Bundel van de Algemeen bestuursvergadering GR WAVA van 23 april 2020

1 Opening AB, mededelingen en vaststellen agenda

Het algemeen bestuur wordt voorgesteld om:
kennis te nemen van de mededelingen; en
de agenda vast te stellen
Mededelingen AD:
- Stavaza corona-periode
- Stavaza strategisch plan MidZuid
- Bijeenkomst Raadsleden 3 juni 2020

1 opening en agenda.docx

1a agenda AB MidZuid.docx

2 Stukken ter kennisname

Het algemeen bestuur wordt voorgesteld om:
kennis te nemen van de stukken ter kennisname

2 stukken ter kennisname.docx

2a Brief aan Besturen GR van wethouders financiën regio West-Brabant.pdf

2b inzendtermijn IBT archief en informatiebeheer (provincie).pdf

2c Kwartaalrapp Arbeidsmarktregio West Brabant WSP 4e kw 2019 en BA 3e kw 2019 def.docx

3 Notulen en actielijst

Het algemeen bestuur wordt voorgesteld om:
1) de notulen AB van 20 februari 2020 vast te stellen; en
2) de notulen DB van 26 maart 2020 vast te stellen; en
3) de actielijst te bespreken

3 notulen en actielijst.docx

3a notulen AB 20-02-20.pdf

3b concept-notulen DB 26-03-2020.pdf

3c actielijst bestuur MidZuid.docx

4 Aanbieding jaarstukken 2019 WAVA en MidZuid B.V.

Het algemeen bestuur wordt door het dagelijks bestuur voorgesteld om:
1. kennis te nemen van het jaarverslag en de jaarrekeningen over 2019 van WAVA en MidZuid B.V.; en
2. kennis te nemen van de accountantsverklaringen en het accountantsverslag van de accountant Deloitte; en
3. de jaarrekeningen en het jaarverslag, tevens in de hoedanigheid van de algemene aandeelhoudersvergadering van MidZuid B.V., goed te keuren en vast te stellen; en
4. de algemene reserve te verlagen van € 1.286.471naar € 1.276.625 en daartoe een bedrag van € 9.846 vrij te laten vallen; en
5. een bedrag van € 271.813 uit te keren aan de gemeenten, bestaande uit: resultaat 2019 € 261.459 en de vrijval op reserve € 9.846; en
6. de uitkering van het resultaat aan de gemeenten pas te doen als de LIV-uitkering over 2019 is ontvangen van de belastingdienst; en
7. de regionale pers op de hoogte te stellen middels een persbericht

4 Aanbieding jaarstukken 2019.docx

4a Jaarverslag MidZuid 2019.pdf

4b Jaarrekening GR WAVA 2019 na DB 26 maart 2020.pdf

4d Jaarrekening 2019 MidZuid B.V. na DB 26 maart 2020.pdf

4g Persbericht jaarverslag 2019.docx

5 Beleidsaanvulling beschut werk

Het bestuur wordt voorgesteld om in te stemmen met de beleidsaanvulling bij Beschut werk:
1) om voor ieder einde-overeenkomstmoment een inschatting te maken of betrokkene is staat is om duurzame arbeid te verrichten; en
2) om bij positieve inschatting betrokkene een vast contract aan te bieden; en
3) om rond de jaarwisseling (dec/jan) de tijdelijke medewerkers waarvan ingeschat wordt dat duurzame arbeid haalbaar is een contract voor onbepaalde tijd aan te bieden.

5 beleid beschut werk (dienstverbanden).docx

5a MT-nota beleid dienstverbanden.docx

6 Rondvraag en sluiting AB

6 Rondvraag en sluiting.docx

7 Opening AVA, mededelingen en vaststellen agenda

8 Jaarstukken 2019 MidZuid B.V.

Zie agendapunt 4 van het AB

9 Rondvraag en sluiting AVA

Agendapunt 1

Aan: Algemeen bestuur MidZuid
Van: Directie
CC:
Betreft: opening, mededelingen en vaststellen agenda

Vergadering van: 23 april 2020

Bijlagen:
a. agenda

Voorstel

Het algemeen bestuur wordt voorgesteld om:
1) kennis te nemen van de mededelingen; en
2) de agenda vast te stellen

Mededelingen:

Algemeen directeur:
- *Stavaza corona-periode*
- *Stavaza strategisch plan MidZuid*
- *Bijeenkomst Raadsleden 3 juni 2020*

Agenda vergadering algemeen bestuur MidZuid
d.d. 23 april 2020

1. **Opening, mededelingen en vaststellen agenda**

- *Stavaza corona-periode*
- *Stavaza strategisch plan MidZuid*
- *Bijeenkomst Raadsleden 3 juni 2020*

2. **Stukken ter kennisname**
   a. *Brief (aantal) wethouders financiën*
   b. *Brief Provincie over inzendtermijn ITB*
   c. *Kwartaalrapportage Arbeidsmarktregio West-Brabant*

3. **Notulen en actielijst**
   Ter vaststelling:
   - *Notulen AB 20 februari 2020*
   - *Notulen DB 26 maart 2020*

   Actielijst ter bespreking.

4. **Aanbieding jaarstukken 2019**
   Ter vaststelling

5. **Beleidsaanvulling beschut werk**
   Ter instemming

6. **Rondvraag en sluiting**

Agenda Algemene Vergadering van Aandeelhouders MidZuid B.V.
d.d. 23 april 2020

1. Opening

2. Jaarstukken MidZuid 2019
Bijlagen: zie agendapunt 4 AB
Ter instemming

3. Sluiting

Agendapunt 2

Aan: Algemeen bestuur MidZuid
Van: Directie
CC:
Betreft: stukken ter kennisname

Vergadering van: 23 april 2020

Bijlagen:

a. *Brief (aantal) wethouders financiën*
b. *Brief Provincie over inzendtermijn ITB*
c. *Kwartaalrapportage Arbeidsmarktregio West-Brabant*

Voorstel

Het algemeen bestuur wordt voorgesteld om:
kennis te nemen van de stukken ter kennisname

Op verzoek zullen de stukken ter kennisname toegelicht worden door de algemeen directeur

Bijlagen met samenvatting of toelichting

A. Brief van een aantal wethouders financiën aan de GR'en over bezuinigingen

B. brief van de Provincie dat de inzendtermijn ITB uitgesteld kan worden.
MidZuid ziet hier vooralsnog geen aanleiding toe.

C. kwartaalrapportage Arbeidsmarktregio West-Brabant
In deze rapportage worden zowel de resultaten toegelicht van het WSP West Brabant in relatie tot het aantal werkzoekenden, als een verdieping op de resultaten conform de landelijke opdrachten voor het realiseren van banen in het kader van de banenafspraak, als plaatsingen op Beschut Werk. De rapportage bestaat daarom uit 2 onderdelen. Te weten:

I. Resultaten arbeidsmarktregio/WSP (4e kwartaal 2019)
II. Resultaten Banenafspraak en Beschut Werk (3e kwartaal 2019)

In elk onderdeel wordt een korte toelichting gegeven op de resultaten.

GEMEENTE ETTEN-LEUR

Aan de besturen van
Regio West-Brabant, GGD West-Brabant,
OMWB, Veiligheidsregio, WVS,
Werkplein Hart van West-Brabant,
West-Brabants Archief, ICT West-Brabant West,
Belastingsamenwerking West-Brabant, Midzuid,
ISD Brabantse Wal, Regionaal Bureau Leerplicht

Gemeente Etten-Leur
Roosendaalseweg 4
4875 AA Etten-Leur
Postbus 10.100
4870 GA Etten-Leur
T: 14 076
E : info@etten-leur.nl
I : www.etten-leur.nl

Contactpersoon : Arjen Klep
Doorkiesnummer : (076) 502 4269
Onderwerp : bezuinigingen gemeenschappelijke regelingen

Etten-Leur, 6 maart 2020

Geacht bestuur,

Gemeenten worden met financiële tekorten geconfronteerd en moeten navenant bezuinigen. Gemeenschappelijke regelingen zijn 'verlengd lokaal bestuur' en voeren in die hoedanigheid gemeentelijke taken uit.

Bezuinigen
De wethouders van Financiën van de gemeenten die deze brief, op persoonlijke titel, hebben ondertekend, zijn van mening dat de gemeenschappelijke regelingen gelijk op moeten gaan met de financiële ontwikkelingen van gemeenten en daarom ook een bijdrage moeten leveren aan deze bezuinigingen. Wij vragen u dan ook om u in te spannen om voor de begroting 2021 minimaal de nullijn te hanteren ten opzichte van de begroting 2020.

Nieuw beleid
Het bovenstaande betreft de ontwikkelingen bij ongewijzigd beleid. Als u voorstellen heeft voor nieuw beleid of nieuwe activiteiten verzoeken wij u deze afzonderlijk zichtbaar te maken en aan de gemeenten ter besluitvorming voor te leggen, met daarbij een dekkingsvoorstel.

In beeld brengen gevolgen
Omdat we verwachten dat de financiële positie van de gemeenten de komende jaren nog steeds onder (toenemende) druk zal staan, vragen wij u ook de gevolgen voor de dienstverlening door uw gemeenschappelijke regeling in beeld te brengen als de begroting daarvan met 5% wordt verlaagd.

Meer informatie
Voor meer informatie of voor vragen kunt u contact opnemen met Arjen Klep. Hij is bereikbaar via het telefoonnummer 076-5024269 of via e-mail arjen.klep@etten-leur.nl.

Deze brief stuur ik u mede namens de wethouders financiën van de gemeenten Bergen op Zoom, Drimmelen, Geertruidenberg, Oosterhout, Roosendaal, Rucphen en Woensdrecht.

Met vriendelijke groet,

Wethouder G. de Weert, Etten-Leur

Provincie Noord-Brabant

6 APR 2020

Brabantlaan 1
Postbus 90151
5200 MC 's-Hertogenbosch
Telefoon (073) 681 28 12
Fax (073) 680 76 80
www.brabant.nl
IBAN NL86INGB0674560043

Bereikbaarheid
openbaar vervoer en fiets:
www.brabant.nl/route

Aan het dagelijks bestuur van de gemeenschappelijke regelingen
in Noord-Brabant

Onderwerp
Inzendtermijn toezichtinformatie IBT Archief-en informatiebeheer

Datum
1 april 2020
Ons kenmerk
C2261661/4674656
Uw kenmerk
-
Contactpersoon
M.I. (Maaike) van Driel
Telefoon
(06) 27 74 51 91
Email
mvdriel@brabant.nl
Bijlage(n)
-

Geacht bestuur,

Sinds 15 maart jl. zijn er maatregelen van kracht om de verspreiding van het coronavirus te beperken. De komende weken ligt het openbare leven stil, organisaties zijn grotendeels overgegaan op thuiswerken en afspraken en bijeenkomsten zijn opgeschort of afgelast. Dit raakt ook aan het functioneren van gemeenten, waterschappen, gemeenschappelijke regelingen en provincies, met inbegrip van de verantwoordingsprocessen. De maatregelen die getroffen zijn in het kader van de verdere verspreiding van het coronavirus kunnen een impact hebben op de vaststelling van de toezichtinformatie. Bijvoorbeeld omdat de werkzaamheden van de verantwoordelijke ambtenaren of de archivaris niet volgens plan uitgevoerd kunnen worden dan wel omdat de gemeenteraad of algemene besturen niet bijeen kunnen komen. Veel is echter nog onzeker. Sommige werkzaamheden kunnen op afstand worden verricht en wellicht kunnen vergaderingen van raden straks wel weer doorgang vinden, in alternatieve vorm gesteund door de tijdelijke wet digitale beraadslaging en besluitvorming, of kunnen de raadsleden via een raadsinformatiebrief geïnformeerd worden.

Inzendtermijn
De provincie Noord-Brabant gaat voor het Interbestuurlijk Toezicht niet over tot een algemene opschorting van de inzendtermijn van de toezichtinformatie maar maakt gebruik van maatwerk. Indien de reguliere datum van 15 juli niet haalbaar is kunt u een verzoek tot uitstel indienen. Deze manier van maatwerk vullen we zo soepel als mogelijk in. Wel vragen wij u rekening te houden met een aantal praktische punten die wij verbinden aan het verlenen van uitstel.

Datum
1 april 2020
Ons kenmerk
C2261661/4674656

Verzoek tot uitstel
Deze praktische punten zijn:

- U brengt ons tijdig, uiterlijk 30 juni 2020, op de hoogte dat de inzendtermijn van 15 juli 2020 niet gehaald wordt.
- U maakt afspraken met ons over het inzenden van de toezichtinformatie.
- U geeft aan wanneer de vastgestelde toezichtinformatie naar verwachting wel kan worden ingezonden.

Het verzoek tot uitstel kan worden ingediend via een bericht naar arcin@brabant.nl. In het verzoek beschrijft u kort de stand van zaken en de verdere planning van het verantwoordingsproces en neemt u de nieuwe voorgestelde datum van inzending van de toezichtinformatie op. Wij maken vervolgens afspraken met u afgestemd op uw eigen situatie.

Wanneer u aan bovenstaande voorwaarden voldoet, verlenen wij uitstel voor het inzenden van de toezichtinformatie zonder dat wij daar consequenties aan verbinden (oordeel voldoet niet). Wij stellen u schriftelijk op de hoogte van ons besluit.

Tot slot
Indien u nog vragen heeft kunt u een bericht sturen naar arcin@brabant.nl.

Gedeputeerde Staten van Noord-Brabant,
namens deze,

Mevrouw N. Wester,
programmamanager Kwaliteit Openbaar Bestuur
In verband met geautomatiseerd verwerken is dit document digitaal ondertekend.

Arbeidsmarktregio West Brabant : Rapportage WSP 4e kwartaal 2019 en Banenafspraak 3e kwartaal 2019

In deze rapportage worden zowel de resultaten toegelicht van het WSP West Brabant in relatie tot het aantal werkzoekenden, als een verdieping op de resultaten conform de landelijke opdrachten voor het realiseren van banen in het kader van de banenafspraak, als plaatsingen op Beschut Werk. De rapportage bestaat daarom uit 2 onderdelen. Te weten:

I. Resultaten arbeidsmarktregio/WSP (4e kwartaal 2019)
II. Resultaten Banenafspraak en Beschut Werk (3e kwartaal 2019)

In elk onderdeel wordt een korte toelichting gegeven op de resultaten.

I. Resultaten arbeidsmarktregio/ WSP

Ontwikkeling werkzoekenden en vacatures

	code	Eind Q1 2019	Eind Q2 2019	Eind Q3 2019	Eind Q4 2019	Ontwikkeling	
UWV:						in aantal	in %
- Aantal werkzoekenden (met WW-uitkering)	u	10.993	10.049	9.738	9.211	527-	-5,4%
- Aantal vacatures*	u	9.900	10.650	10.600	nnb	50-	-0,5%
Gemeenten, totaal:							
- Aantal uitkeringsdossiers	u	12.775	12.747	12.433	12.243	190-	-1,5%
- Aantal uitstroom naar werk (volledig uit de uitkering) 1)	s	285	304	285	295	10	3,5%

WSP's en subregio's, totaal:	code	Q1 2019	Q2 2019	Q3 2019	Q4 2019	Ontwikkeling	
						in aantal	in %
- Aantal vacatures in behandeling	s	552	712	526	429	97-	-18,4%
- Aantal proefplaatsingen: 2)	s	157	144	98	89	9-	-9,2%
- Aantal vanuit bijstand naar werk geplaatst: 3)	s	387	437	437	372	65-	-14,9%
Plaatsingen uitgesplitst naar achtergrond:							
* Uitkering UWV	s	150	150	141	104	37-	-26,2%
* Uitkering gemeente	s	313	365	339	351	12	3,5%
* Overige	s	103	115	90	69	21-	-23,3%
- Aantal plaatsingen, totaal 4)	s	566	630	570	524	46-	-8,1%
Plaatsingen Doelgroepen:							
* Banenafspraak	s	99	96	92	74	18-	-19,6%
* Nieuw beschut werk	s	15	17	-	-	-	

Banenafspraak	code	Eind Q1	Eind Q2	Eind Q3	Jaar Doelstelling	Ontwikkeling	
						in aantal	in %
- Aantal mensen in doelgroepregister:*	u	6.589	6.717	6.782		65	1,0%
- Aantal banen (excl. nulmeting 2012) gerealiseerd:						Nog te realiseren in 2019	
* uitzendcontracten / detachering*	u	87-	91-	98-	nvt		
* regulier markt*	u	1.173	1.229	1.341	1.590	249	18,6%
* regulier overheid*	u	135	142	149	545	396	265,8%
Totaal aantal gerealiseerde banen*		1.221	1.280	1.392	2.135	645	46,3%

1) Aantal uitstroom betreft mensen die daardoor volledig uit de uitkering zijn.
2) betreft plaatsingen gericht op dienstverband. Stages e.d. tellen niet mee.
3) GWS-code: 'Arb. dienstbetr./uitk. Ziekte' en 'Zelfstandig beroep of bedrijf'
4) cijfers worden gevuld vanuit uitsplitsing plaatsingen
* cijfers worden structureel 1 kwartaal later gerapporteerd, voortgang t.o.v. nulmeting 2012

Het aantal werkzoekenden met een WW uitkering is, in vergelijking met het vorige kwartaal, aan het eind van het vierde kwartaal van 2019 met 527 uitkeringen verder gedaald (-5,4%). Ook het aantal bijstandsuitkeringen neemt nog steeds verder af en staat eind 2019 op 12.243. Een daling met 190 dossiers (-1,9%) ten opzichte van het vorige kwartaal.

Het aantal vacatures dat open staat is met 50 licht afgenomen in kwartaal 3 van 2019. Het aantal over kwartaal 4 is op moment van rapporteren nog niet bekend.

De uitstroom naar werk (volledig uit de uitkering)vanuit de gemeenten gaat in de loop van de tijd in aantal op en neer. In kwartaal 4 van 2019 gaat het om 295 volledige uitstroom uit de uitkering, een daling met 10.

Ook het aantal vacatures dat bij de WSP's in de subregio's gezamenlijk in behandeling is, wisselt in omvang per kwartaal. Soms is sprake van een stijging, soms van een daling. In Q4 2019 is er weer sprake van een forse afname met 97 tot een totaal van 429 (-18,4%)

In het vierde kwartaal 2019 is het aantal proefplaatsingen in vergelijking met het voorgaande kwartaal met 9 gedaald tot een totaal van 89.

Het totaal aantal plaatsingen van de WSP's en subregio's samen is in het 4e kwartaal gedaald met 26 tot een totaal van 524 (-8,1%).

WSP ondersteunt/faciliteert werkgevers in de regio (zowel markt als overheid) bij het realiseren van het aantal banenafspraken. Realisatie vindt daarnaast ook plaats via andere kanalen zoals bijvoorbeeld door bemiddeling/begeleiding van jongeren Pro/VSO vanuit het onderwijs.

Het volledige overzicht "Resultaten arbeidsmarktregio West-Brabant Q4 van 2019" is als bijlage toegevoegd aan deze rapportage (zie pagina 14 en verder).

Toekomstige ontwikkelingen: UWV arbeidsmarktprognoses 2019-2020

(landelijke rapportage)

- Groei economie en banen zet zich naar verwachting voort, wel in een lager tempo;
- De beroepsbevolking neemt toe, werkloosheid en WW dalen in 2020 niet verder;
- Veel banen erbij in zorg en welzijn;
- Het aandeel van de uitzendsector in de banengroei neemt af;
- Groot aantal vacatures in de detailhandel en zorg en welzijn.

Bron: https://www.uwv.nl/overuwv/kennis-cijfers-en-onderzoek/arbeidsmarktinformatie/uwv-arbeidsmarktprognose-2019-2020.aspx mei 2019

De belangrijkste ontwikkelingen in de WW op een rij

- In West-Brabant werden eind december 2019 in totaal 9.211 WW-uitkeringen verstrekt. Dat was een daling van 1,6% in vergelijking met november 2019 en een daling van 16% in vergelijking met december 2018;
- In vergelijking met vorige maand daalde het aantal lopende WW-uitkeringen nog in 11 van de 14 gemeenten. De grootste daling is te zien bij Zundert (-14/-5,3%). De grootste stijging in percentage is te zien in Rucphen, namelijk met 7,7% (+19);
- Het WW-percentage van 2,5% in West-Brabant was in december 2019 net iets boven het landelijk WW-percentage (2,4%). Definitie WW-percentage: het volume WW uitgedrukt als percentage van de beroepsbevolking.
- Het WW-percentage varieert per gemeente, van 1,6% in de gemeente Altena tot 3,0% in de gemeente Bergen op Zoom.
- Het hoogste aandeel WW-uitkeringen doet zich voor in de sectoren Overige commerciële dienstverlening (17,3%) en Zorg en Welzijn (12,9%). Ook landelijk gezien zijn dit de sectoren met het hoogste WW-volume.

Bron: UWV, maandcijfers arbeidsmarkt West Brabant, december 2019
https://www.werk.nl/arbeidsmarktinformatie/images/regionale_maandcijfers_arbeidsmarktinformatie_West-Brabant.pdf

https://www.werk.nl/arbeidsmarktinformatie/images/Regionale%20nieuwsflits%20arbeidsmarkt%20Noord-Brabant.pdf

Duiding arbeidsmarktontwikkelingen januari 2020

Toename 60-plus werknemers leidt komende jaren tot grote vervangingsvraag

Deze publicatie 'Duiding Arbeidsmarktontwikkelingen' heeft als speciaal thema de gevolgen van de vergrijzing van de bevolking voor de arbeidsmarkt. Daarnaast komen enkele vaste onderwerpen aan de orde: de ontwikkeling van WW-uitkeringen, vacatures en krapte op de arbeidsmarkt.

Belangrijkste conclusies:

- De vergrijzing van de Nederlandse bevolking drukt ook zijn stempel op de arbeidsmarkt. Het aandeel werknemers van 60 jaar en ouder is in de afgelopen 10 jaar sterk gestegen. In het themahoofdstuk wordt nader bekeken in welke sectoren en regio's dit aandeel het grootst is en welke gevolgen dit heeft. De toename van het aantal werknemers van 60+ leidt de komende jaren tot een grote vervangingsvraag door pensionering, maar daar staat tegenover dat het aanbod van het arbeid nog toeneemt doordat mensen langer doorwerken.
- UWV verstrekte eind december 2019 223 duizend lopende WW-uitkeringen. Vergeleken met een jaar eerder is het aantal lopende uitkeringen met 39 duizend gedaald (-15 procent). Het aantal nieuwe uitkeringen is (gemiddeld per week) in het vierde kwartaal van 2019 iets gestegen ten opzichte van een jaar eerder. Tussen december 2018 en december 2019 nam het aantal langdurige WW'ers af met 35 procent en het aantal kortdurende WW'ers met 5 procent. Door de wettelijke verkorting van de WW-duur komen er nu minder mensen bij die recht hebben op WW-uitkering van een jaar of langer.
- Er zijn minder mensen met een WW van langer dan een jaar. Dit aantal is sneller gedaald dan het aantal mensen met een WW van korter dan een jaar. Tussen december 2018 en december 2019 nam het aantal langdurige WW'ers af met 35 procent en het aantal kortdurende WW'ers met 5 procent. Door de wettelijke verkorting van de WW-duur komen er nu minder mensen bij die recht hebben op WW-uitkering van een jaar of langer.
- Het aantal vacatures is in het afgelopen kwartaal weer verder gestegen. De stijging is het sterkst bij bedrijfseconomische en administratieve beroepen. Daarbij gaat het vaak om specialisten in bedrijfsbeheer en administratie. Het grootste aantal vacatures is bij de technische beroepen.
- De arbeidsmarkt blijft krap. Op alle beroepsniveaus is de arbeidsmarkt krap, ook bij beroepen waarvoor lager onderwijs volstaat. In vergelijking met een jaar geleden heeft de krapte zich uitgebreid naar meer beroepsgroepen en meer regio's.

Bron:
https://www.werk.nl/arbeidsmarktinformatie/arbeidsmarkt/ontwikkelingen/arbeidsmarktanalyse/duiding/

II. Resultaten Banenafspraak en Beschut Werk

In dit onderdeel wordt een korte beschrijving gegeven van de voortgang in de resultaten op de afspraken in het kader van de Banenafspraak en die van beschut werk. Voor de beschrijving is gebruik gemaakt van de diverse cijfers die UWV hiervoor beschikbaar stelt en die te vinden zijn op UWV.nl

De volgende onderwerpen komen aan de orde:

1. Samenvatting belangrijkste resultaten
2. De realisatie van de extra banen voor de doelgroep Banenafspraak
3. Het aantal (werkende) personen in het doelgroepregister
4. Realisatie van nieuw beschut werk
5. Resultaten van de Aanvragen Beoordeling Arbeidsvermogen
6. Klantprofielen in de Kandidatenverkenner Banenafspraak

1. Samenvatting belangrijkste resultaten

1.1. Landelijk

Uit de trendrapportage blijkt dat er eind september 2019 227.072 mensen met een geldige grondslag in het doelgroepregister stonden. Dat is een afname van 20.667 personen ten opzichte van de nulmeting eind december 2012. De afname wordt voornamelijk verklaard door de herbeoordeling Wajong: UWV heeft in de periode 2015-2017 bij alle mensen in de oude Wajong en Wajong 2010 gekeken of zij beschikken over arbeidsvermogen. Voor mensen die duurzaam geen arbeidsvermogen hebben, is de registratie in het doelgroepregister beëindigd. Dit proces van herbeoordeling is inmiddels afgerond.
NB. Met ingang van 1 januari 2020 is een wijziging van Besluit SUWI in werking getreden. Hiermee is 'vrijwillige' uitschrijving uit het doelgroepregister onder bepaalde voorwaarden mogelijk. Zie verdere info op www.uwv.nl .

Er is een instroom van 3.146 personen in de banenafspraak. Deze instroom komt voornamelijk door uitgevoerde loonwaardemetingen (Praktijkroute) en beoordelingen arbeidsvermogen (indicatie banenafspraak/VSO/Pro). Er is een uitstroom van 844 personen. Voor het grootste deel bestaat deze groep uit overledenen, AOW-ers en personen die de indicatie beschut werk gekregen hebben. Ten opzichte van het derde kwartaal 2018 is er een toename van 14.984 personen. Ten opzichte van het 2e kwartaal 2019 is er een reguliere aanwas van 2.302 personen

Werkgevers hebben tussen 1 januari 2013 en 1 oktober 2019 58. 544 extra banen gerealiseerd, 47.904 extra banen via een regulier dienstverband (3.787 bij de overheid en 44.117 in de markt) en 10.640 extra banen via een uitzendcontract of detachering. De doelstelling van de banenafspraak voor 2019 (de vijfmeting) is het realiseren van 55.000 extra banen.

Uit de rapportage beschut werk blijkt dat op 30 september 2019 3.530 mensen een baan hadden in beschut werk. Verder blijkt dat 67% van de mensen die tot en met 31 juni 2019 een 'positief advies beschut werk' ontvingen, 3 maanden later een baan had.

1.2. Regionaal

	2019 Q3	nulmeting (2012)		vorig jaar (2018 Q3)		vorig kwartaal (2019 Q2)	
Cijfers banenafspraak in het kort	**aantal**	**aantal**	**+/- met 2019 Q3**	**aantal**	**+/- met 2019 Q3**	**aantal**	**+/- met 2019 Q3**
Banen binnen de banenafspraak	**3.697**	2.305	+1.392	3.387	+310	3.584	+113
Personen binnen de banenafspraak	**6.782**	7.678	-896	6.234	+548	6.717	+65
Werkzame personen binnen de banenafspraak	**3.347**	2.096	+1.251	3.051	+296	3.255	+92

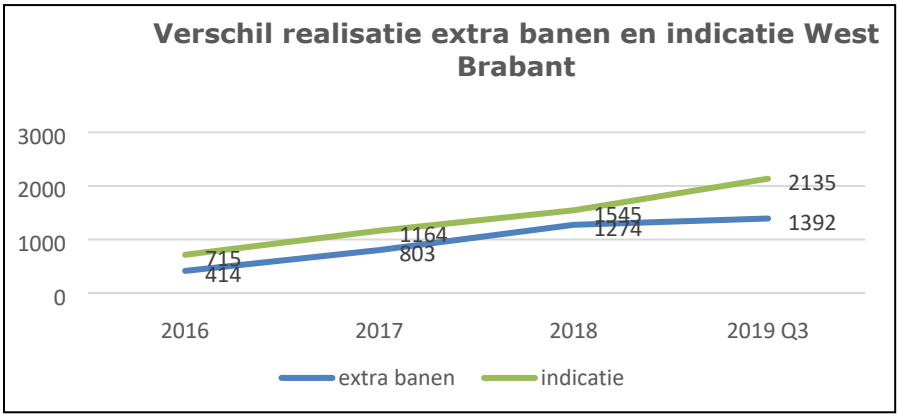
Eind september 2019 blijken werkgevers 1.392 extra banen te hebben gerealiseerd ten opzichte van de 0-meting eind 2012. De indicatie voor 2019 is 2.135 extra banen. Voor dit jaar moeten dus nog 743 arbeidsplaatsen worden gerealiseerd.

Het aantal banen bij de nulmeting (2.305) en de extra doelstelling van 2.135 is samen een totaal van 4.440 banen. Eind september 2019 staat het totaal op 3.697. Dit is een realisatie van 83%.

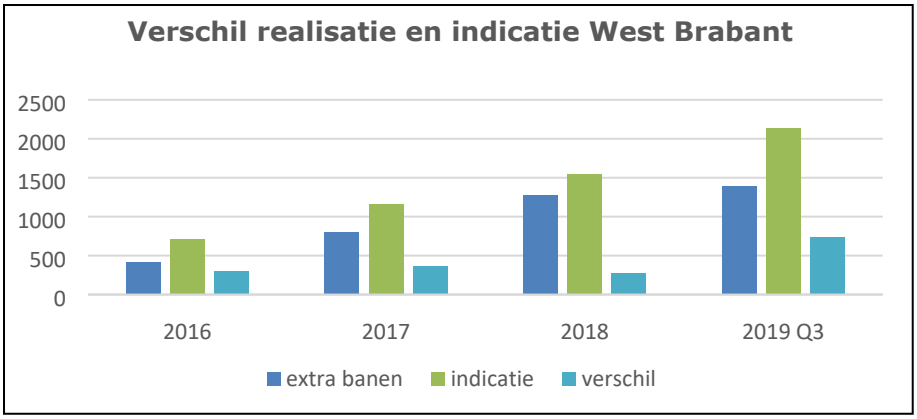
Eind september 2019 stonden er 6.782 mensen in het doelgroepregister. Dit is een daling van 896 ten opzichte van de 0-meting eind 2012. Deze daling komt vooral door de herbeoordeling Wajong. Deze herbeoordeling is inmiddels afgerond. Op dit moment is er weer sprake van een lichte stijging van het aantal kandidaten in het doelgroepregister. Deze reguliere aanwas komt voornamelijk door uitgevoerde loonwaardemetingen (Praktijkroute) en beoordelingen arbeidsvermogen (indicatie Banenafspraak/VSO/PrO).
De uitstroom ten opzichte van het tweede kwartaal 2019 bedraagt 113, waarvan 73 in verband met vertrek uit de regio en 19 in verband met AOW.

NB. Het aantal banen en het aantal werkzame personen is niet hetzelfde. Banen zijn geteld volgens de vastgestelde definitie voor de banenafspraak: één baan staat gelijk aan 110,92 verloonde uren per maand. Het aantal werkzame personen is daarom lager dan het aantal banen omdat een persoon meer dan 110,92 verloonde uren kan hebben.

2. De realisatie van de extra banen voor de doelgroep Banenafspraak



Het aantal extra banen blijft nog steeds stijgen. De stijging in 2019 (Q3 = 118) is echter wel veel minder dan in 2018 (Q3 = 289). Bovenstaande en onderstaande tabel laten zien dat in het derde kwartaal van 2019 er nog een groot verschil is tussen het aantal gerealiseerde extra banen en de indicatie van de Werkkamer. Deels wordt dit grote verschil veroorzaakt door de medio dit jaar verhoogde indicatie voor 2019. In het laatste kwartaal van 2019 moeten werkgevers in de regio nog 743 extra banen realiseren.

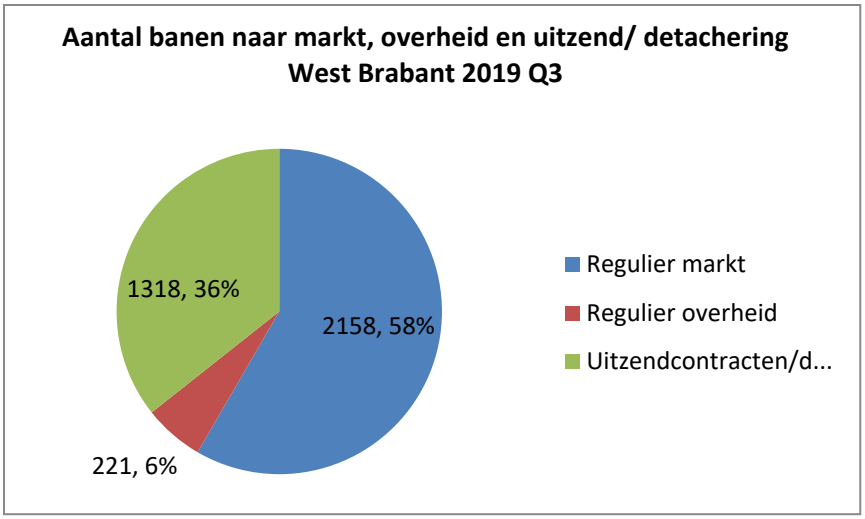


2.1. De meeste dienstverbanden worden gerealiseerd via dienstverbanden in de marktsector

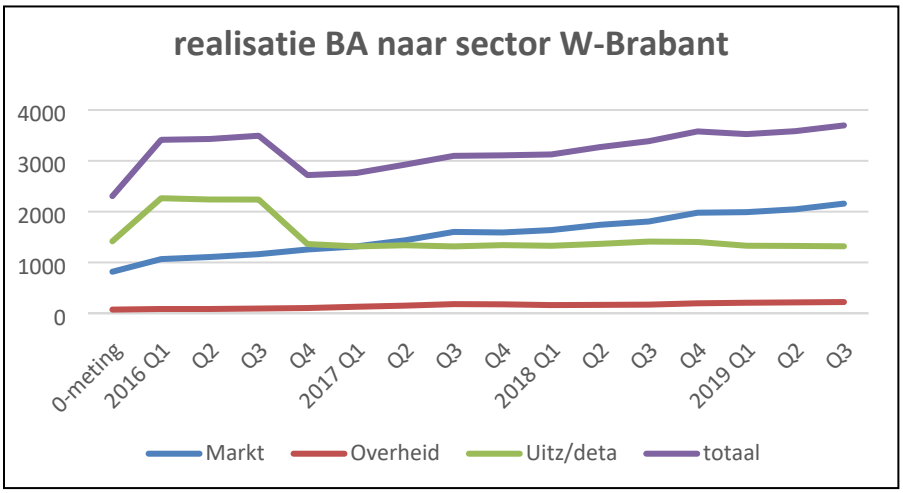
Recentelijk is een motie aangenomen door de tweede kamer waarmee voor het jaarlijks monitoren van de banenafspraak het onderscheid tussen overheid en markt zal komen te vervallen. Op dit moment is echter nog niets bekend over wat dit betekent voor de in de Werkkamer gemaakte afspraken op regionaal niveau en/of de opzet van de regionale kwartaalrapportages zal gaan wijzigingen. Vandaar dat UWV vooralsnog doorgaat met het separaat tellen en rapporteren over overheid en markt totdat het opheffen van dit onderscheid formeel is vastgelegd in relevante wet- en regelgeving.

De in het kader van de wet Banenafspraak en Quotumregeling gehanteerde definitie van marktsector en overheidssector is een andere (engere) dan de gebruikelijke CBS-definitie. Het is goed om dit mee te nemen bij het bezien van de resultaten zoals in deze kwartaalrapportage gepubliceerd. Deze andere definitie leidt er toe dat een deel van de mensen uit de doelgroep die formeel of materieel voor de overheid werken als werknemer in de marktsector worden bekeken.

