vermogen.

Openbaarmaking en communicatie

Het besluit, de nota en de bijlagen openbaar te maken.

Aanpak en uitvoering

De gemeenteraad voor te stellen geen zienswijze in te dienen op de eerste begrotingswijziging 2023 van Sallcon GR. Omdat de verslechterde meerjarige financiële prognoses op termijn niet meer ten laste van het Eigen Vermogen van KonnecteD BV kunnen worden gebracht stelt de directeur van KonnecteD in 2023 in samenspraak met beide gemeenten een plan van aanpak op voor het uitwerken van meerdere toekomstscenario's met bijbehorende meerjarige financiële perspectieven. De gemeenteraden van Olst-Wijhe en Deventer worden daarbij betrokken.

Als de gemeenteraad op advies van het college besluit geen zienswijze op de 1e begrotingswijziging 2023 van Sallcon GR te geven, een brief aan het bestuur van Sallcon GR en het bestuur van KonnecteD te sturen waarin gemeld wordt dat de gemeente Deventer geen zienswijze zal inbrengen.

RAADSVOORSTEL

Onderwerp	: Eerste begrotingswijziging 2023 Sallcon GR en begroting 2023 KonnecteD BV
Portefeuillehouder	: Wethouder Elferink,
Voorstelnummer	: 2023-46
Datum B en W besluit	: 24-01-2023
Team	: DEV-FC

Inleiding

Bij brief van 8 december 2022 heeft het bestuur van Sallcon GR de eerste begrotingswijziging 2023 van Sallcon GR aan de gemeente voorgelegd en biedt daarmee de mogelijkheid om een zienswijze in te dienen.

Raadsvoorstel

1. Kennis te nemen van de begroting 2023 van KonnecteD BV
2. Over de eerste begrotingswijziging 2023 van bedrijfsvoeringorganisatie gemeenschappelijke regeling Sallcon (Sallcon GR) geen zienswijze in te dienen en het college van burgemeester en wethouders te verzoeken dit standpunt aan het bestuur van Sallcon GR over te brengen

Kern raadsvoorstel

Het bestuur van Sallcon GR heeft de eerste begrotingswijziging 2023 van Sallcon GR voorlopig vastgesteld en geeft de gemeente de mogelijkheid om daarover eventueel een zienswijze in te dienen. Omdat Sallcon GR haar bedrijfsactiviteiten aan KonnecteD BV overlaat, sluit ook de eerste begrotingswijziging van Sallcon GR (evenals de oorspronkelijke begroting 2023) op een klein resultaat van € 1.000. De begroting 2023 van KonnecteD BV is ter informatie bijgevoegd. Voorstel van het college is over de eerste begrotingswijziging 2023 van bedrijfsvoeringorganisatie Sallcon GR geen zienswijze in te dienen.

Beoogd resultaat

Beoogd resultaat is de vaststelling van een gewijzigde begroting 2023 van Sallcon GR.

Kader

1. Wet gemeenschappelijke regelingen.

Op 1-12-2022 heeft het bestuur van de bedrijfsvoeringorganisatie Sallcon GR de eerste begrotingswijziging 2023 van Sallcon GR goedgekeurd. Overeenkomstig artikel 35 van de Wet Gemeenschappelijke Regelingen is de begrotingswijziging 2023 van Sallcon GR aan de colleges van burgemeester en wethouders van de gemeenten Olst-Wijhe en Deventer toegestuurd en wordt met de aanbidding van deze begroting aan de gemeenteraad de mogelijkheid geboden hierop een zienswijze in te dienen. De gemeenteraad dient haar zienswijze binnen 12 weken na toezending van de begroting in te dienen. Het bestuur van Sallcon GR zal, rekening houdend met de eventuele ingediende zienswijze, de begrotingswijziging aansluitend vaststellen en binnen twee weken na vaststelling aan Gedeputeerde Staten en aan de beide gemeenten toezenden, overeenkomstig artikel 34 van de Wet Gemeenschappelijke Regelingen. Aansluitend heeft de gemeenteraad nog de mogelijkheid om haar zienswijze over de vastgestelde begroting bij Gedeputeerde Staten in te brengen.

2. Gemeenschappelijke regeling bedrijfsvoeringorganisatie Sallcon.

Zie toelichting bij Wet Gemeenschappelijke Regelingen.

3. Juridische structuur Sallcon / KonnecteD.

Sallcon GR heeft haar bedrijfsactiviteiten in KonnecteD BV belegd en Sallcon GR heeft de uitvoering van de Wsw en financiering ervan in KonnecteD BV belegd. De GR heeft twee taakvelden, namelijk Wsw en huisvesting. Wsw wordt resultaatneutraal uitgevoerd (alle kosten en baten worden 1-op-1 doorgegeven aan de BV). Huisvesting wordt tegen kostprijs ter beschikking gesteld met een klein resultaat van € 1.000. Reden waarom de begroting van Sallcon GR op een resultaat van € 1.000 sluit. Reden ook waarom bij de het voorleggen van de eerste begrotingswijziging 2023 Sallcon GR ook de begroting 2023 van KonnecteD BV tegelijkertijd ter informatie wordt verstrekt.

4. Begroting 2022 Sallcon GR

De primitieve begroting 2023 is door het bestuur van Sallcon GR vastgesteld (de gemeenteraad besloot medio 2022 geen zienswijze in te dienen) en Gedeputeerde Staten van Overijssel hebben vervolgens besloten repressief toezicht toe te passen. Nu ligt de eerste begrotingswijziging 2023 van de GR voor besluitvorming door gemeenten voor en daarna volgt vaststelling door het bestuur van Sallcon GR.

5. Ondernemingsplan 2020-2024 (vastgesteld oktober 2020) en het transformatieplan (raadsmededeling juli 2021) van KonnecteD BV.

6. Gemeentelijk beleidskader "Inzet op maat 2020" (vastgesteld december 2019) en implementatieplan Inzet op maat.

Argumenten ten behoeve van de raad

Omdat Sallcon GR haar bedrijfsactiviteiten aan KonnecteD BV overlaat, sluit ook de eerste begrotingswijziging van Sallcon GR (evenals de oorspronkelijke begroting 2023) op een klein resultaat van € 1.000. De begroting 2023 van KonnecteD BV is ter informatie bijgevoegd. De begroting 2023 van KonnecteD sluit op een negatief resultaat van afgerond -/- €2,0 mln. Een stijging van het negatief resultaat ten opzichte van 2022 met -/- €700.000, waarvan de toename van de energiekosten van afgerond €400.000 deels de oorzaak is. Zie voor de andere oorzaken de (toelichting in de) begroting 2023 van KonnecteD. Het negatieve resultaat 2023 kan worden gedekt uit het Eigen Vermogen van KonnecteD BV.

Het verloop van het gepresenteerde meerjarige resultaat over de jaren 2023-2029 wijkt in negatieve zin af van de eerder gepresenteerde cijfers in de meerjarenbegroting van het ondernemingsplan 2020-2024. Het Ondernemingsplan ging uit van positieve resultaten vanaf 2025 en daarmee de mogelijkheid om de negatieve resultaten t/m 2024 uit het eigen vermogen van KonnecteD te kunnen dekken. Volgens blz. 22 van de begroting van KonnecteD bedraagt het Eigen Vermogen van KonnecteD per 31-12-2022 €12,0 mln. Het gepresenteerde meerjarige perspectief bij de begroting 2023 toont dermate hogere negatieve resultaten dat dekking vanuit het Eigen Vermogen na een jaar of 5 niet meer mogelijk is en een beroep op de algemene middelen van de beide deelnemende gemeenten zou moeten worden gedaan. Deze constatering heeft ertoe geleid dat de directeur van KonnecteD BV op verzoek van het bestuur van de beide deelnemende colleges (Olst-Wijhe en Deventer) in 2023 in samenspraak met beide gemeenten een plan van aanpak opstelt voor het uitwerken van meerdere toekomstscenario's met bijbehorende meerjarige financiële perspectieven. Op basis van een scenariokeuze kan de nieuwe beleidslijn voor de toekomst worden bepaald. De visie op de doorontwikkeling van KonnecteD tot modern werkleerbedrijf vormt hiervoor de basis. De infrastructuur moet beschikbaar blijven voor de nieuwe doelgroepen en de SW moet verantwoord worden afgebouwd.

In de eerste begrotingswijziging van Sallcon GR en in de begroting 2023 van KonnecteD BV zijn uitgebreide toelichtingen opgenomen.

Betrokken partijen en participatie

De gemeente Olst-Wijhe is samen met Deventer deelnemer in Sallcon GR. Ook het college van Olst-Wijhe legt aan haar raad de mogelijkheid voor een zienswijze in te dienen op de eerste begrotingswijziging 2023 van Sallcon GR.

Financiële consequenties

Het negatief resultaat over 2023 van KonnecteD BV van -/- €2,0 mln. komt ten laste van het Eigen Vermogen van KonnecteD BV.

Betrokkenheid raad

De Wet gemeenschappelijke regelingen bepaalt dat de gemeenteraad de mogelijkheid heeft een zienswijze op de begrotingswijziging 2023 van Sallcon GR in te dienen. Het college van b&w stelt voor geen zienswijze in te dienen. Omdat de verslechterde meerjarige financiële prognoses op termijn niet meer ten laste van het Eigen Vermogen van KonnecteD BV kunnen worden gebracht stelt de directeur van KonnecteD in 2023 in samenspraak met beide gemeenten een plan van aanpak op voor het uitwerken van meerdere toekomstscenario's met bijbehorende meerjarige financiële perspectieven. De gemeenteraden van Olst-Wijhe en Deventer worden betrokken bij de uitwerking van toekomstscenario's betrokken.

Burgemeester en wethouders van de gemeente Deventer,
de secretaris,

de burgemeester,



M.A. Kossen



R.C. König

RAADSBESLUIT

Onderwerp : Eerste begrotingswijziging 2023 Sallcon GR en begroting 2023 KonnecteD
BV
Voorstelnummer : 2023-46
Raadstafel d.d. :
Raadsvergadering :

De raad van de gemeente Deventer,
Gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders d.d. 24-01-2023, nummer 2023-46

BESLUIT

1. Kennis te nemen van de begroting 2023 van KonnecteD BV
2. Over de eerste begrotingswijziging 2023 van bedrijfsvoeringorganisatie gemeenschappelijke regeling Sallcon (Sallcon GR) geen zienswijze in te dienen en het college van burgemeester en wethouders te verzoeken dit standpunt aan het bestuur van Sallcon GR over te brengen

Aldus vastgesteld in de openbare raadsvergadering van
De raad voornoemd,
de griffier,

de voorzitter,

A. Kerver

R.C. König

Gemeenteraad Deventer

T.a.v. de griffie gemeente Deventer
Postbus 5000
7400 GC DEVENTER

Deventer, 8 december 2022

**Betreft: Begroting 2023 Sallcon Gemeenschappelijke Regeling (1^e wijziging) en
begroting Konnected 2023**

Geachte gemeenteraadsleden,

In de vergadering van het Bestuur van 1 december 2022 is de 1^e begrotingswijziging van Sallcon Gemeenschappelijke Regeling 2023 behandeld, alsmede de begroting Konnected 2023 welke we u bijgaand toesturen.


Naar aanleiding van de behandeling van beide documenten in de vergadering kan het volgende gemeld worden:

De 1^e begrotingswijziging Sallcon Gemeenschappelijke Regeling 2023 is door het Bestuur goedgekeurd. Overeenkomstig de Wet Gemeenschappelijke Regelingen sturen wij u de begrotingswijziging toe, waarbij u de mogelijkheid heeft om hierop uw zienswijze in te dienen. Indien u een zienswijze wilt indienen, ontvangen wij deze graag binnen 8 weken na toezending van de begroting.

Het Bestuur zal, rekening houdend met uw eventuele ingediende zienswijze, de begrotingswijziging aansluitend vaststellen en binnen twee weken na vaststelling aan Gedeputeerde Staten en aan u toezenden, overeenkomstig de Wet Gemeenschappelijke Regelingen. Aansluitend heeft u de mogelijkheid om uw zienswijze over de vastgestelde begroting bij Gedeputeerde Staten in te brengen.

De begroting Konnected 2023 is door de AvA van Sallcon B.V. vastgesteld. Wij zenden u ter informatie de begroting Konnected 2023 toe.

Hoogachtend,
Namens het Bestuur van Sallcon GR



J.P. van der Geest
secretaris

Bijlagen: 2

Kopie: E. Kok en K. Gonlag

Begroting 2023

17 november 2022



Konnected

Maak werk van betekenis

Inhoud

1.	Managementsamenvatting	3
2.	Wat gaan we de komende jaren doen	4
2.1	Transformatie 2023.....	5
2.2	Dienstverlening 2023	9
3.	Begroting 2023 met toelichting.....	13
3.1	Toelichting op de posten in de begroting	16
3.2	Meerjarenbegroting	20
	Bijlagen	22
	Bijlage 1. Risicoparagraaf	23
	Bijlage 2. Overige overzichten.....	25

1. Managementsamenvatting

In deze begroting 2023 staan we beleidsmatig vooral stil bij de transformatie van KonnecteD. Niet meer de Wsw staat centraal, maar de Participatiewet. Onze dienstverlening benaderen wij voortaan vanuit drie verschillende rollen en voor de uitvoering van onze dienstverlening is daartoe een meer procesgeleide organisatievorm gekozen. In dit document lichten we deze organisatievorm toe door middel van een dienstverleningsschema, met bijbehorende begroting. De transformatie moet leiden tot meer werk van betekenis.

In het kort

In 2023 verwachten wij een aanzienlijke financiële toename van onze personeelskosten en energielasten. Om die reden wordt opnieuw een resultaatsdaling voorzien naar een tekort van bijna € 2 miljoen. Daarbij hebben wij getracht om onze dienstverlening en omzet taakstellend te verhogen. Door inzet van nieuwe medewerkers vanuit de Participatiewet denken wij deze doelstellingen ook te kunnen realiseren. Daarnaast zal het nodig zijn om samen met de gemeenten te kijken naar nieuwe en aanvullende mogelijkheden. Deze kunnen vanuit het aanvalsplan BUIG worden bepaald tot voordeel van alle partijen (kandidaat staat voorop). Graag gaan wij daartoe het gesprek aan om deze goede samenwerking verder uit te bouwen.




Leeswijzer

- 🌈 In hoofdstuk 2 vermelden we onze beleidsvoornemens voor 2023 en lichten we toe hoe we na de transformatie onze organisatie verder vorm gaan geven.
- 🌈 In hoofdstuk 3 kijken we specifiek naar de uitvoering van de Participatiewet voor onze gemeenten en de wensen en doelen daarvan voor onze organisatie.
- 🌈 In hoofdstuk 4 volgen de uitgangspunten van deze begroting, gevolgd door de exploitatiecijfers voor 2023 en de toelichting van de verschillende begrotingsposten.
- 🌈 In de bijlagen is de risicoparagraaf uitgewerkt, daarnaast zijn nadere specificaties t.a.v. de personele bezetting en financiën per bedrijfsonderdeel uitgewerkt.

2. Wat gaan we de komende jaren doen

KonnecteD is hét werk- en leerbedrijf dat inwoners uit de gemeenten Deventer en Olst-Wijhe met een afstand tot werk ontwikkelt. Daardoor vergroten we de arbeidsparticipatie en de doorstroom naar werkgevers. We bieden werk en we investeren in de ontwikkeling van mensen. Vakinhoudelijk en op gebied van werknemersvaardigheden. Daarnaast zijn wij een sociale werkgever voor onze tijdelijke werknemers op weg naar regulier werk en voor hen die duurzaam afhankelijk zijn van beschutte arbeid.

In 2021 is gestart met een transformatie van onze organisatie, met als doel om onze rollen en activiteiten beter en slagvaardiger af te stemmen op de wensen en behoeften van onze opdrachtgevers en stakeholders. We handelen als de verbindende schakel tussen publiek en privaat, met de kandidaat op de eerste plaats. Dit doen we vanuit drie dienstverleningsrollen:








-  Werkgever,
-  Dienstverlener en
-  Uitvoerder.

Werkgever; Iedereen heeft het recht om mee te doen, dat doel streeft KonnecteD na. Zolang werknemers met een indicatie Beschut Werk of Wet Sociale Werkvoorziening dit nodig hebben, is KonnecteD werkgever. Daarbij kan KonnecteD werkgevers (gedeeltelijk) ontzorgen door middel van het werken op locatie, in-house verwerking van productie en logistiek. Het werkgeverschap van KonnecteD komt tot uiting doordat zij de werknemer centraal stelt, inkomenszekerheid biedt en voorziet in passend werk volgens het omgekeerd economisch principe (werkzaamheden zoeken bij de werknemer, in plaats van andersom). KonnecteD is zich ervan bewust dat het resultaat van de inspanningen die zij levert, niet kostendekkend kan zijn zonder overheidsbijdrage. KonnecteD spant zich in om deze overheidsbijdrage te beperken en het maatschappelijk rendement zo veel mogelijk te vergroten. KonnecteD blijft zich, samen met de werknemer, richten op ontwikkeling. Zo wordt er gewerkt naar vermogen, zowel binnen als buiten KonnecteD.

Dienstverlener; KonnecteD heeft als taak het aanbieden van (tijdelijk) werk aan mensen met een afstand tot werk. Dit doet KonnecteD om hen te ontwikkelen op het gebied van basis werknemersvaardigheden, (gecertificeerde) vakvaardigheden in een veilige en gecontroleerde omgeving (werken naar vermogen). Ook is KonnecteD dienstverlenend richting werkgevers. KonnecteD adviseert hen over sociaal ondernemerschap, gericht naar en/of in werk. KonnecteD gaat mee met de tijd en houdt de veranderingen in de maatschappij, op de arbeidsmarkt, evenals de veranderende wetgevingen, constant in de gaten.

Uitvoerder; KonnecteD voert publieke dienstverleningsopdrachten uit, direct of indirect, voor gemeentelijke afdelingen en/of locaties met medewerkers met een afstand tot werk. De opdrachten worden gebruikt voor het ontwikkelen van medewerkers in samenwerking met vakbekwame en/of gecertificeerde krachten. De opdrachten moeten economisch interessant zijn voor zowel de gemeente Deventer en Olst-Wijhe als voor KonnecteD. Daarnaast heeft de gemeente het maatschappelijk belang dat medewerkers met een afstand tot werk ingezet worden op de arbeidsmarkt en in onze samenleving, en hun maatschappelijk carrière kunnen opbouwen.

Binnen deze rollen delen we onze passie voor het bereiken van onze doelen met betekenisvol werk voor iedereen. Wij zijn een autoriteit op inhoud. Dit uit zich in de volgende eigenschappen:

-  Wij zijn een betrouwbare en eerlijke werkgever die medewerkers/kandidaten naar vermogen de mogelijkheid biedt zich te ontwikkelen ten einde in zijn/haar levensonderhoud te voorzien.
-  Wij zijn een samenwerkingspartner voor maatschappelijke organisaties.
-  Wij zijn wendbaar in oplossingen: flexibel en niet bureaucratisch.
-  Wij zijn transparant en zichtbaar in onze operatie en leggen op alle niveaus verantwoording af over de aan ons ter beschikking gestelde middelen. In samenwerking met ambtenaren geven wij de verantwoording aan de raad vorm.
-  Wij zijn ondernemend en komen onze afspraken na.
-  We zijn een bedrijfsmatige uitvoeringsorganisatie met een herkenbare kwalitatief vakinhoudelijke component (schoon & groen) en aanspreekbaar op onze bedrijfsvoering.
-  Wij ontwikkelen werknemers en werkzoekenden methodisch onder meer met behulp van werkleertrajecten zodat mensen zo gewoon mogelijk participeren.

2.1 Transformatie 2023

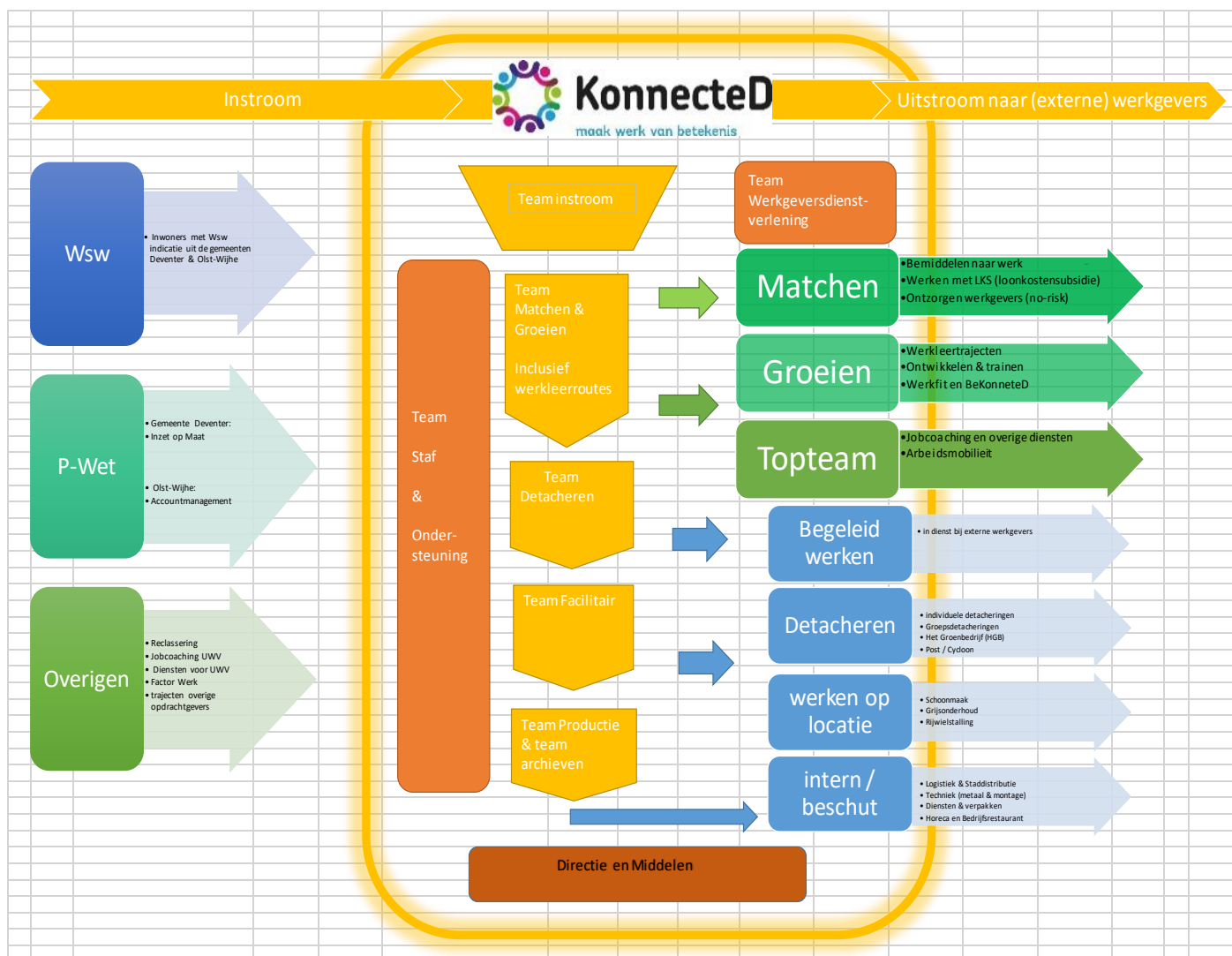
In 2023 zal het transformatieproces worden afgerond en zal onze organisatie haar centrale rol aan de basis van de regionale arbeidsmarkt uitbouwen. Van oudsher was onze organisatie onderverdeeld in verschillende bedrijfsonderdelen.

- Voor de uitvoering van de Wsw, een productie- en dienstverleningsbedrijfsonderdeel. Binnen dit onderdeel worden door onze medewerkers met een Wsw-indicatie werkzaamheden uitgevoerd op het gebied van metaalbewerking, montage van producten en het inpakken van producten. Deze activiteiten vinden veelal binnen een zogenaamde beschutte omgeving plaats. Daarnaast worden binnen dit bedrijfsonderdeel ook medewerkers gedetacheerd naar werkgevers in onze regio. Dit zijn zowel profit als non-profit instellingen.
- De uitvoering van de Participatiewet voor de gemeente Deventer werd eerder gedaan onder de vlag van Deventer werktalent (DWT). Binnen deze organisatie werden kandidaten vanuit een uitkeringssituatie begeleid naar zoveel mogelijk regulier werk in de regio. Met behulp van intensieve begeleiding en opleiding en coaching op de werkplek werd getracht om de arbeidsbeperking zodanig aan te passen dat in een passende functie kon worden voorzien.
- Ook voeren wij voor de gemeente Olst-Wijhe taken uit op het gebied van groenvoorziening en groenonderhoud. Dit doen we samen met het Groenbedrijf in Deventer (HGB). KonnecteD is 50% aandeelhouder van deze vennootschap. Daarnaast participeert de gemeente Deventer voor 50%.
- Het laatste bedrijfsonderdeel bestaat uit de directie & middelen (overhead) voor het goede beheer van allerlei faciliteiten en ondersteuning voor onze professionals. Zoals directie, marketing en communicatie, HRM, ICT, financiën en inkoop.

Het **doel van onze transformatie** is om de eerste twee bedrijfsonderdelen te integreren tot één integrale organisatie, waarin de infrastructuur van de productie en diensten wordt benut voor betere en gedegen opleidingstrajecten voor kandidaten in een uitkeringssituatie. Waar mogelijk proberen we hen toe te leiden naar een dienstverband bij een externe werkgever in onze regio. Indien dat niet lukt zullen we de kandidaat verder opleiden binnen onze organisatie en met hulp van onderwijsinstellingen in de regio. Ook kijken we naar de mogelijkheid voor plaatsing op basis van detachering. Of een plaatsing met een loonkostensubsidie en voorzien van een no-risk polis bij ziekteverzuim en langdurige uitval.

Als werk- en leerbedrijf lag de basis bij de uitvoering van de Wsw. Veruit de meeste medewerkers hebben op basis daarvan een dienstverband bij onze organisatie. Daarnaast ontvangen we jaarlijks kandidaten vanuit de Participatiewet. Tenslotte ontvangen we kandidaten vanuit de reclassering, UWV en uit de regio via bedrijven en FactorWerk. Dit zijn de instroomcategorieën met elk een eigen kleur in het onderstaande schema. In dit schema is onze nieuwe organisatie nader uitgewerkt (zie volgende pagina).

Onze eigen organisatie wordt met de kleur oranje aangeduid. Waarbij ondersteunende teams een donkerder kleur hebben. Daarbij hebben we de afdeling Groen even buiten beschouwing gelaten, net als onze verbondenheid met het Groenbedrijf Deventer (HGB).



Instroom

Medewerkers en kandidaten komen binnen via het team Instroom. Via een intake wordt samen met de kandidaat gekeken naar haar/zijn mogelijkheden en mogelijke beperkingen. Vervolgens worden in overleg aandachtspunten en leer- of ontwikkeldoelen bepaald.

Werkgeversdienstverlening

Voor het kunnen plaatsen van medewerkers/kandidaten extern, zijn goede contacten met het regionale bedrijfsleven van groot belang. Dit is dan ook de taak van het team Werkgeversdienstverlening. Dit team bestaat o.a. uit accountmanagers die branchegerichte contacten hebben én zoeken in de markt. Zo worden opdrachten geworven voor detacheringen en plaatsingen van kandidaten, maar ook opdrachten voor productieafdelingen (metaal, montage en verpakken) en voor team facilitair (horeca en schoonmaak). De jobhunters van Team Matchen en Groeien proberen daarbij zo veel mogelijk kandidaten of medewerkers te plaatsen op functies bij de geworven werkgevers in onze regio.

De verschillende productgroepen/activiteiten staan in het schema onder het team Werkgeversdienstverlening vermeld, in de kleur van de doelgroep/subsidieregeling. Groen voor P-wet/overigen en blauw voor de Wsw.

Matchen en Groeien

Is een kandidaat relatief goed en snel bemiddelbaar dan volgt uitplaatsing via Matchen. Zijn er ontwikkeldoelen dan worden deze via Groeien aangepakt. Omdat ontwikkelingen en mogelijkheden snel kunnen gaan, is een goede samenwerking tussen deze afdelingen noodzakelijk. Vandaar dat deze afdelingen samen nu één team vormen.

Ook de coördinatie voor onze werkleerroutes is in dit team geborgd. Op deze wijze hopen mensen effectief en efficiënt te ontwikkelen door cursussen, opleidingen en werkervaring op te laten doen.

Detacheren

Indien uitplaatsing mogelijk is, dan volgt uitplaatsing zoveel als mogelijk is extern. Pas in tweede instantie volgt plaatsing intern via een dienstverband met loonkostensubsidie (LKS) bij voorkeur in combinatie met detachering naar een externe opdrachtgever. Deze werkzaamheden worden uitgevoerd door team Detacheren. Voor Wsw-medewerkers bestaat deze mogelijk tot detacheren al veel langer. Ook begeleid werken is een belangrijke optie. De Wsw-medewerker treedt dan in dienst van een (externe) werkgever, die daarvoor een subsidiebijdrage ontvangt vanuit de Rijkssubsidie Wsw.

Facilitair

Medewerkers en kandidaten kunnen ook geplaatst worden in team Facilitair. Binnen dit team worden activiteiten zoals schoonmaak, horeca, grijsonderhoud en beheer/toezicht fietsenstallingen uitgevoerd. Daar valt ook onze eigen technische dienst en bedrijfsrestaurant onder. De bemensing van deze afdelingen bestaat uit kandidaten vanuit de P-wet en uit Wsw-collega's. Deze kandidaten ontvangen eerst een opleidingstraject via een werkleerroute (Schoonmaak of Horeca) en kunnen mogelijk via een stage of dienstverband met LKS ervaring opdoen. Ook detachering naar een externe werkgever is daarbij een optie.

Nieuw Beschut Werken (NBW)

Tenslotte zijn sommige Wsw-medewerkers aangewezen op een interne en beschutte werkplek. Zij voeren dan vaak verpakkingsdiensten, montagewerk of metaalwerkzaamheden uit. Daarnaast worden ook P-wetters met de indicatie Nieuw Beschut Werken (NBW) op deze afdelingen geplaatst. Ook voeren we op deze afdelingen de werkleerroutes Techniek en Logistiek uit.

In de begroting naar dienstverleningsmodel is onze nieuwe organisatie indeling ook in financiële zin vormgegeven. Het doel daarbij is om op basis van het primaire werkproces binnen KonnecteD per processtap ook onze baten en lasten toe te wijzen. Met andere woorden: onze organisatie dient zo effectief en efficiënt als mogelijk aan te sluiten op het instroom, doorstroom en uitstroom proces van al onze kandidaten en medewerkers. Met als hoofddoel het verzorgen van effectieve dienstverlening aan onze stakeholders.

In de volgende paragraaf 2.2 wordt ons nieuwe dienstverleningsmodel verder uitgelegd. Daarbij worden per processtap ook de doelstellingen, baten, lasten en formatie weergegeven.