Of een werkgever tot de sector markt of sector overheid behoort, bepaalt UWV op basis van de indeling in de Wet financiering sociale verzekeringen van overheidswerkgevers op wie het Uitvoeringsfonds overheid (Ufo) van toepassing is. Bepalend is uiteindelijk of een organisatie in de Wet privatisering ABP wordt aangemerkt en daardoor verplicht is aangesloten bij ABP. Deze werkgevers, waaronder dus ook de onderwijswerkgevers, horen bij de sector overheid wanneer ze over 50 procent of meer van de verloonde uren Ufo premie betalen. De werkgevers voor wie dit niet geldt, dat zijn ook de werkgevers in de zorg, behoren tot de marktsector.



Er zijn nu 3.697 banen geteld, 1.392 banen meer dan bij de nulmeting eind 2012. Van deze 3.697 banen wordt 58% gerealiseerd in dienstverbanden bij de marktsector. Dit is 1% meer dan in het vorige kwartaal. Bij werkgevers in de sector overheid is dit, net als in het vorige kwartaal 6%. Dit is 1% lager dan het landelijk percentage. Bij de marktsector zit de regio op hetzelfde percentage als het land.
Het aantal banen via uitzendcontracten/detacheren is een procentje gedaald ten opzichte van het vorige kwartaal.



Bovenstaand overzicht toont dat de ontwikkeling in extra banen zowel voor de markt als voor de sector overheid een stijgende lijn laat zien. Het aantal banen via uitzendcontracten/ detachering blijft al langere tijd op ongeveer gelijk niveau uitkomen, met uiteraard wat lichte schommelingen in de loop van de tijd (variatie tussen 1411 en 1316). Van het totaal aantal banen in de regio neemt deze categorie op dit meetmoment 36% in.

Extra banen die tot stand komen via uitzendcontracten en detachering worden alleen landelijk en niet op regionaal niveau toegekend naar de sector markt of de sector overheid. SZW doet deze verdeling alleen bij de jaarlijkse landelijke metingen voor de Banenafspraak aan de hand van een via representatief onderzoek vastgestelde verdeelsleutel. [1]

2.2. Positie regio ten opzichte van andere regio's

Door te kijken naar de positie van de regio ten opzichte van de andere regio's ontstaat er een beeld van de relatieve voortgang met het realiseren van de extra banen.

De omvang van de doelgroep banenafspraak was bij de nulmeting 7.678 personen. In Q3-2019 was dit aantal gedaald naar 6.782. Een daling van 11,7%. West-Brabant staat hiermee op plaats 17 van de 35 regio's.

Bij de nulmeting eind 2012 telde West Brabant 889 reguliere banen met arbeidsbeperkten (personen die in het doelgroepregister staan). Dit is 11,6% van de doelgroep. West-Brabant stond daarmee op plaats 32.
In Q3 van 2019 is dit aantal toegenomen tot 2.379. Dit is 35,1% van de doelgroep. West-Brabant is hiermee twee plaatsen opgeschoven en neemt nu plaats 29 in binnen de ranglijst van regio's. Kijken we naar de doorgemaakte ontwikkeling dan is er sprake van een toename van 23,5%, de 22e plaats wat betreft de procentuele toename bij de regio's.

Bovenstaande ontwikkeling is ook bekeken voor de detacheringen. Bij de nulmeting waren dit er 1.416. dus 18,4% van de doelgroep was werkzaam op basis van detachering/uitzendcontracten.

[1] Indicatie Werkkamer Banenafspraak naar Markt en Overheid in 2019: markt=1590 en overheid = 545

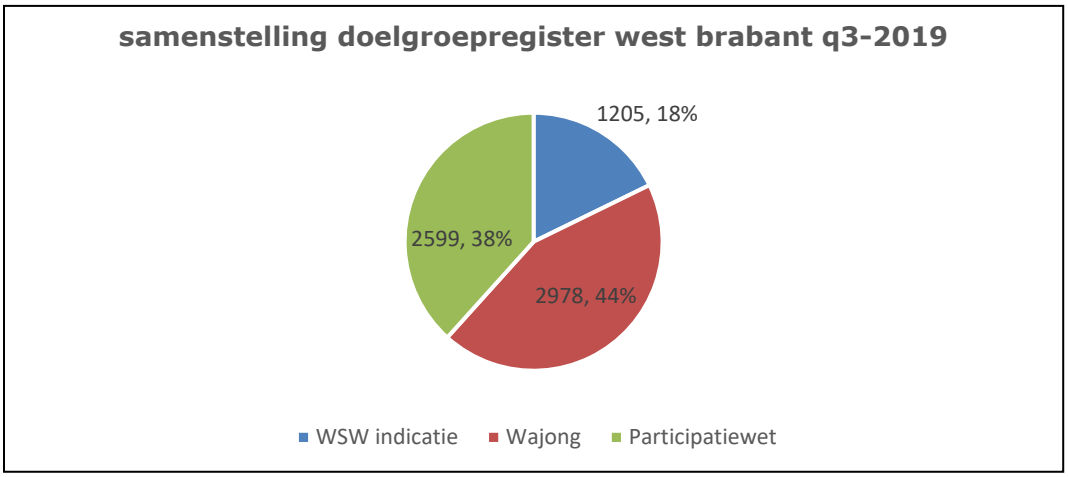
West-Brabant stond ten opzichte van de andere regio's daarmee op plaats 9. In Q3 van 2019 was dit aantal afgenomen tot 1.318. Dus 19,4% van de doelgroep werkt nu op deze basis. De regio staat hiermee op plaats 20.

Regulier en detachering samen genomen stond het aantal banen bij de nulmeting op 2.305 (30% van de doelgroep, plaats 18 regio) en Q3-2019 is dit 3.697. Dus 54,5% van de doelgroep is werkzaam. West-Brabant neemt hiermee positie 28 in ten opzichte van de andere regio's.

3. *Wie staan er in het doelgroepregister?*

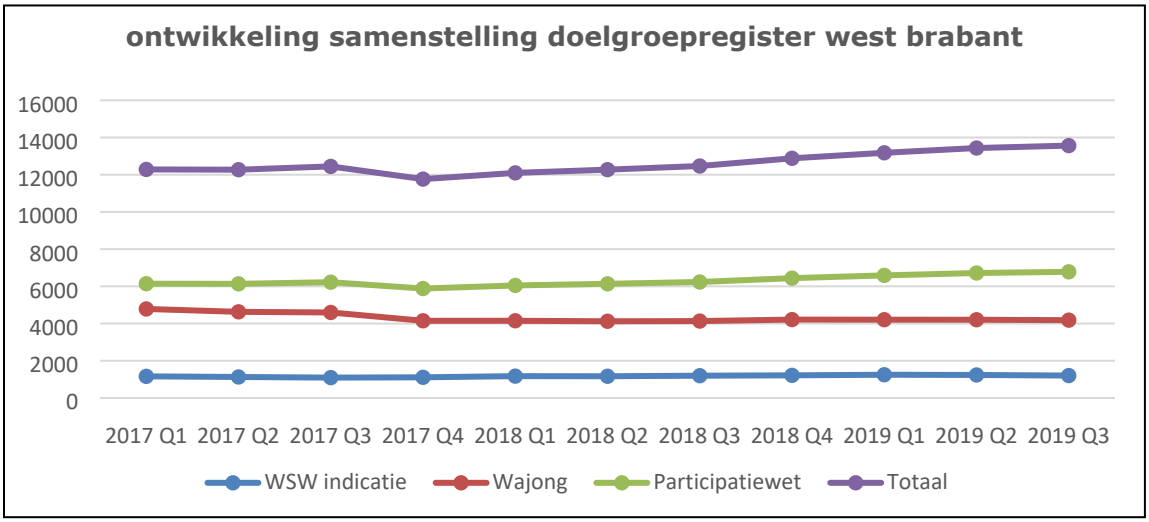
3.1. Samenstelling doelgroepregister in 3e kwartaal 2019

Aan het eind van het 3e kwartaal 2019 staan 6.782 personen in de regio West Brabant ingeschreven in het doelgroepregister. In de doelgroep kunnen drie hoofdcategorieën worden onderscheiden: Wajong (met arbeidsvermogen), Participatiewet en WSW-indicatie. Onderstaande grafiek geeft de samenstelling van de doelgroep weer.



3.2. Ontwikkeling samenstelling doelgroepregister

Bij de 0-meting van 2012 stonden er 7.678 personen in het doelgroepregister. Aan het eind van het 3e kwartaal 2019 zijn dit er dus nog 6.782. Een flinke daling van – 896. Zoals is te zien in onderstaande grafiek is er na een klein dipje eind vorig jaar, nu weer sprake van een lichte stijging van het totale bestand. Naar categorie is er sprake van een toename in dit kwartaal ten opzichte van het vorige kwartaal van 87 bij de participatiewet, een stijging van 10 bij de Wajong en een daling van 32 bij de WSW.



3.3. Instroom via de Praktijkroute

Sinds januari 2017 kunnen gemeenten personen via de Praktijkroute laten instromen in het doelgroepregister, als met een gevalideerde loonwaardemeting is vastgesteld dat zij niet in staat zijn het volledig minimumloon te verdienen. In de onderstaande tabel wordt de instroom tot en met 2019-Q3 weergegeven:

Regio W- Br.	2017 Q1	2017 Q2	2017 Q3	2017 Q4	2018 Q1	2018 Q2	2018 Q3	2018 Q4	2019 Q1	2019 Q2	2019 Q3	Tot.
	5	3	10	8	7	1	7	5	5	6	0	57

Landelijk zijn er tot en met heden 9.400 personen via de Praktijkroute ingestroomd in het doelgroepregister. Het betreft instroom van 'werkzame personen'. De instroom via de Praktijkroute is terug te zien in de factsheet onder grafiek 4 'instroom werkzame' personen. De verschillen tussen regio's zijn overigens groot. West-Brabant had afgelopen kwartaal geen instroom via de Praktijkroute.

3.4. Werk vinden en werk verliezen

Duurzaamheid van werk is minstens zo belangrijk als het vinden van werk. Het is belangrijk dat zoveel mogelijk mensen aan het werk blijven.

Regio West Brabant	**Persoon behoudt werk**	**Persoon vindt werk**	**Persoon verliest werk**	**Persoon heeft geen werk**	**Blijven in de banenafspraak**
2017- Q1	2249	158	129	3311	5847
2018 -Q1	2537	179	171	2828	5715
2018–Q2	2669	225	120	2919	5933
2018- Q3	2712	249	180	2852	5993
2018- Q4	2857	218	168	2892	6135
2019- Q1	2904	187	210	2996	6297
2019- Q2	2967	202	174	3122	6465
2019- Q3	3045	246	169	3144	6604

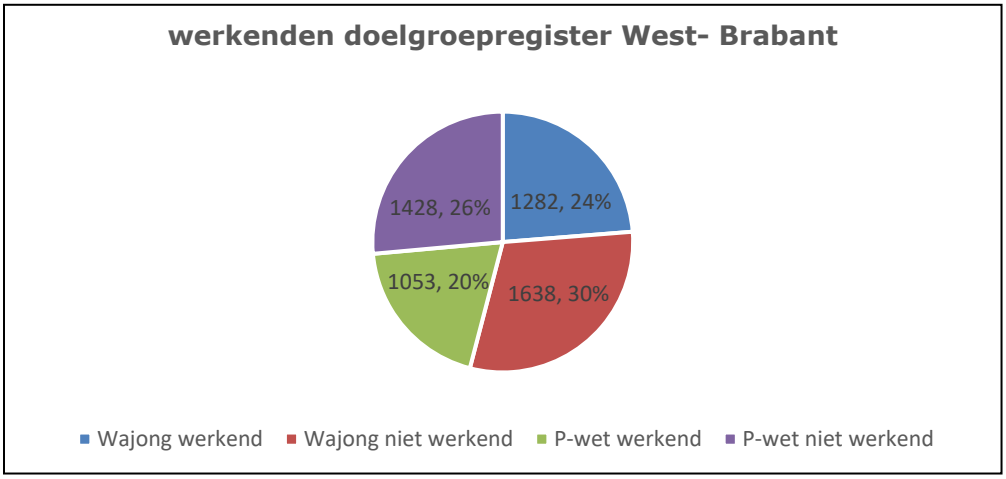
In kwartaal 1 van 2019 was het voor het eerst in langere tijd dat er meer mensen hun werk hebben verloren dan dat er werk hebben gevonden. In kwartaal 2 en 3 is dit weer andersom en hebben weer meer mensen werk gevonden dan verloren.[2]

3.5. Percentage werkenden in de doelgroep

Interessant is om in het kader van de Banenafspraak te kijken naar het aantal werkenden in het doelgroepregister. Neemt dit aantal toe en hoe is dit landelijk?
We kijken hierbij alleen naar werkenden vanuit Wajong en de doelgroep Participatiewet. Personen met een WSW-indicatie laten we buiten beschouwing omdat deze groep bijna volledig aan het werk is, er grote regionale verschillen bestaan die een vertekend beeld geven en bovendien heeft het regionaal werkbedrijf weinig invloed op het aan het werk krijgen en houden van deze categorie.

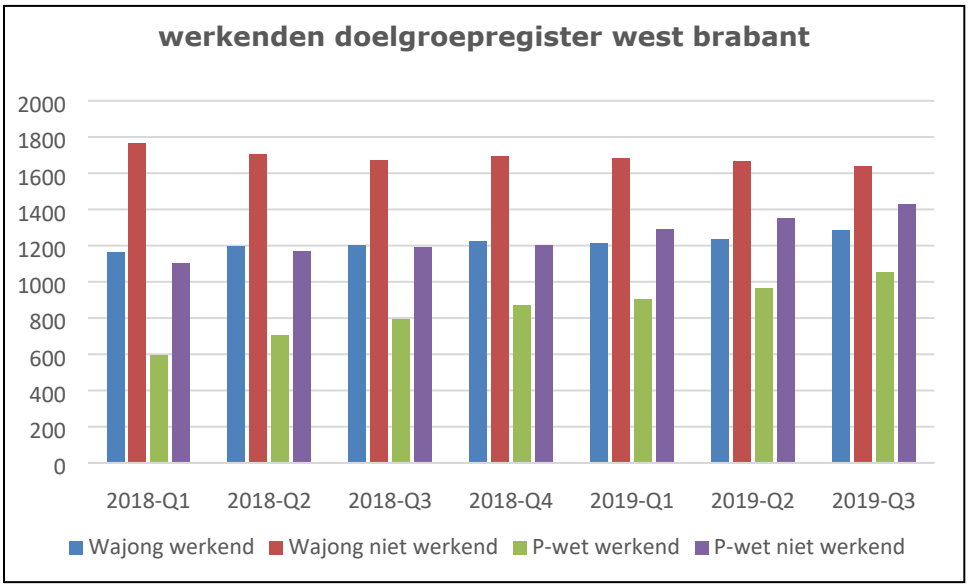
[2] In juli is een onderzoek naar de duurzaamheid van de extra gerealiseerde banen aangeboden aan de Tweede Kamer. Hieruit blijkt dat 85% van de werkzame personen met een arbeidsbeperking in het derde kwartaal van 2017 een jaar later nog steeds aan het werk is. https://www.rijksoverheid.nl/documenten/kamerstukken/2019/07/04/onderzoeksrapport-duurzaamheid-van-werk-binnen-de-banenafspraak Er wordt overwogen dit onderzoek jaarlijks te doen. Zodra hier meer over bekend is wordt dit gemeld.

In onderstaande grafiek worden de percentages werkende personen Wajong en doelgroep Participatiewet weergegeven. In 2019 Q3 werkt van deze beide groepen samen 44%. Dit is 2% meer dan in het vorige kwartaal. Het landelijke gemiddelde is 45%.



Bovenstaande grafiek zet de resultaten van de doelgroepen P-wet en Wajong bij elkaar. Kijken we naar het aandeel werkenden per afzonderlijke doelgroep dan is het beeld als volgt. In West Brabant is in het 3e kwartaal 2019 van de personen uit de doelgroep Participatiewet 42% werkend. Bij de Wajong is dit 44%.

De ontwikkeling van het aantal werkenden en niet-werkenden Wajong en Participatiewet gedurende de laatste zeven kwartalen (zie grafiek hieronder) laat zien dat het aantal werkenden bij de Wajong iets toeneemt en bij de Participatiewet een wat sterkere stijging laat zien.



<u>De 'voorraad' beschikbare personen die geen werk hebben is, inclusief WSW, 3.313. Dit is 49% van het aantal personen in het doelgroepregister.</u>

4. Nieuw Beschut Werk

Vanaf 1 januari 2017 zijn gemeenten verplicht beschutte werkplekken te realiseren. SZW heeft per gemeente de aantallen bepaald. Voor de gemeenten in de arbeidsmarktregio West Brabant gaat

het in totaal om 98 in 2017 en om 189 eind 2018. Voor 2019 gaat het om 243 beschutte werkplekken[3] (bron Staatscourant 2018, 69402 publicatie 11-12-2018).

UWV publiceert vanaf het tweede kwartaal van 2017 voor elke regio een rapportage. De rapportage geeft een indicatie van de mate waarin regio's mogelijkheden creëren voor mensen die zijn aangewezen op beschut werk. In de rapportage wordt onder andere het aantal positieve adviezen getoond. Daarnaast wordt aangegeven hoeveel personen met een positief advies beschut werk ook daadwerkelijk zijn geplaatst op een werkplek beschut werk. De rapportage neemt hierin niet mee om hoeveel uur het gaat en hoe lang de plaatsing duurt/heeft geduurd. De gegevens uit deze rapportage zijn daarom niet te gebruiken als indicatie voor realisatie van het aantal door het ministerie aangewezen plaatsen beschut werk conform opgave in de Staatscourant.

Uit de rapportage van het derde kwartaal 2019 blijkt dat UWV in de regio West Brabant voor de periode januari 2015 tot en met december 2019 in totaal 463 adviezen zijn afgegeven waarvan 360 positieve adviezen.

De ervaring leert dat gemeenten na een positief advies van UWV gemiddeld drie maanden nodig hebben om de kandidaten te plaatsen op een beschutte werkplek. Daarom wordt als peildatum voor 'werkt' drie maanden na peildatum 'positief advies' genomen. Tot en met juni 2019 zijn er 318 positieve adviezen afgegeven. Op 30september 2019 zijn er hiervan 244 (=77%) aan het werk. (let op: dit zijn niet de totaal aantallen personen, omdat er inmiddels ook al personen zijn die gewerkt hebben in beschut werk, maar waarbij het contract niet is verlengd, overleden, verhuisd e.d.)

Inclusief de mensen die in de periode van 30 juni 2019 tot en met 30 september 2019 een positief advies hebben gekregen en aan het werk zijn gegaan, komt het totaal op 246 werkenden uit.(NB. Het betreft hier aantal personen met een sociale verzekeringsloon groter dan €0.-, niet het aantal uren beschut werk).

Zowel gemeenten als burgers zelf kunnen een advies aanvragen. Van de 463 aanvragen in de regio West Brabant zijn er 326 aangevraagd door burgers. Dit is, net als in het vorige kwartaal, 70%.

In de rapportage wordt ook een uitsplitsing gemaakt naar burgers voor wie de gemeente verantwoordelijk is en burgers met een UWV-uitkering.
In de rapportageperiode waren van de 463 adviezen er 378 van klanten die vallen onder de verantwoordelijkheid van de gemeenten. Bij de 226 plaatsingen op een werkplek beschut werk gaat het om 211 klanten van de gemeenten.

5. Resultaten Aanvragen Beoordeling Arbeidsvermogen (ABA)

Aanvragen Beoordeling Arbeidsvermogen van burgers kunnen uitmonden in 3 soorten beoordelingen: Wajong 2015, Banenafspraak of Beschut Werk. De burger geeft een voorkeur aan bij de aanvraag, maar tijdens het beoordelingsproces kan er gewisseld worden naar een andere beoordeling als die meer kans van slagen heeft. Dat is niet het geval bij aanvragen van gemeenten. Die leiden altijd tot beoordeling van de gevraagde indicatie, te weten, doelgroep Banenafspraak of Advies Beschut Werk.

[3] Voor één beschutte werkplek wordt uitgegaan van een gemiddeld dienstverband van 31 uur. Bij dienstverbanden van minder dan 31 uur per week moeten gemeenten evenredig meer plekken realiseren en evenredig minder plekken bij dienstverbanden van meer dan 31 uur per week

2016			
Aantal beoordelingen	Resultaten positief		
	Wajong 2015	Doelgroep Banenafspraak	Advies Beschut Werk
902	117	404	34

2017			
Aantal beoordelingen	Resultaten positief		
	Wajong 2015	Doelgroep Banenafspraak	Advies Beschut Werk
1035	122	502	104

2018			
Aantal beoordelingen	Resultaten positief		
	Wajong 2015	Doelgroep Banenafspraak	Advies Beschut Werk
1056	123	493	96

2019			
Aantal beoordelingen	Resultaten positief		
	Wajong 2015	Doelgroep Banenafspraak	Advies Beschut Werk
1005	113	445	111

Het aantal beoordelingen stijgt in de periode van 2016 tot en met 2018, namelijk van 902 naar 1.056. In 2018 was de stijging wel minder dan in het voorgaande jaar. In 2019 daalt het aantal beoordelingen en komt het totaal uit op 1005. De daling is het grootst bij de beoordelingen doelgroep banenafspraak. Voor beschut werk is het aantal positieve adviezen gestegen.

6. Klantprofielen in de Kandidatenverkenner Banenafspraak

Gemeenten en UWV hebben een gedeelde verantwoordelijkheid om transparantie op de arbeidsmarkt te realiseren. Speciaal voor werkgevers en intermediairs heeft UWV daarom de kandidatenverkenner Banenafspraak (KVB) ontwikkeld: een online databank op werk.nl met anonieme profielen van mensen die behoren tot de doelgroep van de Banenafspraak. Deze databank is eind 2016 geïntroduceerd
Zowel UWV als gemeenten kunnen via de KVB hun kandidaten voor vacatures in beeld brengen. Via het werkgeversservicepunt kan de werkgever in contact komen met kandidaten.

De publicatie 'Transparantie van klantprofielen' geeft inzicht in de vorderingen op dit gebied; Hoeveel mensen die behoren tot de doelgroep van de Banenafspraak worden door UWV en gemeenten (anoniem) voor het voetlicht gebracht? Deze publicatie verschijnt elk kwartaal op UWV.nl

Eind september 2019 staan er 1953 klantprofielen van UWV-kandidaten in Sonar en worden anoniem getoond in de KVB. Dit is 60% van het totaal aantal UWV-kandidaten Banenafspraak. Dit percentage is gelijk aan dat van het vorige kwartaal.

Van gemeentelijke kandidaten staan er 206 profielen van de regio West Brabant in Sonar en worden getoond in de Kandidatenverkenner Banenafspraak. Dit is 14% van alle gemeentelijke klanten in de doelgroep Banenafspraak. Dit is een kleine afname in vergelijking met het vorige kwartaal toen 211 klantprofielen in Sonar stonden(= 16% van het totaal aantal gemeentelijke klanten). Landelijk zijn er 9.033 profielen aangemaakt. Dit is 19% van de doelgroep.

In de arbeidsmarktregio West-Brabant bevat het doelgroepregister banenafspraak in totaal 6.782 personen. Hiervan is 69% bekend binnen Sonar.

Bronnen en links:

- UWV, factsheet banenafspraak arbeidsmarktregio West Brabant, 3e kwartaal 2019
  https://www.uwv.nl/werkgevers/Images/west-brabant-factsheet-banenafspraak-arbeidsmarktregio-3e-kwartaal-2019.pdf

- UWV, Regionale Trendrapportage Banenafspraak, derde kwartaal 2019, publicatie januari 2020
  https://www.uwv.nl/werkgevers/Images/trendrapportage-3e-kwartaal-2019.pdf

- UWV, rapportage beschut werk West Brabant , derde kwartaal 2019
  https://www.uwv.nl/werkgevers/Images/west-brabant-rapportage-beschut-werk-3e-kwartaal-2019.pdf

- SZW, aantallen beschut werk Bekendmaking aantallen 2019 en 2020
  https://zoek.officielebekendmakingen.nl/stcrt-2018-69402.html
  https://zoek.officielebekendmakingen.nl/stcrt-2019-65338.html

- Stichting van de Arbeid, indicatie Werkkamer betreffende de banenafspraak 2019 en 2020
  https://www.stvda.nl/-/media/stvda/downloads/publicaties/2019/20190723-regionale-verschillen-banenafspraak.pdf

- UWV, Weekoverzicht transparantie Banenafspraak West Brabant
  https://www.uwv.nl/werkgevers/Images/west-brabant-transparantie-klantprofielen-banenafspraak-3e-kwartaal-2019.pdf

- Resultaten WSP arbeidsmarktregio West- Brabant 4e kwartaal 2019

Kopie van
Kwartaalinfo Q4 201

Resultaten arbeidsmarktregio West-Brabant

	code	Eind Q1 2019	Eind Q2 2019	Eind Q3 2019	Eind Q4 2019	Ontwikkeling	
UWV:						in aantal	in %
- Aantal werkzoekenden (met WW-uitkering)	u	10.993	10.049	9.738	9.211	527-	-5,4%
- Aantal vacatures*	u	9.900	10.650	10.600	nnb	50-	-0,5%
Gemeenten, totaal:							
- Aantal uitkeringsdossiers	u	12.775	12.747	12.433	12.243	190-	-1,5%
- Aantal uitstroom naar werk (volledig uit de uitkering) 1)	s	285	304	285	295	10	3,5%

WSP's en subregio's, totaal:	code	Q1 2019	Q2 2019	Q3 2019	Q4 2019	Ontwikkeling	
						in aantal	in %
- Aantal vacatures in behandeling	s	552	712	526	429	97-	-18,4%
- Aantal proefplaatsingen: 2)	s	157	144	98	89	9-	-9,2%
- Aantal vanuit bijstand naar werk geplaatst: 3)	s	387	437	437	372	65-	-14,9%
Plaatsingen uitgesplitst naar achtergrond:							
* Uitkering UWV	s	150	150	141	104	37-	-26,2%
* Uitkering gemeente	s	313	365	339	351	12	3,5%
* Overige	s	103	115	90	69	21-	-23,3%
- Aantal plaatsingen, totaal 4)	s	566	630	570	524	46-	-8,1%
Plaatsingen Doelgroepen:							
* Banenafspraak	s	99	96	92	74	18-	-19,6%
* Nieuw beschut werk	s	15	17	-	-	-	

Banenafspraak	code	Eind Q1	Eind Q2	Eind Q3	Jaar Doelstelling	Ontwikkeling	
						in aantal	in %
- Aantal mensen in doelgroepregister:*	u	6.589	6.717	6.782		65	1,0%
- Aantal banen (excl. nulmeting 2012) gerealiseerd:					**Nog te realiseren in 2019**		
* uitzendcontracten / detachering*	u	87-	91-	98-	nvt		
* regulier markt*	u	1.173	1.229	1.341	1.590	249	18,6%
* regulier overheid*	u	135	142	149	545	396	265,8%
Totaal aantal gerealiseerde banen*		1.221	1.280	1.392	2.135	645	46,3%

1) Aantal uitstroom betreft mensen die daardoor volledig uit de uitkering zijn.
2) betreft plaatsingen gericht op dienstverband. Stages e.d. tellen niet mee.
3) GWS-code: 'Arb. dienstbetr./uitk. Ziekte' en 'Zelfstandig beroep of bedrijf'
4) cijfers worden gevuld vanuit uitsplitsing plaatsingen
* cijfers worden structureel 1 kwartaal later gerapporteerd, voortgang t.o.v. nulmeting 2012

betekenis code:	
u = ultimo, datum aan einde verslagperiode	
s = stroom, cijfers over de verslagperiode	
plaatsing:	Direct loonvormend. 1 medewerker telt maximaal 1x mee in een periode van 6 maanden
plaatsing duurzaam:	Een duurzame plaatsing van > 6 maanden wordt achteraf bepaald. Geldt zowel voor partiele als gehele uitstroom uit de uitkering

	code	Periode				ontwikkeling	
		2019 Q1	2019 Q2	2019 Q3	2019 Q4	in aantal	in %
WSP/subregio: Brabantse Wal							
- Aantal vacatures in behandeling *)	s	44	230	202	107	95-	-47,0%
- Aantal proefplaatsingen: 1)	s	12	22	12	16	4	33,3%
- Aantal vanuit bijstand naar werk geplaatst: 2)	s	26	62	55	50	5-	-9,1%
Plaatsingen uitgesplitst naar achtergrond:							
* Uitkering UWV	s	-	11	2	-	2-	-100,0%
* Uitkering gemeente	s	26	62	55	50	5-	-9,1%
* Overige	s	9	15	11	10	1-	-9,1%
- Aantal plaatsingen, totaal 3) *)	s	35	88	68	60	8-	-11,8%
Plaatsingen Doelgroepen:							
* Banenafspraak	s	6	13	10	10	-	0,0%
* Nieuw beschut werk	s	-	-	-	-	-	

*) Toelichting m.b.t. wat wordt verstaan onder:
vacature: Iedere uur betaald werk aangeboden door een werkgever
plaatsing: iedere vorm van loonvormend werk ongeacht duur en aantal uren

	code	Periode				ontwikkeling	
		2019 Q1	2019 Q2	2019 Q3	2019 Q4	in aantal	in %
WSP/subregio: Breda							
- Aantal vacatures in behandeling *)	s	54	44	52	45	7-	-13,5%
- Aantal proefplaatsingen: 1)	s	64	45	40	22	18-	-45,0%
- Aantal vanuit bijstand naar werk geplaatst: 2)	s	187	184	196	178	18-	-9,2%
Plaatsingen uitgesplitst naar achtergrond:							
* Uitkering UWV	s	-				-	
* Uitkering gemeente (volledig uitstroom incl WSP)	s	139	131	124	169	45	36,3%
* Overige 4)	s	40	26	21	34	13	61,9%
- Aantal plaatsingen, totaal 3) *)	s	179	157	145	203	58	40,0%
Plaatsingen Doelgroepen:							
* Banenafspraak	s	19	16	14	28	14	100,0%
* Nieuw beschut werk	s	4	5	2	6	4	200,0%

*) Toelichting m.b.t. wat wordt verstaan onder:

vacature: Een reële baanopening, waarbij minimaal 12 contracturen wordt geboden

plaatsing: Start arbeidsovereenkomst, waarbij ofwel minimaal 12 contracturen worden geboden ofwel minimaal € 300,- netto per maand aan inkomsten op de uitkering worden gekort

	code	Periode				ontwikkeling	
		2019 Q1	2019 Q2	2019 Q3	2019 Q4	in aantal	in %
WSP/subregio: Hart van West-Brabant							
- Aantal vacatures in behandeling *)	s	-	-			-	
- Aantal proefplaatsingen: 1)	s	7	5	2	12	10	500,0%
- Aantal vanuit bijstand naar werk geplaatst: 2)	s	115	136	149	115	34-	-22,8%
Plaatsingen uitgesplitst naar achtergrond:							
* Uitkering UWV	s	-	-			-	
* Uitkering gemeente (volledig uitstroom incl WSP)	s	89	117	123	103	20-	-16,3%
* Overige	s	26	19	26	12	14-	-53,8%
- Aantal plaatsingen, totaal 3) *)	s	115	136	149	115	34-	-22,8%
Plaatsingen Doelgroepen:							
* Banenafspraak	s	26	19	26	12	14-	-53,8%
* Nieuw beschut werk	s	3	10	10	15	5	50,0%

*) Toelichting m.b.t. wat wordt verstaan onder:

vacature: Wordt bij het Werkplein Hart van West-Brabant niet geregistreerd.

plaatsing: Een plaatsing wordt geteld wanneer een kandidaat voor het eerst binnen een traject betaald aan de slag gaat. Binnen HvWB tellen wij alleen de eerste werkhervatting binnen een traject. Een traject loopt zolang de kandidaat nog niet 6 maanden betaald aan de slag is. Het kan dus zijn dat kandidaten meer dan 1 werkhervattingen hebben binnen een traject, wij tellen dan uitsluitend de eerste plaatsing.

	code	Periode				ontwikkeling	
		2019 Q1	2019 Q2	2019 Q3	2019 Q4	in aantal	in %
WSP/subregio: MidZuid / Dongemond							
- Aantal **NIEUWE** vacatures in behandeling *)	s	154	157	61	89	28	45,9%
- Aantal **GESTARTE** proefplaatsingen: 1)	s	43	30	14	17	3	21,4%
- Aantal vanuit bijstand naar werk geplaatst: 2)	s	48	41	31	22	9-	-29,0%
Plaatsingen uitgesplitst naar achtergrond:							
* Uitkering UWV	s	13	15	7	4	3-	-42,9%
* Uitkering gemeente (volledig uitstroom incl WSP)	s	48	41	31	22	9-	-29,0%
* Overige	s	11	29	14	5	9-	-64,3%
- Aantal plaatsingen, totaal 3) *)	s	72	85	52	31	21-	-40,4%
Plaatsingen Doelgroepen:							
* Banenafspraak	s	22	17	17	7	10-	-58,8%
* Nieuw beschut werk	s	8	2	7	3	4-	-57,1%

1) betreft plaatsingen gericht op dienstverband. Stages e.d. tellen niet mee.
2) GWS-code: 'Arb. dienstbetr./uitk. Ziekte' en 'Zelfstandig beroep of bedrijf'
3) cijfers worden gevuld vanuit uitsplitsing plaatsingen

*) Toelichting m.b.t. wat wordt verstaan onder:

vacature: Passende **BETAALDE ARBEID** voor wz in de arbeidsmarkt

plaatsing: Voor meer dan **6** maanden

1) betreft plaatsingen gericht op dienstverband. Stages e.d. tellen niet mee.
2) GWS-code: 'Arb. dienstbetr./uitk. Ziekte' en 'Zelfstandig beroep of bedrijf (WSP parttime, fulltime en preventief)
3) cijfers worden gevuld vanuit uitsplitsing plaatsingen

	code	Periode				ontwikkeling	
		2019 Q1	2019 Q2	2019 Q3	2019 Q4	in aantal	in %
WSP/subregio: UWV							
- Aantal vacatures in behandeling *)	s	300	281	211	188	23-	-10,9%
- Aantal proefplaatsingen: 1)	s	31	42	30	22	8-	-26,7%
- Aantal vanuit bijstand naar werk geplaatst: 2)	s	11	14	6	7	1	16,7%
Plaatsingen uitgesplitst naar achtergrond:							
* Uitkering UWV	s	137	124	132	100	32-	-24,2%
* Uitkering gemeente	s	11	14	6	7	1	16,7%
* Overige	s	17	26	18	8	10-	-55,6%
- Aantal plaatsingen, totaal 3) *)	s	165	164	156	115	41-	-26,3%
Plaatsingen Doelgroepen:							
* Banenafspraak	s	26	31	25	17	8-	-32,0%

*) Toelichting m.b.t. wat wordt verstaan onder:
vacature: Betaalde arbeid bij een werkgeverscontact (opgevoerd in WBS)
plaatsing: Vervulde vacature. De omvang arbeidsuren en de duurzaamheid van de werkhervatting zijn niet relevant

	code	Periode				ontwikkeling	
		2019 Q1	2019 Q2	2019 Q3	2019 Q4	in aantal	in %
TOTALEN							
- Aantal vacatures in behandeling *)	s	552	712	526	429	97-	-18,4%
- Aantal proefplaatsingen: 1)	s	157	144	98	89	9-	-9,2%
- Aantal vanuit bijstand naar werk geplaatst: 2)		387	437	437	372	65-	-14,9%
Plaatsingen uitgesplitst naar achtergrond:							
* Uitkering UWV	s	150	150	141	104	37-	-26,2%
* Uitkering gemeente (volledig uitstroom incl WSP)	s	313	365	339	351	12	3,5%
* Overige 4)	s	103	115	90	69	21-	-23,3%
- Aantal plaatsingen, totaal 3) *)	s	566	630	570	524	46-	-8,1%
Plaatsingen Doelgroepen:							
* Banenafspraak	s	99	96	92	74	18-	-19,6%

1) betreft plaatsingen gericht op dienstverband. Stages e.d. tellen niet mee.
2) GWS-code: 'Arb. dienstbetr./uitk. Ziekte' en 'Zelfstandig beroep of bedrijf'
3) cijfers worden gevuld vanuit uitsplitsing plaatsingen
4) inclusief preventieve plaatsingen (Breda)

Factsheet banenafspraak arbeidsmarktregio
Derde kwartaal 2019 — West-Brabant

De factsheet banenafspraak is een publicatie van UWV en is bedoeld als verdieping op de regionale trendrapportage banenafspraak die UWV ieder kwartaal publiceert. De factsheet zoomt met name in op (het verloop van) het ***aantal werkzame personen.*** Bij de trendrapportage ligt de nadruk op het aantal banen volgens de definitie van de banenafspraak, deze worden berekend met een vastgestelde definitie op basis van uren. Hierdoor is het aantal werkzame personen niet hetzelfde als het aantal banen. De factsheet en de trendrapportage hebben dezelfde peildatum, 30 september 2019.

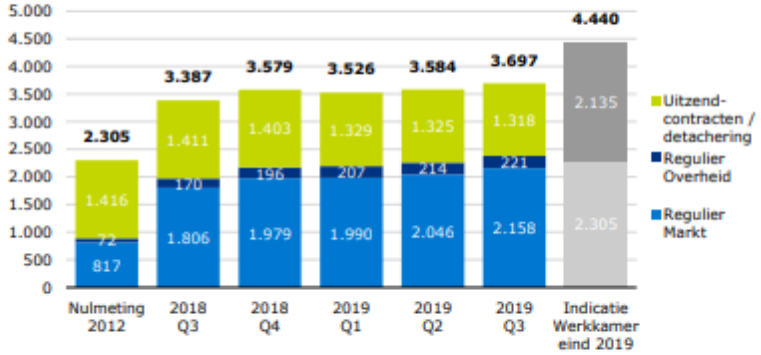
	2019 Q3	nulmeting (2012)		vorig jaar (2018 Q3)		vorig kwartaal (2019 Q2)	
Cijfers banenafspraak in het kort	**aantal**	**aantal**	**+/- met 2019 Q3**	**aantal**	**+/- met 2019 Q3**	**aantal**	**+/- met 2019 Q3**
Banen binnen de banenafspraak	**3.697**	2.305	+1.392	3.387	+310	3.584	+113
Personen binnen de banenafspraak	**6.782**	7.678	-896	6.234	+548	6.717	+65
Werkzame personen binnen de banenafspraak	**3.347**	2.096	+1.251	3.051	+296	3.255	+92

Grafiek 1. Banen (aantal) in banenafspraak

De grafiek toont banen verdeeld naar uitzendcontracten / detachering en reguliere banen. De laatste worden verdeeld naar banen binnen de sectoren markt en overheid.

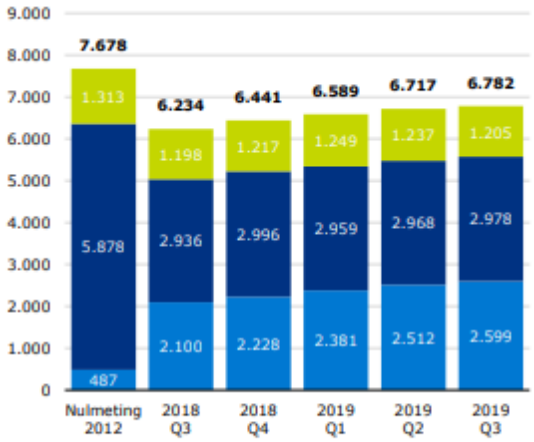
Banen zijn hier geteld volgens de definitie voor de banenafspraak: één baan staat gelijk aan 110,92 verloonde uren per maand. Hierdoor verschilt het aantal werkzame personen van het aantal banen.

Het lichtgrijze deel in de laatste kolom geeft aan wat de banenstand bij de nulmeting was en het donkergrijze deel hoeveel extra banen er voor de doelstelling 2019 bij moeten komen (t.o.v. de nulmeting).



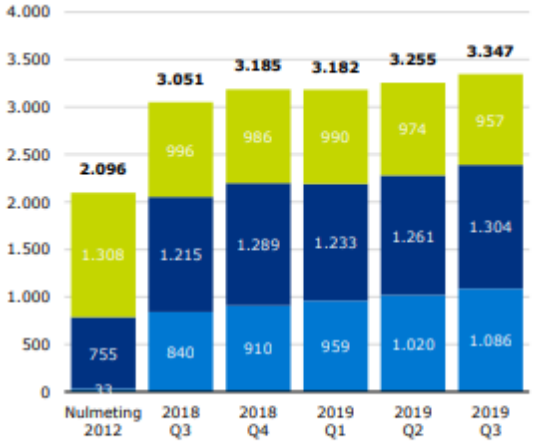
Grafiek 2. Personen banenafspraak (aantal)

De personen zijn weergegeven naar drie categorieën gebaseerd op indicatie.



Grafiek 3. Werkzame personen banenafspraak (aantal)

De personen die loon uit één of meerdere inkomstenverhoudingen ontvangen, worden getoond naar categorie.



Legenda De categorieën zijn gebaseerd op de grondslag of de combinatie van grondslagen op basis waarvan een persoon is opgenomen in het doelgroepregister. Iedere persoon wordt ingedeeld in één categorie. We onderscheiden de volgende categorieën binnen de banenafspraak:

WSW-indicatie en/of WIW/ID baan
- WSW begeleid werk (zonder Wajong)
- WSW detachering (met of zonder Wajong)
- WIW/ID baan (zonder Wajong)

Wajong
- oWajong
- nWajong studie- of werkregeling
- Wajong én WSW begeleid werk

Doelgroep Participatiewet
- Indicatie banenafspraak (incl. Praktijkroute)
- Leerlingen VSO / PrO (praktijkonderwijs)
- Afgewezen Wajong aanvragen
- Tijdelijke registraties

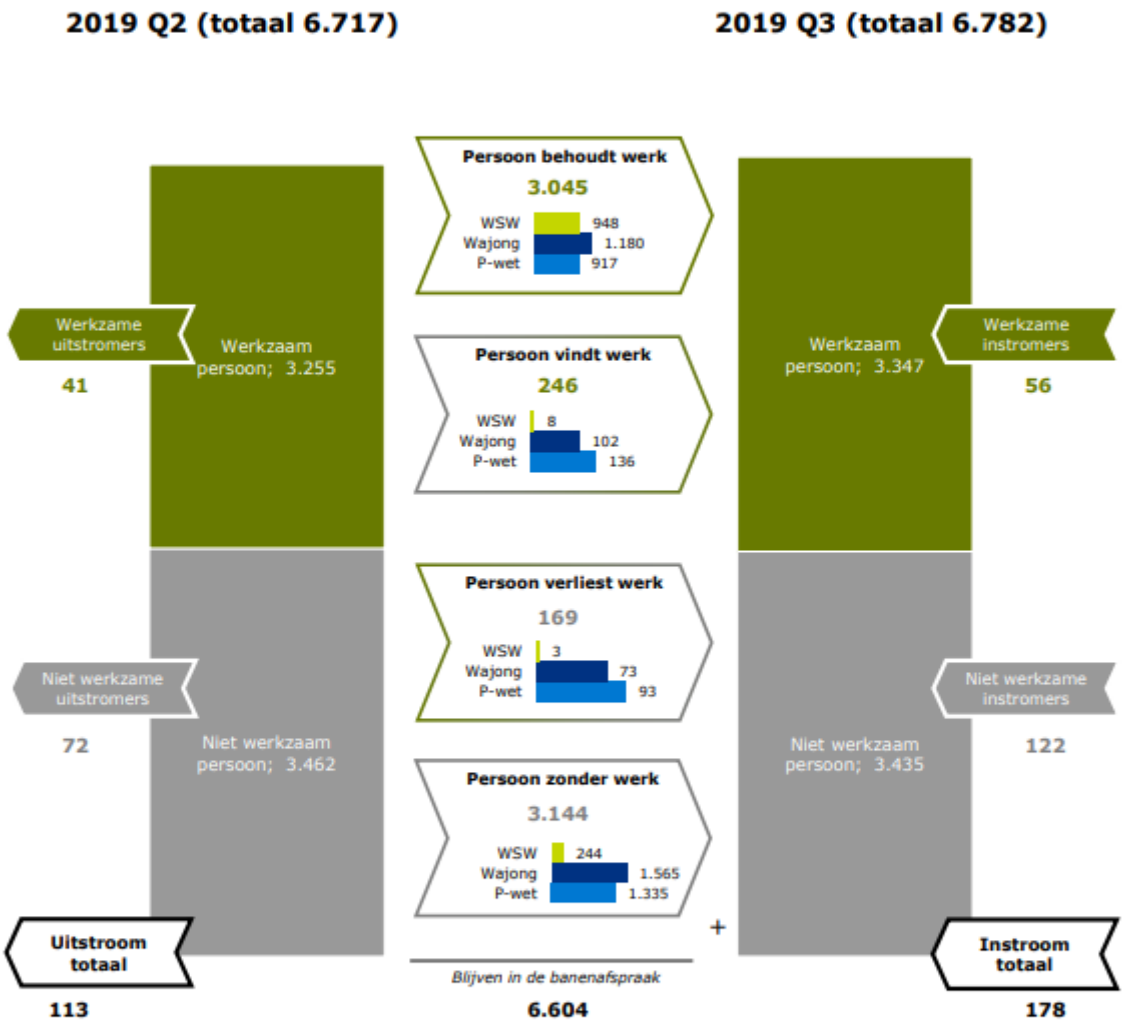
Volg ons

Bronvermelding bij overname is verplicht. UWV Gegevensdiensten © januari 2020

Factsheet banenafspraak arbeidsmarktregio
Derde kwartaal 2019 West-Brabant

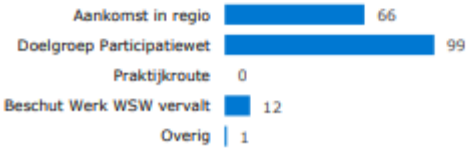
Grafiek 4. Verloop van (werkzame en niet werkzame) personen in de banenafspraak tussen Q2 2019 en Q3 2019

De afbeelding toont het verloop van personen binnen de banenafspraak. Er wordt hierbij een vergelijking gemaakt tussen twee meetmomenten: het vorige en het huidige kwartaal. Bij het verloop wordt gekeken naar de personen die uitstromen, instromen en de personen die binnen de banenafspraak blijven. Er wordt binnen deze drie stromen ook een verdeling gemaakt tussen werkzame en niet werkzame personen. Ook is er een verdieping van de verschillende groepen die binnen de banenafspraak blijven. De mini-grafiek in de cirkel bij de groep toont de verdeling naar WSW-WIW/ID (WSW), Wajong (Wajong) en Doelgroep Participatiewet (P-wet) per type baanverloop.



Redenen voor uitstroom:

Redenen voor instroom:



De voortgang van de banenafspraak wordt bepaald met gegevens uit het doelgroepregister. Deze wordt gevuld door verschillende bronnen.
UWV: Wajong / indicatie banenafspraak / loonaangifte-informatie, Panteia: WSW (2x p.j.), CBS: WIW/ID banen (2x p.j.), Inlichtingenbureau: Praktijkroute

Volg ons

Bronvermelding bij overname is verplicht. UWV Gegevensdiensten © Januari 2020

Naast de banenafspraak biedt ook beschut werk een mogelijkheid om mensen met een arbeidsbeperking aan het werk te helpen. Om die reden publiceert UWV ieder kwartaal de rapportage beschut werk. Het gaat hierbij om mensen die zijn aangewezen op beschut werk in het kader van de Participatiewet: mensen waarover UWV adviseert dat zij zoveel (structurele) begeleiding of aanpassing van de werkplek nodig hebben, dat dit niet van een reguliere werkgever mag worden verwacht. De banen van deze mensen tellen niet mee voor de banenafspraak. UWV is verantwoordelijk voor het afgeven van adviezen indicatie beschut werk; gemeenten zijn verantwoordelijk voor het realiseren van beschutte werkplekken. In combinatie met de regionale rapportages banenafspraak dient de rapportage beschut werk als handvat voor het gesprek in de arbeidsmarktregio. De rapportage heeft geen betrekking op de (financiële) afspraken tussen rijk en gemeenten op het gebied van beschut werk.

Colofon

Uitgave
UWV *Strategie, Beleid en Kennis*

Inlichtingen
kennis@uwv.nl

Auteur
Frank Schreuder

Disclaimer

Bronvermelding bij overname is verplicht.

UWV © januari 2020

West-Brabant

Tabel: Aantal adviezen beschut werk (naar aanvrager)

Jan. 2015 t/m dec. 2019	Positief advies	Negatief advies	Totaal
Aanvraag gemeente	126	11	**137**
Aanvraag burger	234	92	**326**
Totaal	**360**	**103**	**463**

Sinds 1 januari 2015 kunnen gemeenten bij UWV een advies indicatie beschut werk aanvragen voor hun inwoners. Sinds 1 januari 2017 hebben burgers dit recht zelf ook.

Tabel: Aantal adviezen beschut werk (naar verantwoordelijke)

Jan. 2015 t/m dec. 2019	Positief advies	Negatief advies	Totaal
Gemeente	292	86	**378**
UWV	68	17	**85**
Totaal	**360**	**103**	**463**

Bij de splitsing in dit overzicht is uitgegaan van het onderscheid tussen burgers voor wie gemeenten re-integratieverantwoordelijk zijn en burgers met een UWV-uitkering, zoals gehanteerd in het Kennisdocument beschut werken op rijksoverheid.nl.

Tabel: Aan het werk na positief advies (naar aanvrager) *

	Positief advies	Waarvan werk op 30 sept. 2019		Totaal werk
	t/m juni 2019	Aantal	Percentage	op 30 sept. 2019
Aanvraag gemeente	118	94	80%	94
Aanvraag burger	200	150	75%	152
Totaal	**318**	**244**	**77%**	**246**

Tabel: Aan het werk na positief advies (naar verantwoordelijke) *

	Positief advies	Waarvan werk op 30 sept. 2019		Totaal werk
	t/m juni 2019	Aantal	Percentage	op 30 sept. 2019
Gemeente	264	210	80%	211
UWV	54	34	63%	35
Totaal	**318**	**244**	**77%**	**246**

* UWV beschikt over betrouwbare informatie uit de polisadministratie tot en met 30 september 2019. Bovendien leren ervaringen met beschut werk dat gemeenten na een positief advies van UWV gemiddeld drie maanden nodig hebben om hun inwoner te plaatsen op een beschutte werkplek. Daarom laat deze rapportage twee dingen zien. Ten eerste het aantal werkenden op peildatum 30 september 2019 ten opzichte van het aantal positieve adviezen tot en met juni 2019. Ten tweede het totaal aantal werkenden op peildatum 30 september 2019, ongeacht het moment van afgifte van het positieve advies, dus inclusief de mensen die een positief advies ontvingen van 1 juli 2019 t/m 30 september 2019. Als definitie voor werk geldt: het sociale verzekeringsloon in september 2019 is groter dan €0,-, voor mensen die een inkomstenverhouding hadden op 30 september 2019.

Agendapunt 3

Aan: Algemeen bestuur MidZuid
Van: Directie
CC:
Betreft: Notulen en actielijst

Vergadering van: 23 april 2020

Bijlagen:

a. *Notulen AB 20 februari 2020*
b. *Notulen DB 26 maart 2020*
c. *actielijst AB en DB*

Voorstel

Het algemeen bestuur wordt voorgesteld om:

1) de notulen AB van 20 februari 2020 vast te stellen; en
2) de notulen DB van 26 maart 2020 vast te stellen; en
3) de actielijst te bespreken

Toelichting:

Notulen algemeen bestuursvergadering MidZuid

20 februari 2020

Aanwezig:
Mevrouw drs. P.C. Jorritsma-Verkade, gemeente Altena, voorzitter
Mevrouw L. Schuitmaker, gemeente Drimmelen, lid
De heer mr. M.P.C. Willemsen, gemeente Oosterhout, lid
De heer H. Bakker, gemeente Drimmelen, lid
De heer J.P. Tanis, gemeente Altena, lid
De heer R.P. van der Helm, gemeente Oosterhout, lid
De heer M. Hofkens, gemeente Geertruidenberg, lid
De heer J. van Huijgevoort, extern bestuurslid
De heer mr. S.M.T.P. Vermeulen, extern bestuurslid
De heer J. van der Geest, algemeen directeur
De heer M. Maaijwee, concerncontroller
De heer J. van Ginneken, adviseur bestuurlijke en juridische zaken
Afwezig:
De heer A.H.M. de Jongh, gemeente Geertruidenberg, vicevoorzitter

1. Opening, mededelingen en vaststellen agenda
De heer Willemsen constateert, bij absentie van de voorzitter (iets verlaat) en vicevoorzitter, dat een meerderheid van de bestuursleden aanwezig is en opent de vergadering om 11.30 uur.

Deborah stelt zich voor. Zij loopt een schooldagje stage bij de heer Tanis.

Mededelingen algemeen directeur:

- *Landelijke ontwikkelingen*

De algemeen directeur is vicevoorzitter van Cedris. In die hoedanigheid vervangt hij regelmatig voorzitter Job Cohen bij landelijke overleggen. Hij deelt ontwikkelingen betreffende programmaraad en Divosa met het bestuur.

- *terugkoppeling GR-bijeenkomst gemeenteraadsleden 11 februari 2020*

De GR-bijeenkomst voor raadsleden in Oosterhout is bezocht door zo'n 30 raadsleden uit de regio. 11 van hen hebben de workshop van MidZuid bezocht.
In mei zal MidZuid een bijeenkomst voor raadsleden organiseren.

- *terugkoppeling heidag CMT*

Het CMT zal zich vooral richten op drie punten: de lokaal overstijgende werkgevers, aansluiting bij de branchestraat en enthousiasmeren op inclusief werkgeverschap.

De agenda wordt ongewijzigd vastgesteld.

2. Stukken ter kennisname

a. *Kijk op de P-samenleving van hoogleraar Evelien Tonkens (Sprank / Divoso)*
b. *Cijfers 2019 in- en uitstroom uitkeringen, resultaten WSP en bijstandscijfers*

De directeur geeft toelichting op de stukken ter kennisname.

Naar aanleiding van de resultaten WSP, vraagt mevrouw Schuitmaker of ook de groei/ontwikkeling van mensen bij MidZuid in beeld gebracht wordt. De algemeen directeur geeft aan dat dit wel individueel gebeurt, middels de IOP's. Er zal gezocht worden naar een manier om het geheel in beeld te brengen.

3. Notulen en actielijst

N.a.v. notulen DB 23 januari agendapunt 7: Gemeentelogo aanbrengen op bedrijfskleding MidZuid-medewerkers is regelings-technisch misschien niet handig. Afgesproken wordt om het onderwerp later dit jaar in DB te agenderen. Het onderwerp wordt op de actielijst geplaatst.

Het algemeen bestuur besluit om vast te stellen:

1) Notulen AB 24 oktober 2019
2) Notulen DB 23 januari 2020

Actielijst: De actielijst wordt besproken. De afgewerkte punten zullen van de lijst afgehaald worden.

4. Bedrijfsplan 2020

Het bedrijfsplan wordt toegelicht door de concerncontroller en algemeen directeur.

- De heer Willemsen geeft aan dat de zienswijze van Oosterhout unaniem is aangenomen in de Raad. Hij benadrukt de waardering van de raad voor de kostenbesparingen die MidZuid heeft gedaan. Het antwoord van MidZuid op de vraag om in kaart te brengen wat een besparing in kosten van 5%, 10% en 15% voor effect zou hebben op de dienstverlening vindt hij onvoldoende. Hij kan met dit antwoord niet akkoord gaan. De heer Willemsen krijgt bijval van andere bestuursleden. Afgesproken wordt dat MidZuid nader in kaart zal brengen, wat de wettelijke taken, bovenwettelijke taken en eventuele overige activiteiten zijn die MidZuid uitvoert. Hierbij zal tevens aangegeven worden wat het effect is van een bezuiniging van 5, 10 en 15 %
- De heer Hofkens brengt, als aanvulling op de voorlopige zienswijze, een amendement in dat 19 februari in de raad van Geertruidenberg is aangenomen. In het amendement wordt gesteld dat uiterlijk 1 januari 2021 een verbetering in de arbeidsvoorwaarden voor beschut werk dient te zijn geregeld (ev. via incorporatiebeding)
- De aanbiedingsbrief aan de raden zal naar aanleiding van deze punten aangepast worden
- Op verzoek van de heer Bakker zal in het persbericht een zin over het afscheid van de heer Lichtenberg aangepast worden
- Er zijn nog raden die zich moeten uitspreken over de zienswijze op de gewijzigde begroting. Er is door alle gemeenten wel een voorlopige zienswijze ingediend, maar die kan nog aangepast worden door de raden. Het bedrijfsplan zal door het AB wel vastgesteld worden en de gewijzigde begroting zal door het AB onder voorbehoud vastgesteld worden.
- Mevrouw Schuitmaker vraagt om in de komende jaren de vaststellingsdatum en raadsvergaderingen beter op elkaar af te stemmen
- Het bedrijfsplan zal pas na definitieve vaststelling van de gewijzigde begroting verstuurd worden naar de gemeenten (na de betreffende raadsvergaderingen)

Het algemeen bestuur besluit om:

a) kennis te nemen van het bedrijfsplan MidZuid inclusief de eerste begrotingswijziging 2020; en
b) kennis te nemen van de zienswijzen die ingediend zijn door de gemeenteraden; en
c) kennis te nemen van het persbericht; en
d) het bedrijfsplan inclusief de eerste begrotingswijziging 2020 zoals deze aan gemeenten is aangeboden ongewijzigd goed te keuren en vast te stellen, waarbij de eerste begrotingswijziging onder voorbehoud; en
e) het voorliggend persbericht, met inachtneming de besproken wijziging, te versturen naar de gebruikelijke media

5. Reservebeleid

Het reservebeleid wordt toegelicht door de concerncontroller en algemeen directeur.

Het algemeen bestuur besluit om:

1) kennis te nemen van het voorstel voor het reservebeleid; en
2) het reservebeleid goed te keuren en vast te stellen

6. Procesvoortgangen

1) Strategisch plan: Er zijn gespreksafspraken gemaakt met hoofden sociale dienst en beleidsambtenaren. In Geertruidenberg zal getracht worden de afspraak te vervroegen i.v.m. de planning.
2) Huisvestingsplan: De heren Wouter Houet en Rene Lolkema van HEVO en de heer Meinders van MidZuid voegen zich bij de vergadering. De heren van HEVO geven een presentatie over de stand van zaken huisvestingsplan. Zij stellen voor om na deze eerste stap te wachten tot het strategisch plan in de contouren staat.

7. Rondvraag en sluiting

- De algemeen directeur wil graag met (een afvaarding) van het bestuur in gesprek over zijn opdracht bij MidZuid. Er zal een afspraak volgen waarbij in ieder geval de voorzitter en vicevoorzitter aanwezig zijn. Het bestuur heeft uitgesproken dat de kwaliteit van de strategie belangrijker is dan de snelheid.
- De heer Willemsen geeft aan tevreden te zijn met het activeringsbeleid van zijn gemeente. Een aantal mensen zijn vanuit het niets toch begonnen aan vrijwilligerswerk. Enkelen zijn zelfs doorgestroomd naar een reguliere baan. Wethouders die hier meer over willen weten kunnen informeren via de heer Willemsen.
- Het jaarlijks werkbezoek van het bestuur zal omstreeks september plaatsvinden. Het netwerk van de algemeen directeur zal benut worden om een bezoekadres te vinden.

Niets meer aan de orde zijnde, sluit de voorzitter de vergadering om 14.15 uur

Zoals vastgesteld in de vergadering van 23 april 2020

Drs. P.C. Jorritsma-Verkade	J.P. van der Geest
Voorzitter	Secretaris

Notulen dagelijks bestuursvergadering MidZuid

26 maart 2020

In verband met de Corona-maatregelen is de vergadering via face-time en met aangepaste agenda (alleen mededelingen en besluitpunten)

Aanwezig:

Mevrouw drs. P.C. Jorritsma-Verkade, gemeente Altena, voorzitter
De heer A.H.M. de Jongh, gemeente Geertruidenberg, vicevoorzitter
Mevrouw L. Schuitmaker, gemeente Drimmelen, lid
De heer mr. M.P.C. Willemsen, gemeente Oosterhout, lid
De heer mr. S.M.T.P. Vermeulen, extern bestuurslid
De heer J. van Huijgevoort, extern bestuurslid
De heer J. van der Geest, algemeen directeur
De heer M. Maaijwee, concerncontroller
De heer J. van Ginneken, adviseur bestuurlijke en juridische zaken

Afwezig met kennisgeving

n.v.t.

1. Opening, mededelingen en vaststellen agenda

De voorzitter constateert dat alle bestuursleden digitaal aanwezig zijn en opent om 13.30 uur de vergadering.

De voorzitter brengt een onderwerp in betreffende de positie van de algemeen directeur. Dit wordt alleen met de bestuursleden besproken. De MidZuid-aanwezigen verlaten de vergadering. Om 13.45 uur voegen zij zich weer bij de vergadering.

Mededelingen:

Voorzitter:
Het bestuur wil de tijdelijke (interim) benoeming van de algemeen directeur graag omzetten in een vast dienstverband. Dit in verband met de onzekere Corona-tijd en de strategische plannen die nog in ontwikkeling zijn. Met een algemeen directeur voor onbepaalde tijd hoopt het bestuur de rust in de organisatie te handhaven.
Onderzocht zal worden hoe en op welke manier een en ander vorm gegeven zal worden. De OR van MidZuid zal in ieder geval ook hiervoor uitgenodigd worden.
De algemeen directeur dankt het bestuur voor het vertrouwen en geeft aan dat hij graag leiding geeft aan het bedrijf in deze onzekere periode. Continuïteit in zijn dienstverband is goed voor de duidelijkheid, ook voor hemzelf.

Algemeen directeur:

- De Corona-maatregelen bij MidZuid worden besproken. Gezondheid en communicatie daarover staan bij MidZuid voorop:
    - De goede uitvoering van contracten zal in het geding komen, zowel bij MidZuid als opdrachtnemer dan als opdrachtgever. Getracht wordt er met alle partijen in redelijkheid uit te komen;
    - MidZuid kan voor een deel beroep doen op de NOW-maatregelen. Het kabinet heeft echter aan Cedris gevraagd voor WSW geen beroep te doen op deze werktijdverkortingsregel. Gezocht wordt naar een oplossing, zodat er geen extra lasten voor de gemeenten zullen komen;
    - De stafmedewerkers werken zoveel mogelijk vanuit huis
    - Bij de productiemedewerkers wordt geëxperimenteerd met thuiswerken. Dit blijkt echter lastig te zijn. Bij Productie (industrie) werkt nog zo'n 30-40%. Bij Groen 60-70%;
    - Werkgevers lijken in deze Coronatijd minder geïnteresseerd in afspraken met de WSP-adviseurs. De algemeen directeur geeft aan dat deze adviseurs, samen met consulenten kunnen ingeleend worden door gemeenten voor hulp bij steunaanvragen;
    - Consulenten worden o.a. ook ingezet bij de aansturing van schoonmaakprojecten;
    - Bij detacheringen zijn al medewerkers van MidZuid naar huis gestuurd;

- Er is een bedrijf dat extra personeel wilt. Er wordt getracht daar invulling aan te geven, maar er zijn vervoersproblemen;
- Medewerkers worden creatief. Voorbeeld: bij Groen mochten maar 2 medewerkers in een bus; nu hebben ze een aanpassing gedaan waardoor 3-4 mensen in een bus kunnen.

- Stavaza strategisch plan: Externe adviseur Jenny den Hertog heeft geen fysiek contact, maar doet de afspraken met de gemeenten digitaal. De planning zal wel wat opschuiven.
- De algemeen directeur heeft contacten gelegd voor een werkbezoek bij werkbedrijf Rivierenland. Dit zal hopelijk dit najaar nog kunnen.
- De commercieel directeur is een tijd afwezig vanwege ziekte. Hij wordt waargenomen in het MT en crisisteam door de coördinator van WSP MidZuid.
- Vanwege Corona dreigt een probleem met de aanbesteding vervoer. Een tijdelijke gunning aan het huidige bedrijf kan een beperkende verklaring van de accountant opleveren.

Agenda:
De agenda wordt vastgesteld zoals voorgesteld.

2. Managementletter interim controle Deloitte
De managementletter is pas op het laatste moment bij de stukken gevoegd. Niet iedereen heeft het stuk gelezen.
Vanwege het ontbreken van de accountants van Deloitte bij deze vergadering geeft de concerncontroller een uitgebreide toelichting. De aanbevelingen uit de managementletter zullen worden overgenomen.

De concerncontroller geeft tevens aan dat vanaf 2021 MidZuid zelf verantwoordelijk wordt voor de rechtmatigheidsverantwoording. Ter voorbereiding hierop worden al cursussen gevolgd.

3. Aanbieding jaarstukken 2019
Vanwege het ontbreken van de accountants van Deloitte bij deze vergadering geeft de concerncontroller een uitgebreide toelichting aan de hand van de presentatie van Deloitte.

Het dagelijks bestuur complementeert de concerncontroller en alle medewerkers van MidZuid die meegewerkt hebben aan de jaarstukken voor de weergave en duidelijkheid van de jaarstukken 2019.

Er volgt een discussie of het zinvol is om al een schatting van de kosten/voorzieningen van de Coronacrisis te verwerken in de stukken. De algemeen directeur relativeert de grootte van de schadepost door te stellen dat de grootste inkomensposten, subsidie WSW en publieke dienstverlening (o.a. Groen), bij MidZuid wel redelijk gegarandeerd zijn.
Afgesproken wordt dat in de 1e kwartaalrapportage 2020 al wel een waarschuwing afgegeven wordt en in de 2e kwartaalrapportage een eerste inschatting gedaan wordt. Als er aanleiding voor is zal het bestuur een extra keer bijeen komen om de gevolgen van de Coronacrisis te bespreken.

Het dagelijks bestuur besluit om:

1) Kennis te nemen van het rapport van bevindingen van de accountant Deloitte; en
2) in te stemmen met de jaarrekeningen 2019 van GR WAVA en MidZuid B.V. en het jaarverslag MidZuid 2019 en deze ter vaststelling voor te leggen aan het algemeen bestuur; en
3) aan het algemeen bestuur voor te stellen om de algemene reserve te verlagen van € 1.286.471 naar € 1.276.625 en daartoe een bedrag van € 9.846 vrij te laten vallen; en
4) aan het algemeen bestuur voor te stellen om een bedrag van € 271.813 uit te keren aan de gemeenten, bestaande uit: resultaat 2019 € 261.459 en de vrijval van de reserve € 9.846; en
5) aan het algemeen bestuur voor te stellen om de uitkering van het resultaat aan de gemeenten pas te doen als de LIV-uitkering over 2019 is ontvangen van de belastingdienst; en
6) aan de bestemmingsreserve 'WSP MidZuid' het incidentele positieve resultaat 2019 van WSP MidZuid ad € 29.492 toe te voegen. De besluitvorming hierover berust bij het dagelijks bestuur; en
7) overeenkomstig de bepalingen in de Wet Gemeenschappelijke Regelingen de (voorlopige) jaarstukken aan de raden van de deelnemende gemeenten te versturen.

4. Aanbieding ontwerpbegroting 2021

De algemeen directeur en de concerncontroller geven een toelichting op de ontwerpbegroting 2021.

- De opmerkingen die gemaakt door de ambtenaren zullen nog verwerkt worden;
- De heer Willemsen mist de ontwikkeling van het huisvestingsplan in de begroting. In de ontwerpbegroting zal dit nog vermeld worden;
- Stijging van de P-banen is logisch. Dit zal in het strategisch plan nader uitgewerkt worden. Ook de uitstroom zal toegelicht worden;
- Gevraagd wordt om in de aanbiedingsbrief voor de colleges duidelijk aan te geven hoe het proces zienswijze verloopt

Het dagelijks bestuur besluit om:

1) kennis te nemen van de ontwerpbegroting 2021; en
2) de ontwerpbegroting 2021 goed te keuren en vast te stellen; en
3) de ontwerpbegroting 2021 aan te bieden aan de colleges van de deelnemende gemeenten, opdat gemeenteraden daarop hun zienswijzen kunnen indienen; en
4) de ontwerpbegroting 2021, nadat daarop zienswijzen zijn ingediend door de gemeenteraden, aan het algemeen bestuur aan te bieden ter vaststelling als begroting voor 2021.

5. Aanpassing rekening courantkrediet

De algemeen directeur geeft een toelichting.
Naar aanleiding van een vraag van mevrouw Schuitmaker geeft de directeur aan dat er alleen extra kosten zijn als je ook gebruik maakt van het krediet. Rente is dan < 1%. Verwachting is dat het extra krediet niet tot minimaal aangesproken zal hoeven worden.

Het dagelijks bestuur besluit om:

1) kennis te nemen van het voorstel om i.v.m. de Corona-crisis de rekening courantkrediet te verhogen van 1.000.000 Euro naar 2.000.000 Euro; en
2) om de algemeen directeur te machtigen de rekening courantkrediet te verhogen naar 2.000.000 Euro; en
3) de algemeen directeur op te dragen om de rekening courantkrediet weer terug te brengen naar 1.000.000 Euro op het moment dat dit weer verantwoord is.

8. Rondvraag en sluiting

- de deskundigheidsbevorderingsdag van 31 maart is afgelast;
- De heer Willemsen is per heden voorzitter van het RWB (regionaal werkbedrijf);
- Mevrouw Jorritsma vraagt of er, net als bij horecabedrijven, bij catering MidZuid ook geëxperimenteerd wordt om toch omzet te halen. Afgesproken wordt dat leuke ideeën aangemeld worden;
- De algemeen directeur herhaalt het hulpaanbod van MidZuid aan gemeenten om consulenten en/of werkgeversadviseurs in te zetten bij gemeenten. Dit aanbod zal ook naar de afdelingshoofden van de gemeenten gestuurd worden.

Niets meer aan de orde zijnde, sluit de voorzitter de vergadering om 15.15 uur.