2.2 Dienstverlening 2023

In de 'begroting naar dienstverlening' is het stroomschema van ons werkproces toegepast. Hierin zijn vermeld:

- De kosten en baten,
- De bekostiging vanuit de participatiewet op basis van Nieuw beschut Werken(NBW) en/of Loonkostensubsidie (LKS) en/of het doelgroepregister,
- Bekostiging op basis van het participatiewet contract "Inzet op Maat" door de gemeente Deventer,
- De taakstelling in subsidie-eenheden (SE) voor de WSW,
- De inzet van medewerkers vanuit de Wsw, NBW/LKS en ondersteuning als taakstelling voor de uitvoering van al onze werkzaamheden en het realiseren van onze doelen voor 2023.

De doelstelling voor de bedrijfsvoering bestaat uit meerdere activiteiten. Als organisatie die de werkgeversrol vervult voor de Wsw, proberen we deze rol ook in te vullen voor medewerkers met de indicatie Nieuw Beschut Werken (NBW) en/of het werken met loonkostensubsidie (LKS). Door de toename van de loonkosten van de CAO Wsw en van de CAO Aan de slag, zijn deze kosten echter dermate gestegen dat de subsidiebijdragen te laag zijn om alle kosten te kunnen dekken. Door het realiseren van eigen omzet wordt daarom getracht het verlies zoveel mogelijk te beperken. Door de daling van het aantal Wsw medewerkers als gevolg van de vergrijzing van onze medewerkers en het daarmee in verband staande hoge natuurlijk verloop, zijn we als organisatie steeds minder in staat tot realisatie van "hoogwaardig productiewerk". Ook dit effect heeft in toenemende mate een belangrijke invloed op ons bedrijfsresultaat.

Met de nieuwe procesindeling van onze organisatie proberen we meer betekenis te realiseren t.a.v. de doelstellingen van onze stakeholders en tegelijkertijd onze interne bedrijfsvoering te verbeteren. Zo hebben we op termijn minder ondersteuning/overhead nodig, ten gunste van meer begeleiding op de werkvloer. Daarmee kunnen we onze kandidaten nog intensiever begeleiden en meer kansen bieden op werk.

De belangrijkste doelstellingen voor 2023 zijn:

Instream:

- Bij team instroom zullen in 2023 ca 1000 kandidaten aangemeld worden om een traject (of meerdere trajecten) te mogen starten.
- KonnecteD heeft daartoe ca € 1,0 miljoen aan middelen beschikbaar vanuit de gemeente Deventer voor de uitvoering van haar aandeel van "Inzet op Maat". Dit bedrag is inclusief een aandeel voor cliëntkosten.
- In geval van instroom vanuit andere bronnen dan uit onze aandeelhoudende gemeenten zijn trajecten mogelijk naar opleidingen en in combinatie met het opdoen van werkervaring. Zoals werkfit, werkleertrajecten en jobcoaching en mobiliteitsadvisering door ons Topteam.
- Hiervoor zijn 12,4 FTE aan medewerkers voor inzetbaar.
- Topteam bestaat uit 4,25 FTE en heeft in 2023 een omzetdoelstelling van € 425.000. Deze omzet bestaat uit producten en diensten die worden uitgevoerd op het gebied van arbeidsmobiliteit ten behoeve van regionale werkgevers, het UWV en andere gemeenten.
- Er zullen ca. 120 kandidaten instromen in 6 verschillende werkleerroutes. Deze zijn Logistiek, Schoonmaak, Techniek, Buitenruimte, Zorgondersteuning en Horeca.

Matchen en Groeien:

- Deze middelen worden grotendeels gefinancierd uit het contractbudget P-wet Inzet op Maat van de gemeente Deventer. Via het Team Matchen en Groeien worden de kandidaten gereactiveerd en bijgeschoold. Bij Matchen proberen we de kandidaten, die min of meer direct bemiddelbaar zijn, ook direct door te laten stromen naar een functie of baan bij een externe werkgever. Desgewenst kan dit ook via een proefplaatsing of detachering. Doel daarbij is om de kandidaat, zo snel als kwalitatief wenselijk is, uit te laten stromen naar een betaalde baan.
- Doelstelling voor 2023 is de uitstroom van 114 kandidaten vanuit Matchen.
- Bij Groeien dienen 342 kandidaten, na verloop van 6 weken een actueel plan van Aanpak;
- Alle uitkeringsgerechtigden die binnen maximaal 3 jaar de arbeidsmarkt kunnen bereiken (doelgroep Groeien), hebben binnen 6 weken na de intake een persoonlijk plan van aanpak. Getracht zal worden om deze kandidaten binnen 3 jaar te plaatsen in een betaalde functie.
- Na afronding van een fase wordt het plan van aanpak bijgesteld.

- Voor Matchen en Groeien is op basis van het contract met de gemeente Deventer voor 28,07 FTE aan formatie beschikbaar gesteld uit een deelbudget van € 4,1 miljoen, inclusief cliëntkosten.

De doelstellingen voor 2023 zijn volgens het beleidskader "Inzet op Maat" van de gemeente Deventer uitgewerkt in de volgende prestaties:

- Participeren en additionele arbeid: KonnecteD ondersteunt 200 uitkeringsgerechtigden om mee te kunnen doen in de samenleving. Daarnaast ontwikkelen we een aanbod op additionele arbeid. (zie ook hoofdstuk 3).
- Uitstroom naar werk: Minimaal 300 uitkeringsgerechtigden stromen uit de Participatiewet door de begeleiding naar een plek op de arbeidsmarkt (Matchen en Groeien). Daarnaast is er een extra opdracht in het kader van het Aanvalsplan BUIG om 100 kandidaten extra te laten uitstromen.
- Human Capital Agenda: In 2023 wordt de samenhangende Human Capital Agenda afgerond om maximale werkgelegenheid te creëren voor alle doelgroepen. Onze plannen hiervoor staan vermeld in bijlage 2.
- Sociaal ondernemerschap: 30 organisaties en/of bedrijven hebben een geldige PSO-certificering. Door team Werkgeversdienstverlening zal deze taak worden uitgevoerd.
- Klanttevredenheid: We realiseren bij de uitvoering van de Participatiewet een klanttevredenheid met een minimale waardering met 7,5.

Detacheren of begeleid werken:

- Individuele detachering van medewerkers
De juiste vacature wordt bij een medewerker gezocht. Dit zijn reeds opgeleide vakkrachten of juist nog op te leiden medewerkers. Bij individuele detachering ligt de begeleiding (grotendeels) bij de inlener. De SW-medewerkers zijn in dienst bij KonnecteD.
 - Omzetdoelstelling voor 2023 bedraagt € 1,42 miljoen.
 - Voor 2023 zullen 127,08 FTE Wsw medewerkers en 3,81 FTE aan NBW/LKS medewerkers worden gedetacheerd. Daar waar mogelijk proberen we dit aantal in 2023 verder te verhogen.
 - Daarnaast zullen 69,30 SE aan Wsw medewerkers binnen een Begeleid Werken overeenkomst bij een externe werkgever aan de slag zijn in 2023.
 - Al deze medewerkers worden begeleid door 5,11 FTE aan ondersteuning, in de functies van jobcoach of consultant. Deze formatie wordt ook ingezet voor de groepsdetacheringen.
- Groepsdetachering
Indien een bedrijf te maken heeft met arbeidsintensieve processen, biedt KonnecteD de mogelijkheid om medewerkers in groepsverband de werkzaamheden te laten uitvoeren op locatie. Denk daarbij aan productiewerk, assemblage, logistieke taken, facilitaire diensten, mailing- en/of postverwerking. De medewerkers worden begeleid door een praktijkopleider van KonnecteD en bij ziekte is in overleg, vervanging mogelijk. De begeleiding bestaat uit wekelijks contact met de werkgever en de medewerker.
 - Omzetdoelstelling voor 2023 bedraagt € 965k.
 - Voor 2023 zullen 58,71 FTE Wsw medewerkers en 1,41 FTE aan NBW/LKS medewerkers worden gedetacheerd.
 - Al deze medewerkers worden begeleid door 5,11 FTE aan ondersteuning, in de functies van jobcoach of consultant.
- Detachingsfaciliteit ook gewenst voor medewerkers P-wet
Tijdens de trajecten zal actief gekeken worden of kandidaten een stap kunnen maken door intern of extern door te stromen naar een geschikte functie. Dit betreft o.a. kandidaten uit het doelgroepregister of de banenafpraak. Zo mogelijk proberen we kandidaten te detacheren. Bij interne plaatsingen kan via groepsdetacheringen gewerkt worden op locatie van schoonmaak, groenvoorziening, etc. Ter dekking van de aanloopkosten van deze faciliteit is een extra investeringsbedrag begroot vanuit additionele gemeentelijke middelen. Zie nadere toelichting in bijlage 2. (Opmerking: Nadere afspraken dienen hierover nog te worden geconcretiseerd).

Facilitaire diensten:

Rijwielstalling

Het beheer en onderhoud van de rijwielstallingen in Deventer wordt uitgevoerd door KonnecteD.

- Daartoe worden 6,22 FTE medewerkers met een Wsw dienstverband ingezet plus 2,0 FTE medewerkers met NBW/LKS indicatie.
- Omzetdoelstelling voor 2023 bedraagt € 183K.

Schoonmaak

KonnecteD verzorgt dagelijks en periodiek schoonmaakonderhoud bij klanten op locatie. Onder periodiek onderhoud valt glasbewassing, vloeronderhoud, dieptereiniging sanitair en tapijtreiniging. Tot onze klanten behoren (semi-)overheidsinstanties, kantoren, scholen, gymzalen, portieken en productiebedrijven. Nagenoeg alle schoonmakers zijn in het bezit van het door de branche erkende RAS schoonmaak vakdiploma. Er wordt bewust gewerkt met schoonmaakmiddelen die niet of nauwelijks schadelijk zijn voor mens en milieu. Er wordt afhankelijk van de wens van de klant, gewerkt volgens een vooraf afgesproken werkschema of meer gestuurd op kwaliteit (resultaatgerichte schoonmaak). Periodiek worden kwaliteitscontroles uitgevoerd. KonnecteD levert eventueel schoonmaakmaterialen en sanitaire voorzieningen.

- Voor 2023 is er rekening gehouden met een bezetting van 47,52 FTE met een Wsw-dienstverband en 2,9 FTE aan medewerkers NBW/LKS.
- Omzetdoelstelling voor 2023 bedraagt € 1,025 miljoen.
- Bezetting van werkleiding bedraagt 3,0 FTE, inclusief praktijkopleiders.

Grijs Onderhoud

KonnecteD doet onderhoud en schoonmaak van bedrijven- en parkeerterreinen (grijsonderhoud), zowel publiek als privaat. Rondslingerend vuilnis wordt opgepakt, de prullenbakken worden geleegd, parkeerautomaten, bordjes en ventilatiebuizen worden schoongehouden. KonnecteD beschikt zelf over de voor het werk noodzakelijke machines en apparatuur. Tevens worden sportaccommodaties schoongemaakt. Omzetdoelstelling voor 2023 bedraagt € 170k.

- Voor de uitvoering van werkzaamheden is een bezetting nodig van 10,94 FTE Wsw medewerkers.
- De bezetting van werkleiding bedraagt 1,0 FTE.

Horeca


Het bedrijfsrestaurant van KonnecteD vormt de basis van de horecawerkzaamheden. Los van de Wsw basisbezetting worden er opleidings- en werkervaringstrajecten voor kandidaten uitgevoerd. Ook worden dagelijks maaltijden bereid voor Go Ahead Eagles.


- De bezetting van dit team bestaat uit 10,31 FTE Wsw medewerkers voor de uitvoering van de werkzaamheden.
- De omzetdoelstelling voor 2023 bedraagt € 150k.
- De bezetting van werkleiding bedraagt 2,0 FTE, inclusief een praktijkopleider.


Productie & Techniek:


KonnecteD heeft een volwaardige Metaal/Montage afdeling en is specialist in verspanende (bijvoorbeeld frezen, tappen, vijlen, boren, afkorten), niet-verspanende (bijvoorbeeld zetten, persen, ponsen, lassen, vloerboren) werkzaamheden én in montagewerk. Voor onze klanten maken wij o.a. verdelers voor vloerwarming, cilinderwagens, markeerwagens, dompelbuizen en afvalwater tanks. Wij maken en monteren voor verschillende opdrachtgevers halffabricaten op onze montageafdeling. Binnen deze afdeling wordt ook de werkleerroute techniek in praktijk gebracht.

Bij de opstapafdelingen worden binnen een beschutte (en deels prikkelarme) omgeving eenvoudig montage, inpak werk uitgevoerd.

 Binnen deze afdelingen werken 144,93 FTE aan Wsw medewerkers

 Plus totaal 49,57 Medewerkers vanuit Nieuw Beschut Werken en werken met loonkostensubsidie volgens een arbeidscontract voor CAO aan de slag in 2023. Dit aantal plaatsen is voor 2023 uitgebreid met 20 FTE en 25 werkplekken.

 De omzetdoelstelling voor deze afdeling bedraagt € 1,685 miljoen.

 Voor de begeleiding van werkzaamheden zijn 9,00 FTE aan ondersteunende medewerkers noodzakelijk. De betreft zowel werkleiders als ook praktijkopleiders.

- 🌈 Mogelijke uitbreiding door extra instroom vanuit de P-wet met realisatie van indicatie voor basisbanen.

Werkgeversdienstverlening:

Binnen dit team zijn de accountmanagers in de verschillende branches actief. De teamleider heeft als neventaak dat hij via FactorWerk is aangesloten op de ontwikkelingen vanuit onze arbeidsmarktregio. Het team draagt zorg voor alle commerciële activiteiten zoals het werven van vacatures, detachingsmogelijkheden en werkervaringsplaatsen. Verder kan met uitvoering geven aan Jobcarving en SROI en PSO dienstverlening.

- 🌈 Doelstelling: mede voorzien in de uitstroom van 400 kandidaten (P-wet) naar externe werkgevers in 2023.
- 🌈 Zij hebben ook een aandeel in het behoud van, en eventuele uitbreiding van de product- en dienstverleningscontracten met een totale omzet van ca. € 6,5 Mio.
- 🌈 Maximale inzet van 7,67 FTE aan ondersteunende medewerkers (accountmanagers)
- 🌈 Detachering van 0,78 FTE accountmanager aan de inzet van de participatiewet uitvoering voor de gemeente Olst-Wijhe in 2023.

Archiefdiensten:

Dit team voert nog het contract voor archiefdiensten uit ten behoeve van de gemeente Deventer. Het team is een overblijfsel van DigiWerkt. In de komende jaren zullen deze activiteiten grotendeels worden afgebouwd en voor een beperkt deel worden overgedragen aan de opdrachtgever.

- 🌈 Contractuitvoering van het omzetbedrag € 375K met inzet van 4,88 FTE, waarvan 1,0 FTE Wsw medewerker.

Staf & ondersteuning:

Binnen team Staf en Ondersteuning vindt de coördinatie van alle uitvoerende (kandidaat en medewerker gerichte) werkzaamheden plaats. Dit team bestaat uit 7 teamleiders en een manager Operatie. Zij worden ondersteund door bedrijfsvoerings-assistenten. Door dit team centraal te stellen is vervanging en flexibiliteit bij de uitvoering gewaarborgd. De bezetting van dit team bestaat uit 30,74 FTE, waarvan 12,28 met een Wsw dienstverband.

Andere Taken:

Buiten het bedrijfsonderdeel Operatie worden nog andere taken door KonnecteD uitgevoerd. Dit zijn de afdelingen Groen Olst-Wijhe, plus de detachering van ruim 50 FTE aan Het Groenbedrijf (HGB). Met het HGB vormen we voor de overhead een personele unie. Diensten zoals HRM, ICT, Inkoop, Loonadministratie en financiële administratie worden gezamenlijk ten uitvoer gebracht. Deze diensten worden op basis van reële inzet via een DVO in rekening gebracht. Deze doorbelasting is echter voor 2023 herzien waardoor er voor Het Groenbedrijf (HGB) een besparing ontstaat.