Zoals vastgesteld in de vergadering van 23 april 2020

Drs. P.C. Jorritsma-Verkade	J. van der Geest
Voorzitter	secretaris

Actielijst bestuur MidZuid

Beschrijving	Toelichting	Datum	Verantw.	Uitvoer	Status/actie
Beschut Werk	Voortgang en stavaza	Geheel 2020	DB	Directie	Komt regelmatig op agenda bestuur
Plan 'Samen groeien in werk'	In 2020 zal het implementatieplan een update krijgen	juli 2020	DB	Directie	Wordt ieder AB/DB geagendeerd
Archiefverordening	N.a.v. Archiefwet 1995 en nota verbonden partijen	geheel 2020	DB	Directie	Opstart maart 2020
Stavaza Perspectief op werk	Stand van zaken en voortgang	Geheel 2020	DB	Directie	Wordt regelmatig geagendeerd
Huisvestingsplan	Voortgang	februari 2020	DB	Directie	20 febr 2020 eerste terugkoppeling van HEVO in AB
Inzicht in opbouw financiering	Gesprekken concerncontroller met gemeenten	2e Q 2020	DB	Concern-controller	Opstarten 2e Q 2020
Bijeenkomst met gemeenteraad	Jaarlijkse info-bijeenkomst voor gemeenteraadsleden	3 juni 2020	DB	Directie	Nog voorbereiden ev. digitaal
Werkbezoek bestuur	Jaarlijks werkbezoek bestuur, ambtenaren en MidZuid	2020	DB	Directie	Nog in te plannen
Ontwikkeling medewerkers	Groei/ontwikkeling van medewerkers rapporteren	3e Q 2020	DB	Directie	Vraag uit AB 20 febr 2020
Integratie MZ medewerkers bij gemeenten	MZ-medewerkers worden bij gemeenten wel als collega's gezien. Het DB wil daar materieel meer gestalte aan geven,	4e Q 2020	DB	Directie	Vraag uit DB van 23 januari 2020. Agenderen in Q3 voor DB
5, 10, 15 % kostenbesparing	de wettelijke -, bovenwettelijke taken en overige activiteiten die MidZuid uitvoert in kaart brengen	Q3	DB	Directie	Afspraak uit AB 20 febr 2020
Algemeen directeur	Gesprek met DB over opdracht ad	Q2	DB	Voorzitter, vicevoorzitter	Tevens dienstverband continueren

Laatste aanpassing: 16 april 2020

Afstemming begroting - zienswijzen	Gemeenten willen meer tijd om zienswijze in te dienen	Q3	DB	Directie	n.a.v. bedrijfsplan 2020
Updaten Corona-kosten	1e Q waarschuwing 2eQ inschatting	Q2	DB	Directie	Ev speciaal bestuursoverleg over deze kwestie
Rekening courantkrediet	Terugbrengen naar 1.000.000 zo gauw als mogelijk	2020	DB	Directie	Tijdelijk opgehoogd naar 2 milj ivm Corona

Agendapunt 4

Aan: Algemeen bestuur MidZuid

Van: Dagelijks bestuur

Betreft: Jaarstukken 2019

Vergadering van: 23 april 2020

Bijlagen: 4a. jaarverslag 2019 MidZuid (GR WAVA en MidZuid B.V.)
4b. jaarrekening 2019 GR WAVA
4c. accountantsverklaring WAVA
4d. Jaarrekening 2019 MidZuid B.V.
4e. accountantsverklaring MidZuid B.V.
4f. accountantsverslag controle jaarrekeningen 2019
4g. concept persbericht

Voorstel

Het algemeen bestuur wordt door het dagelijks bestuur voorgesteld om:

1. kennis te nemen van het jaarverslag en de jaarrekeningen over 2019 van WAVA en MidZuid B.V.; en
2. kennis te nemen van de accountantsverklaringen en het accountantsverslag van de accountant Deloitte; en
3. de jaarrekeningen en het jaarverslag, tevens in de hoedanigheid van de algemene aandeelhoudersvergadering van MidZuid B.V., goed te keuren en vast te stellen; en
4. de algemene reserve te verlagen van € 1.286.471naar € 1.276.625 en daartoe een bedrag van € 9.846 vrij te laten vallen; en
5. een bedrag van € 271.813 uit te keren aan de gemeenten, bestaande uit: resultaat 2019 € 261.459 en de vrijval op reserve € 9.846; en
6. de uitkering van het resultaat aan de gemeenten pas te doen als de LIV-uitkering over 2019 is ontvangen van de belastingdienst; en
7. de regionale pers op de hoogte te stellen middels een persbericht

---

Jaarstukken, algemeen

Bij dit agendapunt zijn de jaarrekeningen 2019 van zowel WAVA als MidZuid B.V. opgenomen. In samenhang met het jaarverslag 2019 wordt daarmee een totaalbeeld gegeven van de activiteiten en cijfers over 2019.
Bij de jaarrekeningen van WAVA en MidZuid B.V. zijn door de accountant goedkeurende verklaringen afgegeven. Uit het accountantsverslag blijkt dat de accountant, zowel ten aanzien van de controle van de jaarrekening als de interne beheersing, geen belangrijke bevindingen heeft.
De jaarstukken, inclusief accountantsverklaringen, moeten op grond van de Wet Gemeenschappelijke Regelingen voor 15 april worden toegestuurd aan de raden van de deelnemende gemeenten. Dit is op 14 april 2020 gebeurd.
Ter informatie is bij de stukken de PowerPoint presentatie gevoegd met betrekking tot de jaarcijfers 2019. Deze presentatie is gegeven aan het dagelijks bestuur in de vergadering van 26 maart 2020. Het concept persbericht met betrekking tot de jaarcijfers is eveneens bij de stukken gevoegd.

Bestemming resultaten

Het te bestemmen resultaat over 2019 bedraagt voor GR WAVA € 261.967. Het WSP MidZuid heeft met ingang van 2018 een eigen begroting. Ten opzichte van de begroting is over 2019 een positief resultaat van € 29.492 behaald. De financiële verantwoording van WSP MidZuid is opgenomen in de jaarrekening van MidZuid B.V. (hoofdstuk 4).

Het besluit over de bestemming van het jaarresultaat GR WAVA moet worden genomen door het algemeen bestuur. Uit de herberekening van de algemene reserve op basis van het vastgestelde beleid blijkt dat het maximale bedrag lager zou moeten zijn. Dit betekent dat aan de reserve een bedrag van € 9.846 kan worden onttrokken. De resultaatbestemming leidt daarmee tot een totale teruggave van € 271.813 aan de gemeenten.
Een belangrijke post in het resultaat wordt gevormd door de LIV (lage inkomens voordeel). De LIV over 2019 moet volgens de BBV-verslaggevingsvoorschriften al in de jaarrekening 2019 als bate worden opgenomen, maar wordt pas in de 2e helft van 2020 door de belastingdienst uitbetaald. Over 2019 betreft dit een bedrag van € 391.000. Voorgesteld wordt om het resultaat over 2019 pas uit te betalen als de LIV opbrengst is ontvangen, omdat anders de liquiditeitspositie te ver onder druk komt te staan.

Een uitsplitsing van de verrekening per gemeente is in onderstaande tabel opgenomen.

	Altena	Drimmelen	Geertruidenberg	Oosterhout	Totaal
omslag vaste lasten	26,83%	12,17%	15,61%	45,39%	100,00%
Aantal plaatsingen 2019	151	69	90	230	540
Gemeentelijke bijdrage:					
Voorschot	512.433	220.966	285.407	807.194	1.826.000
Afrekening	-1.897	12.320	18.863	-29.286	0
Totaal gemeentelijke bijdrage	***510.536***	***233.286***	***304.270***	***777.908***	***1.826.000***
Te bestemmen resultaat:					
Resultaat op vaste lasten	15.220	6.904	8.855	25.748	56.727
Resultaat op overige activiteiten	-89.116	-40.722	-53.116	-135.740	-318.694
Mutatie reserve	-2.753	-1.258	-1.641	-4.194	-9.846
Te verrekenen resultaat/reserves	-76.650	-35.076	-45.902	-114.185	-271.813
Totale bijdrage per gemeente	**433.886**	**198.210**	**258.368**	**663.723**	**1.554.187**
Te verrekenen met gemeenten					
Gemeentelijke bijdrage	-1.897	12.320	18.863	-29.286	0
Afrekening resultaat/reserves	-76.650	-35.076	-45.902	-114.185	-271.813
Totaal afrekening	**-78.547**	**-22.756**	**-27.039**	**-143.471**	**-271.813**

Het resultaat van WSP MidZuid ad € 29.492 moet eveneens worden bestemd. Zoals in de jaarrekening van MidZuid B.V. (hoofdstuk 4) is toegelicht, is het resultaat over 2019 veroorzaakt door incidentele posten en dus niet structureel van karakter. Binnen de regio waren middelen beschikbaar waarmee een deel van de kosten kon worden gedekt. In de (nabije) toekomst zullen deze middelen niet meer beschikbaar zijn. Om te voorkomen dat dit direct tot een verhoging van de begrotingen (en dus gemeentelijke bijdragen) in de komende jaren gaat leiden, kan het resultaat over 2019 worden gereserveerd. Daarmee krijgt WSP

MidZuid ook een buffer om eventuele tegenvallers op te vangen. Om deze redenen wordt voorgesteld om het resultaat toe te voegen aan de bestemmingsreserve 'WSP MidZuid'. Volgens de dienstverleningsovereenkomst vindt financiële besluitvorming plaats door het bestuurlijk overleg (portefeuillehouders sociale zaken) en wordt verder aangesloten bij de werkwijzen en rapportagecyclus van GR WAVA. De portefeuillehouders sociale zaken zijn tevens de deelnemers aan het dagelijks bestuur van GR WAVA. Gelet op het vorenstaande is het dagelijks bestuur daarmee bevoegd om te besluiten over de resultaatbestemming.

Jaarverslag 2019

van

Gemeenschappelijke Regeling WAVA,
MidZuid B.V. en WSP MidZuid

Algemeen Bestuur, XX april 2020

COLOFON

Missie
Samen groeien in werk.

Visie
Wij vinden dat iedereen de kans moet hebben op een zo zelfstandig mogelijk leven. Werk is hiervoor de basis. Samen met onze partners uit het bedrijfsleven, de gemeenten en maatschappelijke organisaties geloven wij in ieders talenten. Met werk versterken wij de inwoners van de regio Dongemond. Zo realiseren wij een samenleving waarin iedereen zoveel als mogelijk meedoet!

Kernwaarden
De kernwaarden van onze organisatie zijn geworteld in ons doen en laten. Ze beschrijven de manier waarop wij werken, hoe wij omgaan met elkaar en met onze partners. Wij zijn actief, betrokken, betrouwbaar en professioneel.

Ons verhaal
Samen met onze partners verbinden wij mensen duurzaam met werk. Eerder deden we dit vanuit de sociale werkplaats; nu in een breed netwerk als sociaal werkbedrijf. De vier gemeenten in de regio Dongemond zijn gezamenlijk eigenaar van deze organisatie. Zo geven we uitvoering en betekenis aan: samen groeien in werk!

Wij stimuleren groei
Iedereen heeft talenten en wil dat talent tot bloei brengen. Wij faciliteren die groei. Dat doen we voor mensen die een plek zoeken op de arbeidsmarkt, onze collega's en onze partners. Wij geloven in sociale oplossingen voor arbeidsmarktvraagstukken. Zo groeien we naar een samenleving waarin iedereen meedoet.

Samen met jou
Samen met gemeenten, UWV, bedrijven en maatschappelijke organisaties realiseren wij de inclusieve arbeidsmarkt waar iedereen een plek verdient. Samen met jou, want jij verdient een kans op werk. Samen met jou, want jij streeft naar een optimale dienstverlening voor werkzoekenden. Samen met jou, want jij biedt kansen aan anderen in jouw bedrijf. Zo versterken wij de regio Dongemond.

Iedereen verdient kansen
Voor mensen die een afstand tot de arbeidsmarkt ervaren, zijn kansen op werk niet vanzelfsprekend. Wij vinden dat iedereen altijd een kans verdient op werk. Wij helpen die te vinden of te creëren. Met diverse werkplekken bij onze partners en in ons eigen bedrijf, bieden wij de opstap die nodig is om talent te laten groeien. Zo draagt iedereen bij aan een waardevolle samenleving.

Inhoudsopgave

1 Jaarverslag op hoofdlijnen 4

1.1 Inleiding 4

1.2 Het jaar 2019 in vogelvlucht 4

2. Sociaal jaarverslag 10

2.1 Ontwikkeling in aantal medewerkers en taakstelling 10

2.2 Sociale gegevens 12

3. Financieel jaarverslag 15

3.1 Financiën op hoofdlijnen 15

3.2 Financieel resultaat 16

3.3 Toelichting 18

3.4 Loonwaarde 24

3.5 Omzet van de deelnemende gemeenten 24

4. Jaarverslag per PMC 28

4.1. Beschermd werk 28

4.2. Groepsdetachering 30

4.3. Individuele plaatsing en detachering 32

4.4. Publieke dienstverlening 35

4.5. Facilitaire dienstverlening 37

4.6. Participatieactiviteiten 40

4.7 Personeel en Organisatie: 42

5. WSP MidZuid 45

6. Arbo rapportage 49

6.1 Agressie 49

6.2 Ongevallen 49

6.3 Klachten/Bezwaren 50

6.4 Overige Arbozaken 51

7 Jaarverslag ondernemingsraad 53

8. Bijlagen 57

8.1. Bijdrage per gemeente 57

1 Jaarverslag op hoofdlijnen

1.1 Inleiding

In dit jaarverslag presenteert MidZuid de resultaten over het jaar 2019, zowel inhoudelijk als financieel. Naast het jaarverslag zijn nog twee (officiële) stukken opgemaakt, zijnde de jaarrekeningen 2019 van de Gemeenschappelijke Regeling WAVA en van MidZuid B.V. Deze officiële stukken zijn door de accountant gecontroleerd en van een accountantsverklaring voorzien. Aangezien de Gemeenschappelijke Regeling en de B.V. twee verschillende rechtspersoonlijkheidsvormen hebben mogen de cijfers, volgens de voor beide geldende jaarverslaggevingsrichtlijnen, niet worden geconsolideerd. Om toch een geconsolideerd en leesbaar document aan te kunnen bieden is dit jaarverslag opgesteld. Vanwege de geconsolideerde cijfers kan het voorkomen dat sommige cijfers in dit jaarverslag niet helemaal aansluiten bij de individuele jaarstukken van de Gemeenschappelijke Regeling of de B.V. Voor de officiële, door de accountant gecontroleerde, cijfers wordt daarom verwezen naar de beide jaarrekeningen.

Met ingang van 2018 is voor WerkgeversServicepunt (WSP) MidZuid een dienstverleningsovereenkomst met de deelnemende gemeenten afgesloten. Volgens deze dienstverleningsovereenkomst heeft WSP MidZuid een eigen begroting en financiering. WSP MidZuid maakt organisatorisch onderdeel uit van MidZuid B.V. Om die reden is de financiële verantwoording van WSP MidZuid opgenomen in de jaarrekening van MidZuid B.V., zodat ook deze cijfers in de accountantscontrole zijn betrokken. De inhoudelijke verantwoording van WSP MidZuid vindt plaats via dit jaarverslag.

1.2 Het jaar 2019 in vogelvlucht

Nieuwe naam

Een voortvloeisel uit de herijking missie, visie en kernwaarden (2018) is de totstandkoming van een nieuwe naam voor het bedrijf. Per 1 januari 2019 is de (handels)naam MidZuid in gebruik genomen. De ingebruikname is redelijk geruisloos verlopen. Intern is er wel veel werk mee gemoeid geweest. Het gehele jaar 2019 zijn er activiteiten geweest in het kader van omzetting naar de naam MidZuid.

Jubileum

De viering van het 65-jarig bestaan van MidZuid is succesvol verlopen. Bij de open dag waren zo'n 800 bezoekers; bij het bedrijvenevent waren ruim 300 bezoekers, waarvan 50% bedrijven, 30% overheden en 20% maatschappelijke partners. De feestweek is afgesloten met een personeelsfeest, waar ruim 500 collega's aanwezig waren.

Bestuurlijke ontwikkelingen
Vanaf januari zijn drie van de deelnemende gemeenten Aalburg, Werkendam en Woudrichem gefuseerd en verder gegaan als nieuwe gemeente Altena. Dit heeft ertoe geleid dat er personele wisselingen in het algemeen bestuur hebben plaatsgevonden. Door het algemeen bestuur zijn een nieuwe voorzitter in de persoon van mevrouw drs. P.C. Jorritsma-Verkade en vicevoorzitter in de persoon van de heer A.H.M. de Jongh benoemd voor de resterende zittingsperiode.

In mei is een bijeenkomst voor gemeenteraadsleden gehouden, waarvan de inhoud en kwaliteit van de bijeenkomst als zeer positief ervaren werd.

Op initiatief van de heer De Jongh is namens het bestuur en de gemeenten een brief over arbeidsvoorwaarden Beschut werk en Participatiewet verstuurd naar de VNG. Inmiddels is aan de Kamer Inclusieve Arbeid (KIA) van de commissie Participatie, Schuldhulpverlening en Integratie (PSI) van de Vereniging van Nederlandse Gemeenten (VNG) opdracht gegeven is om met de vakbonden te onderhandelen en dat we hopen dat deze gesprekken leiden tot een cao die in kan gaan op 1 januari 2021.

Aanpassing Gemeenschappelijke Regeling WAVA
Mede door de gemeentelijke herindeling in Altena was het nodig om de Gemeenschappelijke Regeling (GR) WAVA aan te passen. Daarnaast was ook op enkele andere punten (bv. archiefbeheer) actualisatie van de GR vereist. In 2018 is door een werkgroep de GR-wijziging voorbereidt. Er is gebruik gemaakt van de gelegenheid om de naam van WAVA te wijzigen van Werkvoorzieningsschap Arbeid Voor Allen naar Werkbedrijf Arbeid Voor Allen. Begin 2019 is de GR in alle gemeenteraden aan de orde gekomen. De gewijzigde GR is vastgesteld en getekend. Naar aanleiding van de actualisatie GR zijn ook verordeningen e.d. tegen het licht gehouden en geactualiseerd. Ook is de samenwerkingsovereenkomst GR WAVA - MidZuid BV door het bestuur goedgekeurd en vastgesteld. Verder zijn de juridische zaken (statutenwijziging etc.) rondom de naamswijziging afgerond.

Ontwikkelingen in het sociale domein
Met de deelnemende gemeenten wordt intensief samengewerkt. Er hebben diverse initiatieven plaatsgevonden om de uitvoering van Beschut werk te stroomlijnen en efficiënter en eenduidiger te maken. Er is hierin, samen met de gemeenten, afstemming gezocht over administratieve en financiële werkprocessen. Onderwerpen waarop verbeteringen mogelijk zijn betreffen onder meer: verhuizingen, no-risk-polis en loonkostensubsidie, Wajongers en uitvoeringskosten, taakstelling en wachtlijstbeheer en voortrajecten en loonwaardebepalingen.

In 2018 is Dok A Talentencentrum voor leerwerken gerealiseerd, waardoor nog beter invulling kan worden gegeven aan deze activiteit. In 2019 hebben we opdracht voor 111 trajecten met leerwerken gekregen van onze gemeenten en UWV. Dat zijn er 26 minder dan in 2018. In Dok A zijn trainingen en praktijkprogramma's met name gericht op taal op de werkvloer voor statushouders, ergonomietraining voor medewerkers op de afdeling productie en programma's voor doelgroep medewerkers in het kader van welzijn en verzuimpreventie. Daarnaast komen leerlingen van de Zwaaikom wekelijks praktijkleren.

Vooruitlopend op een grotere wettelijke taak voor gemeenten is samen met de gemeenten nagedacht over de invulling van duale inburgering. Hiermee is ingeschreven op de landelijke pilot Duale Inburgering. Helaas is aan gemeenten geen subsidie toegekend. Wel is het ministerie op locatie geweest en is de inhoud door hen omarmd. Eind 2019 is door de vier gemeenten gezamenlijk gestart met duale inburgering voor een groep statushouders bij MidZuid. Het voordeel is dat inburgeren, ontzorgen, maatschappelijke begeleiding en re-integratie daarmee door de gemeenten integraal kan worden opgepakt. Dit biedt goede mogelijkheid om efficiencyvoordelen te creëren en regierol vorm te geven ter voorbereiding op de nieuwe wet Inburgering.

Talent6

MidZuid sluit aan bij de landelijke werkgroep uniformering loonwaardebepaling. Dit is een vervolg op de landelijke expertgroep die advies heeft gegeven hoe te komen tot landelijke uniformering loonwaardebepaling. MidZuid brengt haar expertise in vanuit Cedris en vanuit praktijkervaring met Talent6. In 2019 zijn er 133 loonwaardebepalingen uitgevoerd door MidZuid, in 2018 waren dat er nog 111. Daarnaast worden intern de loonwaardebepalingen tegelijk met de beoordelingen van medewerkers uitgevoerd.

Landelijke ontwikkelingen

De afgelopen periode zijn er meerdere rapporten en evaluaties verschenen over de werking van onze arbeidsmarkt en de participatiewet. Deze bevestigen eigenlijk allemaal de waarde van werk, met name ook voor de doelgroepen van MidZuid. Een belangrijke conclusie is ook dat er teveel is bezuinigd op de begeleiding van kwetsbare groepen op de arbeidsmarkt. Wetsvoorstel Breed offensief heeft een beoogde inwerkingtreding per 1 januari 2021. Hiervan zal onder andere deel uitmaken de vereenvoudigde loonkostensubsidie, explicitering aanvraagmogelijkheid ondersteuning op maat, harmonisering gevarieerd aanbod instrumenten en de vrijlatingsregeling werken in deeltijd met loonkostensubsidie.

Het besluit SUWI heeft ook een beoogde inwerkingtreding per 1 januari 2021. De doelstelling is om in elke arbeidsmarktregio één gezamenlijk publiek WerkgeversServicepunt te hebben. Gemeenten en UWV maken alle instrumenten en voorzieningen die zij in de regio aan

werkgevers aanbieden tenminste transparant, liefst geharmoniseerd en werken vanuit een gezamenlijk uitvoeringsplan.

De wet vereenvoudiging banenafspraak zal in de tweede helft van 2020 naar de Tweede Kamer gaan. De beoogde inwerkingtreding is 1 januari 2022. Met deze wet zal onder andere het onderscheid tussen overheid en markt worden opgeheven en het loonkostenvoordeel banenafspraak wordt structureel. Ook de quotumregeling zal nieuw vormgegeven worden met een bonus/malus systeem. De quotumheffing is opgeschort tot 1 januari 2022.

Samenwerking in de regio

In de regio wordt geconstateerd dat de gezamenlijke productcatalogus goed werkt. De uitvoering vind plaats in sub-regio's waarvan de regio Dongemond (MidZuid) er één is. Geconstateerd wordt dat niet in alle sub-regio's gestuurd wordt op het vullen van de gezamenlijke systemen (Sonar en WBS). De bestuurlijke verantwoording voor de samenwerking in de regio ligt bij het Regionaal Werk Bedrijf. De directeuren van de uitvoeringsorganisaties (gemeenten, UWV en sociale werkbedrijven) hebben overleg met elkaar in het CMT

WSP MidZuid

Sinds 2018 heeft het WerkgeversServicepunt (WSP) MidZuid een eigen begroting en financiering via gemeentelijke bijdrage. Om ook tussentijds inzicht te geven in de plaatsingen, activiteiten en financiën van WSP MidZuid is daarvoor in deze rapportage een afzonderlijk hoofdstuk opgenomen. In 2019 zijn door WSP MidZuid 237 duurzame plaatsingen gerealiseerd. Dat is meer dan de doelstelling van 224 duurzame plaatsingen.

Personele ontwikkeling MidZuid

Het aantal doelgroepmedewerkers is, uitgedrukt in fte's, in 2019 iets verhoogd/verlaagd. Toename is vooral te zien bij Beschut werk (+23) en Participatiewet (+18). Een afname is vooral te zien bij de Wsw (-22). In de reguliere formatie hebben enkele mutaties plaatsgevonden, passend binnen de begroting. Per saldo heeft dit geleid tot een lichte toename van het aantal medewerkers, met name in directe, aansturende functies. De algemeen directeur heeft eind 2019 een andere functie aanvaard en er is een interim algemeen directeur aangesteld die per 1 januari 2020 is gestart.

Personeelsgids

De personeelsgids is tegen het licht gehouden en er is een nieuwe doelstelling en opzet geformuleerd. Met de komst van nieuwe doelgroepen loopt de diversiteit van de arbeidsvoorwaarden binnen MidZuid verder uiteen. Er zijn nu vier verschillende arbeidsvoorwaarden: CAR-UWO; cao Wsw; bedrijfsregeling MidZuid B.V.; bedrijfsregeling MidZuid A.I.D. B.V.. Terwijl er intern juist behoefte is om de gezamenlijke bedrijfscultuur te

benadrukken. Er is voor gekozen om de personeelsgids inhoudelijk te voorzien van het personeelsbeleid gericht op mensontwikkeling en gezamenlijke gedragsregels. De personeelsgids zal in de eerste helft 2020 verschijnen.

Arbodienstverlening

In januari 2019 is gestart met Arbodienstverlening in samenwerking met Qare, op basis van het eigen regie model. Vanuit de verzuimanalyse is er met name aandacht voor langdurig verzuim. Dit is een landelijke trend in de SW branche. In 2020 zal vooral het relatief hoge ziekteverzuim meer aandacht krijgen.

Ontwikkeling ICT

Sinds 2015 werkt MidZuid met de software van AFAS. De mogelijkheden van dit systeem worden steeds beter benut. Sinds begin 2019 verloopt het gehele inkoopproces ook via AFAS. En er is gewerkt aan de inrichting van workflows, zodat steeds meer processen via AFAS verlopen. In 2019 zijn de voorbereidingen getroffen om de urenregistratie in AFAS te gaan bijhouden, hierdoor kan er begin 2020 afscheid genomen worden van TimeTell. Daarnaast zijn er voorbereidingen getroffen om de registratie van arbeidsmiddelen in AFAS te doen. Dit zal medio 2020 uitgerold gaan worden. In AFAS is tevens een financiële administratie en HRM ingericht voor het Centrum Jeugd en Gezin van gemeente Drimmelen.

AVG en informatiebeveiliging

In 2018 is de bedrijfsvoering in overeenstemming gebracht met de AVG. Intern was hiervoor een werkgroep opgericht, die wordt begeleid door een externe adviseur. Dit project is ook in 2019 nog doorgegaan en vooral overgegaan op implementatie, controle en beantwoorden van vragen.

Archivering

Met het RAT (Regionaal Archief Tilburg) is een dienstverleningsovereenkomst afgesloten. Het toezicht van de Gemeentearchivaris gaat in per 1 januari 2020 en zal plaatsvinden op basis van wettelijke voorschriften, ontleend aan: de Archiefwet 1995, de Archiefverordening en de vastgestelde Beheerregels van de Gemeenschappelijke Regeling WAVA. De Gemeentearchivaris zal voor zover de toezichthoudende taak dit toelaat gevraagd en ongevraagd advies geven met als referentiekader de Kritische Prestatie Indicatoren (KPI). In 2019 zijn al veel voorbereidingen in dit kader opgestart.

RI&E/werkbelevingsonderzoek

Iedere drie jaar wordt bij MidZuid een RI&E (Risico Inventarisatie en Evaluatie)/ werkbelevingsonderzoek gehouden. Het onderzoek is in 2019 gehouden. Middels een enquête hebben alle medewerkers van MidZuid hun bevindingen kunnen delen. De eindrapportage wordt in de eerste helft 2020 verwacht.

BHV
De bedrijfshulpverlening (BHV) heeft veel aandacht gehad. Er is een nieuw BHV-plan opgesteld en besproken. Het plan zal in 2020 verder geïmplementeerd worden.

Strategisch plan 'Samen groeien in werk'
Begin 2019 is besloten om de nota 'Mensenwerk is de basis' door te ontwikkelen. Het procesvoorstel met planning is vastgesteld en is in de tweede helft van 2019 opgestart. Doel van het plan is om tijdig in te kunnen spelen op de ontwikkelingen van de Participatiewet en om samen met de gemeenten een zo goed mogelijke invulling te vinden op het steeds groter wordende wettelijke takenpakket binnen het gebied van het sociale domein. Voor het ontwikkelen van het plan is ondersteuning gezocht van een externe adviseur. De eindrapportage van het plan wordt medio 2020 verwacht.

Huisvesting
Er spelen bij MidZuid diverse huisvestingzaken (o.a. uitbreidingsverzoek Prisma, huisvesting groenvoorziening Oosterhout, krimpende Wsw, stijging nieuwe doelgroepen en de wens tot een vestiging in de gemeente Altena). Deze huisvestingszaken worden onderzocht in samenwerking met een specialistisch bureau. Het strategisch plan 'Samen groeien in werk' is de basis voor het huisvestingsplan. De eindrapportage van het huisvestingsplan wordt in de tweede helft van 2020 verwacht. In 2019 zijn vooruitlopend op deze eindrapportage enkele grote projecten, zoals groot onderhoud en plaatsen van zonnepanelen, 'on hold' gezet.

Energie en duurzaamheid
In het kader van de Europese Energie Efficiency Richtlijn (EED) is in 2017 een energie-audit uitgevoerd. Er is een plan van aanpak gemaakt met zaken als energieverbruik, energiebalans, verbeteringsopties met kosten en baten en energiebeheer. Dit plan van aanpak is in 2018 opgestart. Het doel is om in 5 jaar het energieverbruik met 20% terug te dringen. Onder meer voor de hiermee gemoeide vraagstukken is een deskundig bureau ingeschakeld. Daarnaast zijn er twee elektrische auto's aangeschaft.

Ontwikkelingen bij PMC's
Pet 1 januari 2019 is MidZuid gestart met de verzorging van schoonmaak en catering bij het gemeentehuis van de gemeente Altena. Ook bij alle andere vestigingen van de gemeente Altena wordt schoongemaakt door MidZuid. Groenvoorziening heeft met alle gemeenten samengewerkt om te komen tot een samenwerking waarbij, naast het reguliere onderhoud, het contact met burgers, het afhandelen van klachten, meldingen en mogelijke burgerparticipatie in de opdrachten een steeds belangrijkere rol gaan spelen. Daarnaast wordt samengewerkt met onderaannemers om te voldoen aan de verplichtingen, maar vooral ook om potentiele doorstroomkanalen te genereren. Verder wordt er post bezorgd en

worden milieustations en fietsenstallingen beheerd. Bij industrie zijn in 2019 2.750 orders van diverse opdrachtgevers verwerkt. Bij industrie is een partner weggevallen, maar er zijn drie nieuwe partners gevonden. Dok M is ingericht als dynamisch magazijn met 2.500 verhuurbare palletplaatsen. In december 2019 zijn de eerste palletplaatsen verhuurd. De verwachting is dat er een groeiende vraag zal zijn.

2. Sociaal jaarverslag

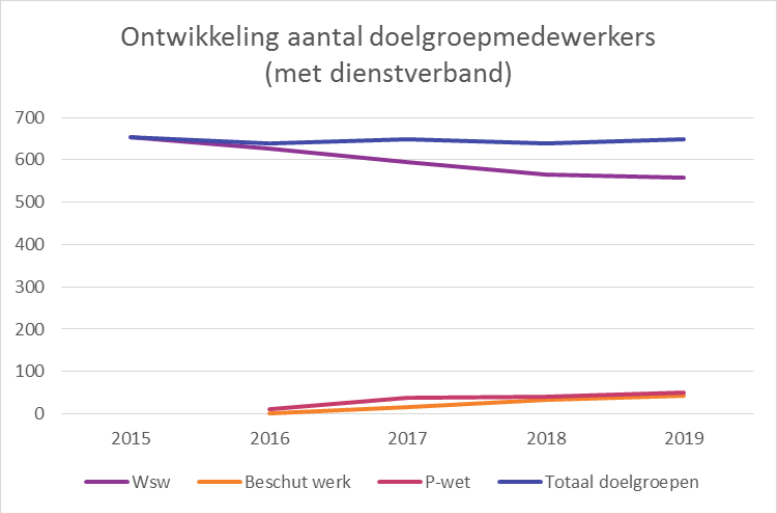
2.1 Ontwikkeling in aantal medewerkers en taakstelling

In deze paragraaf worden de belangrijkste gegevens met betrekking tot de bij MidZuid werkzame personen weergegeven.

In onderstaand overzicht zijn de aantallen dienstverbanden en trajecten, standen per 31 december, opgenomen.

Aantal medewerkers	**2019**		**2018**		**2017**	
Standen ultimo jaar	**aantal**	**fte**	**aantal**	**fte**	**aantal**	**fte**
WSW incl. begeleid werken	544	454,3	566	475,6	595	500,9
Beschut Werk	56	29,6	33	22,9	15	10,9
Participatiewet	59	36,4	41	29,8	39	27,5
Overige	7	5	7	2,5	9	3,8
Doelgroepmedewerkers met dienstverband	666	525,3	647	530,8	658	543,1
Leerwerken (geen formeel dienstverband)	30	0	52	0	46	0
Totaal doelgroepmedewerkers	696	525,3	699	530,8	704	543,1
Regulier en ambtenaren	123	103,88	115	100,5	111	98,8
Totaal	819	629,18	814	631,3	815	641,9

Sinds de invoering van de Participatiewet in 2015 vindt er geen instroom in de Wsw meer plaats, terwijl vanaf dat moment sprake is van de nieuwe doelgroepen beschut werk en Participatie-wet (P-wet). Het verloop van de diverse doelgroepen blijkt uit onderstaande grafiek (in fte).



In totaliteit blijft het aantal doelgroepmedewerkers redelijk constant.

De aantallen medewerkers, gesplitst naar de deelnemende gemeenten, bedroegen per 31 december 2019 resp. 2018:

Aantal medewekers per werknemersgroep							
(standen ultimo jaar)	Altena	Drimmelen	Geertruidenberg	Oosterhout	Anders	**Totaal 2019**	**2018**
WSW medewerkers	133,0	65,0	77,0	214,0	32,0	**521,0**	538,0
WSW begeleid werken	8,0	2,0	4,0	5,0	4,0	**23,0**	28,0
WIW	1,0	-	-	1,0	-	**2,0**	3,0
Beschut werk	16,0	6,0	14,0	20,0	-	**56,0**	33,0
Participatiewet	15,0	11,0	14,0	19,0	-	**59,0**	41,0
Totaal doelgroepen	**173,0**	**84,0**	**109,0**	**259,0**	**36,0**	**661,0**	**444,5**

Uitgedrukt in FTE geeft dit het volgende beeld:

Aantal FTE per werknemersgroep							
(standen ultimo jaar)	Altena	Drimmelen	Geertruidenberg	Oosterhout	Anders	**Totaal 2019**	**2018**
WSW medewerkers	114,0	55,2	63,2	175,7	25,9	**434,1**	451,7
WSW begeleid werken	7,0	1,3	3,6	4,7	3,6	**20,2**	23,9
WIW	0,9	-	-	0,9	-	**1,8**	2,5
Beschut werk	11,8	4,6	9,3	13,6	-	**39,3**	22,9
Participatiewet	11,5	7,9	9,6	12,9	-	**41,9**	29,8
Totaal doelgroepen	**145,2**	**69,0**	**85,7**	**207,7**	**29,6**	**537,2**	**543,0**

Uit het FTE-overzicht blijkt dat de daling van Wsw medewerkers (incl. begeleid werken) 21 fte bedroeg. Hiertegenover staat een toename van de medewerkers uit nieuwe doelgroepen (beschut werk en P-wet), met 28 fte. Per saldo is sprake van een lichte stijging in het aantal doelgroepmedewerkers, waarbij wel opgemerkt dient te worden dat het om een momentopname. Bij het reguliere personeel (inclusief medewerkers van WSP MidZuid) is sprake van een stijging van bijna 3 fte ten opzichte van de stand ultimo 2018. De stijging heeft te maken met de directe formatie in beschemd werk en door uitbreiding van werkzaamheden bij publieke- en facilitaire- dienstverlening, waardoor uitbreiding noodzakelijk was in de vorm van jobcoaching en consulenten. De indirecte formatie is gelijk aan een jaar eerder.

Voor de sw-medewerkers is, naast het aantal FTE, ook de ontwikkeling in arbeidsjaren van belang, aangezien het rijksbudget wordt uitgedrukt in aantallen arbeidsjaren (AJ). De cijfers over 2019 zien er als volgt uit:

Realisatie sw over 2019, in arbeidsjaren (AJ)

Gemeente	Volgens bedrijfsplan (gem. 2019)	In budget (meicirculaire 2019)	Realisatie binnen WAVA (gem. 2019)	Verschil met: bedrijfsplan	Verschil met: budget (meicirc.)
Altena	131,5	131,6	130,0	1,5-	1,6-
Drimmelen	52,5	56,6	57,7	5,2	1,1
Geertruidenberg	70,4	72,4	71,2	0,9	1,2-
Oosterhout [1)]	224,6	223,2	220,2	4,4-	2,9-
	478,9	483,7	479,1	0,2	4,6-

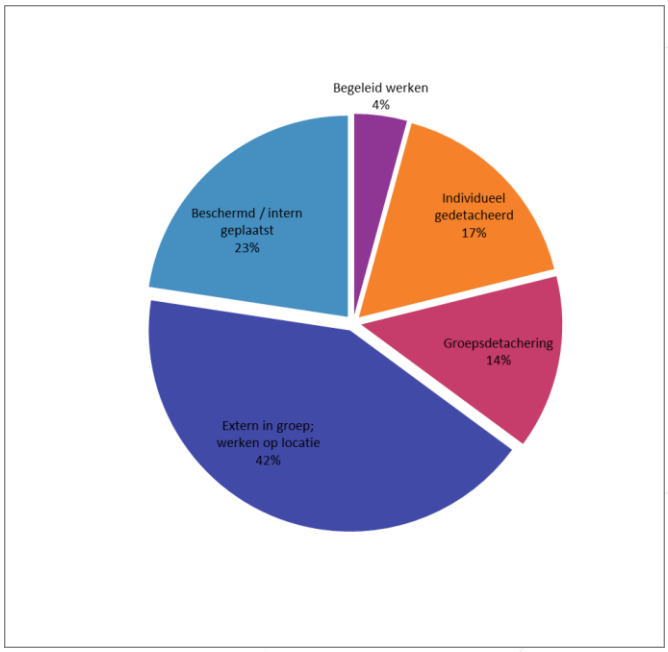
[1)] de medewerkers die vanuit 'buitengemeenten' werkzaam zijn bij MidZuid worden geregistreerd onder de gemeente Oosterhout

De geprognosticeerde realisatie over 201 was gebaseerd op de septembercirculaire 2018, dat vervolgens is omgerekend naar een gemiddeld aantal over het gehele jaar. De budgettoekenning volgens de meicirculaire 2019 was hoger dan voorzien in het bedrijfsplan. De werkelijke realisatie is lager dan het budget en komt redelijk in de van de prognose volgens het bedrijfsplan.

2.2 Sociale gegevens

De sw-medewerkers zijn werkzaam op verschillende treden van de 'werkladder'. In onderstaande overzichten staan de aantallen medewerkers uitgesplitst naar trede op de werkladder. Tevens is vermeld hoeveel medewerkers in de loop van 2018 een stap omhoog, of omlaag, hebben gemaakt.

Werkladder Wsw	31-12-2019	%	31-12-2018	%
Begeleid werken	**23**	4%	**28**	5%
Individueel gedetacheerd	**92**	17%	**92**	16%
Groepsdetachering	**76**	14%	**86**	15%
Extern in groep; werken op locatie	**230**	42%	**242**	43%
Beschermd / intern geplaatst	**123**	23%	**118**	21%
TOTAAL	**544**		**566**	



Procentueel zijn er in 2019 ten opzichte van 2018 geen grote verschuivingen geweest.

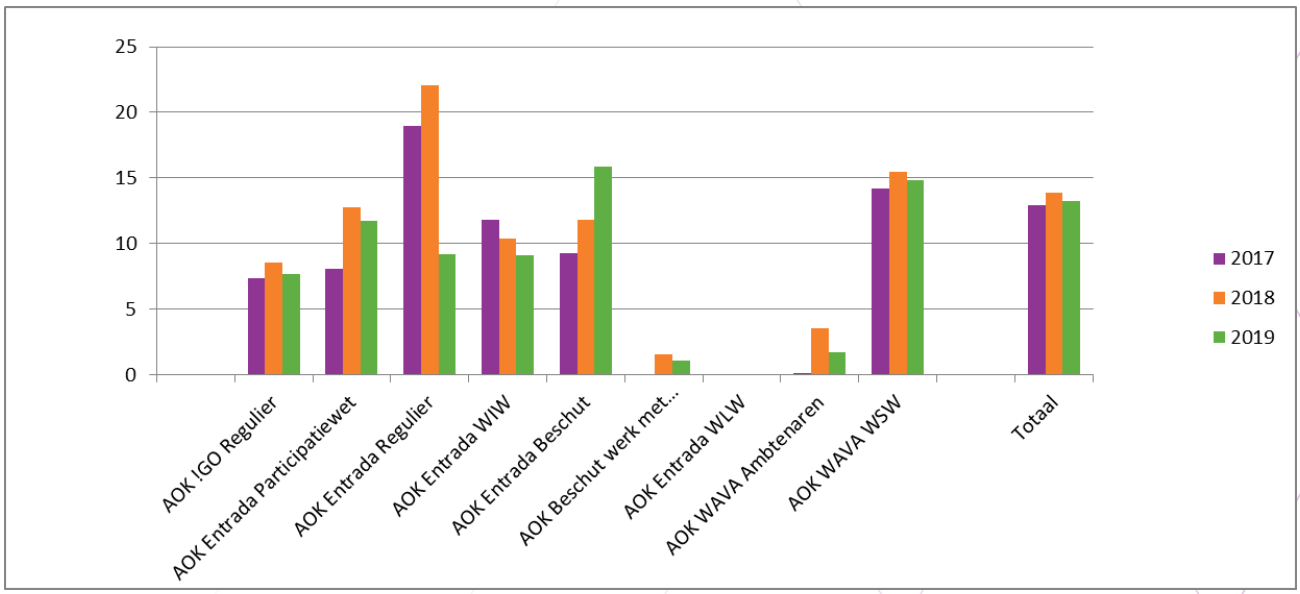
Van de stappen die door sw-medewerkers omhoog of omlaag zijn gemaakt op de werkladder kan het volgende overzicht worden gegeven:

Stappen werkladder	**2019**	**%**	**2018**	
aantal omhoog	6	32%	4	100%
aantal omlaag	13	68%	0	0%
Totaal	19	0	4	

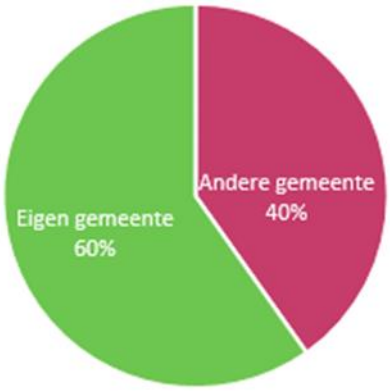
Per regeling van werkzame personen is het ziekteverzuim opgenomen, afgezet tegen het percentage in twee voorgaande jaren. Het ziekteverzuimpercentage is in 2019 iets gedaald ten opzichte van beide voorgaande jaren.

Ontwikkeling ziekteverzuim	**2017**	**2018**	**2019**
WSW	14,2	15,5	14,8
WIW	11,8	10,4	9,1
Beschut werk	9,3	11,8	15,9
Beschut werk loondisp.	-	1,6	1,1
Participatiewet	8,1	12,8	11,7
MidZuid B.V. Regulier	7,4	8,6	7,7
MidZuid AID Regulier	19,0	22,1	9,2
WAVA Ambtenaren	0,1	3,5	1,8
Totaal	**12,9**	**13,9**	**13,2**

Grafisch geeft dat het volgende beeld:



MidZuid streeft er voortdurend naar om de inwoners zo dicht mogelijk in de eigen woonomgeving een werkplek te bieden. Daar slagen we in ruim 60% van de gevallen in. Soms echter is het beter om een werkplek te bieden die beter past bij de talenten van de betreffende medewerker.



3. Financieel jaarverslag

3.1 Financiën op hoofdlijnen

In onderstaand overzicht is een aantal financiële kencijfers opgenomen:

Financiële kencijfers 2019			
Omzet totale bedrijf (incl. subsidies)		24,2	miljoen
Rijkssubsidie doelgroepen		13,8	miljoen
Personeelskosten doelgroepen		14,0	miljoen
Gemeentelijke bijdrage, netto		1,6	miljoen
Gemiddelde loonwaarde		45%	
Gemiddelde uuropbrengst	€	8,54	
idem omgerekend naar loonwaarde	€	19,07	

Het jaar 2019 is afgesloten met een positief resultaat van € 262.000. Het resultaat is als volgt opgebouwd:

*Bedragen * € 1.000*	**Werkelijk 2019**	**Bedrijfsplan 2019**	**Werkelijk 2018**
Subsidieresultaat	-1.017	-1.728	-707
Vaste lasten WAVA	-62	-6	27
Overhead	*-3.004*	*-3.007*	*-3.154*
Doorbelasting overhead naar PMC's	*3.004*	*3.007*	*3.154*
Operationeel resultaat PMC's	-390	7	-293
Onvoorzien	-95	-100	-84
	-1.564	-1.827	-1.057
Gemeentelijke bijdrage	1.826	1.755	1.755
Resultaat	262	-72	698

Het resultaat is € 262.000 beter dan was begroot. Ten opzichte van de begroting is sprake van een aanzienlijk gunstiger subsidieresultaat (hogere rijkssubsidie en lagere loonkosten). De hogere vaste lasten dan begroot worden met name veroorzaakt door een lagere huuropbrengst van derden (€ 14.000) en hogere onderhoudskosten aan het pand (€ 40.000).

In de rapportage tot en met het 3e kwartaal 2019 werd voor het gehele jaar een klein positief resultaat verwacht. Het werkelijke resultaat bedraagt € 262.000. Dit komt deels door de voorzichtig ingeschatte bate van de LIV en deels doordat de Resultaten van de PMC's voor het vierde kwartaal lager waren ingeschat, dan dat deze uiteindelijk hebben gerealiseerd.
Een uitgebreider toelichting op de cijfers is opgenomen in paragraaf 3.3. Volledigheidshalve wordt opgemerkt dat in bovengenoemde cijfers het WSP MidZuid niet is begrepen. Op het resultaat hiervan wordt afzonderlijk in hoofdstuk 5 ingegaan.

3.2 Financieel resultaat

Geconsolideerd resultaat van GR WAVA en MidZuid B.V.

*Bedragen * € 1.000*	**Werkelijk 2018**	**Bedrijfsplan totaal**	**Werkelijk 2019**
Subsidieresultaat wsw			
Rijkssubsidie	13.123	12.033	12.596
Begeleid werken	-523	-548	-566
Subsidie beschikbaar voor WAVA	12.600	11.485	12.030
Personeelslasten	-13.102	-13.093	-13.055
Vervoer doelgroep	-205	-194	-203
Totaal personeelskosten ca.	-13.307	-13.287	-13.258
Subsidieresultaat wsw	-707	-1.802	**-1.228**
Nieuw beschut			
Loonkostensubsidies	144	241	251
Personeelslasten	-140	-572	-300
Subsidieresultaat nieuw beschut	4	-331	-49
Begeleidingsvergoedingen	210	136	401
Saldo nieuw beschut	214	-195	**352**
Nieuwe doelgroepen (P-wet)			
Loonkostensubsidies	215	241	286
Personeelslasten	-574	-572	-641
Subsidieresultaat nieuwe doelgroepen	-359	-331	-355
Begeleidingsvergoedingen	164	136	216
Saldo nieuwe doelgroepen (P-wet)	-195	-195	**-139**
Subtelling saldo alle doelgroepen	*-688*	*-2.192*	***-1.015***

[1)] Cijfers 2018 zijn aangepast aan andere presentatie in het jaarverslag 2019; op het resultaat heeft dit geen effect.

Tussentelling	-688	-2191,924	-1015

	Werkelijk 2018	Bedrijfsplan totaal	Werkelijk 2019
Tussentelling	-688	-2.192	-1.015
Vaste lasten WAVA			
Gebouw	-496	-533	-579
Huuropbrengst derden	228	235	227
Doorbelast gebruik gebouwen	455	455	455
Rente lening BNG	-37	-36	-36
Energie	-123	-126	-130
Vaste lasten	27	-6	**-63**
Overhead			
Bedrijfskosten	-1.257	-944	-1.033
Indirect personeel	-1.785	-1.952	-1.859
Doorbelast gebruik gebouw	-111	-111	-111
Doorbelasting naar PMC's (en WSP MidZuid)	3.153	3.007	3.003
	-	-	**-**
Exploitatieresultaat PMC's			
Omzet	10.182	10.426	10.443
Kosten van de omzet	-2.633	-2.469	-2.862
Netto omzet	7.549	7.956	7.581
Loonkosten direct (excl. doelgroepen)	-4.148	-4.299	-4.334
Doorbelast gebruik gebouw	-328	-328	-328
Beheerskosten	-383	-353	-344
Doorbelasting overhead	-3.001	-2.970	-2.966
Totaal kosten PMC's	-7.860	-7.950	-7.972
Operationeel resultaat PMC's	-311	7	**-391**
Onvoorzien	-84	-100	**-95**
Resultaat voor gemeentelijke bijdrage	-1.056	-2.291	**-1.564**
Gemeentelijke bijdrage	1.755	1.826	**1.826**
Resultaat excl. incidentele baten en lasten	699	-465	**262**
Incidentele baten en lasten	-	-	**-**
Te bestemmen resultaat operationeel	699	-465	**262**

1) Cijfers 2018 zijn aangepast aan andere presentatie in het jaarverslag 2019; op het resultaat heeft dit geen effect.

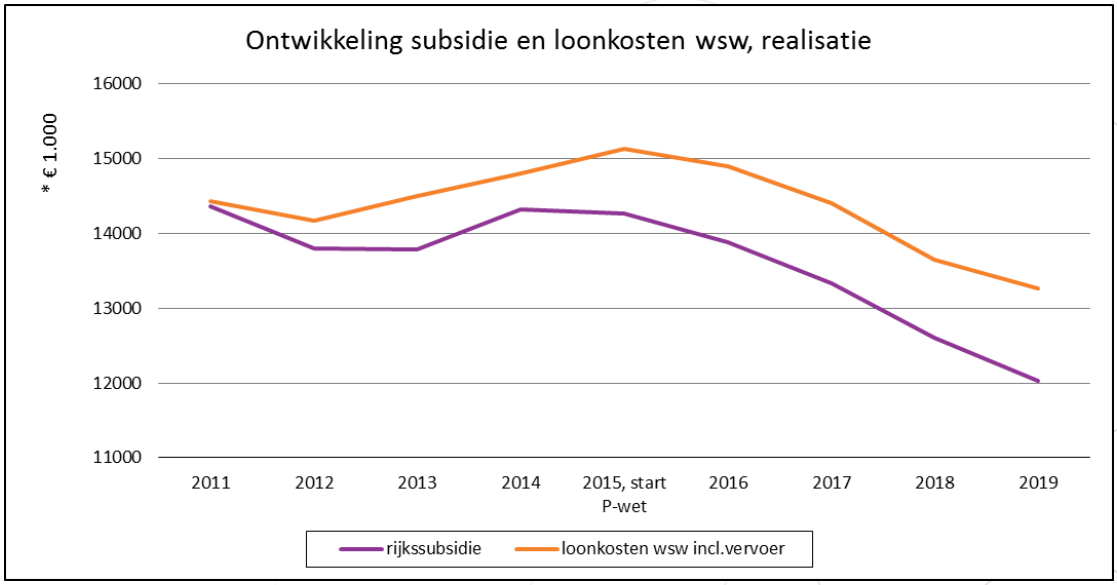
3.3 Toelichting

Bestemming resultaat

Het gerealiseerde resultaat van € 262.000 kan bestemd worden. Uit de herberekening van de algemene reserve op basis van het vastgestelde beleid blijkt dat het maximale bedrag lager zou moeten zijn. Dit betekent dat aan de reserve een bedrag van € 9.846 kan worden onttrokken. De resultaatbestemming leidt daarmee tot een totale teruggave van € 271.813 aan de gemeenten. De totale gemeentelijke bijdrage komt daarmee voor 2019 op € 1.554.187 (begroot: € 1.826.000). Een specificatie van het per gemeente te verrekenen bedrag is opgenomen in bijlage 1. In vorenstaande resultaatbestemming is nog geen rekening gehouden met het resultaat van WSP MidZuid (zie hoofdstuk 5). Over de bestemming van dit resultaat zal het bestuur bij het vaststellen van de jaarstukken afzonderlijk besluiten.

Subsidieresultaat Wsw

Het subsidieresultaat (verschil tussen rijkssubsidie en de loonkosten Wsw) over 2019 is € 543.000 gunstiger dan begroot. Dit verschil kan grotendeels als een incidentele bate worden aangemerkt, zoals hierna nader is toegelicht. De rijkssubsidie in het bedrijfsplan 2019 is gebaseerd op de septembercirculaire 2018. De definitieve rijkssubsidie 2019 is in de septembercirculaire 2019 vastgesteld en bleek aanzienlijk hoger te zijn dan de septembercirculaire 2018 (totaal € 561.000 hoger, inclusief subsidie voor de medewerkers die begeleid werken). De hogere subsidie heeft te maken met een prijscomponent (€ 531.000) en voor het overige met een hoeveelheidscomponent (€ 30.000). De prijscomponent (LPO) heeft zich maar voor een deel vertaald in hogere loonkosten van sw-medewerkers. Op 1 juli 2019 zijn de lonen op basis van de cao-sw verhoogd met 1,23%; de rest van de LPO is via een cao-loonstijging per 1 januari 2020 doorgegeven aan de sw-medewerkers en dit laatste levert dus voor 2019 een incidentele bate op. De hoeveelheidscomponent in het budget viel hoger uit dan begroot doordat in het definitieve budget is uitgegaan van meer AJ's. Doordat jaarlijks het budget opnieuw wordt vastgesteld op basis van de statistiekgegevens in het voorgaande jaar, werkt dit nadeel niet door naar volgende jaren en is als incidenteel te beschouwen. Doordat meer medewerkers begeleid werkten is € 18.000 meer dan begroot van de subsidie door geboekt naar de PMC individuele detachering en begeleid werken. De loonkosten van de sw-medewerkers zijn lager dan begroot (voordeel € 37.000). Dit batige verschil heeft meerdere oorzaken, waarvan de belangrijkste zijn: hogere LIV-opbrengst dan geraamd (€ 150.000, de raming was, gelet op onzekerheden, zeer voorzichtig) en hogere salaris- en reiskosten van de sw-medewerkers (€ 113.000). De vervoerskosten van de doelgroep waren € 92.000 hoger dan begroot. Van het subsidieresultaat kan, om de hiervoor genoemde redenen, € 580.000 als incidentele bate worden aangemerkt. Van het verloop van het subsidieresultaat in de afgelopen jaren kan het volgende overzicht worden gegeven (in de loonkosten 2018 is, om een realistisch beeld te schetsen, één jaar LIV (2017) meegenomen):



Uit de grafiek komt naar voren dat tot de invoering van de Participatiewet in 2015 sprake was van een geleidelijke verbetering van het subsidieresultaat. In verband met de kortingen die het Rijk met de invoering van de Participatiewet in 2015 heeft doorgevoerd is vanaf dat moment sprake van een verslechtering van het subsidieresultaat die, naar verwachting, tot en met 2020 nog zal doorzetten.

Nieuw beschut

De in het resultaatoverzicht opbrengsten en kosten van nieuw beschut werk werden tot 2019 geheel verrekend met de PMC's waar de betreffende medewerkers werkzaam zijn. Hierdoor was het saldo nieuw beschut nihil. Vanaf 2019 wordt een vergelijkbare systematiek in presentatie toegepast als bij de wsw, waardoor het saldo nieuw beschut apart zichtbaar is. In de begroting was voor onze deelnemende gemeenten uitgegaan van gemiddeld 50 medewerkers (42.7 fte) beschut werk over het jaar 2019. De door het Rijk bepaalde taakstelling voor de deelnemende gemeenten bedroeg over 2019, ultimo jaar, 56 medewerkers (o.b.v. 31 uur per week). Hoewel in 2019 duidelijk sprake is van een stijgende lijn in het aantal medewerkers is deze doelstelling nog niet gehaald. Eind 2019 (de peildatum van het Rijk) was de taakstelling, omgerekend naar 31 uur p/w voor 81% gerealiseerd.
Op 31 december 2019 waren 56 medewerkers via beschut werk in dienst. Van hen waren er 26 werkzaam binnen beschermd werk/groepsdetachering, 23 in publieke dienstverlening (groen), 5 in de schoonmaak, 1 in de catering en 1 individueel gedetacheerd.

Nieuwe doelgroepen (Participatiewet)

Met ingang van 2019 word het saldo nieuwe doelgroepen inzichtelijk gemaakt. De cijfers 2018 zijn indicatief weergegeven. In de begroting was voor onze deelnemende gemeenten uitgegaan van gemiddeld 34 medewerkers met een dienstverband van 28 uur per week over het jaar 2019. Op 31 december 2019 waren 59 medewerkers in dienst. Van hen waren er 33 in

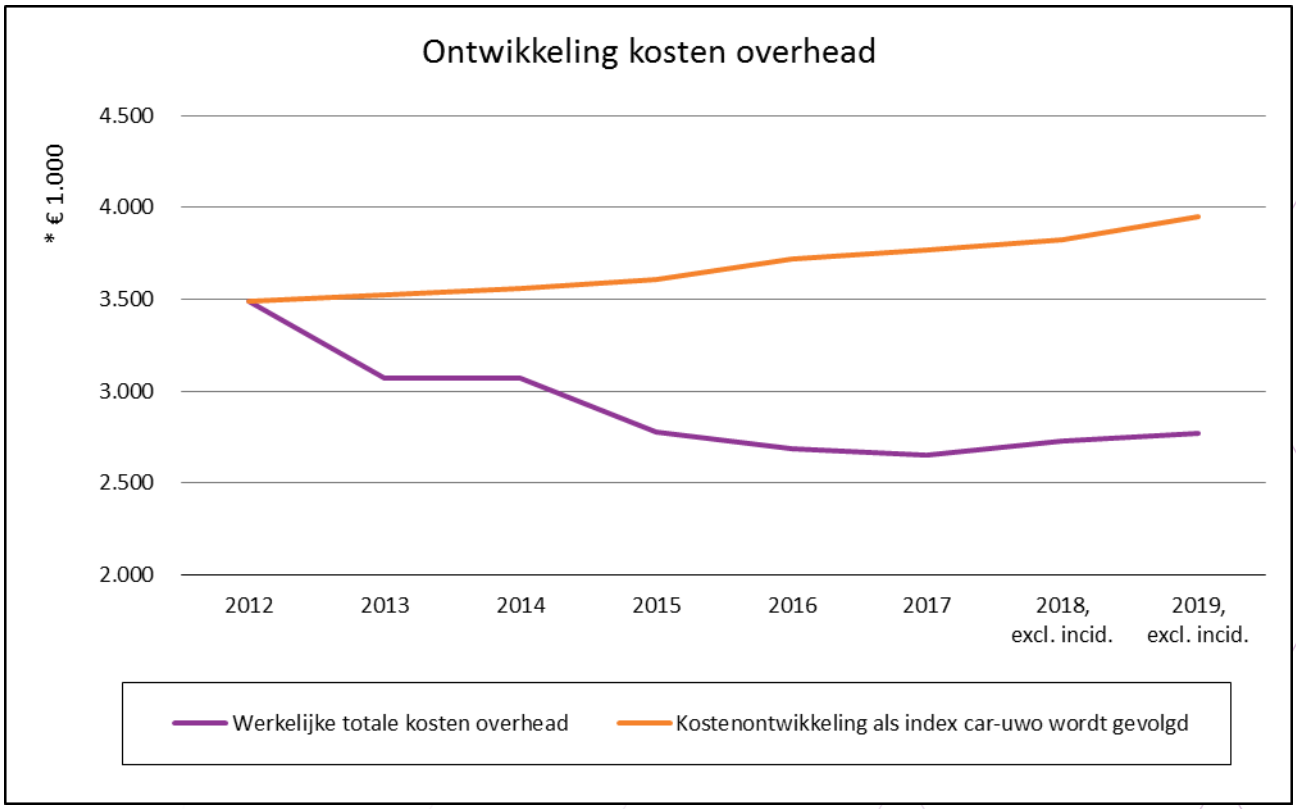
publieke dienstverlening (groen), 18 in de schoonmaak, 2 in de catering en 6 individueel gedetacheerd.

Vaste lasten

De vaste lasten zijn € 68.000 hoger dan begroot. Ten opzichte van 2018 zijn de vaste lasten € 33.000 hoger. De belangrijkste oorzaken hiervoor is het onderhoud van het pand in combinatie met de dotatie aan de onderhoudsvoorziening. Ook zijn de belastingen verder toegenomen.

Overhead

De kosten van overhead zijn € 3.000 lager dan begroot ondanks de incidentele last van 232.000. Deze incidentele posten hebben betrekking op een verrekening van autokosten van € 57.000 welke door ons wordt betwist, maar op basis van voorzichtigheid wel in de kosten over 2019 zijn meegenomen. Daarnaast is er een extra verplichting van € 258.000 opgenomen voor de doorbetaling van loonkosten van een aantal werknemers die niet (volledig) meer deelnemen aan het arbeidsproces, maar nog wel in dienst zijn. Vorig jaar is er voor een mogelijke wijziging van sectorindeling bij MidZuid AID B.V. een verplichting opgenomen. In 2019 heeft de belastingdienst de sectorindeling bevestigd, waardoor een bedrag van € 83.000 vrij kan vallen. Zonder deze incidentele lasten zouden de kosten € 235.000 lager zijn wat deels is te verklaren door lagere lopende bedrijfskosten dan begroot en lagere loonkosten mede als gevolg van openstaande vacatures. De kosten van overhead worden strak bewaakt. Dat blijkt ook uit onderstaande grafiek, waarin de kosten van overhead in de afgelopen jaren zijn afgezet tegen de ontwikkeling van de overheadkosten 2012 gerelateerd aan de salarisontwikkeling volgens de CAR-UWO (de belangrijkste post in de overhead zijn salariskosten van indirect personeel).

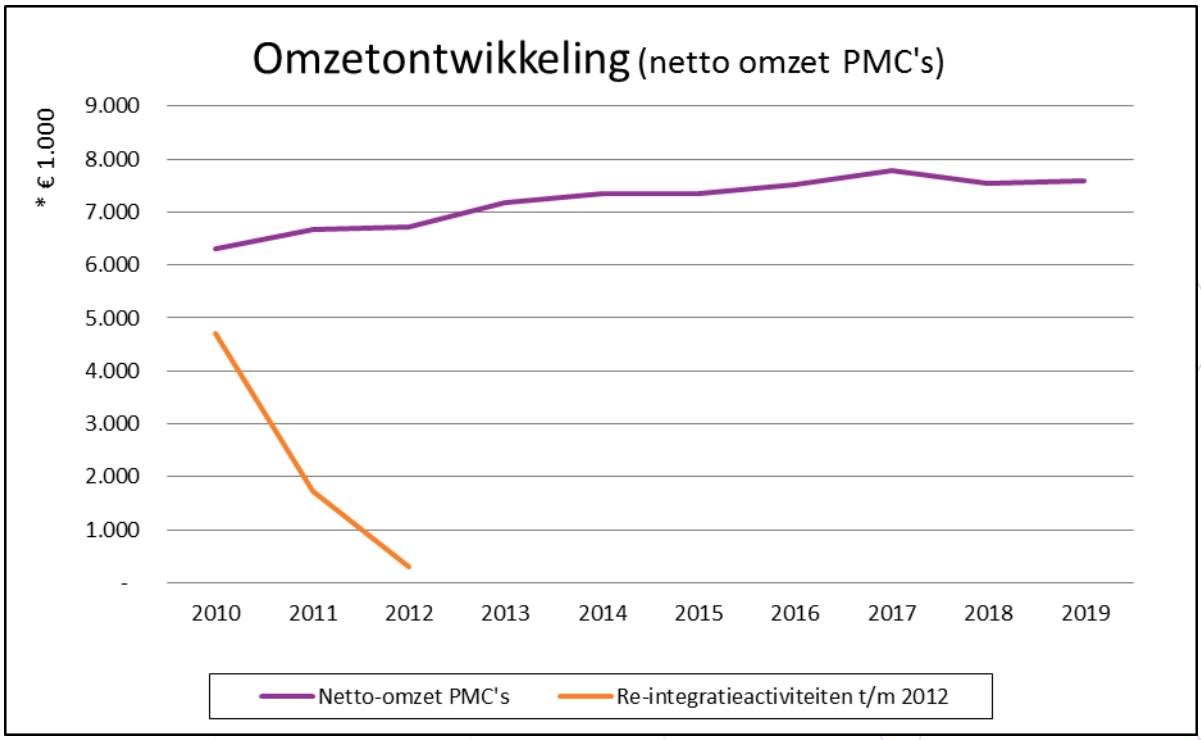


Uit de grafiek blijkt dat als de overheadkosten zich zouden hebben ontwikkeld volgens de ontwikkeling van de salariskosten, er sprake zou zijn geweest van een stijging. In werkelijkheid zijn de kosten vanaf 2012 (fors) gedaald. Daarbij dient nog bedacht te worden dat binnen de hierboven vermelde kosten van overhead de cao-loonkostenstijgingen op basis van de CAR-UWO zijn opgevangen. De huidige omvang van de overhead bedraagt 11 % van de bedrijfskosten. Dit is voor overheidsinstellingen en voor semi-publieke instellingen laag te noemen.

Productmarktcombinaties

De resultaten per specifieke productmarktcombinatie (PMC) worden vanaf hoofdstuk 4 weergegeven. De PMC's Beschermd werk, Groepsdetachering en Participatietrajecten sluiten negatief. De overige PMC's laten een positief resultaat zien. De PMC's gezamenlijk eindigen € 390.000 negatief.

De ontwikkeling van de totale netto omzet (omzet minus directe kosten van de omzet) van de PMC's (inclusief participatieactiviteiten) in de afgelopen ziet er als volgt uit:



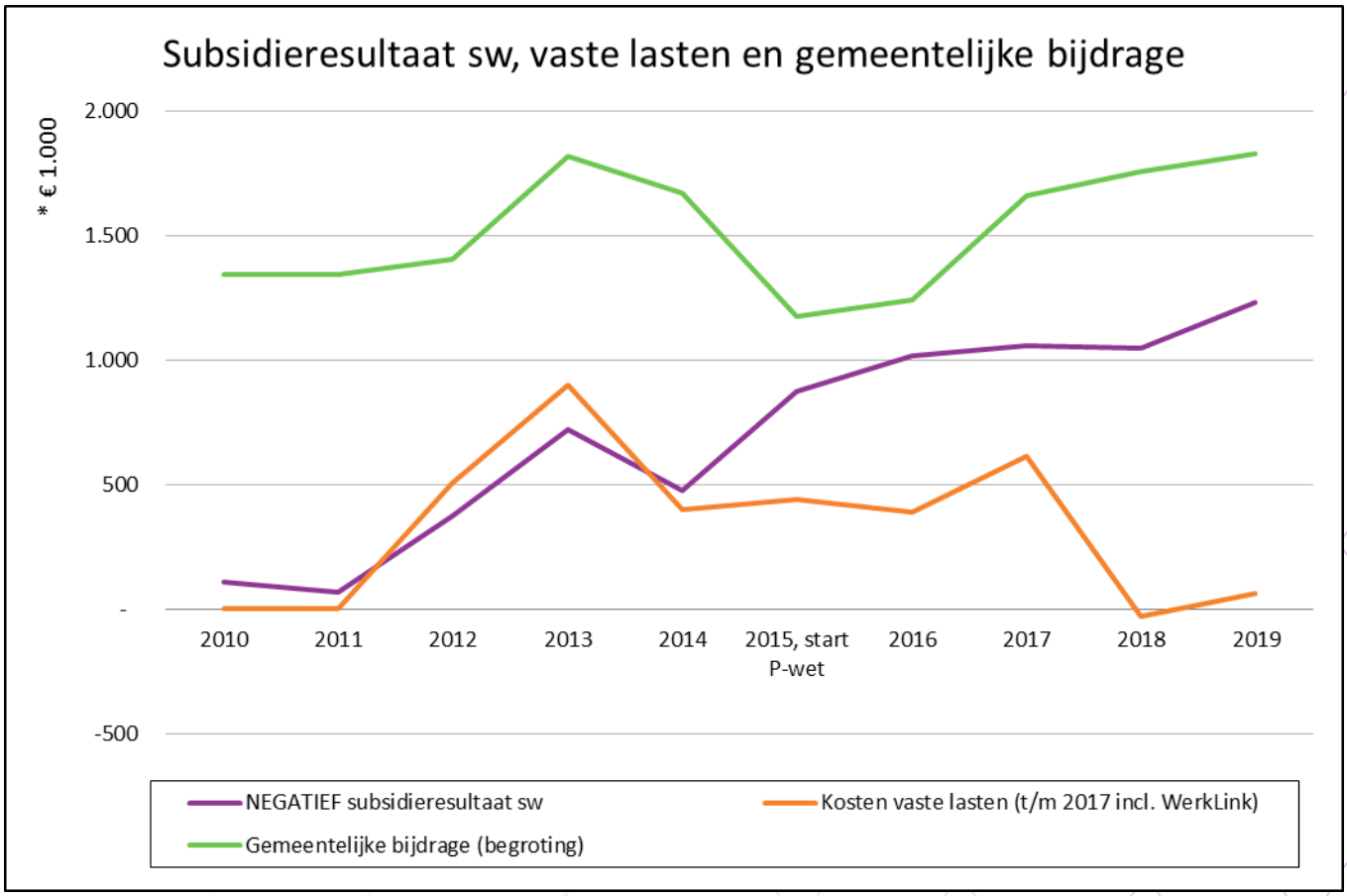
Uit de grafiek blijkt dat sprake is van een geleidelijke groei in de netto omzet die in de laatste jaren is gestabiliseerd. Met name door extra omzet bij publieke dienstverlening (groen) en facilitair is de totale omzet in 2019 ten opzichte van 2018 gestegen. Doordat de directe kosten van de omzet in ongeveer gelijke mate zijn gestegen, ligt de netto omzet ongeveer op het niveau van 2018.

Onvoorzien

In de begroting was voor onvoorziene uitgaven een post van € 100.000 geraamd. In 2019 zijn de kosten van externe begeleiding voor inrichting processen met betrekking in AFAS ten laste van onvoorzien gebracht, totaal € 96.000.

Gemeentelijke bijdrage

De gemeentelijke bijdrage over 2019 is gelijk aan het in het bedrijfsplan opgenomen bedrag. Zoals aan het begin van deze paragraaf is vermeld, vindt over 2019 nog een afrekening van de gemeentelijke bijdrage plaats. De gemeentelijke bijdrage heeft vanuit het verleden vooral betrekking op het subsidieresultaat sw en vaste lasten. Op basis van een afspraak van het dagelijks bestuur eind 2016 moet de begroting sluitend zijn en wordt de gemeentelijke bijdrage vanaf het bedrijfsplan 2017 meer als een sluitpost gezien. Van het verloop in de laatste jaren van de (begrote) gemeentelijke bijdrage, subsidieresultaat sw en vaste lasten kan het volgende overzicht worden gegeven:



Na een daling vanaf 2013 vertoont de gemeentelijke bijdrage vanaf 2015 (invoering Participatiewet) een stijgende lijn, vooral door het nadeliger wordende subsidieresultaat. Het gunstiger subsidieresultaat over 2019 dan begroot is in bovenstaande grafiek verwerkt; de gemeentelijke bijdrage is gebaseerd op het begrote bedrag (dus voor een eventuele terugbetaling van een batig resultaat).

Niet begrote en incidentele baten en lasten

In de cijfers 2019 zijn de volgende niet begrote, incidentele, baten en lasten opgenomen. Deze zijn in de hiervoor opgenomen toelichting reeds genoemd. Samengevat betreft dit de volgende posten:

Subsidieresultaat wsw (bate)	€ 580.000
Personele kosten en vrijval sectorpremies (last)	€ 232.000
Onvoorzien (last)	€ 45.000
Per saldo (bate)	€ 303.000

3.4 Loonwaarde

Sinds 2010 investeert MidZuid in een eigen systeem voor de bepaling van de loonwaarde van haar medewerkers. Vanaf dat jaar wordt elk jaar de loonwaarde van iedere individuele medewerker opnieuw bepaald bij de beoordeling van de medewerkers. Het systeem is onder de naam Talent6 gevalideerd door Blik op Werk.

De gemiddelde loonwaarde van de medewerkers bedroeg 44,77% in 2019. In het afgelopen jaar zijn er gemiddeld 446 fte Wsw medewerkers en 70 fte medewerkers uit overige doelgroepen ingezet. Daarmee is € 6.847.110 aan netto omzet gegenereerd. Dit betekent dat de gemiddelde doelgroep medewerker verantwoordelijk is geweest voor € 13.269 aan netto omzet op jaarbasis. Per gewerkt uur is € 8,54 gerealiseerd. De genoemde cijfers hebben betrekking op de omzet die bij deelnemende gemeenten en bij andere opdrachtgevers is gerealiseerd.

Rekening houdend met het loonwaarde percentage van 44,77 % is het gerealiseerde commerciële uurtarief gemiddeld € 19,07 geweest, wat een realistisch tarief is voor de werksoorten waarop MidZuid actief is.