- 🌈 Omzet voor diensten groen voor Gemeente Olst-Wijhe in 2023 bedragen € 577.000.
- 🌈 Uitvoering voor Olst-Wijhe met 11,08 FTE aan ondersteuning en NBW/LKS.
- 🌈 Uitvoering met 9,0 FTE Wsw personeel voor Olst-Wijhe.
- 🌈 Uitvoering van 39,64 FTE voor HGB via detachering.
- 🌈 Doorbelasting kosten HGB begroot op ca. € 762.500.

Overhead/Middelen:

Alle algemene kosten en overheadstaken zijn binnen dit bedrijfsonderdeel verzameld. Hieronder vallen directie en directiesecretariaat, MarCom, Financiën, ICT, Inkoop, Loonadministratie, HRM en KAM. Taken die voor het HGB worden uitgevoerd zullen conform de DVO HGB worden doorbelast. Begroot voor 2023 is dit ca. € 257.000.

3. Begroting 2023 met toelichting

In deze begroting van KonnecteD BV is de nieuwe organisatie indeling reeds verwerkt. Ook is de taakstelling gemaakt op basis van onze begrote aantallen, waarbij rekening is gehouden met de taakstelling en Rijksbijdrage conform de septembercirculaire 2022.

Algemene toegepaste indexcijfers:	2021	2022	2023
Verwachte loon prijs ontwikkeling subsidie Wsw (LPO)	1,50%	2,00%	10,00%
Afname taakstelling SE	-4,00%	-5,83%	-5,52%
Verwachte verloop Wsw personeel	-4,50%	-5,83%	-4,99%
Loonkosten ontwikkeling Wsw en LKS/NBW	1,00%	2,16%	10,00%
Loonkosten ontwikkeling B3 ondersteunend personeel)	1,00%	3,30%	7,50%
Loonkosten ontwikkeling Ondersteunend pers. (niet B3)	1,00%	3,30%	7,50%
Verwacht verloop ondersteunend personeel	1,00%	-2,75%	0,62%
Algemene kostenverhoging overige lasten (CPI)	1,50%	2,50%	7,50%

Bij de berekening van de verwachte rijksbijdrage Wsw wordt rekening gehouden met de verhoging van het LPO. Ditzelfde percentage is ook gehanteerd voor de verwachte toename van de brutolonen volgens de cao Wsw en cao Aan de Slag (Medewerkers NBW/LKS)¹. Deze zijn namelijk aan elkaar gekoppeld; stijging van het cao-loon leidt tot een toename van het LPO.

Vanwege de verwachte inflatie is ook een verhoging toegepast op de loonkosten van het ondersteunend personeel. Zij volgen daarin de cao SGO. Verwacht wordt een CAO stijging van 7,5%. Dit is een eigen inschatting op basis van reeds bekende CAO verhogingen in 2022.

In het Ondernemingsplan 2020-2023 zijn de doelstellingen geformuleerd die hieronder zijn uitgewerkt.

KPI's vanuit Ondernemingsplan 2020	2021	2022	2023
Aantal actieve Werkleerroutes	6	7	6
Instroom kandidaten in werkleerroute per jaar	192	120	120
Verwachte uitstroom kandidaten (succesvol afgerond)	75%	60%	60%
Verwacht productieve uren Werkleerroute	28.800	33.600	14.400
Doelstelling brutomarge Leren & werken	95,0%	92,7%	92,1%
Gewenst minimaal gemiddeld uurtarief detachering (*)	€ 7,50	€ 7,50	€ 7,50
Doelstelling ziekteverzuim Wsw	15,0%	15,0%	15,0%
Doelstelling ziekteverzuim overig personeel	5,50%	5,50%	5,50%
Maximaal % kosten producten en overige bedrijfslasten	10,0%	10,0%	10,0%
Resultaat (x € 1.000)	-1.337	-1.320	-1.965
(*) tarief is inclusief verhoging conform scenario 3 ondernemingsplan 2020			

De doelstellingen blijven voor dit jaar veelal ongewijzigd. Alleen zijn de verwachte productieve uren neerwaarts bijgesteld. Dit is gedaan op basis van ervaringsgegevens van de afgelopen 2 jaren. Teven zal de brutomarge dalen door hogere inkooprijzen voor grondstoffen en directe productiekosten.

De begroting sluit met een tekort van € 1,965 miljoen. De lastenverhoging bedraagt voor 2023 ruim € 3,5 miljoen. De groei aan inkomsten bedraagt maar € 2,8 miljoen. Zodat € 0,7 miljoen

¹ Stijging van met WML per 2023 bedraagt 10%

extra verlies aan het eerdere verlies van 2022 moet worden toegevoegd en het bedrijfsresultaat uitkomt op € 1,965 miljoen verlies.

De voornaamste reden voor deze resultaatsdaling zijn de volgende zaken:

- Een toename van de personeelskosten met € 3,1 miljoen. Veroorzaakt door:
 - Toename van de loonkosten Wsw en Loonkosten overig gesubsidieerd personeel door verhoging minimumloon en verwachte cao-stijgingen van 10%.
 - Daling van het aantal Wsw-werknemers met bijna 31 FTE.
 - Toename van 20 FTE en 25 werkplekken voor medewerkers met LKS of indicatie NBW waardoor deze loonkosten toenemen met 1,4 miljoen en uitkomen op € 2,2 miljoen.
- Stijging van de overheidsvergoeding Wsw op basis van de cao-stijging van 10%, hetgeen via het LPO zal worden uitgekeerd. De toename van deze rijksbijdrage Wsw was in de voorgaande jaren beperkt, maar is nu gekoppeld aan het LPO, en houdt meer rekening met de jaarlijkse inflatie en loonkostentoeename. Naar verwachting neemt hierdoor ook de subsidie Wsw met bijna 1,2 miljoen toe.
- Toename van de loonkostensubsidie en bijdrage Nieuw Beschut Werken (NBW/LKS) met ruim € 1,2 miljoen.
- De bijdrage van het Participatiewetcontract blijft t.a.v. de formatie gelijk op ca. 47 FTE, maar de bijdrage wordt aangepast op een prijsverhoging van 7,5%, totaal budget wordt daarmee € 4,2 miljoen. Plus de bijdrage voor Clientkosten van ca. € 0,9 miljoen.
- Energielasten nemen met € 0,4 miljoen toe. Onze contracten lopen dit jaar ten einde. Op basis van de nieuwe prijzen van energie wordt een forse stijging van deze kosten verwacht.

Daarnaast stijgen vooral de onderhoudskosten van ICT. Deze lastenpost wordt gecompenseerd door de daling bij de afschrijvingslasten. Bij ICT wordt software, zoals Office 365, niet meer aangeschaft als activa en vervolgens afgeschreven, maar jaarlijks worden deze licenties, in de vorm van abonnementskosten, afgenomen.

Omdat we structureel onze lasten voor HGB hebben herzien, betekent dit voor HGB een aanzienlijke lastenverlichting. De doorbelasting is herijkt in goed onderling overleg. Afgesproken is dat dit voor HGB betekent dat zij taakstellend ook hierdoor een positief resultaat kan genereren.

Exploitatierkening begroting 2023

(bedragen x € 1.000).						
BEGROTING 2023		Begroting	Begroting	Vershil		Vorig jaar
		2023	2022	Begroting		2021
BATEN						
	Omzet					
A	Omzet productie en diensten	7.152	6.974	179	▲	6.486
B	AF: directe kosten van de omzet	-566	-503	-63	▼	-489
Brutomarge / Toegevoegde waarde		6.586	6.470	116	▲	5.997
Brutomarge / Toegevoegde waarde %		92,1%	92,8%	64,9%	▲	92,5%
Bedrijfsopbrengsten:						
C	Overheidsvergoedingen WSW	18.452	17.292	1.159	▲	18.055
D	Loonkostensubsidie NBW & vergoed.	2.215	978	1.237	▲	332
E	Bijdragen Participatiewet Contract	5.110	4.640	470	▲	4.545
F	Overige opbrengsten	481	476	6	▲	872
G	Doorbelasting aan Het Groenbedrijf B.V.	1.019	1.188	-169	▼	1.172
Totaal marge en bedrijfsopbrengsten		33.863	31.044	2.819	▲	30.974
LASTEN						
Personeelskosten:						
a	Personeelskosten WSW werknemers	19.579	19.014	565	▲	19.369
b	Personeelskosten overige gesubsidieerde werknemers	2.531	1.168	1.363	▲	436
c	Personeelskosten ondersteunende werknemers	10.394	9.196	1.198	▲	8.696
		32.504	29.378	3.126	▲	28.501
Kosten productie & diensten:						
d	Afschrijvingen vaste activa	276	414	-139	▼	349
e	Huren	144	126	19	▲	202
f	Onderhoudskosten	1.117	985	132	▲	998
g	Energiekosten	682	280	402	▲	216
h	Belastingen en verzekeringen	118	131	-13	▼	101
i	Indirecte productiekosten	27	28	-0	▼	20
j	Magazijnkosten	5	5	0	▲	4
k	Verkoopkosten	84	83	1	▲	100
l	Kosten dienstverlening door derden	204	218	-13	▼	582
		2.658	2.269	390	▲	2.574
Overige bedrijfslasten:						
m	Innovatiekosten	48	126	-78	▼	54
n	Overige bedrijfslasten	619	552	67	▲	383
		667	678	-11	▼	436
Totaal lasten		35.829	32.324	3.504	▲	31.511
BEDRIJFSRESULTAAT		-1.965	-1.280	-685	▼	-537
p	Rente baten & lasten	-	-40	40	▲	-20
q	Resultaat deelnemingen	-	-	-		387
Nog te bestemmen exploitatieresultaat		-1.965	-1.320	-645	▼	-170

3.1 Toelichting op de posten in de begroting

Omzet

Gezien de economische omstandigheden aan het begin van het vierde kwartaal 2022 zijn de omzetten voor 2023 moeilijk te voorspellen. Er zijn door de verkoop en productieverantwoordelijken van de verschillende afdelingen, op basis van de nu bekende feiten en omstandigheden, inschattingen gemaakt ten aanzien van de omzetverwachtingen voor 2023.

Deze zijn in het onderstaande overzicht vermeld.

Omzet 2023	Index voor 2023:	7,50% toegepast		
Operatie	begroting 2023	prognose 2022	begroting 2022	werkelijk 2021
Staf en directe ondersteuning				
Stadsdistributie	€ 20.000	€ 42.271	€ 65.000	€ 35.318
Team Instroom				
Werkleerroutes	€ 15.000	€ 22.115	€ 75.000	€ 4.702
Topteam	€ 425.000	€ 285.068	€ 425.000	€ 327.960
Productie				
Metaal/Montage	€ 760.000	€ 419.748	€ 600.000	€ 471.328
Opstap/verpakken	€ 925.000	€ 943.975	€ 700.000	€ 941.848
Aan de slag! / LKS	€ -	€ -	€ 320.000	€ -
Facilitair				
Rijwielstalling	€ 183.000	€ 142.116	€ 170.000	€ 89.081
Schoonmaak	€ 1.025.000	€ 944.311	€ 900.000	€ 920.784
Grijs onderhoud	€ 170.000	€ 162.440	€ 150.000	€ 177.436
Horeca/bedrijfsrestaurant	€ 150.000	€ 190.182	€ 205.000	€ 160.614
Detacheringen				
Post/Cycloon	€ 365.000	€ 339.576	€ 310.000	€ 314.982
Groepsdetachering	€ 600.000	€ 599.248	€ 687.500	€ 747.011
Individuele detacheringen	€ 1.420.000	€ 1.324.904	€ 1.269.600	€ 1.167.023
Werkgeversdienstverlening				
Inzet accountmanager Olst-Wijhe	€ 82.238	€ 69.060	€ 106.500	€ 128.672
Archiefdiensten (Digi)				
Team Archieven	€ 375.000	€ 349.197	€ 352.400	€ 343.680
Totaal Operatie	€ 6.515.238	€ 5.834.211	€ 6.336.000	€ 5.830.439
Omzet Groen	€ 577.000	€ 602.340	€ 621.600	€ 628.041
Omzet Middelen	€ 60.000	€ 54.590	€ 16.000	€ 27.116
TOTAAL OMZET	€ 7.152.238	€ 6.491.141	€ 6.973.600	€ 6.485.596

Toelichting

- Op basis van de nieuwe organisatiestructuur van het bedrijfs onderdeel operatie zijn deze gegevens gerangschikt. De omzet van 2022 vormt voor elke afdeling de basis plus een index van 7,5%. Vervolgens wordt deze prijsverhoging getoetst op realiteit door de verantwoordelijk

manager. Desgewenst vind aanpassingen plaats zodat een realistisch omzetbedrag wordt begroot.

- 🌈 De omzet van de werkleerroutes blijft beperkt. Dit omdat deze werkzaamheden al via het P-wet contract worden vergoed. Het bedrag van 2023 betreft opdrachten van gemeenten buiten onze GR.
- 🌈 De omzet van Topteam maakt een pas op de plaats. De reden is dat één van de medewerkers is betrokken bij de transformatieprojecten en daardoor verminderd inzetbaar is voor commerciële taken.
- 🌈 De omzet van Metaal-Montage zal naar verwachting toenemen door een aanzienlijke opdracht van een nieuwe klant. We gaan maandelijks ca. 100 casco-frames maken tegen een goede marge. Verwacht wordt een omzettoename van ca. € 400.000.
- 🌈 Bij de dienstentak van Opstap gaan we echter minder werk uitvoeren voor Tony's. De proeverij-repen worden door henzelf voortaan geautomatiseerd ingepakt. We zijn druk bezig om nieuwe opdrachtgevers te werven, zodat een omzetterugval kan worden vermeden.
- 🌈 Voor de rijwielstalling wordt verwacht dat we minder last zullen ondervinden van de corona ontwikkelingen. Daardoor zal de "normale dienstverlening" met bijbehorende vergoeding weer gerealiseerd kunnen worden.
- 🌈 Schoonmaak heeft last van personeelstekorten. Dit is de reden dat er een pas op de plaats wordt gemaakt met de omzetontwikkeling. Inschatting is conform begroting voorgaand jaar plus de index voor prijsverhoging. Bij Grijs onderhoud is dit ook zo. Globaal is alleen de prijsverhoging toegepast.
- 🌈 Horeca/Bedrijfsrestaurant daalt in omzet omdat de weekenddiensten voor Go Ahead Eagles op een andere wijze worden ingevuld. Hetgeen een lagere omzet voor deze afdeling betekent.
- 🌈 Bij groepsdetacheringen is het effect te bemerken van het beperken van het aantal medewerkers bij Milieu, dit is afhankelijk van de opdrachtgever. Bij de individuele gedetacheerde medewerkers proberen we de inzetontwikkeling om meer mensen te plaatsen en opdrachtgevers te werven verder te laten groeien. Met name speelt daarbij de tariefoptimalisatie van de laagste tarieven in 2023.
- 🌈 Tenslotte loopt de omzet groenbeheer Olst-Wijhe terug door de ingebruikname van kunstgrasvelden op de lokale sportterreinen.