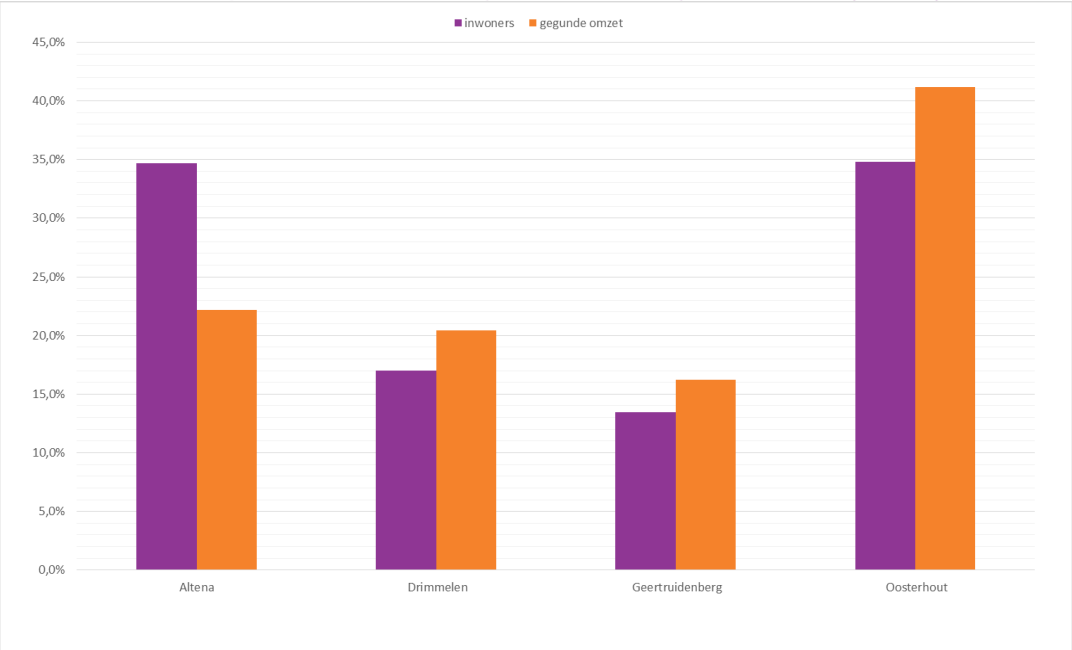
3.5 Omzet van de deelnemende gemeenten

De omzet per gemeente is weergegeven naar de verschillende categorieën en afgezet tegen inwoneraantallen. In alle gevallen betreft het bruto omzet die aan de gemeenten is gefactureerd.

Omzet per gemeente x€1.000	Altena	Drimmelen	Geertruidenberg	Oosterhout	**Totaal**	**2018**
Detachering doelgroep	115	91	10	130	**346**	295
Facilitaire dienstverlening	203	74	76	264	**618**	555
Publieke dienstverlening	901	1.172	793	2.149	**5.016**	4.696
Totaal werkzaamheden	**1.219**	**1.338**	**880**	**2.542**	**5.979**	5.546
Participatie (banen en trajecten)	207	125	166	271	**768**	619
WIW en Beschut werk	229	61	163	260	**713**	444
Totaal	**1.655**	**1.523**	**1.209**	**3.073**	**7.460**	6.609

Omzet per inwoner	Altena	Drimmelen	Geertruidenberg	Oosterhout	**Gemiddeld**	**2018**
Detachering doelgroep	2,08	3,35	0,47	2,33	**2,17**	1,86
Publieke dienstverlening	3,66	2,74	3,55	4,75	**3,87**	3,50
Groenvoorziening	16,28	43,18	36,88	38,63	**31,41**	29,63
Totaal werkzaamheden	**22,01**	**49,27**	**40,89**	**45,71**	**37,45**	34,99
Participatie (banen en trajecten)	3,73	4,60	7,69	4,87	**4,81**	3,91
WIW en Beschut werk	4,13	2,24	7,59	4,67	**4,47**	2,80
Totaal	**29,88**	**56,11**	**56,17**	**55,25**	**46,72**	41,70

De voorgaande tabellen leiden samen tot het volgende overzicht. Hierin zijn de verhoudingen v.w.b. inwoners en gegunde omzet procentueel ten opzichte van het totaal weergegeven.

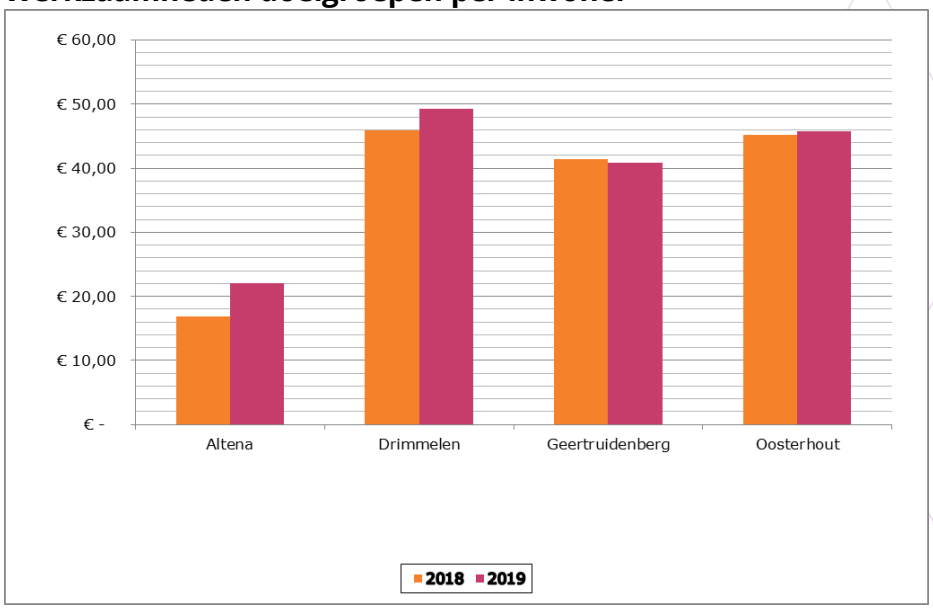


Toe- en afname Doelgroep werkzaamheden ten opzichte van vorig jaar

Werkzaam- heden doelgroepen	2018	2019	Toe- / afname
Altena	920.242	1.219.270	299.028
Drimmelen	1.240.490	1.337.563	97.073
Geertruidenberg	891.828	879.788	-12.040
Oosterhout	2.493.253	2.542.303	49.050
Totaal	**5.545.813**	**5.978.924**	**433.111**

In 2019 is sprake van een stijging ten opzichte van 2018. Dit is in belangrijke mate te danken aan de uitbreiding van de publieke en facilitaire dienstverlening Altena en publieke dienstverlening in Drimmelen en Oosterhout.

Werkzaamheden doelgroepen per inwoner

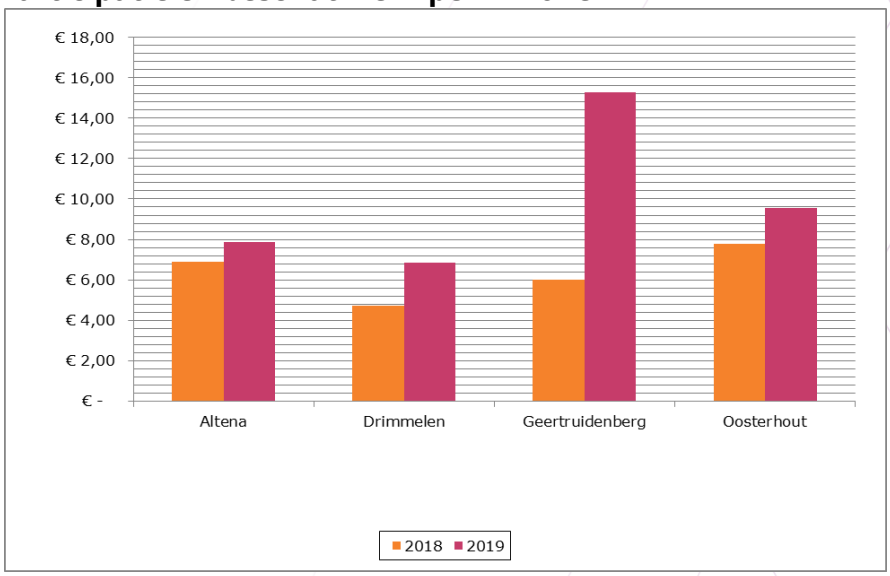


Toe- en afname omzet participatie en beschut werk ten opzichte van vorig jaar

Participatie, WIW en Beschut werken	2018	2019	Toe-/afname	% mutatie
Altena	377.792	435.800	58.008	15%
Drimmelen	128.157	185.878	57.721	45%
Geertruidenberg	129.384	328.802	199.418	154%
Oosterhout	428.050	530.619	102.569	24%
Totaal	**1.063.383**	**1.481.099**	**417.716**	**39%**

Uit bovenstaand overzicht blijkt dat de omzet bij alle gemeenten is toegenomen, hoewel procentueel wel sprake is van flinke verschillen. Per inwoner is het omzetverloop in onderstaande grafiek weergegeven.

Participatie en beschut werk per inwoner



Bij de PMC's publieke dienstverlening en facilitaire dienstverlening wordt een belangrijk deel van de werkzaamheden uitgevoerd ten behoeve van deelnemende gemeenten. Dat gebeurt juridisch onder het regime van quasi-inbesteding. Dat is mogelijk omdat deze omzet, en ook de omzet behaald bij bedrijven, valt onder de intentie van de opdracht van de gemeenten aan MidZuid. Daarmee wordt juridisch voldaan aan de eisen van quasi-inbesteding en past dit binnen Europese regelgeving. Dit is getoetst door een specialist in Europees aanbestedingsrecht van AKD.

4. Jaarverslag per PMC

4.1. Beschermd werk

Bedragen x €1.000	Werkelijk 2018	Bedrijfsplan 2019	Werkelijk ytd 2019	% tov begroting
Omzet	912	977	888	90,9%
Kosten van de omzet	-84	-87	-109	125,1%
Netto omzet	827	890	779	87,5%
Loonkosten direct	-761	-703	-659	93,7%
Doorbel. gebr. gebouw	-208	-207	-207	100,0%
Beheerskosten	-16	-82	-31	38,0%
Doorbelasting overhead	-775	-718	-717	99,9%
Totaal kosten PMC	-1.760	-1.710	-1.614	94,4%
Operationeel resultaat	-933	-820	-836	101,9%

Wat is beschermd werk?

Beschermd werk biedt een werkplek aan medewerkers waarvan het niet realistisch is om te verwachten dat zij ooit in staat zullen zijn om hoger op de werkladder arbeid te verrichten. Zij zijn daarom aangewezen op een interne beschutte werkplek (beschut binnen). Het werk bestaat voornamelijk uit in- en ompakken en lichte montage werkzaamheden.

Wat is er in 2019 bereikt?

In 2019 zijn 2.750 orders verwerkt, die binnen de afgesproken levertijden zijn uitgevoerd. Dat zijn er 150 meer dan in 2018. Het aantal ontvangen klachten van klanten was beperkt (14). Er is een drietal nieuwe klanten verwelkomd. 15 medewerkers zijn niet meer bij beschermd werk aan het werk, maar gedetacheerd bij nieuwe partners. Praktijkschool Zwaaikom heeft in schooljaar 2019 met 3 groepen praktijklessen gevolgd in Dok A. De samenwerking met het Breda College is uitgebreid met een extra stagegroep. In 2019 was de aandacht in belangrijke mate gericht op het afronden van het proces om het leidinggevend kader verder te professionaliseren en om de processen op de afdeling te optimaliseren. De professionalisering was er vooral op gericht om de taken anders in te delen, meer taakgericht te gaan werken en om te investeren in een hoger niveau meewerkende voorlieden.

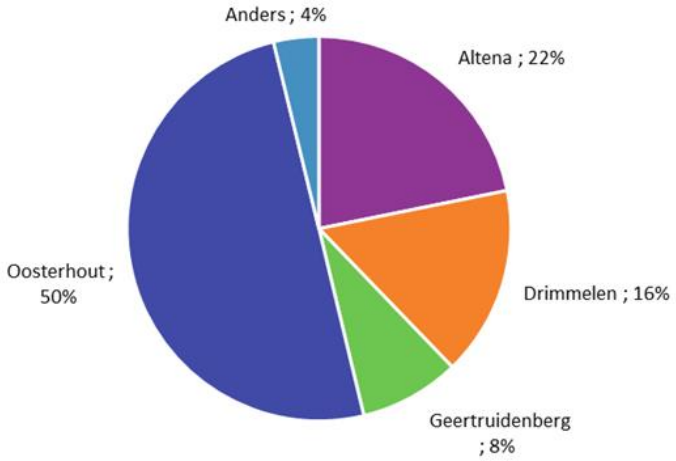
In 2018 is een nieuw HRM-systeem (AFAS) ingevoerd. Dit vereiste dat nieuwe koppelingen moesten worden gemaakt met andere systemen die voor de planning worden gebruikt. Eind 2019 is de definitieve oplossing voor de capaciteitsplanning gereed gekomen, waardoor deze in 2020 meteen in gebruik kan worden genomen. De doelstelling om de processen op het gebied van capaciteitsplanning en personeelsplanning te optimaliseren, kan hiermee verder worden behaald. De indeling van de productiehallen is verder vormgegeven en er zijn extra hulpmiddelen aangeschaft voor de optimalisering van de processen. De omzet is lager dan

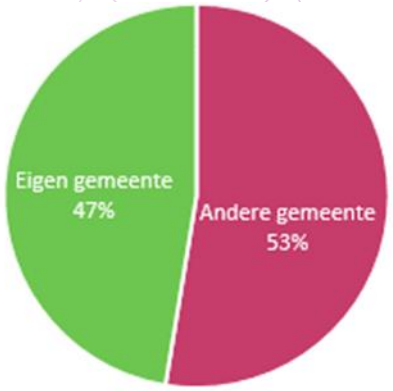
begroot. Dit heeft onder meer te maken met het feit dat een grote opdrachtgever leveringsproblemen heeft, waardoor de omzet van deze klant achterblijft. Daarnaast is er en partner weggevallen. Ook is er minder fte beschikbaar op de afdeling, dit laatste resulteert direct in lagere personeelskosten.

Medewerkers beschermd werk

Ultimo 2019 was de verdeling van het aantal fte doelgroepmedewerkers in de PMC beschermd werk als volgt:

Regeling	Altena	Drimmelen	Geertruidenberg	Oosterhout	Anders	**Totaal 2019**	**2018**
WSW medewerkers	15,5	13,2	5,1	42,0	3,7	**79,5**	**85,2**
Beschut werk	5,0	2,2	3,1	5,3	-	**15,6**	**7,0**
Beschut werk met loondispensatie	0,5	-	-	0,8	-	**1,3**	**1,3**
Participatiewet						-	-
Totaal	**21,0**	**15,4**	**8,2**	**48,1**	**3,7**	**96,3**	**93,5**





Loonwaarde beschermd werk

Onderstaand overzicht geeft de berekende loonwaarde van de PMC beschermd werk weer en welk resultaat per uur is gerealiseerd. Op basis van de loonwaarde is vervolgens een commercieel gerealiseerd uurtarief berekend.

PMC	gemiddelde loonwaarde	productieve uren	netto omzet	gerealiseerde uur omzet	commercieel uurtarief
Beschermd werk	35,04%	160.668	€ 778.923	€ 4,85	€ 13,84

4.2. Groepsdetachering

Bedragen x €1.000	Werkelijk 2018	Bedrijfsplan 2019	Werkelijk 2019	% tov begroting
Omzet	634	641	627	97,8%
Kosten van de omzet	-123	-41	-133	327,1%
Netto omzet	512	600	494	82,2%
Loonkosten direct	-444	-465	-460	98,9%
Doorbel. gebr. gebouw	-48	-48	-48	100,0%
Beheerskosten	-2	-2	-2	127,6%
Doorbelasting overhead	-546	-529	-529	99,9%
Totaal kosten PMC	-1.040	-1.045	-1.039	99,5%
Operationeel resultaat	-525	-445	-546	122,8%

Wat is groepsdetachering?

De PMC groepsdetachering omvat de medewerkers die over het algemeen extern werken in een groep. Daarbij vindt de leiding en begeleiding plaats door onze eigen voorlieden.

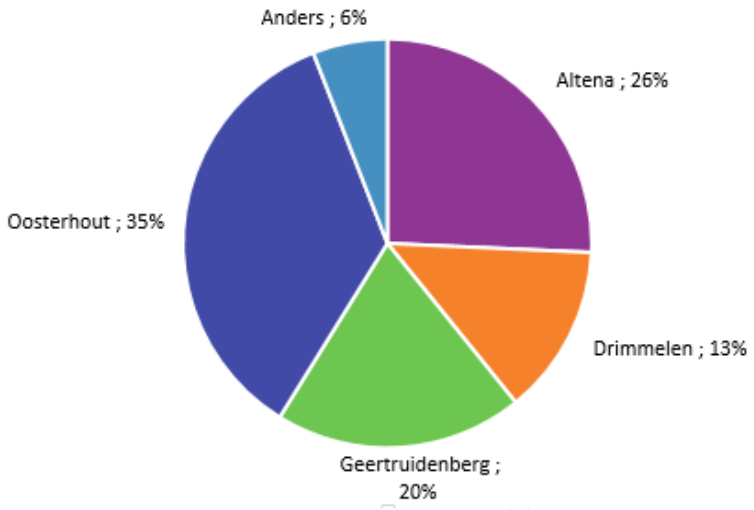
Wat is er in 2019 bereikt?

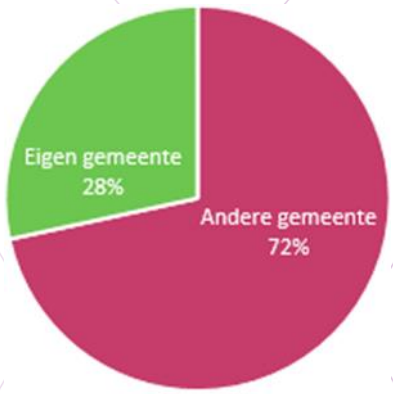
De omzet ligt onder het begrote niveau en zit op een lager peil dan vorig jaar en de begroting. Dat is te verklaren door het wegvallen van een grote opdrachtgever in combinatie met het achterbijven van de omzet bij 3 partners. Wel zijn er in de loop van het jaar 7 nieuwe partners bijgekomen, waardoor op het einde van het jaar de omzet toch nog redelijk op peil is gebleven. De kosten van de omzet vallen wel hoger uit, doordat er andersoortige werkzaamheden worden uitgevoerd.

Medewerkers groepsdetachering in fte

Ultimo 2019 was de verdeling van het aantal FTE doelgroep medewerkers behorende bij groepsdetachering als volgt:

Regeling	Altena	Drimmelen	Geertruidenberg	Oosterhout	Anders	Totaal 2019	2018
WSW medewerkers	14,8	8,1	11,8	21,2	3,6	**59,5**	68,1
Beschut werk	0,7	-	-	-	-	**0,7**	0,7
Totaal	**15,5**	**8,1**	**11,8**	**21,2**	**3,6**	**60,2**	**68,8**





Loonwaarde groepsdetachering

Onderstaand overzicht geeft de berekende loonwaarde van de PMC groepsdetachering weer en welk resultaat per uur is gerealiseerd. Op basis van de loonwaarde is vervolgens een commercieel gerealiseerd uurtarief berekend.

PMC	gemiddelde loonwaarde	Productieve uren	netto omzet	gerealiseerde uur omzet	commercieel uurtarief
Groepsdetachering	43,88%	44.304	€ 493.556	€ 11,14	€ 25,39

4.3. Individuele plaatsing en detachering

Bedragen x €1.000	Werkelijk 2018	Bedrijfsplan 2019	Werkelijk 2019	% tov begroting
Omzet	2.051	2.082	1.992	95,7%
Kosten van de omzet	-220	-231	-204	88,5%
Netto omzet	1.831	1.852	1.788	96,6%
Loonkosten direct	-254	-257	-254	99,0%
Doorbel. gebr. gebouw	-29	-29	-29	100,0%
Beheerskosten	-12	-11	-16	153,0%
Doorbelasting overhead	-489	-498	-498	99,9%
Totaal kosten PMC	-784	-795	-797	100,4%
Operationeel resultaat	1.010	1.057	991	93,7%

Wat zijn individuele plaatsing en detachering?

De PMC individuele plaatsing en detachering omvat de medewerkers die werken in individuele detachering en begeleid werken. Deze medewerkers werken over het algemeen onder leiding van een extern leidinggevende, die niet in dienst is van MidZuid.

Wat is er in 2019 bereikt?

De omzet ligt onder de lijn met het bedrijfsplan, doordat dat er meer Wsw-medewerkers zijn uitgestroomd dan in individuele detachering geplaatst. De feitelijke detacheringsopbrengst is hierdoor lager, maar deze wordt deels gecompenseerd door de hogere subsidiebijdrage. Het uitgangspunt blijft dat het aantal plaatsingen voor individuele detachering en begeleid werken wordt gehandhaafd, maar dit blijkt in de praktijk steeds lastiger. De oude doelgroep stroomt uit en wordt niet altijd vervangen of de invulling gaat via het matchingsoverleg met andere doelgroepen.

Onder de omzet zit ook de detachering van een reguliere werknemer van MidZuid, deze is gedetacheerd bij de gemeente Oosterhout. Op deze wijze wordt de dienstverlening verbreed en wordt de samenwerking met de gemeente verder verstrekt.

Voor de statushouders in de gemeente Geertruidenberg worden onder meer spreekuren gehouden om hen, in samenwerking met de gemeente, op weg te helpen en daar waar nodig door te verwijzen naar instanties. De daaruit voortkomende acties worden in samenwerking met de casemanager van de gemeente Geertruidenberg opgepakt. Daarnaast is er een traject gestart voor statushouders.

2019 was een jaar waarin we pilots hebben gehad met de statushouders van onze deelnemende gemeenten. Deze doelgroep is hoog begeleidingsbehoeftig, gezien hun

achtergrond. Hiervoor is er een extra consulent (voor 24 uur) ingezet om deze begeleiding te kunnen uitvoeren.

De samenwerking met maatschappelijke organisaties, waaronder Thuisvester, MEE en Surplus is verder geïntensiveerd. En er wordt deelgenomen in de werkgroep preventie, dit is het samenwerkingsoverleg van alle maatschappelijke organisaties en de gemeente Oosterhout.

Het jobhunting proces is verbeterd en in samenwerking met WSP MidZuid nadrukkelijker ingezet voor diegene die het nodig hebben. Dit resulteert ook in meer jobcoach opdrachten bij werkgevers.

Er is veel tijd gestoken in de contacten met de pro/vso scholen in ons werkgebied. Dit heeft direct al geresulteerd in meer leerlingen die bij MidZuid stage lopen. Sinds het nieuwe schooljaar ook stage voor arbeidsmatige dagbesteding. Hiermee hebben we de leerlingen eerder in beeld om zo uitval te voorkomen.

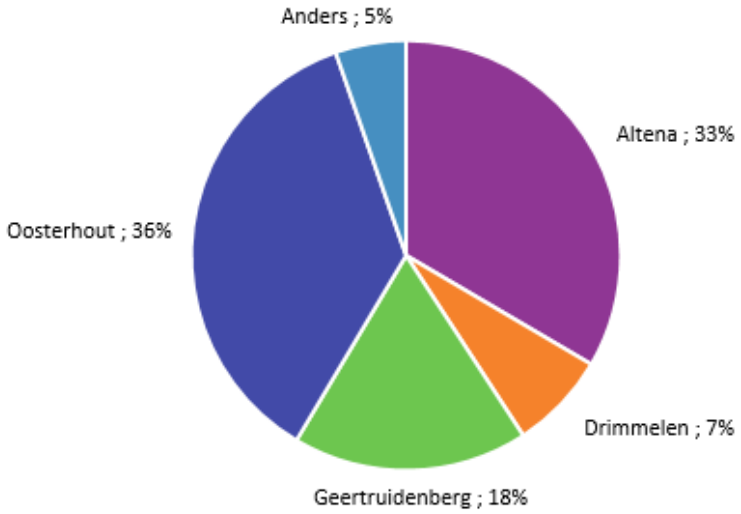
Om alle werkzaamheden goed te kunnen uitvoeren, is de afdeling uitgebreid met een consulent re-integratie. De professionalisering van de consulenten is verder door gezet middels de trainingen:

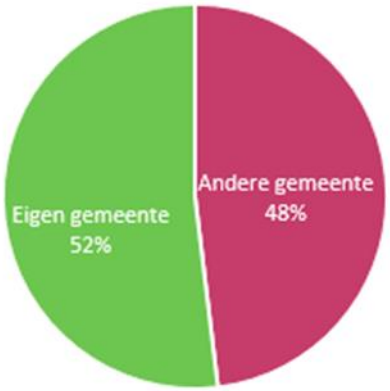
- Omgaan met psychische beperkingen
- Intervisie voor Talent6
- Smart doelen leren schrijven in individuele ontwikkel plannen
-

Medewerkers individuele detachering en begeleid werken in FTE

Ultimo 2018 was de verdeling van het aantal FTE doelgroep medewerkers behorende bij individuele detachering en begeleid werken als volgt.

Regeling	Altena	Drimmelen	Geertruidenberg	Oosterhout	Anders	**Totaal 2019**	**2018**
WSW medewerkers	24,9	7,0	14,9	33,1	4,3	**84,2**	84,5
WSW begeleid werken	8,4	1,3	3,6	5,9	1,7	**20,9**	23,9
Beschut werk	-	-	0,7	-	-	**0,7**	0,7
Participatiewet	3,4	-	0,8	0,8	-	**4,9**	7,8
WIW	1,0	-	-	1,0	-	**2,0**	2,5
Totaal	**37,7**	**8,3**	**20,0**	**40,8**	**6,0**	**112,7**	**119,4**





Loonwaarde individuele plaatsing en detachering

(exclusief begeleid werken)

PMC	Gemiddelde loonwaarde	Productieve uren	netto omzet	gerealiseerde uur omzet	commercieel uurtarief
Individuele detachering	55,48%	122.352	€ 1.413.213	€ 11,55	€ 20,82

4.4. Publieke dienstverlening

Bedragen x €1.000	Werkelijk 2018	Bedrijfsplan 2019	Werkelijk 2019	% tov begroting
Omzet	5.227	5.223	5.469	104,7%
Kosten van de omzet	-1.986	-1.871	-2.125	113,6%
Netto omzet	3.241	3.352	3.344	99,8%
Loonkosten direct	-1.826	-1.949	-2.051	105,2%
Doorbel. gebr. gebouw	-10	-10	-10	100,0%
Beheerskosten	-299	-212	-226	106,5%
Doorbelasting overhead	-928	-1.002	-1.001	99,9%
Totaal kosten PMC	-3.063	-3.173	-3.287	103,6%
Operationeel resultaat	194	179	57	31,8%

Wat is publieke dienstverlening?

Deze PMC betreft de medewerkers die buiten de muren van MidZuid werken, ten behoeve van gemeenten, andere publieke instellingen en in beperkte mate (bij groenvoorziening) ook voor de private markt. Zij verrichten hun werk onder leiding en toezicht van MidZuid. Publieke dienstverlening omvat de activiteiten groenvoorziening, postbezorging, beheer van fietsenstallingen en het beheer van milieustations. De groenvoorziening opereert vanuit vier verschillende vestigingen, die verspreid zijn over de vier gemeenten.

Wat is er in 2019 bereikt?

MidZuid ontwikkeld mee met de gemeente, als het gaat om onderhoud in de openbare ruimte. Er wordt meegedacht om het onderhoud in de gemeenten zo efficiënt en integraal mogelijk uit te voeren, waarbij naast het reguliere onderhoud tevens het contact met burgers en het afhandelen van klachten, meldingen en mogelijke burgerparticipatie in de opdracht is opgenomen. Naast het technische onderhoud wordt de beleving en tevredenheid van burgers steeds belangrijker.

In de gemeente Oosterhout en Geertruidenberg wordt samengewerkt met de gemeentelijke buitendienst om samen integraal het onderhoud uit te voeren. In de gemeente Drimmelen is uitvoering gegeven aan een ‘effect-bestek’, waarbij MidZuid geheel autonoom het gehele onderhoud uitvoert. Deze vormen geven continuïteit en passen uitstekend in de doelstellingen van MidZuid om jaarrond, integraal en een uitdagend en gevarieerd werkpakket te hebben voor de doelgroep.

Samen met de gemeente Altena wordt het onderhoud van de openbare ruimte uitgevoerd. Op dit moment wordt met de gemeente gekeken hoe bestekken op lange termijn kunnen worden ingevuld.

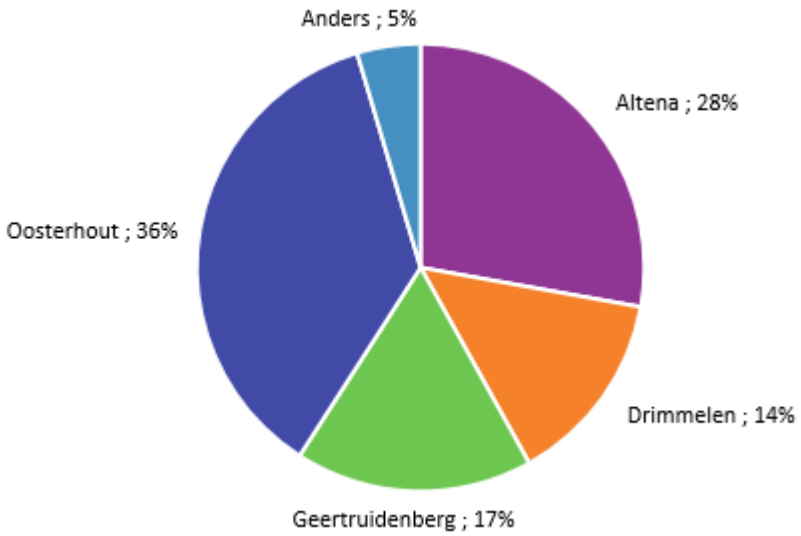
Bovenstaande ontwikkelingen maken duurzame inzet van een brede doelgroep mogelijk. Er wordt waar mogelijk samengewerkt met onderaannemers om te voldoen aan de verplichtingen, maar ook om potentiele doorstroomkanalen te genereren. Om samen met de krimpende sw-populatie en de uitbereiding van werkzaamheden toch te kunnen voldoen aan verplichtingen, zal fors worden ingezet op het invullen van de werkplekken zodat deze beschikbaar zijn voor de doelgroep. Hierbij blijft mensontwikkeling en doorstroming leidend. Samen met gemeenten wordt continu gezocht naar mensen die binnen openstaande functies hun loonwaarde kunnen waarmaken in een duurzame arbeidsplaats, of als een opstap naar regulier werk (doorstroom).

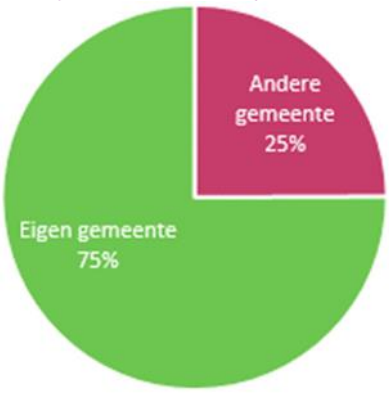
De activiteiten naast groenvoorziening (postbezorging, beheer milieustraten en fietsenstallingen) zijn stabiel en lopen volgens begroting en bedrijfsplan.

Medewerkers publieke dienstverlening

Ultimo 2019 was de verdeling van het aantal fte doelgroep medewerkers in de PMC Publieke Dienstverlening als volgt:

Regeling	Altena	Drimmelen	Geertruidenberg	Oosterhout	Anders	**Totaal 2019**	**2018**
WSW medewerkers	51,6	21,7	26,0	66,0	10,1	**175,4**	178,3
Beschut werk	4,3	2,4	3,7	6,0	-	**16,4**	10,1
Beschut werk met loondispensatie	-	-	0,6	0,9	-	**1,5**	0,9
Participatiewet	5,4	7,0	7,6	7,2	-	**27,2**	15,2
Totaal	**61,3**	**31,1**	**37,9**	**80,1**	**10,1**	**220,5**	**204,5**





Loonwaarde publieke dienstverlening

Onderstaand overzicht geeft de berekende loonwaarde van de PMC Publieke Dienstverlening weer en welk resultaat per uur is gerealiseerd. Op basis van de loonwaarde is vervolgens een commercieel gerealiseerd uurtarief berekend.

PMC	Gemiddelde loonwaarde	Productieve uren	netto omzet	gerealiseerde uur omzet	commercieel uurtarief
Publieke dienstverlening	44,09%	267.534	€ 3.344.198	€ 12,50	€28,35

4.5. Facilitaire dienstverlening

Bedragen x €1.000	Werkelijk 2018	Bedrijfsplan 2019	Werkelijk 2019	% tov begroting
Omzet	976	1.058	1.092	103,2%
Kosten van de omzet	-168	-217	-275	126,6%
Netto omzet	808	841	817	97,1%
Loonkosten direct	-652	-647	-626	96,7%
Doorbel. gebr. gebouw	-34	-34	-34	100,0%
Beheerskosten	-31	-32	-63	198,8%
Doorbelasting overhead	-119	-93	-93	100,0%
Totaal kosten PMC	-836	-806	-816	101,3%
Operationeel resultaat	-123	35	1	2,3%

Wat is facilitaire dienstverlening?

Deze PMC betreft de medewerkers die grotendeels buiten de muren van MidZuid werken ten behoeve van gemeenten en andere publieke instellingen. Zij verrichten hun werk voornamelijk onder leiding en toezicht van MidZuid. Facilitaire dienstverlening omvat de activiteiten schoonmaak, catering en facilitaire diensten. Aansturing hiervan vindt plaats vanuit de afdeling facilitaire zaken. Deze afdeling is, naast de genoemde werkzaamheden voor derden, ook verantwoordelijk voor dit werk binnen de eigen organisatie.

Wat is er in 2019 bereikt?

De dienstverlening aan deelnemende gemeenten is in 2019 uitgebreid ten opzichte van het voorgaande jaar. Zo is bij de gemeente Altena per 1 januari gestart met de schoonmaak van het gemeentehuis en haar sublocaties. Tevens is gestart met het verzorgen van de bedrijfscatering in het gemeentehuis in Almkerk. Ook bij de schoonmaak van buurthuizen is in 2019 een uitbreiding van locaties geweest.

De (netto) omzet ligt substantieel boven het begrote niveau en ook substantieel hoger dan het vorige jaar.

De (netto-)loonkosten van doelgroepmedewerkers (P-banen) zijn gunstiger dan het voorgaande jaar. De loonwaarde van de ingezette mensen is hoog, waardoor het loonkostenniveau hoog is. Door een lager ziekteverzuim dan vorig jaar kan de loonwaarde beter worden terugverdiend. Dit in tegenstelling tot 2018, toen de loonwaarde door het genoemde hoge ziekteverzuim niet in alle gevallen kon worden terugverdiend.

Voor wat betreft de (facilitaire) werkzaamheden voor het eigen bedrijf zijn over 2019 de volgende ontwikkelingen te melden. Voor de omzetting naar de nieuwe bedrijfsnaam MidZuid heeft de afdeling een 65-tal auto's opnieuw laten beletteren, de bedrijfskleding vervangen van zo'n 600 personen waarin de nieuwe uitstraling van MidZuid te zien is.

Bij de groenvoorziening zijn 17 voertuigen vervangen en ten behoeve van de schoonmaak in de gemeente Altena is het wagenpark met één voertuig uitgebreid. De E-installaties zijn uitgebreid ten behoeve van de realisering van 4 laadpalen voor elektrische auto's

Dok M is ingericht als dynamisch magazijn met 2.500 verhuurbare palletplaatsen. Inmiddels zijn ruim 1.000 plaatsen verhuurd sinds december 2019.

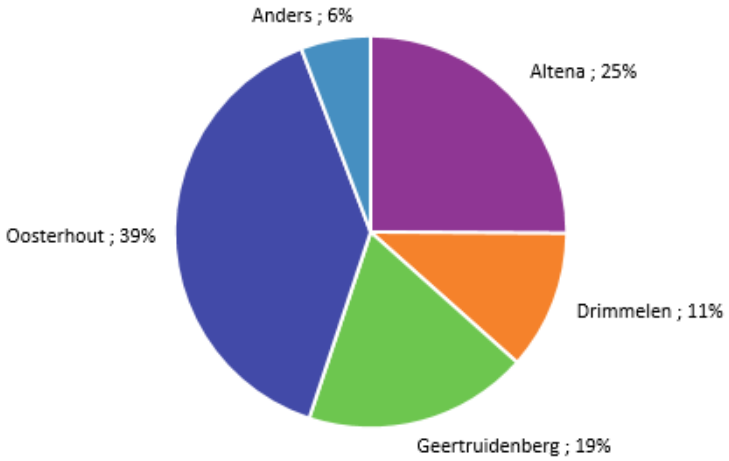
Met betrekking tot AFAS wordt gewerkt aan:
- Het finetunen van het inkoopproces
- Het voorbereiden van de registratiesysteem voor arbeidsmiddelen in AFAS
- Het nieuwe kledingpakket is ingericht in AFAS

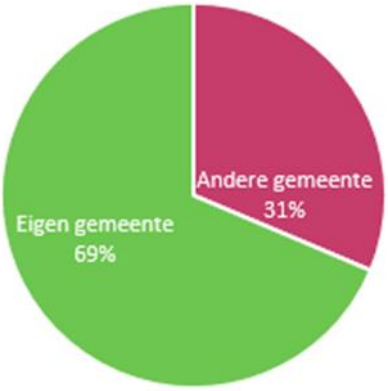
De belangrijkste projecten die onder handen zijn betreft:
- Het onderzoek naar de huisvesting van MidZuid

Uit de inspectie van de verzekeringsmaatschappij voor de brand en opstalverzekering zijn geen noemenswaardige op- of aanmerkingen gekomen.