Bedrijfsopbrengsten

Overheidsvergoeding Wsw en taakstelling Wsw

In de komende jaren zal de taakstelling van Wsw-medewerkers aanzienlijk dalen. Dit komt door het verwachte natuurlijke verloop. In de meicirculaire van het ministerie staan de volgende cijfers vermeld:

Stand meicirculaire 2022		STAP 1 : de actuele		STAP 2 : de blijfkansen die per (betalende) gemeente zijn					
Gemeentelijke indeling 2022		INVOER SE wsw	Startgewicht voor verdeling	INVOER blijfkansen					
CBS-code	Gemeente	2021	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
SOM		61.919,12	100%						
150	Deventer	561,53	0,91%	94,80%	89,90%	84,90%	79,90%	75,60%	70,30%
1773	Olst-Wijhe	69,72	0,11%	94,30%	89,20%	83,10%	75,80%	66,30%	63,50%
		631,25							
	Deventer			532,33	504,82	476,74	448,66	424,52	394,76
	Olst-Wijhe			65,75	62,19	57,94	52,85	46,23	44,27
	Bruto KonnecteD	Bruto taakstelling		598,08	567,01	534,68	501,51	470,74	439,03
	Tiem	Aandeel SE naar Tiem		13,40	12,40	12,00	11,00	11,00	10,00
	Netto KonnecteD	Netto nieuwe taakstelling		584,68	554,61	522,68	490,51	459,74	429,03
		begroot taakstelling		596,01	563,10				
		daling		11,33	8,49				

Op basis van de bovenstaande cijfers volgt dus de verwachting dat in de komende 5 jaar de Wsw-personeelsbezetting zal dalen met ca. 130/150 SE. Hierdoor wordt de bezetting dermate laag dat onze verdien capaciteit ook onder druk komt te staan. Deze verdien capaciteit is noodzakelijk om het huidige verlies te kunnen beperken. Wel zal naar verwachting het budget met ca 3% jaarlijks worden verhoogd. Daardoor zal naar verwachting het negatieve subsidieresultaat beperkt verbeteren.

De taakstelling in SE voor de overheidsvergoeding Wsw bedraagt voor 2023 conform de septembercirculaire 554,6 SE. Dit aantal is na aftrek van 12,4 SE voor Tiem te Zwolle.

Totaal bedraagt de taakstelling voor onze gemeenten 567 SE. Volgens de begroting hebben we na aftrek van het natuurlijke verloop voor 2023 563,1 SE in dienst. Per saldo een over realisatie van 8,5 SE. We verwachten voor 2023, net als voorgaande jaren, een hoger verloop van Wsw-personeel. Op basis van de begrote aantallen is de Wsw-subsidie verdeeld over de betreffende afdelingen. De vergoeding per SE is daartoe berekend op € 32.768 waarbij een LPO-index is gehanteerd van 10% voor 2023.

De vergoedingen voor Loonkostensubsidie en begeleiding Nieuw Beschut Werken (NBW) zijn totaal begroot op bijna € 2,2 miljoen. Daarbij wordt uitgegaan van 70% loonkostensubsidie en 80 werkplekken met een begeleidingsvergoeding van € 8.100 per werkplek.

Het Participatiewetcontract met de gemeente Deventer bestaat uit de volgende vergoedingen:

Vergoedingen P-Wet	begroting	
	2023	2022
Participatiewet Deventer	€ 4.235.000	€ 4.040.000
Clientkosten	€ 875.000	€ 600.000
Bijdrage voor Aan de Slag!	PM	
Totaal begroot	€ 5.110.000	€ 4.640.000
Bijdrage voor NBW/LKS		
Kostendeckening voor Nieuw beschut	€ 250.000	€ -
Vergoeding voor Detacheringsfaciliteit	€ 100.000	€ -
Totaal begroot	€ 350.000	

Doorbelasting aan Het Groenbedrijf BV

De doorbelasting van kosten aan Het Groenbedrijf BV (HGB) neemt aanzienlijk af met € 169.000. Door verloop van personeel daalt het aantal Wsw-gedetacheerden in het Groen van 45,33 FTE naar 39,64 FTE. Een daling van 5,68 FTE. Tevens is er 1,09 FTE aan ondersteuning vervallen. De detacheringsvergoeding is echter wel verhoogd met de index (7,5%).

Personeelskosten

Door de daling van de personeelsbezetting Wsw-personeel, van 506,21 FTE in 2022 naar 475,25 FTE in 2023, met 30,96 FTE nemen in die zin de salariskosten af, echter de cao-verwachting is gebaseerd op de toename van het WML met 10% in 2023. Hierdoor nemen de personeelskosten Wsw met bijna 0,6 miljoen toe.

Onder de overige gesubsidieerde werknemers vallen de medewerkers met LKS en NBW. Deze formatie zal 20 FTE toenemen en komt uit op 60,37 FTE. Het aantal werkplekken zal toenemen van 55 in 2022 naar 80 werkplekken in 2023. Daar waar mogelijk proberen we deze medewerkers bij een externe werkgever te detacheren. De personeelskosten Overige gesubsidieerde medewerkers zal voor de begroting 2023 uitkomen op € 2,5 miljoen. Een toename van € 1,4 miljoen ten opzichte van het voorgaande jaar.

De personeelskosten ondersteuning neemt ook met € 1,2 miljoen toe. De reden daartoe is een hogere doorbelasting voor Groen OIst-Wijhe van bijna 2 FTE en de aanstelling intern van bijna 2 FTE voor applicatiebeheer AFAS ten behoeve van ons nieuwe HRM en Clientvolgsysteem (CVS). Tenslotte zijn door pensionering van Wsw-kurkfunctionarissen extra formatie 3 FTE aan voormannen begroot bij de afdeling Metaal en Opstap binnen team Productie.

Door deze toename neemt de formatie juist toe. De formatie voor 2023 is begroot op 134,82 FTE, terwijl voor 2022 een begrote formatie van 128,91 FTE was opgenomen. De toename van per saldo 5,91 FTE bestaat dus uit bovengenoemde formatieplaatsen min het verloop door pensionering.

De toename van de loonkosten op basis van de SGO-cao is begroot op 7,5% voor 2023. Wij verwachten daarmee een gematigd percentage.

Het totaal aantal FTE zal in 2023 met 3,19 FTE afnemen, van 740,6 FTE in 2022 naar 737,41 FTE.

In totaal nemen de loonkosten in 2023 met ruim € 3,1 miljoen toe naar € 32,5 miljoen.


Kosten Productie & Diensten en overige bedrijfslasten

Deze kosten zijn min of meer stabiel. We benoemen even de bijzondere posten voor dit jaar:

- 🌈 De onderhoudskosten van ICT nemen toe door hogere licentievergoedingen en abonnementen voor bedrijfssoftware zoals Office 365 van Microsoft. Software wordt niet meer aangeschaft als activa en vervolgens afgeschreven, maar in abonnementsvorm afgenomen. De onderhoudskosten nemen hiermee toe, de afschrijvingslasten nemen hiermee af.
- 🌈 Onze energiekosten nemen met € 0,4 miljoen toe. Onze contracten lopen dit jaar ten einde. Op basis van de nieuwe prijzen van energie wordt een forse stijging van deze kosten in 2023 verwacht.
- 🌈 Bij de overige bedrijfslasten zijn de meeste kosten geïndexeerd waarbij de beveiligingskosten zijn verhoogd gezien de verwachte instroom van kandidaten.
- 🌈 In 2023 worden 35,8 miljoen aan lasten begroot tegen een batentotaal van € 33,9 miljoen. Een negatief bedrijfsresultaat van € 1,965 miljoen.
- 🌈 Voor 2023 worden gezien de verwachte rentestijgingen geen negatieve rentes voorzien. Maar voorzichtigheidshalve zijn nog geen rentebaten opgenomen.

Daarmee komt het verwachte netto resultaat uit op een verlies van 1,965 miljoen.

3.2 Meerjarenbegroting

Meerjarenbegroting 2023-2027										
										
Konnected										
Winst- en verliesrekening										
Bedragen x € 1.000										
post	Begroting 2023		Begroting 2024		Begroting 2025		Begroting 2026		Begroting 2027	
	€	%	€	%	€	%	€	%	€	%
Baten										
A Omzet producten en diensten	7.152	21,1	7.367	21,8	7.588	22,1	7.815	22,4	7.971	22,7
B Af: directe inkoop omzet	566	1,7	583	1,7	600	1,7	618	1,8	631	1,8
Brutomarge/Toegevoegde waarde	6.586	19,4	6.784	20,1	6.987	20,3	7.197	20,6	7.341	20,9
C Overheidsvergoeding Wsw	18.452	54,5	17.642	52,2	17.052	49,7	16.460	47,2	15.668	44,7
D Overheidsvergoeding NBW/LKS	2.215	6,5	2.507	7,4	3.213	9,4	3.944	11,3	4.657	13,3
E Overheidsvergoeding Participatiewet	5.110	15,1	5.348	15,8	5.508	16,0	5.674	16,3	5.787	16,5
F Diverse bijdragen & opbrengsten	481	1,4	495	1,5	496	1,4	496	1,4	497	1,4
G Doorbelasting Het Groenbedrijf	1.019	3,0	1.050	3,1	1.081	3,1	1.113	3,2	1.136	3,2
Totaal Opbrengsten	33.863	100,0	33.826	100,0	34.337	100,0	34.884	100,0	35.085	100,0
a Personeelskosten Wsw	19.579	57,8	18.609	55,0	18.019	52,5	17.428	50,0	16.634	47,4
b Personeelskosten ov. Gesub.werkn.	2.531	7,5	3.172	9,4	3.849	11,2	4.564	13,1	5.267	15,0
c Personeelskosten ondersteun. medew.	10.394	30,7	10.385	30,7	10.375	30,2	10.366	29,7	10.256	29,2
Personeelskosten	32.504	96,0	32.166	95,1	32.244	93,9	32.358	92,8	32.157	91,7
d Afschrijvingen	276	0,8	277	0,8	322	0,9	345	1,0	340	1,0
e Huren	144	0,4	148	0,4	151	0,4	155	0,4	159	0,5
f Onderhoudskosten	1.117	3,3	1.145	3,4	1.174	3,4	1.203	3,4	1.233	3,5
g Energiekosten	682	2,0	699	2,1	717	2,1	734	2,1	753	2,1
h Belastingen en verzekeringen	118	0,3	121	0,4	124	0,4	127	0,4	130	0,4
i/l Overige kosten productie & diensten	320	0,9	328	1,0	336	1,0	345	1,0	353	1,0
Kosten productie & Diensten	2.657	7,8	2.718	8,0	2.823	8,2	2.909	8,3	2.968	8,5
m/n Overige bedrijfslasten	667	2,0	684	2,0	701	2,0	718	2,1	736	2,1
Totaal bedrijfslasten	35.828	105,8	35.568	105,2	35.768	104,2	35.985	103,2	35.862	102,2
BEDRIJFSRESULTAAT	1.965	5,8	1.742	5,2	1.431	4,2	1.101	3,2	777	2,2
p Financiële baten en lasten	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
RESULTAAT (voor VPB)	1.965	5,8	1.742	5,2	1.431	4,2	1.101	3,2	777	2,2
q Resultaat Deelnemingen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Nog te bestemmen exploitatieresultaat	1.965	5,8	1.742	5,2	1.431	4,2	1.101	3,2	777	2,2

Bovenstaande meerjarenbegroting is uitgewerkt op basis van de gegevens vermeld in hoofdstuk 3. Dit is dus de reeds vermeldde basis begroting voor 2023. Op de volgende pagina staat het verloop Eigen Vermogen vermeld met 3 verschillende scenario's.

In het eerste scenario gaan we uit van een scenario met omzetverlies van 5%, als gevolg van een recessie in 2023. De omzet daalt dan met 358k minus een daling van de directe kosten van de inkoop van ca. € 30k komt dat per saldo uit op een marge daling van € 328k. Plus 0% omzetgroei en toename directe kosten van de omzet in de jaren 2024 t/m 2027.

In het scenario Wsw subsidie zal de subsidie niet toenemen in 2023 met 10 % als LPO maar met slechts 3%, net als in de jaren daarna.

Tenslotte kijken we in het laatste scenario naar de resultaatsontwikkeling bij een loonkostensubsidie (LKS) van maar 50% in de komende jaren in plaats van 70%.

De uitwerking van deze scenario's op het resultaat van de komende jaren (2023-2027) en de ontwikkeling op het verloop (afname) van het eigen vermogen van de GR Sallcon en KonnecteD BV staat vermeld in het onderstaande overzicht.

VERLOOP TOTALE EIGEN VERMOGEN SALLCON GR + SALLCON BV 2021 - 2032									
	Jaarrekening	Meerjarenbegroting KonnecteD						Extrapolatie resultaat 2027	
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Sallcon BV: Aandelenkapitaal	3.177.000								
Sallcon BV: Algemene reserve	2.336.000								
Sallcon BV: Wettelijke reserve deelnemingen	NVT								
Sallcon GR: Algemene reserve	5.363.000								
Sallcon GR: Best.res. Huisvesting	2.580.000								
Sallcon GR: Best.res. Vakantiegeld en -dagen	NVT								
Sallcon GR: Best.res. WW-risico B3-werknemers	NVT								
Begrote mutatie EV als gevolg van resultaat BV	-	1.320.000-	1.965.000-	1.742.230-	1.430.760-	1.101.288-	777.494-	500.000-	250.000-
Begrote mutatie bestemmingsres. Huisvesting	-	105.000-	105.000-	105.000-	105.000-	105.000-	105.000-	105.000-	105.000-
TOTAAL BESCHIKBAAR EIGEN VERMOGEN	13.456.000	12.031.000	9.961.000	8.113.770	6.578.011	5.371.722	4.489.229	3.884.229	3.529.229
Scenario Omzetzdaling 5% 2023			-2.293.000	-2.268.000	-2.160.000	-2.040.000	-1.860.000	-1.500.000	-1.250.000
verloop EV	13.456.000	12.031.000	9.633.000	7.260.000	4.995.000	2.850.000	885.000	-720.000	-2.075.000
Scenario lagere Wsw subsidie (geen 10%)			-3.157.000	-2.881.000	-2.532.000	-2.164.000	-1.789.000	-1.500.000	-1.250.000
Verloop EV	13.456.000	12.031.000	8.769.000	5.783.000	3.146.000	877.000	-1.017.000	-2.622.000	-3.977.000
Scenario Lagere LKS subsidie 50% ipv 70%			-2.313.000	-2.196.000	-2.015.000	-1.823.000	-1.635.000	-1.400.000	-1.100.000
Verloop EV	13.456.000	12.031.000	9.613.000	7.312.000	5.192.000	3.264.000	1.524.000	19.000	-1.186.000

Het verloop van het verwachte eigen vermogen over de jaren 2023-2029 wijkt af van de eerder gepresenteerde cijfers in de meerjarenbegroting van het ondernemingsplan 2020-2024. In bovenstaande opstelling is sprake van een verslechtering.

Daarom zal in de komende jaren, na afronding van het transformatieproces, een nieuwe meerjarenbegroting worden uitgewerkt voorzien van meerdere scenario's. In deze versie zullen de lange termijn gevolgen van onze financiën in het verloop van het eigen vermogen worden uitgewerkt en toegelicht.

Bijlagen

Bijlage 1. Risicoparagraaf

Deze risicoparagraaf is bedoeld om duidelijk inzicht te verschaffen in mogelijke en concrete risico's met betrekking tot de strategie en bedrijfsvoering van de organisatie. De risico's zijn daartoe onderverdeeld in vier categorieën:

- 🌈 Strategische risico's
- 🌈 Maatschappelijke en marktrisico's
- 🌈 Bedrijfsrisico's
- 🌈 Operationele risico's.

Het model bestaat uit tabellen per risicocategorie waarin risicosoorten worden onderscheiden. Deze soorten worden geanalyseerd op basis van dossiers. Bij de bepaling van de kans wordt uitgegaan van de inschatting van het management van de organisatie op basis van de vaste verdeling in stappen van zeer groot (90%), groot (70%), gemiddeld (50%), beperkt (30%) en klein (10%).

Een soort risico wordt benoemd als deze ook concreet kan worden voorzien.