Medewerkers facilitaire dienstverlening
Ultimo 2019 was de verdeling van het aantal fte doelgroep medewerkers in de PMC facilitaire dienstverlening als volgt.

Regeling	Altena	Drimmelen	Geertruidenberg	Oosterhout	Anders	Totaal 2019	2018
WSW medewerkers	7,0	3,7	5,3	11,6	2,7	**30,2**	28,3
Beschut werk	1,9	-	2,1	0,6		**4,6**	2,2
Participatiewet	2,7	1,7	1,2	6,1		**11,6**	6,8
Totaal	**11,6**	**5,3**	**8,6**	**18,2**	**2,7**	**46,4**	**37,3**





Loonwaarde facilitaire dienstverlening

Onderstaand overzicht geeft de berekende loonwaarde van de PMC facilitaire dienstverlening weer en welk resultaat per uur is gerealiseerd. Op basis van de loonwaarde is vervolgens een commercieel gerealiseerd uurtarief berekend.

PMC	Gemiddelde loonwaarde	Productieve uren	netto omzet	gerealiseerde uur omzet	commercieel uurtarief
Facilitaire dienstverlening	48,73%	57.359	€ 817.220	€ 14,25	€ 29,24

4.6. Participatieactiviteiten

Bedragen x €1.000	Werkelijk 2018	Bedrijfsplan 2019	Werkelijk 2019	% tov begroting
Omzet	382	444	376	84,8%
Kosten van de omzet	-52	-23	-16	70,5%
Netto omzet	329	421	360	85,5%
Loonkosten direct	-211	-278	-284	102,3%
Doorbel. gebr. gebouw	0	0	0	0,0%
Beheerskosten	-21	-15	-4	27,5%
Doorbelasting overhead	-144	-129	-129	100,0%
Totaal kosten PMC	-376	-421	-417	99,0%
Operationeel resultaat	-47	0	-57	217587,5%

Wat zijn participatieactiviteiten?

De participatieactiviteiten bestaan uit de re-integratie activiteiten voor onze partners (vier gemeenten en UWV). Deze activiteiten worden volgens een tarief in de arbeidsmarktregio aangeboden, waarbij behaalde resultaten per activiteit worden afgerekend met de opdrachtgevers.

Wat is er in 2019 bereikt?

Bij UWV is ingeschreven op de aanbesteding re-integratie met de percelen werkfit, naar werk en modulaire dienstverlening. Daarnaast is MidZuid voor UWV een erkende jobcoach organisatie. Er is 1 opdracht uitgevoerd.

Samen met de Dongemondgemeenten is na voorbereiding in de eerste helft van het jaar in september de pilot duale inburgering gestart. Inburgering, ontzorgen, maatschappelijke begeleiding en re-integratie worden hierbij integraal opgepakt. De projectstructuur is ingericht om met elkaar te leren. Dit biedt gemeenten mogelijkheid om efficiencyvoordelen te creëren en de regierol vorm te geven ter voorbereiding op de nieuwe wet Inburgering. In totaal zijn er 21 deelnemers gestart, waarvan 11 in de alfaroute. Drie van de deelnemers zijn gestart met het re-integratieonderdeel.

Talent6

MidZuid sloot aan bij twee landelijke werkgroepen uniformering loonwaardebepaling: inhoud en kwaliteitsproces. Dit was een vervolg op de landelijke expertgroep die in opdracht van het ministerie advies heeft gegeven hoe te komen tot landelijke uniformering loonwaardebepaling. In februari 2020 vindt op basis van de input van de werkgroepen besluitvorming plaats. Dit jaar zijn er 131 loonwaardebepalingen uitgevoerd door MidZuid, waarvan 102 voor de Dongemondgemeenten en 29 voor de collega's in de andere twee subregio's. In 2018 zijn er 111 loonwaardebepalingen uitgevoerd.

Jobcoaching
Er zijn 37 jobcoachopdrachten uitgevoerd in opdracht van gemeenten. Daarnaast zijn er 32 jobcoachopdrachten uitgevoerd in opdracht van WSP. In 2019 zijn we gestart met een pilot: elke 2 weken bezoekt een jobcoach i.s.m. WSP een bedrijf met een doelgroepvacature. De werkzaamheden en benodigde arbeidsmogelijkheden worden in kaart gebracht, een profiel wordt opgesteld en ingebracht en besproken in het 2-wekelijks matchingoverleg. Doelstelling is het verbeteren van de match tussen vraag en aanbod. In 2020 wordt de pilot geëvalueerd.

Branchestraten als re-integratieproduct
De infrastructuur van MidZuid biedt per definitie leerwerkplekken ten behoeve van de ontwikkeling van medewerkers in werk. Medewerkers leren door praktijkervaring in combinatie met vakgerichte en competentiegerichte training en opleiding. Afgelopen jaar zijn de bestaande opleidingen en werkprocessen in beeld gebracht en beschreven. Doelstelling van de branchestraten is om medewerkers werkfit te maken voor een reguliere werkgever en waar mogelijk uitstroom te realiseren. De straten zijn beschreven voor de branches logistiek/productie, horeca/catering, schoonmaak en groenvoorziening.

4.7 Personeel en Organisatie:

Dok A Talentencentrum is in gebruik genomen voor (praktijk)trainingen. De trainingen en praktijkprogramma's waren met name gericht op taal op de werkvloer voor statushouders, programma's voor doelgroep medewerkers in het kader van duurzame inzetbaarheid (ergonomie, gezond eten, bewegen) en praktijkleren voor leerlingen van de Zwaaikom.

Wet- en regelgeving
Naar aanleiding van de WNRA en WAB zijn een aantal aanpassingen gedaan in overleg met bestuur en/of beleidsmedewerkers gemeenten:

- Nieuwe doelgroepen in MidZuid A.I.D. B.V. volgen de arbeidsvoorwaarden van MidZuid B.V. in afwachting van ontwikkelingen m.b.t. (collectieve) arbeidsvoorwaarden voor deze doelgroep.
- Verhoogde kosten WW premie en verhoogd risico einde dienstverband evenals de gedaalde werkbare uren als gevolg van hogere verlofrechten in de arbeids-voorwaarden MidZuid B.V. in de rekentool detacheringsvergoedingen voor de nieuwe doelgroepen verdisconteerd.
- Vooralsnog zijn er geen gevolgen voor de reguliere medewerkers. Mogelijkerwijs zijn er gevolgen bij als de cao SGO van toepassing wordt verklaard op deze groep. Het advies is overgenomen om na te denken over de wenselijke status van deze groep medewerkers en arbeidsvoorwaardelijke gevolgen bij eventuele aansluiting cao SGO. Er is een eerste kostenvergelijking gemaakt tussen arbeidsvoorwaarden cao SGO en MidZuid B.V.

We hebben een aanvullende procedure voor dienstverbanden Beschut Werk beschreven en geïmplementeerd. Het doel van deze procedure is om het financiële werkproces Beschut Werken beter te stroomlijnen. Een en ander naar aanleiding van onduidelijkheid in de uitvoering m.b.t. trajecten voor Wajongers. Daarnaast was er stroomlijning nodig bij de verrekening van de no-risk-polis in geval van loonkostensubsidie. Dit is gebeurd in samenspraak met beleidsmedewerkers en controllers van de Dongemondgemeenten.

We zijn gestart met de pilot praktijkverklaring, samen met WVS. Hiervoor is via de centrum gemeente subsidie aangevraagd. Een praktijkverklaring heeft tot doel om mensen die niet in staat zijn een theoretische mbo leerweg te volgen, via de praktijk de mbo bouwstenen te laten behalen. Zo lukt het mensen te ontwikkelen in werk en hen een perspectief op de arbeidsmarkt te geven. Enkele praktijkbegeleiders van MidZuid hebben hiervoor een opleiding gevolgd. In 2019 zijn 2 praktijkverklaringen uitgereikt. Daarnaast is er een tool voor arbeidsontwikkeling ontwikkeld. Hierin is het competentiemodel van Talent6 opgenomen. De pilot wordt in 2020 vervolgd. Hiervoor worden mogelijkheden onderzocht om een werkproces te beschrijven en uit te rollen.

In 2019 is de beleidsnotitie dienstverbanden participatiewet opgesteld en besproken met consulenten, beleidsmedewerkers en bestuur. Deze dienstverbanden hebben een re-integratiedoelstelling. In deze beleidsnotitie zijn de activiteiten t.b.v. de in- door- en uitstroom beschreven. In de praktijk blijkt dat er een aantal mensen zijn die ‘te goed’ zijn voor beschut en ‘te slecht’ voor de reguliere arbeidsmarkt, waardoor het niet lukt om uitstroom binnen de termijn van tijdelijke dienstverbanden kunnen worden gerealiseerd. De notitie is bedoeld om inzicht te geven in de uitvoering en doelstelling van deze dienstverbanden, dient als leidraad voor consulenten en als praatstuk met gemeenten.

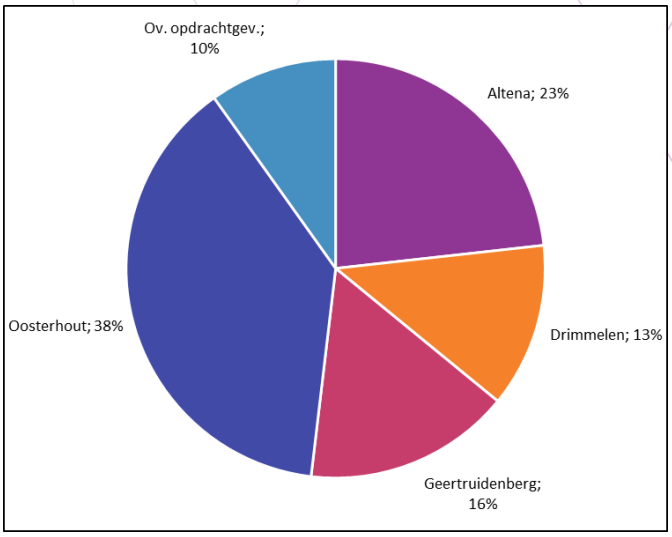
Het operationeel resultaat op participatieactiviteiten is € 57.000 negatief (begroot: nihil). Dit negatieve resultaat wordt vooral veroorzaakt doordat er een verschuiving plaats heeft gevonden van enerzijds de onderdelen trajectbegeleiding en participatieverklaringstraject statushouders naar anderzijds loonwaardebepalingen en jobcoaching.

Geleverde producten

Onderstaand overzicht geeft de in 2019 afgenomen losse producten en afgenomen trajecten weer per gemeente:

Participatieproducten 2019	**Altena**	**Drimmelen**	**Geertruidenberg**	**Oosterhout**	**Ov. opdrachtgev.**	**Totaal 2019**	**Totaal 2018**
Werk							
Arbeidsovereenkomst Participatiewet/Sociale Detachering	5	6	12	9		**32**	19
Arbeidsmatige dagbesteding	1		1			**2**	2
Leerwerken	10	10	21	33	1	**75**	107
Leerwerken en motivatie	1		2	1		**4**	-
Leerwerken en Sollicitatiebegeleiding				2		**2**	8
Leerwerken en Taal op de werkvloer	11	8		11		**30**	22
Proeflokaal overeenkomst		1				**1**	-
School Stage (m.n. PRO/VSO)	11	2	2	10	1	**26**	29
Stage				1		**1**	-
Vrijwilliger				1	2	**3**	-
Totaal werk	*39*	*27*	*38*	*68*	*4*	***176***	*187*
Diagnose							
Arbeidsmogelijkhedenonderzoek Arbeidsdeskundig						**-**	14
Arbeidsmogelijkhedenonderzoek Medisch	1					**1**	14
Intake	1	1	5	15	1	**23**	-
Loonwaardebepaling Talent6	32	22	15	36	31	**136**	111
Opstellen IOP						**-**	2
Praktijkassessment						**-**	8
Psychodiagnostisch onderzoek						**-**	1
Totaal diagnose	*34*	*23*	*20*	*51*	*32*	***160***	*150*
Opleiding en training							
Trajectbegeleiding				2		**2**	26
Jobcoaching	26	4	10	42	6	**88**	55
Participiatieverklaring statushouders							19
Totaal opleiding en training	*26*	*4*	*10*	*44*	*6*	***90***	*100*
Totaal	**99**	**54**	**68**	**163**	**42**	**426**	**437**

De procentuele verdeling van de producten over de gemeenten is als volgt:



5. WSP MidZuid

Het WerkgeversServicepunt (WSP) MidZuid (voorheen: WerkLink) is een succesvolle samenwerking van de Dongemond gemeenten, het UWV en MidZuid, waarin de werkgeversbenadering van alle samenwerkende partijen vorm is gegeven. Bedrijven hebben hierbij één aanspreekpunt voor al hun personeel gerelateerde vragen en worden ondersteund en begeleid bij vacatures en plaatsingen. WSP MidZuid maakt de verbinding met de samenwerkende partijen. De opdracht is het realiseren van duurzame plaatsingen. De definitie van duurzame plaatsingen is in 2018 opnieuw vastgesteld en betekent een plaatsing voor minimaal 6 maanden van mensen die onder de Participatiewet, WW, Wajong en Wsw vallen.

Wat is er in 2019 bereikt?
De samenwerking is op initiatief van de wethouders sociale zaken van de Dongemond gemeenten herijkt en vastgelegd in een dienstverleningsovereenkomst voor 4 jaar, ingaande op 1 januari 2018. De wethouders hebben aangegeven meer betrokken te willen zijn bij de uitvoering van de dienstverlening aan werkgevers. Het WerkgeversServicepunt is ondergebracht bij MidZuid B.V. en voert ook in 2019 de opdracht in nauwe samenwerking met bedrijven, gemeenten en het UWV uit.

In de arbeidsmarktregio West-Brabant vertegenwoordigt MidZuid de regio Dongemond als één van de 4 sub regio's van het Werkgeverservicepunt West-Brabant. De samenwerking in de arbeidsmarktregio heeft vanaf 2017 meer vorm en inhoud gekregen, door de aansturing van het Collegiaal Management Team.

In 2019 is er verder gewerkt aan de positionering van WSP West-Brabant, waar MidZuid een subregio van is. Er is een gezamenlijk marktbewerkingsplan tot stand gekomen, een verbetering van de website doorgevoerd en er is een uniforme handleiding geïntroduceerd door communicatie, over hoe de dienstverlening met werkgevers ingericht moet worden. In de subregio Dongemond is een multidisciplinair team ingericht waarin adviseurs van het UWV en WSP MidZuid samen plaatsingen realiseren, trainingen volgen en het registratiesysteem van het UWV gebruiken.

Regionaal is er ingezet om sectorteams te formeren. Vanuit elke subregio van WSP West-Brabant wordt er iemand afgevaardigd voor dit team, met specifieke kennis over de betrokken branche. Gezamenlijk zullen zij ontwikkelingen bespreken en de kansen voor het plaatsen van mensen binnen deze branches stimuleren, door kennis te delen en evenementen te organiseren. De eerste opdracht voor deze sectorteams is het nieuwe project "Perspectief op werk".

Het gaat om de volgende 4 sectoren:

- Logistiek & Techniek
- Groenvoorziening
- Detailhandel & Horeca
- Zorg & Schoonmaak

Er zijn in 2019 weer diverse evenementen geweest, waarbij een nieuw initiatief is genomen door “Naar de werkvloer” te organiseren. Dit is een laagdrempelige informatie- en banenmarkt voor kandidaten uit het doelgroepregister. Kandidaten kregen informatie over diverse functies binnen een viertal branches en konden hierover in gesprek met werkgevers. Dit evenement vond plaats bij MidZuid en gebeurde in nauwe samenwerking met Praktijkschool De Zwaaikom. Dit was succesvol en zal in 2020 een vervolg krijgen en worden uitgebreid voor heel Dongemond. Verder waren de banenbeurzen wederom succesvol met een groot aantal werkgevers (ca. 65) en kandidaten van o.a. gemeenten en UWV, die geleid hebben tot een groot aantal plaatsingen.

Met de gemeente Oosterhout zijn goede afspraken gemaakt over het proces van matching, waardoor de verbeterde samenwerking heeft geleid tot het ruimschoots behalen van de doelstelling. Voor gemeente Altena is eind 2019 een soortgelijk werkproces ingevoerd.

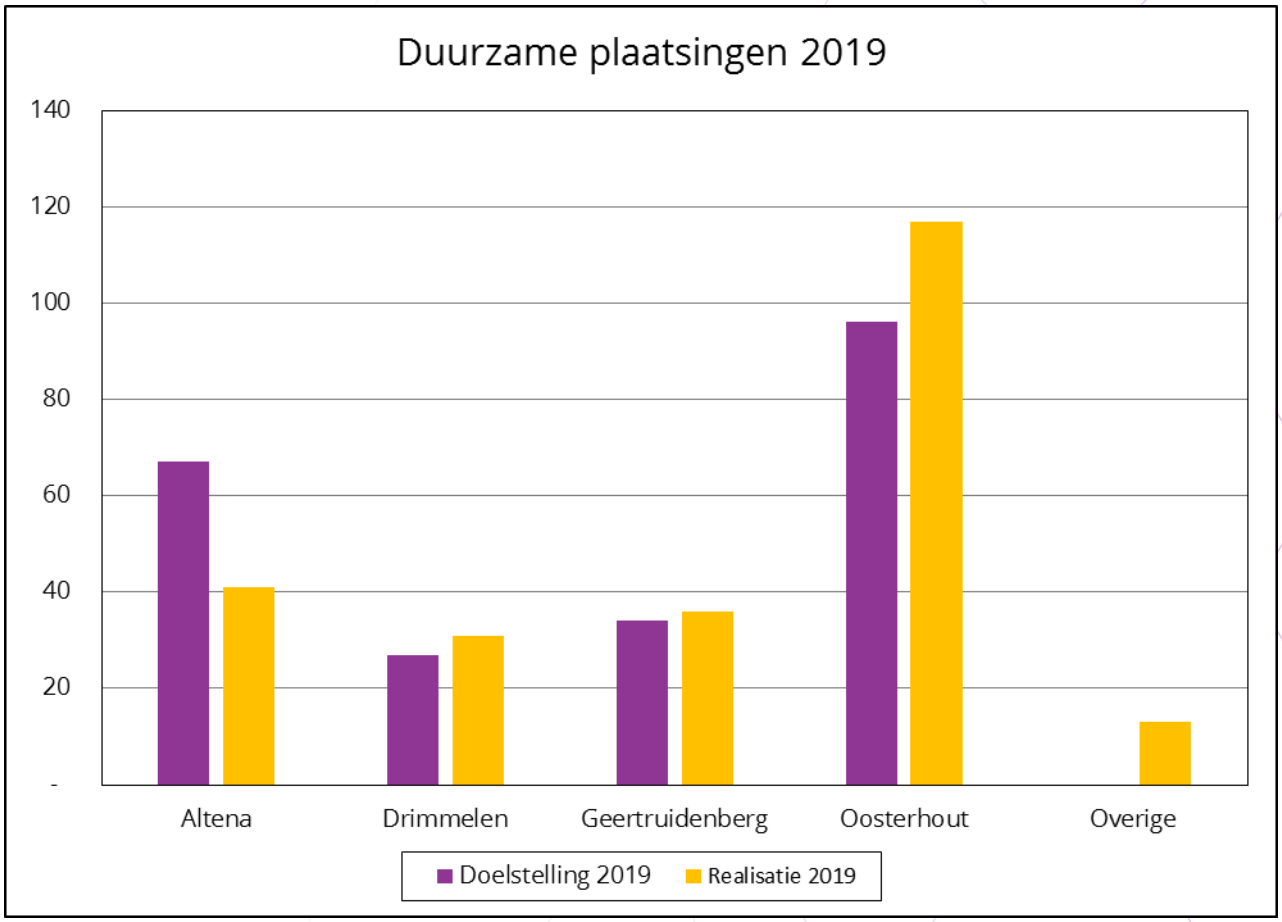
Qua bezetting is eind 2018 een werkgeversadviseur aangetrokken, die na een jaar tijd besloten heeft haar werkzaamheden binnen MidZuid als consulent te gaan vervullen. Per 1 november 2019 is weer een vacature geplaatst, die begin 2020 zal worden ingevuld (24 uur). Deze adviseur zal zich met name gaan richten op de verbinding met de gemeente Altena.

Doelstellingen en realisatie

Ondanks de veranderde arbeidsmarkt, waarbij kandidaten gemiddeld een wat grotere afstand tot de arbeidsmarkt hebben, is het WSP in 2019 met 238 plaatsingen ruimschoots geslaagd in het behalen van de doelstelling van duurzame plaatsingen (224), dit in tegenstelling tot 2018. Van dit aantal is circa 33% een plaatsing van kandidaten uit het doelgroepregister.

Duurzame plaatsingen 2019

	Doelstelling 2019	Realisatie 2019
Altena	67	41
Drimmelen	27	31
Geertruidenberg	34	36
Oosterhout	96	117
Overige	-	13
	224	238



Financiën 2019

Met ingang van 2018 heeft WSP MidZuid een eigen begroting en gemeentelijke bijdrage. In onderstaand overzicht zijn de begrote en realisatie cijfers over 2019 weergegeven. Dit overzicht is ook opgenomen in de jaarrekening van over 2019, waardoor de accountantsverklaring bij deze jaarrekening ook betrekking heeft op de cijfers van WSP MidZuid.

*Bedragen * € 1.000*	**Werkelijk 2019**	**Begroting 2019**	**Werkelijk 2018**
Kosten			
Personele kosten voor aansturing, accountmanagement, nazorg en administratieve ondersteuning	395	448	340
Inhuur jobcoaching	32	32	30
Organisatie banenbeurzen / verkoopkosten	29	15	24
Bijdrage in regionale kosten	-	-	16
Uitvoeringskosten:			
- gebruik kantoorruimten	16	16	16
- kosten ICT en telefonie	34	34	31
- auto- en reiskosten	39	27	25
- diversen (kantoorbenodigdheden e.d.)	11	10	11
- kosten overhead	37	37	36
Totaal kosten	593	619	528
Opbrengsten			
Opbrengsten uit externe financieringsbronnen	29	25	25
Gemeentelijke bijdrage	594	594	580
Totaal opbrengsten	623	619	605
Saldo (+ = batig)	29	-	77

Ten opzichte van de begroting is sprake van een positief resultaat van € 29.000. Dit betreft vooral de personele kosten. De opbrengsten uit externe financieringsbronnen betreffen subsidies voor 2 projecten.

6. Arbo rapportage

Per Arbo-onderwerp is teruggekeken naar 2019 en zijn er aanbevelingen voor 2020 gedaan.

6.1 Agressie

Meldingen

- Agressie: in 2019 is er 1 agressiemelding binnengekomen.
- Bedrijfsinterventieteam (BIT): er is geen beroep gedaan op het BIT om in te grijpen
- Ophalen medewerker: in 2019 is niemand opgehaald door de politie.

Agressie	**2014**	**2015**	**2016**	**2017**	**2018**	**2019 Q1**	**2019 Q2**	**2019 Q3**	**2019 Q4**	**2019 Totaal**
Meldingen	3	1	5	0	0	0	1	0	0	1
Spoedinzet BIT	2	1	1	0	0	0	0	0	0	0
Ophalen medw.	1	1	0	0	0	0	0	0	0	0

Wat heeft er plaatsgevonden in 2019

In 2019 is er 1 melding van agressie geweest.

Het BIT is niet opgeroepen in noodsituaties en is niet preventief ingezet. Ook zijn er geen medewerkers door de politie opgehaald.

Hoewel het niet precies te meten is, kan wel gesteld worden dat het agressiebeleid zijn effect heeft. Het veelvuldig trainen van medewerkers en de voortdurende aandacht voor het tegengaan van agressie werpt zijn vruchten af. Van medewerkers komt regelmatig feedback dat ze zich relatief prettig (lees veilig) voelt op de werkvloer.

Het BIT is inmiddels helemaal opgegaan in het BHV-team. Aanspreekpunt voor BIT is per 2020 de ploegleider BHV Sandra Klerx.

Aanbevelingen

- Het bestaande beleid voortzetten;
- Indien nodig het beleid aanpassen aan de veranderende doelgroep;
- Basistraining voor BIT-specialisten blijvend aanbieden;
- Ieder jaar een BIT-oefening inplannen (evt. in combinatie met ontruimingsoefening) .

6.2 Ongevallen

Meldingen

In 2019 zijn er 6 meldingen geweest: 4 ongevallen, waarvan geen enkele die verzuim ten gevolge heeft gehad, en 2 incidenten.

Ongevallen	2014	2015	2016	2017	2018	2019 Q1	2019 Q2	2019 Q3	2019 Q4	2019 Totaal
Met verzuim	6	7	5	6	5	0	0	0	0	0
Zonderverzuim	9	16	17	15	2	2	0	2	0	4
Incidenten	7	11	14	2	6	1	0	1	0	2
Aantal verzuimdagen	82	51	42	104	61					0

Er zijn n.a.v. de meldingen de nodige maatregelen genomen:

- Er zijn extra (werk)instructies opgesteld;
- Scherpe punten zijn verwijderd;
- Er is een instructie opgesteld voor het dragen van handschoenen bij bepaalde werkzaamheden;
- Er heeft een extra controle plaatsgevonden op het dragen van veiligheidsschoenen (industrie).

Wat heeft er plaatsgevonden in 2019

In geheel 2019 zijn er minder meldingen gedaan ten opzichte van de voorgaande jaren. Voor het eerst sinds het bijhouden (2010) zijn er geen verzuimdagen geweest naar aanleiding van ongevallen. Het is nog niet te zeggen of dit een trend is/wordt.

Aanbevelingen

- Het bestaande beleid voortzetten;
- Plan van aanpak van de RI&E uitvoeren;
- Het belang van het melden van ongevallen en incidenten blijvend benadrukken (toolboxmeetings en werkoverleggen);

6.3 Klachten/Bezwaren

Klachten	2014	2015	2016	2017	2018	2019 Q1	2019 Q2	2019 Q3	2019 Q4	2019 Totaal
Klantbetrokkenheid	12	13	14	6	2	0	0	0	0	0
Overig/particulier	7	5	0	1	1	0	0	0	0	0
Intern	6	3	9	0	1	0	0	1	2	3
Bezwaren	8	4	4	0	1	0	0	0	1	1
Totaal	**33**	**25**	**27**	**7**	**5**	**0**	**0**	**1**	**3**	**4**

Wat heeft er plaatsgevonden in 2019

In 2019 zijn 4 klachtmeldingen/bezwaren binnen gekomen. Bij de klachten waren geen klanten/partners betrokken. Alle meldingen zijn volgens procedure afgehandeld. Het lagere aantal klachtmeldingen t.o.v. eerdere jaren heeft deels te maken met de afspraak uit 2017 dat de kleinere productieklachten rechtstreeks door werkvoorbereiding worden afgehandeld.

De belangrijkste verbetermaatregelen die in 2019 zijn genomen n.a.v. de meldingen zijn:

- Het aanpassen van werkmethodes, instructies en/of procedures.

Aanbevelingen

- Het bestaand beleid voortzetten;
- Evalueren over de afspraak om de kleinere productieklachten door werkvoorbereiding af te laten handelen.

6.4 Overige Arbozaken

In 2019 is een RI&E/werkbelevingsonderzoek gehouden. Dit gebeurt in een driejaarlijkse cyclus. De rapportage en plan van aanpak zullen medio 2020 gereed zijn. De resultaten zijn nog niet meegenomen in deze rapportage. Het plan van aanpak n.a.v. het RI&E/werkbelevingsonderzoek in 2016 is begin 2017 aangenomen door het MT. De belangrijkste doelstellingen uit het plan van aanpak zijn opgenomen in deze Arbo rapportage.

Communicatie en afstemming

Op het gebied van communicatie en afstemming zijn in 2017, 2018 en 2019 een aantal zaken opgestart dan wel aangepast.

- Project 'Wie doet wat'. Medewerkers lopen een dagdeel met elkaar mee;
- Het MT overlegt wekelijks en heeft afspraken gemaakt over de verspreiding van nieuwsfeiten;
- Het introductieprogramma Nieuwe medewerker is uitgebreid;
- Op werkoverleggen wordt nadrukkelijker gebruik gemaakt van actielijsten;
- Voor ieder project wordt een projectleider benoemd;
- Er is een communicatieadviseur in dienst getreden;
- Het takenpakket van de managementassistente is uitgebreid op het gebied van communicatie;
- Bij het project herpositionering is, naast de OR een afvaardiging van de medewerkers betrokken;
- Bij personeelsbijeenkomsten is veel aandacht geweest voor communicatie;
- De nieuwsbrieven worden frequenter verzonden.

Participatiewet
Er komen steeds meer nieuwe collega's uit de Participatiewet. We zitten nog in het proces van ontdekken en uitzoeken hoe de integratie van verschillende doelgroepen het best vorm zal krijgen. De verschillende doelgroepen werken wel steeds meer door- en met elkaar.

Werkomstandigheden

- Bij productie is het project van de nieuwe indeling hallen afgerond. Er zijn activiteiten samengevoegd en er is een prikkelarme ruimte ingericht. De afdeling is voorzien van nieuwe werktafels en de stoelen zijn voor een groot deel vervangen. De werkleiding heeft een opleiding ergonomie gevolgd.
- Bij de groenvoorziening is er nieuwe huisvesting in Geertruidenberg en in Sleewijk. Het huisvestingsprobleem in Oosterhout wordt meegenomen in het integraal huisvestingsplan van MidZuid.
- Op de meeste kantoorwerkplekken zijn zit/stabureaus geplaatst.

Detachering.
In 2017 zijn afspraken gemaakt om de veiligheid van de gedetacheerde medewerkers te borgen. Hiervoor zijn de bestaande checklijsten aangepast. Voordat de samenwerking met een bedrijf start, wordt gecheckt door de commerciële medewerker wat de arbeidsomstandigheden en veiligheidsnormen zijn van het bedrijf. De consulenten zijn verantwoordelijk voor de voorlichting aan medewerkers over de arbeidsomstandigheden en de veiligheidsnormen. Dit doen zij aan de hand van een checklijst en vindt plaats voor aanvang van het werk. In 2018 en 2019 is een inhaalslag gedaan, zodat bij vrijwel alle individuele detacheringsopdrachten de checklijsten ingevoerd zijn. De inhaalslag voor checklijsten zal nog worden afgerond bij alle overige externe opdrachten, zoals groepsdetachering, schoonmaak etc.

Discriminatie
Er is aangehaakt bij een landelijke campagnes via posters in de werkruimten en verspreiding van deze boodschap op de verschillende beeldschermen bij MidZuid.

Aanbevelingen

- De rapportage van het RI&E/werkbelevingsonderzoek 2019 afmaken inclusief het plan van aanpak;
- Het nieuwe plan van aanpak uitvoeren;
- Meer aandacht voor de BHV-organisatie en –uitvoering;
- Vanaf 2020 BHV en BHV-oproepen opnemen in deze rapportage.

7 Jaarverslag ondernemingsraad

Algemeen
Het OR-werk heeft zich vooral gekenmerkt door het reageren op diverse stukken en op- en aanmerkingen vanuit de bestuurder en de organisatie. Hierover werd het inzicht van de OR gevraagd en er werden diverse advies- en instemmingsverzoeken gedaan.

De OR heeft in 2019, zoals gebruikelijk, een tweedaagse training gehad. Dit met als doel om de speerpunten van het OR-beleid vast te stellen en om de samenwerking binnen de nieuwe OR vorm te geven.
De speerpunten voor 2018 -2019 waren; Focus op de vorming van de p-wet en SW medewerkers, instroom nieuwe medewerkers, arbeidsomstandigheden voor de gehele organisatie en haar medewerkers en meer bekendheid geven aan de OR.

Onderwerpen
De OR heeft zich in 2019 met veel zaken bezig gehouden. Hierbij is zowel aandacht besteed aan de speerpunten van de ondernemingsraad als aan de reguliere agendapunten.
In de OR-vergaderingen en de Overlegvergaderingen met de bestuurder werden onder andere de volgende zaken behandeld:

- Vaste onderwerpen zoals bedrijfsrapportages, verzuimrapportages en Arbo rapportages,
- Bedrijfsplan 2019 en jaarverslag en begroting 2020 zijn behandeld.
- De WAB en de gevolgen voor de medewerkers
- De uitvoering van de AVG en de gevolgen hiervan voor de organisatie (zoals bijvoorbeeld de rechten van betrokkenen, de gedragsregels en privacy missie en –statement).
- Kwaliteitsonderzoek Cedris is bekeken en beoordeeld.
- Enquête en interview van de RI&E is ter advisering geagendeerd bij de OR en hierdoor zijn er aanpassingen doorgevoerd. Ook hebben leden van het DB en PVGWM de interviews bijgewoond.
- Getracht om een kennismaking met de Verzuimconsulent en de bedrijfsarts in te plannen. Dit voor inzicht in de werkzaamheden van hen. I.v.m. wisseling van bedrijfsarts is het nog niet mogelijk in te plannen. In 2020 wordt dit opnieuw ingepland.
- Er heeft een positief gesprek met het bestuur van MidZuid en afgevaardigden van de OR plaatsgevonden. De frequentie van deze gesprekken gaan in 2020 dan ook verhoogd worden vanwege sollicitatieprocedure van de nieuwe Algemeen Directeur in 2021.

- De nieuwe naam MidZuid en huisstijl doorvoeren binnen de organisatie.
- Daarnaast heeft de OR zelf initiatieven genomen rond enkele onderwerpen zoals het uitbreiden van het kledingpakket/schoeisel en het onderzoeken van de werkdruk, d.m.v. de RI&E, belijning op de werkvloer, afdak voor de collega's die wachten op het collectief vervoer, cartridges en mobieltjes geschonken aan een goed doel en aanbesteding voor het collectief vervoer is behandeld en goedgekeurd. Dit alles wordt in 2020 verder doorgezet.
- De mobiliteitsregeling is behandeld in de OR van 2018 en goedgekeurd door de huidige OR van 2019 op 29 januari 2019.
- Het vrijwilligersbeleid is herijkt en goedgekeurd op 8 oktober 2019.
- Het OR regelement is aangepast op de nieuwe huisstijl en waar nodig aangepast.
- Cliëntenraad Oosterhout wordt nog een deelnemer voor gezocht. Drimmelen is voorzien van een deelnemer. De andere drie gemeenten zijn benaderd, Altena heeft aangegeven geen cliëntenraad meer te hebben.
- Opleidingsplan voor 2019 is goed gekeurd door de OR. Het opleidingsplan voor 2020 is behandeld en wordt na beantwoording op vragen goedgekeurd door de OR.
- Qua communicatie en bereikbaarheid van de OR is geopperd en in werking gesteld dat er OR-brievenbussen komen bij de groenlocaties.
- In 2020 start er een nieuwe bestuurder, Jeroen van der Geest. Hij heeft kennisgemaakt met de OR. De OR heeft in 2019 afscheid genomen van de oud-bestuurder Egbert Lichtenberg.

De OR heeft in deze zaken geadviseerd en ingestemd en meegedacht, soms onder voorwaarden. Hierbij is vooral kritisch gekeken naar de gevolgen van de te nemen beslissingen m.b.t de medewerkers.
Ook is de OR aanwezig geweest bij een deel van de toolboxen die door de bestuurder gegeven zijn aan de medewerkers. De OR heeft vragen kunnen beantwoorden die medewerkers eventueel hadden over de OR. Daarnaast is er opnieuw aandacht besteed aan het kenbaar maken van de agenda's via de publicatieborden door de Commissie Communicatie.