De kans daartoe is dan direct ook minimaal 10% (1^e stap). Het risicobedrag wordt bepaald naar de begrote aard en omvang van het item in deze begroting.

De netto omvang wordt berekend op basis van bekende gegevens van de verwachte impact per datum van deze momentopname, volgens de formule: kans x risicobedrag x effect = risicobedrag. Indien dit niet duidelijk of bekend is wordt het bedrag ingeschat op PM.

Tenslotte worden mogelijke maatregelen benoemd, zodat daardoor het risico kan worden beperkt of beter, geheel geëlimineerd. De volgende risico's zijn op basis van een interne en externe analyse uitgewerkt (per oktober 2022).

Het verwachte eigen vermogen (weerstandsvermogen) per 31 december 2022 zal naar verwachting toereikend zijn om mogelijke risico's op te kunnen vangen.

Voor de berekening van deze cijfers zijn gegevens vanuit de jaarrekeningen van Sallcon GR en Sallcon BV (thans KonnecteD BV) van het jaar 2021 gebruikt. Voor de risicobedragen in het volgende voorbeeld zijn eveneens afgeronde bedragen uit de begroting 2023 toegepast.

Omdat KonnecteD als organisatie binnen het reguliere bedrijfsleven opereert heeft het als marktpartij haar strategische, tactische en operationele risico's ingeschat. Risico's die binnen de jaarrekeningen reeds in de voorzieningen of bestemmingsreserves zijn verwerkt vallen buiten deze risico-inschatting.

De uitgewerkte risico-inschatting is op basis van de cijfers van de begroting 2023 is uitgewerkt, komt uit op een totaal berekend risicobedrag van € 2,2 miljoen.

Het vrije beschikbare deel van het eigen vermogen, ter mogelijke afdekking van dit berekende risicobedrag, bedraagt ruim € 12,1 mio. Hierdoor komt de berekende ratio uit op 5,41. Hetgeen boven het minimale cijfer van 1,0 is. Door deze periodieke meting voldoet onze organisatie aan de gestelde normen voor de afdekking van mogelijke onverwachte risico's.

In de volgende(onderstaande) tabel zijn de risico's voor KonnecteD, met een korte toelichting uitgewerkt:

Bijgestelde risico's KonnecteD								
Strategische risico's								
nr	Omschrijving risico	Dossiers	Grondslag	Bedrag grondslag	Effect op grondslag	Kans	Impact	Beheersmaatregel
1	Ontwikkelingen op de Arbeidsmarkt (recessie) / toename werkloosheid	Toe- en afname werkgelegenheid heeft impact op de activiteiten en doelen van KonnecteD en omzet organisatie.	Omzet productie en Diensten Werken & Leren	€ 7.152.000,00	10% daling in omzet	30%	€ 214.560	Afspraken maken met Stakeholders over bijstellen van doelen of het creëren van additionele werkgelegenheidstrajecten
2	Ontwikkelingen op de Arbeidsmarkt (recessie) / toename werkloosheid	Toe- en afname werkgelegenheid heeft impact op de activiteiten en doelen van KonnecteD en omzet organisatie.	Omzet detacheringen bij O&M en Topteam	€ 2.385.000,00	25% daling in Omzet (effect is hoger dan bij productie door extra druk op vergoedingen)	30%	€ 178.875	Afspraken maken met Stakeholders over bijstellen van doelen of het creëren van additionele werkgelegenheidstrajecten
3	Veilig werken en omgang gevoelige gegevens / imagoschade door incidenten (voorbeeld: mishandeling van kwetsbare groepen) waardoor partijen niet langer willen samenwerken met KonnecteD	Iedereen heeft recht op een goede en veilige werkplek (KAM) en persoonlijke gegevens worden beschermd (AVG).	Opbrengsten (omzet en diensten)	€ 8.652.000,00	20% daling in Omzet en vergoedingen	10%	€ 173.040	Extra voorlichting en preventie (KAM), bekend met regels en procedures (AVG), goede communicatie met betrokkenen
Maatschappelijke en marktrisico's								
nr	Omschrijving risico	Dossiers	Grondslag	Bedrag grondslag	Effect op grondslag	Kans	Impact	Beheersmaatregel
4	Verlies van een belangrijke opdrachtgever (Sallcon)	Beperking productiecapaciteit heeft impact op werkgelegenheid en omzet/rendement van de organisatie. Omzetaandeel van 5 grote klanten:	Omzet productie en Diensten Werken & Leren	€ 7.152.000,00	25% daling in omzet	30%	€ 536.400	Zorgdragen voor goede informatievoorziening en regelmatige afstemming met belangrijke opdrachtgevers door de verantwoordelijke manager(s). Doorlopend werven van nieuwe opdrachtgevers
5	Participatiewet uitvoering van bemiddeling en Matches cliënten	Beperking contracten in het kader van de Participatiewet, met onze opdrachtgevende gemeenten	Opdracht PW en contractvergoedingen gemeenten	€ 5.110.000,00	20% daling in Omzet	20%	€ 204.400	Gezamenlijk uitwerken van oplossingen met opdrachtgevers inzake nieuwe dienstverlening
Bedrijfsrisico's								
nr	Omschrijving risico	Dossiers	Grondslag	Bedrag grondslag	Effect op grondslag	Kans	Impact	Beheersmaatregel
6	Goede werking ICT systemen. Bedreiging door malware, ransomware en virussen	ICT systemen vormen de basis voor de besturing en logistieke uitvoering van de organisatie	Totale kosten organisatie	€ 35.829.000,00	10% meerkosten voor eigen personeel, extra ICT ondersteuning en kosten voor oplossingen	20%	€ 716.580	Werken met gecertificeerde ICT procedures en fallback scenario's (certificering) plus ondersteuning IBD van VNG
7	Afhankelijkheid HGB (deelneming)	Resultaten deelneming zijn beperkt beïnvloedbaar, daarnaast is mogelijke wijziging in de juridische positionering met de gemeente Deventer aan de orde	Opbrengst vergoeding dienstverlening op basis SLA met het Groenbedrijf Deventer(HGB)	€ 1.019.000,00	Daling van vergoeding met 50% en mogelijke frictiekosten	10%	€ 50.950	Performance en risico t.a.v. HGB goed inschatten en goede afstemming met aandeelhouders over mogelijke juridische wijzigingen
8	Ondersteunend personeel kan niet mee met werkleerroutes	Kennis en vaardigheden van mensen sluiten niet aan op hun nieuwe rol in het werkleerbedrijf	Loonkosten ondersteunend personeel binnen KonnecteD	€ 10.394.000,00	10% van grondslag zijnde frictiekosten, extra wervingskosten en meerkosten voor inwerktrajecten (opnieuw)	10%	€ 103.940	Uitwerken van een persoonlijk ontwikkelplan en aanbieden van coaching of outplacement (frictiekosten)
Operationele risico's								
nr	Omschrijving risico	Dossiers	Grondslag	Bedrag grondslag	Effect op grondslag	Kans	Impact	Beheersmaatregel
9	Niet tijdig opleveren producten	Boeteclausules t.a.v. opdrachtgevers	Omzet productie en Diensten van team productie en facilitair	€ 3.213.000,00	Boetes en extra kosten van ca. 10%	20%	€ 64.260	Tijdige bijsturen op basis productieplanning
							Totaal omvang risico's	€ 2.243.005
Weerstandvermogen per ultimo:								
				Sallcon BV	€		6.391.000	
				3177 Sallcon GR	€		10.858.000	
				5495000	878	Totaal EV per 31-12-2020	€	17.249.000
				238000	2336			
				10858000		Begroot resultaat 2021	€	-1.320.000
						EV per 31-12-2021 / Reservecapaciteit:	€	15.929.000
						AF: bestemmingsreserves Sallcon GR / wettelijke reserves Sallcon BV	€	-3.793.000
						Reservecapaciteit	€	12.136.000
						Netto weerstandvermogen	€	9.892.995
							5,41 Ratio netto	

Bijlage 2. Overige overzichten

Personeelsbezetting Connected (FTE)		Nieuwe indeling															
Ondersteunende afdelingen	AFDELING	Begroting 2023							Begroting 2022				Verschil begr. 2022 - begr. 2023				
		WSW	LKS/NBW	Totaal	onderst. B3	Onderst. PBV	Onderst. TOT	Totaal	WSW	LKS/NBW	Onderst.	Totaal	WSW	LKS/NBW	Onderst.	Totaal	
Directie	11100	2,00		2,00	-	2,67	2,67	4,67	2,00		2,50	4,50	-	-	0,17	0,17	
MARCOM	14100					2,56	2,56	2,56			2,67	2,67	-	-	-0,11	-0,11	
P&O/KAM	20100	1,44		1,44	2,78	5,61	8,39	9,83	1,44		9,07	10,51	-	-	-0,68	-0,68	
Finance / LOAD / Inkoop	21100	1,18	-	1,18	2,89	4,65	7,54	8,72	0,63	1,00	7,65	9,28	0,55	-1,00	-0,11	-0,56	
ICT	21200	-		-	2,89	2,78	5,67	5,67	-		3,78	3,78	-	-	1,89	1,89	
Totaal		4,62	-	4,62	8,56	18,27	26,83	31,45	4,07	1,00	25,67	30,74	0,55	-1,00	1,16	0,71	
Operatie																	
Team Ondersteuning																	
Staf en werkleiding	30100	-		-	3,00	2,89	5,89	5,89	-		4,00	4,00	-	-	1,89	1,89	
Bedrijfsbureau en recepties	30200	3,39		3,39	2,56	4,67	7,23	10,62	1,83		6,56	8,39	1,56	-	0,67	2,23	
Magazijn	30300	6,00		6,00		1,00	1,00	7,00	6,56		2,00	8,56	-0,56	-	-1,00	-1,56	
Ondersteuning P wet	30600/60100	-		-	0,67	3,67	4,34	4,34	0,44		5,33	5,77	-0,44	-	-0,99	-1,43	
Kwaliteitsdienst	30500	2,89		2,89	-	-	-	2,89	1,89		-	1,89	1,00	-	-	1,00	
Team Instroom																	
Topteam	63100	-		-		5,17	5,17	5,17	-		5,28	5,28	-	-	-0,11	-0,11	
Ontwikkeling & WLR	63200	-		-	0,89	2,56	3,45	3,45	-		4,78	4,78	-	-	-1,33	-1,33	
Team Ambitie	64100	-		-		3,78	3,78	3,78	-		3,78	3,78	-	-	-	-	
Team Groeien & Matchen																	
Team Matchen	64200	-		-		6,61	6,61	6,61	-		7,22	7,22	-	-	-0,61	-0,61	
Team Groeien	64300	-		-	5,34	16,12	21,46	21,46	-		20,16	20,16	-	-	1,30	1,30	
Team Productie																	
Metaal / WLR Techniek	36110	17,00	-	17,00		2,00	2,00	19,00	21,89		1,00	22,89	-4,89	-	1,00	-3,89	
Montage	36120	11,47	0,54	12,01		-	-	12,01	12,04		-	12,04	-0,57	0,54	-	-0,03	
Opstap / verpakken / WLR diensten (CentSweets)	36310-36340	109,68	49,03	158,71		7,00	7,00	165,71	105,42	14,92	5,00	125,34	4,26	34,11	2,00	40,37	
CentSweets	36350	6,78		6,78		-	-	6,78	-		-	-	6,78	-	-	6,78	
Team Facilitair																	
Rijwielstalling (groepsdeta)	33100	6,22	2,00	8,22		-	-	8,22	4,22	1,00		5,22	2,00	1,00	-	3,00	
Schoonmaak (werken op locatie)	33400	47,52	2,90	50,42		3,00	3,00	53,42	58,17	-	2,00	60,17	-10,65	2,90	1,00	-6,75	
Grijs Onderhoud	33500	10,94		10,94		1,00	1,00	11,94	11,39	-	-	11,39	-0,45	-	1,00	0,55	
Horeca	33600	10,31		10,31		2,00	2,00	12,31	14,13		2,00	16,13	-3,82	-	-	-3,82	
TD en toezicht	33700	3,00		3,00	0,89	1,00	1,89	4,89	2,56		1,89	4,45	0,44	-	-	0,44	
Team Detacheringen																	
Milieu (groepsdeta)	33200	9,00	-	9,00		-	-	9,00	14,56	0,86	-	15,42	-5,56	-0,86	-	-6,42	
Post / Cycloon (groepsdeta)	62300	25,47	1,41	26,88	1,00	-	1,00	27,88	27,47		1,00	28,47	-2,00	1,41	-	-0,59	
Groepsdetachering Extern	62200	24,24		24,24	-	2,00	2,00	26,24	36,79	23,22	1,89	61,90	-12,55	-23,22	0,11	-35,66	
Detacheringen WSW (individueel)	62100	127,08	3,81	130,89		5,11	5,11	136,00	128,45		5,00	133,45	-1,37	3,81	0,11	2,55	
Begeleid werken (niet in loondienst)		66,97		66,97	2,11	-	2,11	69,08	64,48		2,11	66,59	2,49	-	-	2,49	
Team Werkgeversdienstverlening																	
Werkg. Desk / accountmanagers	60200			-		7,67	7,67	7,67			8,28	8,28	-	-	-0,61	-0,61	
PW contract Olst Wijhe	60200			-		-	-	-			0,78	0,78	-	-	-0,78	-0,78	
Team Archieven																	
Digiwerkt / Archiefdiensten	50100	1,00		1,00	3,44	0,44	3,88	4,88	-		3,44	3,44	1,00	-	0,44	1,44	
Totaal		488,96	59,69	548,65	19,90	77,69	97,59	646,24	512,29	40,00	93,50	645,79	-23,33	19,69	4,09	0,45	
WerkLeerbedrijf Groen																	
doorbelast Lianne																	
Hoveniers Olst Wijhe (inhuur HGB)				-		8,73	8,73	8,73			6,87	6,87	-	-	1,86	1,86	
WSW Groen (Olst-Wijhe)		9,00		9,00		-	-	9,00	9,00		-	9,00	-	-	-	-	
WSW in detachering bij HGB		39,64	0,68	40,32		-	-	40,32	45,33		-	45,33	-5,69	0,68	-	-5,01	
Ondersteuning B3 - Dynamo Olst Wijhe		-		-	0,11	0,11	0,11	0,11	-		0,15	0,15	-	-	-0,04	-0,04	
Ondersteuning B3 - Dynamo HGB		-		-	0,89	0,67	1,56	1,56	-		2,72	2,72	-	-	-1,16	-1,16	
Inleen Raalte		-		-		-	-	-	-		-	-	-	-	-	-	
Totaal		48,64	0,68	49,32	0,89	9,51	10,40	59,72	54,33	-	9,74	64,07	-5,69	0,68	0,66	-4,35	
EINDTOTAAL		542,22	60,37	602,59	29,35	105,47	134,82	737,41	570,69	41,00	128,91	740,60	-28,47	19,37	5,91	-3,19	

Toelichting:

1. De toename van FTE bij de ondersteunende afdelingen komt met name door extra formatie voor de afdeling ICT. Door de aanschaf van AFAS als HRM-applicatie en als cliëntvolgsysteem zijn extra applicatie beheerders noodzakelijk. Een deel kan zelf worden opgevangen door kleine besparingen in formatie elders maar 1,16 FTE-uitbreiding is echter noodzakelijk om de groei in bezetting van 1,89 op te kunnen vangen.
2. Groei van vacatures voor begeleiding van kandidaten en medewerkers is gewenst. Totaal begroot op 1,09 FTE. Plus 3 medewerkers bij Metaal en Opstap voor uitbreiding werkleiding (vervanging kurkfunctionarissen Wsw). Totaal 4,09 FTE.
3. Door verloop van personeel ten behoeve van HGB stijgt de inhuur voor OIst-Wijhe met 1,86 FTE. Door verloop van personeel t.b.v. HGB neemt deze bezetting af naar per saldo 0,66 FTE. Dit betekent ook dat de doorbelasting van kosten naar HGB aanzienlijk vermindert.
4. Totale toename van formatie wordt daarmee, 1,16 FTE bij ondersteuning plus 4,09 FTE bij operatie, plus 0,66 FTE bij groen komt op totaal 5,91 FTE.

(bedragen x € 1.000).													
BEGROTING 2023	Totaal			Operatie			Groen			Ondersteuning			
	Begroting	Begroting	werkelijk	Begroting	Begroting	werkelijk	Begroting	Begroting	werkelijk	Begroting	Begroting	werkelijk	
	2023	2022	2021	2023	2022	2021	2023	2022	2021	2023	2022	2021	
BATEN													
	Omzet												
A	Omzet productie en diensten	7.152.238	6.973.600	6.485.596	6.515.238	6.336.000	5.669.825	577.000	621.600	628.041	60.000	16.000	187.730
B	AF: directe kosten van de omzet	-566.000	-503.300	-488.715	-501.000	-340.000	-341.594	-65.000	-138.300	-104.835	-	-25.000	-42.286
	Brutomarge / Toegevoegde waarde	6.586.238	6.470.300	5.996.881	6.014.238	5.996.000	5.328.231	512.000	483.300	523.206	60.000	-9.000	145.444
	Brutomarge / Toegevoegde waarde %	92,1%	92,8%	92,5%	92,3%	94,6%	94,0%	88,7%	77,8%	83,3%	100,0%	-56,3%	77,5%
	Bedrijfsopbrengsten:												
C	Overheidsvergoedingen WSW	18.451.725	17.292.300	18.055.068	16.648.683	15.080.200	15.655.298	1.646.880	1.623.300	1.666.814	156.162	588.800	732.956
D	Loonkostensubsidie NBW & vergoed.	2.215.020	978.000	332.412	2.203.320	978.000	332.412	11.700	-	-	-	-	-
E	Bijdragen Participatiewet Contract	5.110.000	4.640.000	4.545.051	5.110.000	4.640.000	4.545.051	-	-	-	-	-	-
F	Overige opbrengsten	481.057	475.500	872.381	142.057	13.000	60.312	-	-	-	339.000	462.500	812.069
G	Doorbelasting aan Het Groenbedrijf B.V.	1.019.389	1.188.200	1.171.986	-	-	-	762.489	855.600	810.886	256.900	332.600	361.100
	Totaal marge en bedrijfsopbrengsten	33.863.429	31.044.300	30.973.779	30.118.298	26.707.200	25.921.304	2.933.069	2.962.200	3.000.906	812.062	1.374.900	2.051.569
LASTEN													
	Personeelskosten:												
a	Personeelskosten WSW werknemers	19.579.055	19.014.100	19.368.684	17.375.483	16.305.600	16.459.842	1.881.318	1.911.900	1.887.286	322.254	796.600	1.021.556
b	Personeelskosten overige gesubsidieerde werknemers	2.530.736	1.168.100	435.837	2.513.961	1.098.100	404.772	16.775	-	-	-	70.000	31.065
c	Personeelskosten ondersteunende werknemers	10.393.941	9.195.800	8.696.040	7.455.623	6.296.900	5.941.073	532.026	493.600	455.282	2.406.292	2.405.300	2.299.685
		32.503.732	29.378.000	28.500.561	27.345.067	23.700.600	22.805.687	2.430.119	2.405.500	2.342.568	2.728.546	3.271.900	3.352.306
	Kosten productie & diensten:												
d	Afschrijvingen vaste activa	275.500	414.200	349.352	154.800	131.000	125.131	29.200	30.400	28.876	91.500	252.800	195.345
e	Huren	144.395	125.500	202.080	109.395	90.500	165.712	4.000	2.500	2.498	31.000	32.500	33.870
f	Onderhoudskosten	1.116.864	984.500	998.245	304.164	311.500	235.024	95.000	73.000	78.017	717.700	600.000	685.204
g	Energiekosten	682.200	280.000	216.243	488.000	192.200	149.339	42.500	26.500	27.692	151.700	61.300	39.212
h	Belastingen en verzekeringen	118.410	131.400	101.122	37.110	21.200	13.370	13.100	11.000	3.166	68.200	99.200	84.586
i	Indirecte productiekosten	27.361	27.500	19.836	22.861	22.000	13.648	4.500	4.500	6.030	-	1.000	158
j	Magazijnkosten	5.023	4.800	4.471	4.523	4.000	3.415	-	-	-	500	800	1.056
k	Verkoopkosten	84.178	83.000	100.254	8.178	7.000	3.821	1.000	1.000	-	75.000	75.000	96.433
l	Kosten dienstverlening door derden	204.399	217.800	582.102	106.899	122.000	459.369	-	-	13.072	97.500	95.800	109.661
		2.658.330	2.268.700	2.573.705	1.235.930	901.400	1.168.829	189.300	148.900	159.351	1.233.100	1.218.400	1.245.525
	Overige bedrijfslasten:												
m	Innovatiekosten	47.684	125.500	53.806	10.684	4.500	988	2.000	6.000	-	35.000	115.000	52.818
n	Overige bedrijfslasten	619.033	552.100	382.539	263.533	196.300	245.374	6.500	10.500	16.195	349.000	345.300	120.970
o	Doorbelasting aandelen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		666.717	677.600	436.345	274.217	200.800	246.362	8.500	16.500	16.195	384.000	460.300	173.788
	Totaal lasten	35.828.779	32.324.300	31.510.611	28.855.214	24.802.800	24.220.878	2.627.919	2.570.900	2.518.114	4.345.646	4.950.600	4.771.619
BEDRIJFSRESULTAAT		-1.965.350	-1.280.000	-536.832	1.263.084	1.904.400	1.700.426	305.150	391.300	482.792	-3.533.584	-3.575.700	-2.720.050
p	Rente baten & lasten	-	-40.000	-20.255	-	-	-	-	-	-	-	-40.000	-20.255
q	Resultaat deelnemingen	-	-	386.859	-	-	-	-	-	-	-	-	386.859
Nog te bestemmen exploitatieresultaat		-1.965.350	-1.320.000	-170.228	1.263.084	1.904.400	1.700.426	305.150	391.300	482.792	-3.533.584	-3.615.700	-2.353.446



BEGROTING 2023

1e wijziging

GEMEENSCHAPPELIJKE

REGELING

SALLCON

november 2022

INHOUDSOPGAVE

	Pagina
Toelichting op de begroting 2023 van G.R. Sallcon	1
Taakvelden	1
Onderhoud kapitaalgoederen / Huisvesting	1
Weerstandsvermogen en risicobeheersing	3
Treasuryparagraaf	4
Financiering	5
Verbonden partijen	5
Bedrijfsvoering	5
<hr/>	
Begroting van baten en lasten G.R. Sallcon 2023	6
Begroting G.R. Sallcon per taakveld 2023	11
Meerjarenraming G.R. Sallcon 2023 - 2027	12
Vaststelling begroting G.R. Sallcon 2023	13

TOELICHTING OP DE BEGROTING 2023 VAN G.R. SALLCON

INLEIDING

De Gemeenschappelijke Regeling Sallcon (G.R. Sallcon) heeft haar bedrijfsactiviteiten in het kader van de Wsw ondergebracht bij KonnecteD BV. Dit betreft een 100% deelneming en is daarmee een verbonden partij.

De toekomstige resultaatverwachtingen van KonnecteD staan al enkele jaren onder druk. Door de daling van de taakstelling en de daarmee samenhangende overheidsvergoedingen enerzijds en de stijgende personeelskosten anderzijds, is er een negatief subsidieresultaat ontstaan. In het ondernemingsplan KonnecteD BV 2020-2024 zijn scenario's uitgewerkt, waarbij het scenario "Inzet op maat" gecombineerd met een mogelijke maximalisatie van de opbrengsten de voorkeur heeft gekregen. Op basis van dit ondernemingsplan, de begroting 2023 en onze huidige activiteiten is het ons doel om onze verliezen zoveel als mogelijk te beperken.

Deze begroting is uitgewerkt op basis van de gegevens uit de mei en september circulaires van 2022 met als gevolg dat er een update van de taakstelling in SE en het toekennen van de loonprijsbijstelling (LPO) voor 2022 ten aanzien van de uitvoering van de Wsw heeft plaatsgevonden.

Conform artikel 34 van de Wet Gemeenschappelijke Regelingen wordt de begroting 2023 van G.R. Sallcon voor zienswijze aan de gemeenteraden voorgelegd. Na goedkeuring van de begroting door het bestuur van G.R. Sallcon op 1 december 2022 zendt het bestuur de begroting aan de raden, die hierop hun zienswijze naar voren kunnen brengen. Het bestuur van G.R. Sallcon stelt, rekening houdend met de zienswijze van de raden, de begroting aansluitend vast en zendt deze binnen twee weken na vaststelling aan Gedeputeerde Staten van Overijssel. De raden hebben aansluitend nog de mogelijkheid om bij Gedeputeerde Staten van Overijssel hun zienswijze naar voren te brengen.

Het begrote resultaat voor 2023 bedraagt € 1.000 positief. Dit is, conform het BBV, exclusief het resultaat van KonnecteD BV.

TAAKVELDEN

De begroting van G.R. Sallcon bevat een tweetal taakvelden:

Taakveld 6.4 – Begeleide Participatie

Dit taakveld richt zich op het ondersteunen en begeleiden van personen met een afstand tot de arbeidsmarkt, de ontwikkeling van hun arbeidsbekwaamheid en het bieden van werk aan diegenen die (blijvend) niet zelfstandig op de arbeidsmarkt kunnen functioneren in het kader van de Wsw. De uitvoering van deze activiteiten is ondergebracht bij KonnecteD B.V.. Het resultaat hiervan binnen G.R. Sallcon is in principe neutraal.

Taakveld 0.3 – Beheer overige gebouwen en gronden

Dit taakveld richt zich op de verhuur van de gebouwen en bijbehorende terreinen aan KonnecteD tegen kostprijs. De uitvoering van het beheer van de gebouwen en gronden is eveneens ondergebracht bij KonnecteD BV. Het resultaat hiervan binnen G.R. Sallcon is in principe neutraal.

ONDERHOUD KAPITAALGOEDEREN / HUISVESTING

De grond, voorzieningen terreinen, gebouwen en installaties zijn eigendom van G.R. Sallcon en worden verhuurd aan KonnecteD B.V. De afschrijving, belastingen en verzekeringen van voorzieningen terreinen, gebouwen en installaties evenals de rente van de langlopende leningen zijn in de begrote kosten opgenomen. De huuropbrengst is als bate verantwoord. De voorziening groot onderhoud is opgenomen bij KonnecteD BV.

VERGOEDINGEN WSW

De begrote vergoeding Wsw per SE bedraagt voor 2023 € 32.768, conform de laatste inschattingen op basis van de septembercirculaire 2022 van het Ministerie BZK. In 2022 bedroeg deze begrote bijdrage € 29.013 per SE. In de begroting 2023 zijn 563,1 SE's (2022: 596,0 SE's) opgenomen.

Het totaal bedrag van de overheidsvergoeding Wsw komt daarmee op € 18.452.000 (voor 2022 bedroeg dit nog € 17.292.000). Daarmee neemt op basis van de verhoging van het WML met 10%, hetgeen ook is toegepast voor de CAO Wsw, naar verwachting de subsidiebijdrage Wsw met € 1,16 miljoen toe.

LOONKOSTEN WSW – WERKNEMERS

Hoewel het Wsw-personeel formeel in dienst is van de Gemeenschappelijke Regeling, waar de loonkosten en de vergoeding Wsw opgenomen zijn, berust het materieel werkgeverschap bij KonnecteD BV. Zowel de vergoeding, de loonkosten, de kosten begeleid werken, de vervoerskosten en overige kosten Wsw-personeel worden door KonnecteD BV één op één overgenomen, met een verrekening van het saldo van deze componenten middels het component "Uitvoeringskosten Wsw". De begroting van het aantal SE's is als volgt:

Begroting 2022	596,0	SE's (waarvan 69,9 begeleid werken)
Begroting 2023	563,1	SE's (waarvan 69,3 begeleid werken)

Het aantal SE's in dienst van G.R. Sallcon daalt van 526,2 in 2022 naar 493,8 in 2023.

Loonstijging WSW

Aan de kostenkant is rekening gehouden met de mutatie van het aantal SE's in dienst evenals met een salarisstijging van ca. 10% t.o.v. het gemiddelde begrote salarisniveau van 2022.

De begrote loonkosten Wsw bedragen voor 2022 € 17.071.000 tegen € 17.950.000 in 2023. Deze toename wordt veroorzaakt door de verwachte toename van de CAO Wsw met 10% op basis van de stijging van het WML. Deze toename wordt nog enigszins gedempt door de genoemde daling in het aantal SE's dat in dienst is. Deze lasten zijn exclusief de kosten voor begeleid werkers, omdat die bij derden (eigen werkgevers) op de loonlijst staan.

VERVOERSKOSTEN

Bij het bepalen van de vervoerskosten is zowel rekening gehouden met de daling van het aantal SE's in dienst, de Cao als ook met het feit dat Wsw-personeel werkt op de locatie van de opdrachtgever. Deze kosten zullen echter door de toenemende inflatie naar verwachting toenemen tot ca. € 122.000 voor 2023. (Dit is begroot voor 2022 op € 103.500).

OVERIGE KOSTEN WSW - WERKNEMERS

Hieronder is onder andere € 1.135.000 opgenomen als kosten voor begeleid werken. Deze kosten zijn ten opzichte van 2022 aanzienlijk toegenomen met € 190.000 vanwege de verwachte stijging van de Wsw-subsidie met 10%. Het aantal SE's in begeleid werken blijft ten opzichte van 2022 (69,9 SE) met 69,3 SE's in 2023 bijna gelijk.

Tevens is hier een tekort (= bate voor de G.R. Sallcon en daardoor een last voor KonnecteD) van € 1.127.000 aan uitvoeringskosten Wsw van 2023 voor KonnecteD BV opgenomen. De uitvoeringskosten betroffen voor 2022 nog een tekort van € 1.121.500. Per saldo een nadeel van € 5.500. Dit nadeel wordt veroorzaakt door de afname in SW, dit ondanks de stijging van de Wsw-vergoeding per SE.

AFSCHRIJVING EN RENTE

Uitsluitend de afschrijving op voorzieningen terreinen, gebouwen en installaties op de bestaande gebouwen is in de begroting van de G.R. opgenomen. Deze afschrijvingen zijn in 2022 toegenomen als gevolg van een verbouwing per 2021 en 2022. Hierdoor zijn de afschrijvingslasten voor 2022 toegenomen naar € 140.000. Per 2023 nemen deze af naar € 133.500.

HUREN

Er wordt aan KonnecteD BV € 105.000 huur in rekening gebracht (in 2022 was dit € 102.000) voor het pand aan de Schonenvaardersstraat / Kamperstraat te Deventer. Bij de bepaling van het huurbedrag wordt rekening gehouden met de hoogte van de jaarlijkse afschrijvingslasten voor 2023. De verwachting is dat de afschrijvingslasten en daarmee de belasting van het huurbedrag nagenoeg gelijk blijven in de komende jaren.

WEERSTANDSVERMOGEN EN RISICOBEBEERSING

Ontwikkeling van de algemene reserve

Saldo per 31-12-2021 na verwerking voorstel resultaatbestemming	€ 5.125.000
Resultaat G.R. 2021 en begroot resultaat 2022	€ 239.000

Doordat het resultaat van de taakvelden in principe nihil is zou het niveau van de algemene reserve naar verwachting toereikend moeten zijn om risico's in de toekomst op te vangen. De bezuinigingen vanuit de overheid spelen hierin echter een belangrijke rol en het is mede afhankelijk van de wijze waarop KonnecteD BV hierbinnen opereert of de algemene reserve in de toekomst ook daadwerkelijk toereikend zal blijken te zijn.

Ontwikkeling van de bestemmingsreserves

Bestemmingsreserve huisvesting

Het saldo per 31-12-2021 bedraagt € 2.580.000. De reserve zal worden aangewend ter (gedeeltelijke) dekking van de afschrijvingskosten van de nieuwbouw. De begrote onttrekking voor 2022 en 2023 bedraagt € 105.000 per jaar.

Bestemmingsreserve vakantiegeld en -dagen

Ultimo 2021 bedraagt het saldo € 1.733.000. Jaarlijks zal de reserve naar de actuele situatie worden aangepast. Voor 2022 en 2023 is geen dotatie of onttrekking begroot.

Bestemmingsreserve WW-risico B3-werknemers

Ultimo 2021 bedraagt het saldo € 1.182.000. Jaarlijks zal de reserve naar de actuele situatie worden aangepast. Voor 2022 en 2023 is geen dotatie of onttrekking begroot.

Risicobeheersing / Toekomst

De taakvelden binnen G.R. Sallcon worden resultaatneutraal uitgevoerd en brengen daardoor geen risico's met zich mee.

Met betrekking tot verbonden partij KonnecteD BV geldt dat zij in de balans als deelneming tegen verkrijgingswaarde is gewaardeerd. Ultimo 2021 ligt haar actuele waarde hier € 3.169.000 (een daling van € 170.000) boven, waardoor het risico met betrekking tot deze deelneming nog als beperkt wordt ingeschat. Door uitvoering te geven aan het ondernemingsplan KonnecteD 2020-2024 wordt getracht om de verliezen in de komende jaren zoveel als mogelijk te beperken.

TREASURYPARAGRAAF

Rentevisie

Gezien de ontwikkelingen aangaande de inflatie in 2022 zijn de verwachte rentes hoogst onzeker. Duidelijk is dat een rentestijging in de komende jaren voor de hand ligt.

Risicobeheer

Het zogenaamde risicoprofiel van de Gemeenschappelijke Regeling kan worden getypeerd als degelijk. Ten aanzien van het renterisico op de vlottende schuld (kasgeldlimiet) en het renterisico op de vaste schuld (renterisiconorm) wordt verwezen naar de desbetreffende tabellen. Uit de tabellen kan worden geconcludeerd dat er inzake de kasgeldlimiet alsook de renterisiconorm ruimschoots binnen de gestelde eisen wordt geopereerd. Derivatentransacties zijn niet aan de orde, evenals valutarisico's.

KASGELDLIMIET (x € 1.000)	Kwartaal 1 gemiddeld	Kwartaal 2 gemiddeld	Kwartaal 3 gemiddeld	Kwartaal 4 gemiddeld
Omvang begroting per 1 januari 2023 (= grondslag)	€ 18.452			
1) Toegestane kasgeldlimiet				
- in procenten van de grondslag	8,2%	8,2%	8,2%	8,2%
- in bedrag	1.513	1.513	1.513	1.513
2) Omvang vlottende schuld				
Opgenomen gelden < 1 jaar	-	-	-	-
Schuld in rekening-courant	-	-	-	-
3) Vlottende middelen				
Tegoeden in kas/rekening-courant	400	500	500	500
Toets kasgeldlimiet				
4) Totaal netto vlottende schuld (2) - (3)	400-	500-	500-	500-
Toegestane kasgeldlimiet (1)	1.513	1.513	1.513	1.513
Ruimte (1) - (4)	1.913	2.013	2.013	2.013

RENTERISICONORM EN RENTERISICO'S VASTE SCHULD (x € 1.000)				
	2023	2024	2025	2026
Renterisico op vaste schuld				
1 Renteherzieningen	-	-	-	-
2 Betaalde aflossingen	-	-	-	-
3 Renterisico (1+2)	-	-	-	-
Toetsing renterisiconorm				
4 Renterisiconorm	3.690			
5A Ruimte onder renterisiconorm (4 > 3)	3.690			
5B Overschrijding renterisiconorm (3 > 4)				
Berekening renterisiconorm				
4A Begrotingstotaal	18.452			
4B % - Regeling	20%			
4 Renterisiconorm (van alleen huidig jaar)	3.690			

FINANCIERING

Voor 2023 wordt geen nieuwe financieringsbehoefte voorzien dan uitsluitend uit eigen middelen.

KASBEHEER

Geen specifieke informatie.

KREDIETRISICO OP VERSTREKTE GELDEN

Er zijn geen gelden verstrekt aan derden zodat geen kredietrisico op verstrekte gelden wordt gelopen.

VERBONDEN PARTIJEN

G.R. Sallcon heeft één verbonden partij: KonnecteD BV te Deventer (100% deelneming).

Voor meer informatie over KonnecteD BV wordt verwezen naar de begroting 2023 van KonnecteD BV.

BEDRIJFSVOERING

Investeringsbeleid

Voor 2023 worden geen belangrijke investeringen voorzien.

Organisatiestructuur

De uitvoering van de Wsw-activiteiten en de exploitatie van onroerend goed heeft G.R. Sallcon uitbesteed aan KonnecteD BV. Binnen G.R. Sallcon zelf vinden geen activiteiten plaats. De organisatie is derhalve volledig bij KonnecteD BV neergelegd.

Administratieve organisatie

De treasuryfunctie is formeel, conform de wet Fido, volgens het treasurystatuut ingericht.

Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT)

De functies van de topfunctionarissen binnen G.R. Sallcon zijn onbezoldigd. Daarnaast verdient in 2023 geen enkele individuele werknemer meer dan 100% van het jaarsalaris van een Minister.

BEGROTING VAN BATEN EN LASTEN G.R. SALLCON - 2023

Nr.	Omschrijving	JAARREKENING	BEGROTING	BEGROTING
		2021	2022 1e wijziging	2023 1e wijziging
1	Vergoedingen WSW	18.055.000	17.292.000	18.452.000
2	Incidentele baten	141.000	-	-
	Totaal baten	18.196.000	17.292.000	18.452.000
1	Loonkosten WSW - werknemers	17.255.000	17.071.000	17.950.000
2	Vervoerskosten	113.000	103.500	121.635
3	Overige kosten WSW en contracten	432.000	117.500	380.365
4	Afschrijvingen	111.000	140.000	133.500
5	Rente	3.000-	-	-
6	WW-risico B3-werknemers	246.000	-	-
7	Huren	163.000-	102.000-	105.000-
8	Belastingen en verzekeringen	53.000	53.000	57.200
9	Overige bedrijfskosten	13.250	12.000	18.000
10	Incidentele lasten	-	1.000	300
	Totaal lasten	18.057.250	17.396.000	18.556.000
	Totaal saldo baten en lasten	138.750	104.000-	104.000-
1	Dotatie bestemmingsreserves	290.000-	-	-
2	Onttrekking bestemmingsreserves	389.000	105.000	105.000
	Totaal bestemming resultaat	99.000	105.000	105.000
	Geraamde resultaat	237.750	1.000	1.000

BEGROTING VAN BATEN EN LASTEN G.R. SALLCON - 2023

Nr. Omschrijving	JAARREKENING	BEGROTING	BEGROTING
	2021	2022 1e wijziging	2023 1e wijziging
1. VERGOEDINGEN WSW			
Gemeentelijke vergoedingen WSW	18.055.000	17.292.000	18.452.000
Vergoedingen overige exploitatie	-	-	-
Subtotaal gemeentelijke vergoedingen	18.055.000	17.292.000	18.452.000
Af: correctie onderrealisatie	-	-	-
Totaal vergoedingen WSW	18.055.000	17.292.000	18.452.000
2. INCIDENTELE BATEN			
Baten voorgaande jaren	141.000	-	-
Totaal incidentele baten	141.000	-	-

BEGROTING VAN BATEN EN LASTEN G.R. SALLCON - 2023

Nr. Omschrijving	JAARREKENING	BEGROTING	BEGROTING
	2021	2022 1e wijziging	2023 1e wijziging
1. LOONKOSTEN WSW - WERKNEMERS			
Bruto lonen	13.760.000	13.399.639	14.135.306
Sociale lasten	2.268.000	2.426.115	2.418.330
Pensioen premie	1.227.000	1.245.246	1.396.364
Totaal loonkosten WSW - werknemers	17.255.000	17.071.000	17.950.000
2. VERVOERSKOSTEN	113.000	103.500	121.635
3. OVERIGE KOSTEN WSW - WERKNEMERS			
3.1 Algemene kosten			
Kosten ARBO-dienst	191.000	186.500	212.807
Scholingskosten	22.000	21.000	50.286
Dotatie voorziening jubileum WSW	4.000	-	-
Dotatie voorziening seniorenregeling WSW	46.000-	-	-
Werkkleding	22.000	19.800	17.394
Ontspanningskosten	27.000	43.000	64.642
Kosten van OR en Adviesraad	4.000	500	10.858
Bijdrage vakbondscontributie	4.000	4.700	400
Bijdrage in de subsidieverstrekking aan Het Groenbedrijf	-	-	-
Uitvoeringskosten WSW	736.000-	1.121.500-	1.127.215-
Overige kosten	12.000	18.500	15.784
Totaal algemene kosten	496.000-	827.500-	755.044-
3.2 Kosten Begeleid Werken:			
Loonkosten-subsidie Begeleid Werken	928.000	945.000	1.135.409
Totaal kosten Begeleid Werken	928.000	945.000	1.135.409
Totaal overige kosten WSW - werknemers	432.000	117.500	380.365
4. AFSCHRIJVINGEN			
Afschrijving Voorzieningen terreinen	11.000	11.500	13.500
Afschrijving Gebouwen	100.000	97.500	120.000
Afschrijving Installaties	-	31.000	-
Totaal afschrijvingen	111.000	140.000	133.500

BEGROTING VAN BATEN EN LASTEN G.R. SALLCON - 2023

Nr. Omschrijving	JAARREKENING	BEGROTING	BEGROTING
	2021	2022 1e wijziging	2023 1e wijziging
5. RENTE			
Rente Leningen	3.000-	-	-
Totaal rente	3.000-	-	-
6. WW-risico B3-werknemers			
WW-risico B3-werknemers	246.000	-	-
Totaal WW-risico B3-werknemers	246.000	-	-
7. HUREN			
Doorbelaste huur aan Sallcon BV	163.000-	102.000-	105.000-
Totaal huren	163.000-	102.000-	105.000-
8. BELASTINGEN EN VERZEKERINGEN			
Onroerende Zaak Belasting	32.000	36.700	39.600
Brand- / bedrijfschadeverzekering	21.000	16.300	17.600
Totaal belastingen en verzekeringen	53.000	53.000	57.200
9. OVERIGE BEDRIJFSKOSTEN			
Bankkosten	250	500	500
Accountantskosten	13.000	11.500	17.500
Totaal overige bedrijfskosten	13.250	12.000	18.000
10. INCIDENTELE LASTEN			
Totaal incidentele lasten	-	1.000	300

BEGROTING VAN BATEN EN LASTEN G.R. SALLCON - 2023

Nr. Omschrijving	JAARREKENING	BEGROTING	BEGROTING
	2021	2022 1e wijziging	2023 1e wijziging
1. DOTATIE BESTEMMINGSRESERVES			
Dotatie bestemmingsreserve vakantiegeld en -dagen	290.000-	-	-
Dotatie bestemmingsreserve herstructurering WSW	-	-	-
Dotatie bestemmingsreserve WW-risico B3-werknemers	-	-	-
Totaal dotatie bestemmingsreserves	290.000-	-	-
2. ONTTREKKING BESTEMMINGSRESERVES			
Onttrekking bestemmingsreserve vakantiegeld en -dagen	38.000	-	-
Onttrekking bestemmingsreserve huisvesting	105.000	105.000	105.000
Onttrekking bestemmingsreserve herstructurering WSW	-	-	-
Onttrekking bestemmingsreserve WW-risico B3-werknemers	246.000	-	-
Totaal onttrekking bestemmingsreserves	389.000	105.000	105.000

BEGROTING G.R. SALLCON PER TAAKVELD - 2022

Omschrijving	JAARREKENING 2021	BEGROTING 2022	BEGROTING 2023
TAAKVELD 6.4 - BEGELEIDE PARTICIPATIE			
Totaal baten	18.196.000	17.292.000	18.452.000
Totaal lasten	18.046.000	17.292.000	18.452.000
Saldo baten en lasten	150.000	0	0
Toevoeging aan reserves	-290.000	0	0
Onttrekking aan reserves	246.000	0	0
Resultaat	106.000	0	0
TAAKVELD 0.3 - BEHEER OVERIGE GEBOUWEN EN GRONDEN			
Totaal baten	163.000	102.000	105.000
Totaal lasten	174.250	205.000	209.000
Saldo baten en lasten	-11.250	-103.000	-104.000
Toevoeging aan reserves	0	0	0
Onttrekking aan reserves	105.000	105.000	105.000
Resultaat	93.750	2.000	1.000
TAAKVELDEN TOTAAL			
Totaal baten	18.359.000	17.394.000	18.557.000
Totaal lasten	18.220.250	17.497.000	18.661.000
Saldo baten en lasten	138.750	-103.000	-104.000
Toevoeging aan reserves	-290.000	0	0
Onttrekking aan reserves	351.000	105.000	105.000
Resultaat	199.750	2.000	1.000

MEERJARENRAMING G.R. SALLCON - 2023 - 2027

Nr.	Omschrijving	BEGROTING 2023	BEGROTING 2024	BEGROTING 2025	BEGROTING 2026	BEGROTING 2027
1	Vergoedingen Wsw	18.452.000	18.452.000	17.641.000	17.052.000	16.460.000
2	Incidentele baten	-	-	-	-	-
	Totaal baten	18.452.000	18.452.000	17.641.000	17.052.000	16.460.000
1	Loonkosten Wsw - werknemers	17.950.000	17.162.000	16.588.000	16.013.000	15.242.000
2	Vervoerskosten	121.635	135.000	149.000	164.000	178.000
3	Overige kosten Wsw en contracten	380.365	1.155.000	904.000	875.000	1.040.000
4	Afschrijvingen	133.500	131.300	131.300	120.000	120.000
5	Rentelasten	-	-	-	-	-
6	WW-risico B3-werknemers	-	-	-	-	-
7	Huren	105.000-	107.100-	109.242-	101.227-	105.291-
8	Belastingen en verzekeringen	57.200	60.000	63.000	66.000	70.000
9	Overige bedrijfskosten	18.000	18.000	18.000	19.000	19.000
10	Incidentele lasten	300	1.800	942	227	291
	Totaal lasten	18.556.000	18.556.000	17.745.000	17.156.000	16.564.000
	Totaal saldo baten en lasten	104.000-	104.000-	104.000-	104.000-	104.000-
1	Dotatie bestemmingsreserves	-	-	-	-	-
2	Onttrekking bestemmingsreserves	105.000	105.000	105.000	105.000	105.000
	Totaal bestemming resultaat	105.000	105.000	105.000	105.000	105.000
	Geraamde resultaat	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000

VASTSTELLING BEGROTING G.R. SALLCON - 2022 1e wijziging

Aldus vastgesteld in de vergadering van het Bestuur d.d. 1 december 2022 te Deventer.

A handwritten signature in blue ink, consisting of a large, stylized initial 'R' followed by the name 'de Geest'.

dhr. R. de Geest, voorzitter

A handwritten signature in blue ink, consisting of a stylized initial 'JP' followed by the name 'van der Geest'.

dhr. J.P. van der Geest, secretaris