De samenstelling van de OR in 2019
Voorzitter: Peter Beljaars
Vicevoorzitter: Johan Lankhaar
Secretaris: Marja Huibregt-van Helden tot 16-07-2019, Jolanda van Leent is de huidige secretaris. Jaap Korevaar ondersteund Jolanda in haar werkzaamheden.
Leden: Peter Beljaars, Johan Lankhaar, Jolanda van Leent, Jaap Korevaar, Marja Huibregt van Helden, Matty de Been, Jack Huibregt van Helden, Chris Groeneveld, Wino Mureau, Mario Soeters, Marie-Louise Janvier, Eric Kuijpers, Anneke Pruijser.

Ten behoeve van de verslaglegging en archivering van fysieke OR-stukken is ondersteuning verleend door Lisa van Mourik.
Mario Soeters is sinds 23 december 2019 geen lid meer van de OR. Wino Mureau is wegens privé omstandigheden een groot deel van de OR vergaderingen niet aanwezig geweest.

Commissie en werkgroepen
De OR heeft in 2019 de volgende werkgroepen en commissie gevormd om stukken inhoudelijk voor te bereiden en onderzoeken te doen naar zaken die in behandeling zijn genomen:

- Het DB (dagelijks bestuur: voorzitter, vicevoorzitter en secretaris en ondersteuning)
- De commissie PVGWM (personeel, veiligheid, gezondheid, welzijn en milieu)
- De werkgroep Communicatie (met name communicatie naar de achterban)

Vergaderingen
OR-vergaderingen: 11
Overlegvergaderingen met de bestuurder: 6
Informeel overleg met het bestuur van MidZuid: 1
Overleg DB met bestuurder: totaal 18
Overleg DB: Eens per 14 dagen
De commissie en werkgroepen hebben ook meerdere malen vergaderd. Voor alle OR- en Overlegvergaderingen heeft het DB de voorbereiding verricht in korte vooroverleggen. Voor iedere OR-vergadering is steeds een kort vooroverleg geweest tussen DB en de voorzitters van de commissie en werkgroepen.

Verkiezingen
Na de wijziging van het reglement in 2016 treedt de ondernemingsraad getrapt af. De zittingsduur van de leden van de ondernemingsraad is vier jaar. Na twee jaar van elke zittingsperiode treedt de helft van de leden af volgens een door de ondernemingsraad tevoren opgesteld rooster van aftreden.
Volgens het rooster van aftreden zal in 2020 nieuwe verkiezingen zijn en moeten huidige leden hun plek in de ondernemingsraad beschikbaar stellen. Dit jaar gaat dit om de volgende leden: Chris Groeneveld, Jolanda van Leent, Jack Huibregt-van Helden, Johan Lankhaar, Matty de Been. Als zij in de OR willen blijven, moeten zij zich opnieuw verkiesbaar stellen. De secretaris zal in september starten met de nieuwe verkiezingen.

Vooruitblik op het volgend jaar
De OR zal volgend jaar de interne organisatie verder verbeteren. Om alle onderwerpen die aan de orde komen goed te kunnen voorbereiden en verwerken is het nodig om goed en gericht samen te werken. Er komt nogal wat op ons af!

Bovendien zal de OR weer een tweedaagse gezamenlijke opleiding volgen, waarvan de inhoud nog bepaald moet worden.

Ook de bekendheid van OR-zaken bij de medewerkers is nog steeds een speerpunt. Er komen toolboxmeetings en de OR zal ook gaan aanschuiven bij werkoverleggen en personeelsbijeenkomsten van het regulier personeel.
Verder zal de OR ook op andere manieren meer contact zoeken met de medewerkers.

De speerpunten voor de OR zijn in 2020

- Focus op WSW en participatiewet
- Invoering van de WAB
- Instroom nieuwe medewerkers
- Werkdruk/ veiligheid
- Huisvesting
- Arbeidsomstandigheden en
- Meer bekendheid geven aan de OR

De OR gaat er vanuit dat 2020 weer een druk jaar wordt. De instroom en doorstroom van nieuwe medewerkers (o.a, statushouders en Beschut Werkers en p-wetters) zal toenemen. Afname van de huidige groep WSW'ers. Dit alles heeft invloed op het hele bedrijf en dus zal de OR hieraan veel aandacht besteden. Ook worden er nieuwe verkiezingen gehouden binnen de OR, dit zal rond september 2020 starten.
Verder blijven de speerpunten onze aandacht vragen en zal de OR, waar nodig, zelf initiatieven nemen.

We gaan ervoor! De OR werkt voor iedereen!

8. Bijlagen

8.1. Bijdrage per gemeente

Overzicht gemeentelijke bijdragen, inclusief te bestemmen resultaat.

	Altena	Drimmelen	Geertruidenberg	Oosterhout	Totaal
Gemeentelijke bijdrage:					
Voorschot	512.433	220.966	285.407	807.194	1.826.000
Afrekening	-1.897	12.320	18.863	-29.286	0
Totaal gemeentelijke bijdrage	***510.536***	***233.286***	***304.270***	***777.908***	***1.826.000***
Te bestemmen resultaat:					
Resultaat op vaste lasten	15.220	6.904	8.855	25.748	56.727
Resultaat op overige activiteiten	-89.116	-40.722	-53.116	-135.740	-318.694
Mutatie reserve	-2.753	-1.258	-1.641	-4.194	-9.846
Te verrekenen resultaat/reserves	-76.650	-35.076	-45.902	-114.185	-271.813
Totale bijdrage per gemeente	**433.886**	**198.210**	**258.368**	**663.723**	**1.554.187**
Te verrekenen met gemeenten					
Gemeentelijke bijdrage	-1.897	12.320	18.863	-29.286	0
Afrekening resultaat/reserves	-76.650	-35.076	-45.902	-114.185	-271.813
Totaal afrekening	**-78.547**	**-22.756**	**-27.039**	**-143.471**	**-271.813**

MIDZUID

Jaarstukken 2019
Gemeenschappelijke Regeling WAVA

Inhoudsopgave

Jaarstukken 2019 ..... **1**
Gemeenschappelijke Regeling WAVA **1**
Jaarverslag **4**
Programmaverantwoording 4
Paragrafen 7
Weerstandsvermogen en risicobeheersing 7
Onderhoud kapitaalgoederen 11
Financiering 12
Bedrijfsvoering 13
Verbonden partijen 15
Corona-virus 15
Jaarrekening **17**
1. Balans per 31 december 2019 (vóór resultaatbestemming) **17**
2. Overzicht van baten en lasten 2019 ..... **19**
Specificatie van baten en lasten 20
3. Toelichting op de balans en het overzicht van baten en lasten **21**
3.1 Algemene toelichting 21
3.1.1 Algemeen 21
3.1.2 Grondslagen voor waardering van activa en passiva 22
3.1.3 Grondslagen voor bepaling van het resultaat 23
3.2. Toelichting op de balans 24
3.2.1 Materiële vaste activa 24
3.2.2 Financiële vaste activa 25
3.2.3 Uitzettingen met een rente typische looptijd korter dan 1 jaar 26
3.2.4 Liquide middelen 27
3.2.5. Overlopende activa 28
3.2.6 Eigen vermogen 28
3.2.7 Voorzieningen 28
3.2.8 Langlopende schulden (looptijd meer dan 1 jaar) 29
3.2.9 Kortlopende schulden 30
3.2.10 Overlopende passiva 30
3.2.11 Niet uit de balans blijkende verplichtingen 30
3.2.12 Gebeurtenissen na balansdatum 31
3.3 Toelichting op het overzicht van baten en lasten 32
3.3.1 Algemeen 32
3.3.2 Subsidieresultaat 32

3.3.3 Nieuw beschut ... 33
3.3.4 Nieuwe doelgroepen (P-wet) ... 33
3.3.5 Vaste lasten ... 34
3.3.6 Overhead ... 34
3.3.7 Overige bedrijfskosten ... 34
3.3.8 Operationeel resultaat MidZuid B.V. ... 35
3.3.9 Resultaat WSP MidZuid ... 35
3.3.10 Onvoorzien ... 35
3.3.11 Gemeentelijke bijdrage ... 36
3.3.12 Toepassing WNT ... 36
3.3.13 Overzicht gerealiseerde algemene dekkingsmiddelen ... 38
3.3.14 Begrotingsrechtmatigheid en analyse ... 38
3.3.15 Incidentele baten en lasten ... 39
3.4 Overige informatie ... 40
3.4.1 Werknemers ... 40
3.4.2 Kengetallen per SW-medewerker in AJ ... 41

4. Overige gegevens ... 42

4.1 Bijdrage per gemeente, voorschot ... 42
4.2 Bijdrage per gemeente, afrekening ... 43
4.3 rekening naar taakvelden ... 44

5. Controleverklaring van de onafhankelijke Accountant ... 45

Jaarverslag

Programmaverantwoording

Door het Rijk is de uitvoering van de Wet sociale werkvoorziening (Wsw) opgedragen aan gemeenten. Ter voldoening aan die verplichting is door de destijds bestaande gemeenten Aalburg, Drimmelen, Geertruidenberg, Oosterhout, Werkendam en Woudrichem de Gemeenschappelijke Regeling WAVA (hierna: WAVA) opgericht. In 2019 zijn de gemeenten Aalburg, Werkendam en Woudrichem gefuseerd tot de gemeente Altena.

In 2016 is het implementatieplan 'Mens*en*werk is de basis' vastgesteld door het Algemeen Bestuur. Met dit plan is door de Raden van de deelnemende gemeenten in 2016/2017 unaniem ingestemd. Daarmee heeft het bedrijf de ruimte gekregen om, naast de uitvoering van de Wsw en beschut werk, activiteiten te ontwikkelen, mits deze een relatie hebben met de uitvoering van de Participatiewet. Daarmee is een duidelijke lijn naar de toekomst uitgezet. In het jaar 2018 is samen met de gemeenten volgens deze koers verder gewerkt.

In het verlengde hiervan is in 2018 een traject voorgezet om de visie, missie, koers en kernwaarden te herijken en is een onderzoek gestart naar het imago en profilering (verpopping) van het bedrijf. Dit heeft in 2018 geresulteerd in een nieuwe visie en missie, terwijl is vastgesteld dat de kernwaarden nog voldoen maar nog wel een eigentijdse vertaling behoeven. Qua profilering van het bedrijf is in 2018 door het bestuur besloten om over te gaan tot een herpositionering van het bedrijf en tot een wijziging van de naam waarmee naar buiten wordt getreden als MidZuid. Deze naamswijziging is formeel per 1 januari 2019 ingegaan. Onder de naam MidZuid vallen de GR WAVA, MidZuid B.V. (was !GO B.V.), MidZuid AID B.V. (was Entrada AID B.V.) en WerkgeversServicepunt (WSP) MidZuid (was WerkLink). Soms is het noodzakelijk toch de naam GR WAVA te gebruiken, om helder te houden welk bedrijfsonderdeel specifiek wordt bedoeld.

Voor WSP MidZuid is in 2017 een dienstverleningsovereenkomst afgesloten met de deelnemende gemeenten, waardoor voor WSP MidZuid met ingang van 2018 een eigen begroting en financiering (middels gemeentelijke bijdrage) van toepassing is. De afzonderlijke verantwoording van WSP MidZuid over 2019 is opgenomen in de jaarrekening van MidZuid B.V. en meegenomen in het geconsolideerde resultaat. In het kader van de resultaatbestemming zal door het bestuur over het resultaat van WSP MidZuid een

afzonderlijk besluit worden genomen.

De samenwerking met de deelnemende gemeenten betreffende de Participatiewet is intensief en begint steeds meer resultaten op te leveren. Hoewel de uitvoering van de doelstellingen uit de Participatiewet in de beginjaren nog moeizaam op gang kwam zijn, mede door de duidelijkheid sinds het implementatieplan, de ontwikkelingen in 2018 en 2019 steeds beter gegaan. Dit blijkt uit de verdere stijging in 2019 van het aantal medewerkers in het kader van beschut werk (en de participatiewet). Daarnaast hebben er ook trajecten voor statushouders plaatsgevonden. En is met het UWV, GGZ en de pro/vso-scholen samengewerkt op het gebied van de Participatiewet en WMO.

Het boekjaar 2019 sluit met een positief resultaat van € 260.000 (exclusief het resultaat van WSP MidZuid. Het resultaat van de deelneming MidZuid B.V. (hierna: MidZuid) is hierin voor 100% meegenomen. In het resultaat is een aantal incidentele posten opgenomen, voor per saldo € 303.000 (bate). Incidentele baten betroffen het subsidieresultaat (€ 580.000). Enerzijds is de rijkssubsidie Wsw volgens de septembercirculaire 2019 hoger vastgesteld dan was begroot op basis van de septembercirculaire 2018; anderzijds waren de loonkosten Wsw per saldo € 37.000 lager dan was begroot. Incidentele lasten hadden betrekking op de (geconsolideerde) personeelskosten € 232.000 en onvoorziene bedrijfskosten (€ 45.000).

Voor WSP MidZuid is met ingang van 2018 sprake van een eigen begroting. Over 2019 is een batig saldo van € 29.000 gerealiseerd. Administratief is dit opgenomen in het resultaat van de Gemeenschappelijk Regeling. Zoals hiervoor is opgemerkt, zal bij het vaststellen van de jaarrekening het algemeen bestuur afzonderlijk een besluit nemen over de bestemming van het resultaat van WSP MidZuid.

In de interne bedrijfsvoering wordt voortdurend gestreefd naar kostenefficiënt en effectief werken. Inmiddels is wel duidelijk dat, wil het bedrijf goed kunnen blijven functioneren, de grens van wat op dit punt verantwoord is inmiddels wel is bereikt.

Begin 2018 is de nieuwe software voor HRM en Payroll van AFAS in gebruik genomen. In 2019 is de vervolgstap genomen met het bouwen van workflows in AFAS. Zo worden processen gedigitaliseerd, wat bijdraagt aan een kortere doorlooptijd en betrouwbaarheid van de administratie. Ook is er veel aandacht besteed aan het actualiseren van de workflows in het inkoopproces. In 2019 zijn de eerste workflows verder uitgerold. De doelstelling is om in de loop van 2020 de verdere implementatie van deze workflows

gereed te hebben.

Bij het vaststellen van de jaarrekening zal het bestuur tevens een besluit nemen over de bestemming van het positieve resultaat van GR WAVA en een afzonderlijk besluit over het resultaat van WSP MidZuid.

Paragrafen
Weerstandsvermogen en risicobeheersing

In de paragraaf weerstandsvermogen wordt ingegaan op de weerstandscapaciteit van WAVA en een inventarisatie van risico's, die vervolgens worden gerelateerd aan de weerstandscapaciteit. Daarnaast wordt nog ingegaan op enkele kengetallen met betrekking tot de financiële positie.

Weerstandscapaciteit
Onder weerstandscapaciteit worden de middelen en mogelijkheden bedoeld, die de organisatie heeft om niet begrote kosten te dekken. De weerstandscapaciteit bestaat voornamelijk uit de algemene reserve. Eind 2019 bedraagt de algemene reserve € 1.363.000 vóór de resultaatbestemming over 2019. De omvang van de algemene reserve bevindt zich, op basis van de cijfers uit de jaarrekening 2018, op het maximum van de beleidsmatige bandbreedte. Bij het vaststellen van de jaarrekening 2019 zal in het kader van de resultaatbestemming door het bestuur besloten worden over een eventuele aanpassing van dit maximum, op grond van de afgesproken rekenregels. Volgens deze rekenregels mag het maximum van de algemene reserve op grond van de cijfers over 2019 worden bijgesteld naar een bedrag van € 1.277.000.

De algemene reserve dient om onvoorziene risico's, die samenhangen met de uitvoering, af te dekken. In december 2013 heeft het Algemeen bestuur het volgende beleid vastgesteld:

1. WAVA brengt jaarlijks alle risico's die verbonden zijn aan haar activiteiten en de bedrijfsvoering in beeld.
2. WAVA splitst deze risico's enerzijds in vaste lasten en subsidieresultaat en anderzijds in overhead en exploitatieresultaat.
3. De berekening voor de weerstandscapaciteit voor WAVA wordt gebaseerd op 3% van de absolute bedragen van de aan WAVA toe te rekenen opbrengsten en kosten in de onderdelen overhead en exploitatieresultaat.
4. Een minimumomvang van de weerstandscapaciteit vast te stellen omdat WAVA niet gewoon is gedurende het boekjaar begrotingswijzigingen door te voeren.
5. De minimumomvang van de weerstandscapaciteit vast te stellen op 1 maal het berekende jaarrisico, het maximum op tweemaal dit risico.
6. De berekening van de weerstandscapaciteit is niet maatgevend voor een berekening van de bestemming bij het rekeningresultaat. Dat laatste vindt elk jaar apart plaats, waarbij wel het minimumniveau van de weerstandscapaciteit in acht wordt genomen.

Hierbij wordt nog opgemerkt dat de algemene reserve beleidsmatig niet gerelateerd is en ook niet bedoeld is voor het opvangen van risico's en fluctuaties in de subsidie-systematiek. Bij het vaststellen van de resultaatbestemming over 2014 is door het bestuur overwogen om hiervoor eventueel een aparte risico- en egalisatiereserve te vormen. Begin 2015 is echter besloten tot het alternatief dat de individuele gemeenten hiervoor een eigen risicoreserve aanhouden.

Risico-inventarisatie (financieel)

In deze paragraaf wordt ingegaan op – relevante – risico's waarmee de organisatie in de komende tijd te maken heeft. De beschreven risico's moeten worden gezien in de totaliteit van GR WAVA en MidZuid B.V..

In deze risico-inventarisatie worden de risico's onderscheiden in de risico's die samenhangen met de vaste lasten en subsidieresultaat en anderzijds de risico's met betrekking tot overhead en exploitatieresultaat. De gekwantificeerde risico's kunnen vervolgens worden gerelateerd aan de omvang van de weerstandscapaciteit.

Risico's in samenhang met vaste lasten en subsidieresultaat:

- Het macrobudget voor de SW is gefixeerd op een vast bedrag, dat alleen voor loon- en prijsontwikkelingen wordt aangepast. Het macrobudget bestaat uit een prijscomponent (P) en een volumecomponent (Q). De gevolgde methodiek is dat het macrobudget gelijk blijft en dat mutaties in Q leiden tot aanpassingen in de P. Als landelijk het volume achterblijft dan zal de prijscomponent per fte stijgen en andersom. Dit brengt risico's met zich mee die moeilijk zijn in te schatten. In de begroting is rekening gehouden met de laatst bekende cijfers (september-circulaire 2019). In opdracht van het ministerie heeft Berenschot de 2e thermometer WSW uitgevoerd (over de jaren 2015-2016)., waaruit blijkt dat als gevolg van rijks bezuinigingen ook in de komende jaren sprake is van een forse financiële problematiek rond de SW-financiering. Dit kan volgens Berenschot niet worden opgevangen met verbeteringen in het operationele resultaat. Dit betekent dat aanvullende middelen nodig zijn. Volgens de staatssecretaris zijn deze middelen via het IBP (interbestuurlijk programma) beschikbaar, maar deze mening wordt niet gedeeld door Cedris en de VNG. Vorenstaande risico's dragen in sterke mate een politiek karakter en kunnen niet goed worden gekwantificeerd.
- De bijdrage per AJ waarmee in de begroting is gerekend, is gebaseerd op de septembercirculaire 2019 en bedraagt voor het jaar 2020 € 25.905. Indien de situatie zich voordoet dat landelijk de uitstroom in 2019 lager blijkt te zijn dan waarmee

rekening is gehouden zou het budget verder kunnen dalen. Voor 2020 kan dit risico maximaal € 136.000 bedragen. De kans hierop wordt ingeschat op 50%.

- Het risico bestaat dat de uitstroom van de Wsw-medewerkers bij WAVA ten opzichte van de in het budget berekende blijfkans achterblijft. Door de systematiek van T-1 betekent dit dat WAVA in die omstandigheid voor het verschil van de medewerkers de salarislasten voor één jaar moet voorfinancieren. Het risico voor 2020 wordt ingeschat op maximaal 6 arbeidsjaren (loonkosten € 176.000). De kans dat dit risico zich voordoet wordt ingeschat op 50%.
- In de cao SW was afgesproken dat de loonkostenstijging wordt gekoppeld aan de loon en prijsontwikkeling (LPO) van het budget, waardoor dit in principe niet tot een extra risico leidt. Er wordt vanuit gegaan dat in de nieuwe cao deze systematiek wordt voortgezet. Het loon van een grote groep SW-medewerkers ligt echter op het niveau van het wettelijk minimumloon (WML), zodat die ontwikkeling in ieder geval wel gevolgd moet worden, ongeacht of er sprake is van de LPO ontwikkeling in het budget. Een WML-stijging van 1% die niet tot compensatie zou leiden heeft een effect van € 64.000; de kans hierop wordt ingeschat op 50% (risico dus € 32.000) Overigens loopt de huidige cao voor het SW-personeel tot en met 31 december 2019. Aangezien de onderhandelingen over een nieuwe cao nog niet zijn afgerond is nog niet duidelijk is wat de eventuele (financiële) consequenties hiervan zullen zijn.
- Met ingang van 2017 is de LIV (lage inkomens voordeel) ingevoerd. Het LIV is van toepassing op medewerkers die tussen de 100% en 125% van het wettelijk minimumloon (WML) verdienen. Voor deze groep kan, mits aan voorwaarden van het aantal gewerkte uren e.d. wordt voldaan, een vergoeding in het kader van het LIV worden ontvangen, die overigens pas een jaar later wordt uitbetaald. Inmiddels is er twee jaar ervaring opgedaan met het LIV. De omvang van het bedrag aan LIV kan vanuit de salarisadministratie redelijk worden benaderd. Een onzekerheid blijft echter het landelijke plafond in de middelen die voor LIV beschikbaar zijn. Daarnaast is de LIV door het pensioenakkoord voor 2020 verder beperkt. In de begroting is rekening gehouden met LIV-opbrengsten voor de doelgroepen Wsw, beschut werk en P-wetters, totaal € 245.000. Deze opbrengsten zijn voorzichtig ingeschat, maar door de hiervoor geschetste onzekerheden bestaat het risico dat de begrote opbrengsten niet worden gehaald. Dit risico wordt ingeschat op 25% (omvang risico is € 61.250).
- Op grond van de Wet werk en zekerheid moet aan werknemers (ook SW-medewerkers) die ziek uit dienst gaan een transitievergoeding worden betaald. Inmiddels heeft de Minister hiervoor een aanpassing doorgevoerd, waardoor vanaf 2020 de transitievergoeding aan werknemers die na 2 jaar ziekte uit dienst gaan

wordt betaald door het Algemeen werkloosheidsfonds (Awf). Deze regeling geldt met terugwerkende kracht voor alle ontslagen vanaf 1 juli 2015.

Risico's met betrekking tot de overhead en exploitatieresultaat:

- Het niet geheel realiseren van de begrote netto-opbrengst. De omzet wordt deels gerealiseerd bij de deelnemende gemeenten en deels op de vrije markt. De mogelijkheden om de begrote omzet te realiseren zijn dan ook afhankelijk van de takenpakketten van onze deelnemende gemeenten en van de economische- en marktsituatie. De begrote omzetten zijn zo goed als mogelijk ingeschat, maar door veranderende omstandigheden bestaat het risico dat deze niet wordt gehaald. Kans van optreden is minder dan 50% en omvang risico is € 93.000.
- Voor het realiseren van omzet is het nodig om voldoende mensen te hebben die bij de diverse PMC's kunnen worden ingezet. De terugloop van het aantal Wsw-medewerkers heeft hierop een negatief effect. In de begroting is ermee rekening gehouden dat deze terugloop voor een belangrijk deel kan worden gecompenseerd door medewerkers die via nieuw beschut werken of P-banen instromen, alsmede ook de begeleidingsvergoeding die zij meebrengen. Als deze verwachtingen niet uitkomen kan het gaan voorkomen dat opdrachten niet kunnen worden geaccepteerd of teruggegeven moeten worden. Het financieel risico hiervan wordt ingeschat op € 350.000 en de kans daarop op 50% (omvang risico dus € 175.000).
- De loonkosten van het reguliere personeel zijn gebaseerd op de CAR-UWO en de daarin gemaakte afspraken voor loonontwikkeling. De looptijd van de huidige cao is tot 1 januari 2021. In de begroting zijn de loonkosten per 1 januari 2019 geïndexeerd op basis van de huidige cao afspraken (in jaren erna wordt hetzelfde prijsniveau voor kosten en opbrengsten aangehouden, rekening houdende dat het effect van de 3% loonsverhoging in 2019 pas in 2020 volledig voelbaar is).
- MidZuid merkt de grote impact van het COVID-19 virus. De financiële effecten zijn onzeker, maar kunnen materieel zijn in de bedrijfsvoering van MidZuid. De daadwerkelijke impact is volledig afhankelijk van de duur van de crisis en het herstelvermogen van de economie na de crisis. Het financiële risico hiervan is op dit moment niet te kwantificeren.

Als alle hier genoemde risico's (exclusief de risico's die betrekking hebben op de subsidiesystematiek) zich tegelijk zouden voordoen maal de kans, dan zou dat een bedrag omvatten van € 360.000. Hiertegenover staat een weerstandscapaciteit van € 1.386.000. Hierbij wordt nog opgemerkt dat de kans dat alle hiervoor genoemde risico's zich tegelijk

zullen voordoen zeer klein is.

Financiële positie.
Door middel van onderstaande kengetallen wordt inzicht gegeven in de financiële positie van GR WAVA.

De netto schuldquote geeft de verhouding weer tussen schulden minus vorderingen ten opzichte van de netto opbrengsten. Een netto schuldquote tussen 0% en 90% wordt als normaal beschouwd.

De solvabiliteitsratio geeft inzicht in de mate waarin men in staat is aan financiële verplichtingen te voldoen. Dit kengetal geeft de het percentage eigen vermogen weer ten opzichte van het totale vermogen. De minimum norm voor deze ratio wordt gesteld op 30%.

Het kengetal structurele exploitatieruimte is van belang om te kunnen beoordelen welke structurele ruimte er is om de eigen lasten te dragen, of welke structurele stijging van de baten of structurele daling van de lasten daarvoor nodig is. Het is overigens bij WAVA niet de bedoeling om structureel (positieve) resultaten te boeken, maar om een sluitende exploitatie te hebben.

Verslagjaar 2019	**Verloop van de kengetallen**		
Kengetallen	2018	begroting 2019	2019
netto schuldquote	38,86%	40,30%	37,71%
netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	38,86%	40,30%	37,71%
solvabiliteitsratio	18,08%	12,70%	18,56%
structurele exploitatieruimte	2,93%	0,00%	4,99%

De norm van 30% voor de solvabiliteitsratio wordt niet gehaald door de schuldenlast uit het verleden. In 2019 is deze ratio iets verbeterd door de aflossingen in 2019.

Onderhoud kapitaalgoederen

De doelstelling ten aanzien van de kapitaalgoederen is, dat deze goed worden beheerd. Het daartoe noodzakelijke onderhoud is en zal worden uitgevoerd.

Algemeen
WAVA heeft de gebouwen aan het Wilhelminakanaal Noord en de Esdoornlaan te Oosterhout in eigendom. In 2017 is op basis van een integrale inspectie de onderhoudstoestand van de gebouwen en installaties opnieuw in beeld gebracht en op grond daarvan is de onderhoudsplanning geactualiseerd. Het plan dient ter onderbouwing van de voorziening onderhoud en vormt de leidraad voor de in de begroting 2019 en volgende jaren opgenomen bedragen voor onderhoud. Bij het opstellen van de jaarrekening 2020 is de uitvoeringsplanning van het (groot) onderhoud geactualiseerd en zijn de opgenomen prijzen geïndexeerd.

Financiële consequenties
Alle kosten van doorlopend onderhoud aan gebouwen en installaties e.d. worden in de resultatenrekening opgenomen.

Financiering

Financiering vindt in belangrijke mate via vaste geldleningen. Van de openstaande leningen op 31 december 2019 kan het volgende overzicht worden gegeven:

	1	2	3	4	5	Totaal
Oorspronkelijk bedrag	5.000.000	5.000.000	1.000.000	1.600.000	1.000.000	
Ingangsdatum	2-apr-2010	29-dec-2014	29-dec-2017	28-dec-2018	30-dec-2019	
Looptijd tot	29-apr-2020	29-dec-2021	29-dec-2022	28-dec-2023	30-dec-2024	
Aflossing	jaarlijks	jaarlijks m.i.v dec. 2017	op einddatum	op einddatum	op einddatum	
Rentepercentage	0,30%	0,84%	0,335%	0,47%	0,12%	
Restant bedrag 31 dec. 2019	250.000	2.000.000	1.000.000	1.600.000	1.000.000	5.850.000
Aflossing in 2020	250.000	1.000.000	-	-		1.250.000

Oorspronkelijk was sprake van leningen van totaal € 11 miljoen, waarvan € 5 miljoen ter financiering van de aankoop van het pand (lening 1) en € 6 miljoen voor verliesfinanciering. De laatste lening is in 2014 overgesloten voor een bedrag van € 5 miljoen (lening 2). Met name door de aflossing op lening 1 is de totale schuld eind 2019 teruggelopen tot € 5.850.000. De leningen 3, 4 en 5 betreffen herfinanciering van de aflossingen op lening 2; in lening 4 is tevens de financiering van een investering in het wagenpark, begin 2019, meegenomen (bestuursbesluit 22 november 2018).

Verder is met ingang van 1 januari 2019 een kredietfaciliteit in rekening-courant bij de BNG beschikbaar van € 1.000.000 (met een intradaglimiet van 1,5 miljoen). Tot die datum was de kredietlimiet € 1.588.230.

Het betalingsverkeer is volledig geautomatiseerd en verloopt middels een systeem van elektronisch bankieren. In lijn met de bepalingen van de wet FIDO is een treasurystatuut opgesteld. Eind 2018 is het treasurystatuut geactualiseerd; vaststelling hiervan door het algemeen bestuur heeft plaatsgevonden op 28 februari 2019. WAVA voldoet aan alle verplichtingen inzake het schatkistbankieren. Dagelijks wordt het saldo beoordeeld en indien nodig afgestort ten gunste van de centrale overheid.

Gelet op de gemaakte afspraken met de deelnemende gemeenten, waarbij de begrote gemeentelijke bijdrage op kwartaalbasis vooraf aan WAVA wordt vergoed, verwacht WAVA voorlopig geen beroep te hoeven doen op de kasgeldfaciliteit bij BNG. In dit kader moet nog wel worden opgemerkt dat de opbrengsten in het kader van het LIV en bonus beschut werken moeten worden voorgefinancierd, aangezien de betaling ervan pas plaatsvindt in het jaar volgend op het begrotingsjaar.

Op balansdatum 31 december 2019 zijn er geen lopende treasurytransacties.

Bedrijfsvoering

Resultaat

Het boekjaar 2019 sluit met een positief resultaat van € 261.000 (exclusief het resultaat op WSP MidZuid (€ 29.000). Dit resultaat is gerealiseerd door de activiteiten van WAVA en MidZuid gezamenlijk. Het resultaat van WAVA bedraagt € 676.000 positief, het resultaat op de deelneming MidZuid bedraagt € 415.000 negatief. Het resultaat van MidZuid wordt voor 100% meegenomen in het resultaat van WAVA; dit is grotendeels opgenomen onder de post resultaat deelnemingen en, voor zover het onvoorziene lasten betrof, onder de post overige bedrijfskosten.

Toelichting op het resultaat
Zoals hiervoor al is opgemerkt is het positieve resultaat 2019 ad € 261.000 voor een deel te danken aan incidentele posten, per saldo € 303.000 bate. Hierna en in paragraaf 3.3.14 zijn de incidentele posten eveneens vermeld.

Een belangrijke post in de exploitatie wordt gevormd door het subsidieresultaat. Dit betreft het verschil tussen de rijkssubsidie Wsw en de (loon)kosten van de Wsw medewerkers. Het subsidieresultaat is € 543.000 gunstiger dan begroot, doordat de ontvangen rijksbijdrage hoger was dan voorzien in de begroting. De personeelslasten zijn met name door de verantwoorde LIV-opbrengst lager dan begroot. Beide onderdelen kunnen grotendeels als incidenteel worden betiteld (totaal incidentele bate € 580.000), zoals ook nader is toegelicht in paragraaf 3.3.2.

Verder was in 2019 nog sprake van de volgende incidentele posten:
- in de overhead (MidZuid B.V.) opgenomen personele kosten en vrijval sectorpremie MidZuid AID B.V. (€ 232.000; zie paragraaf 3.3.8)
- Onvoorziene bedrijfskosten, last € 45.000 (zie paragraaf 3.3.7)

Binnen de deelneming MidZuid is een negatief resultaat behaald van € 415.000. Dit wordt vooral veroorzaakt door de hiervoor genoemde incidentele kosten in de overhead. De overhead wordt geheel doorbelast naar de PMC's en is derhalve ook onderdeel van het operationeel resultaat van MidZuid B.V. Ook zonder deze incidentele lasten zou sprake zijn geweest van een negatief resultaat van MidZuid.

Voor de activiteiten van WSP MidZuid is met ingang van 2018 een eigen begroting van toepassing. Het batige saldo van WSP MidZuid ten opzichte van de begroting 2019 (€ 29.000) is afzonderlijk in het overzicht van baten en lasten vermeld. Bij het vaststellen van de jaarrekening besluit het bestuur apart over de bestemming van dit resultaat.

Fiscaliteiten: Convenant Horizontaal Toezicht
In het kader van het Convenant Horizontaal Toezicht met de belastingdienst vindt jaarlijks een gesprek plaats, waarin de fiscale ontwikkelingen met betrekking tot WAVA/MidZuid worden besproken. Beide partijen zijn tevreden over de samenwerking. Ten aanzien van de vennootschapsbelastingplicht (Vpb) voor overheidsinstellingen is begin 2016 door de belastingdienst bevestigd dat sprake is van een Vpb-vrijstelling voor WAVA, doordat de gemeentelijke bijdrage als tekortfinanciering kan worden beschouwd.

Op 16 juli 2019 is door de belastingdienst vastgesteld dat MidZuid B.V. voldoet aan de voorwaarden voor het toepassen van de SW-vrijstelling en is goedgekeurd om deze met terugwerkende kracht naar 1 januari 2018 toe te passen. Ook voor 2019 is deze vrijstelling van toepassing. Jaarlijks zal MidZuid B.V. zelf toetsen of zij nog aan de voorwaarden voldoet. MidZuid A.I.D. B.V. is wel zelfstandig belastingplichtig, maar het fiscale resultaat van deze B.V. bedraagt nihil.

Verbonden partijen

Overzicht verbonden partijen

De deelnemende gemeenten in de gemeenschappelijke regeling WAVA zijn: Altena, Drimmelen, Geertruidenberg en Oosterhout. Daarnaast zijn binnen de gemeenschappelijke regeling de volgende rechtspersonen aanwezig:

- MidZuid B.V., ten behoeve van het aangaan van samenwerkingsverbanden met derden, gericht op de verbetering van de mogelijkheden voor de uitvoering van de doelstelling van WAVA. MidZuid B.V. is voor 100% eigendom van WAVA. Het resultaat van MidZuid B.V. wordt volledig verrekend met WAVA.
- MidZuid A.I.D. B.V.; dit is een 100% deelneming van MidZuid B.V. MidZuid A.I.D. B.V. is de entiteit waarin onder meer de werknemers vanuit andere contracten dan de WSW, ambtenaren en het regulier personeel worden verloond. De activiteiten van MidZuid A.I.D. B.V. worden volledig verrekend met MidZuid B.V.

Corona-virus

De uitbraak van COVID-19 (Corona) eind februari 2020 heeft een enorme impact op ons allemaal. De wereldwijde pandemie leidt tot ongekende omstandigheden. Ook MidZuid ontkomt niet aan de gevolgen van het COVID-19 virus. MidZuid volg hierin de richtlijnen van het RIVM. Binnen deze richtlijnen is het nog steeds mogelijk voor de onderneming om, zij het op beperkt niveau, haar activiteiten uit te voeren. Hierdoor valt het bedrijf niet stil en blijven alle vitale processen functioneren. Dit geeft de mogelijkheid om na deze crisis weer snel op te schalen. Hiermee wordt getracht de schade zo beperkt mogelijk te houden, zonder dat daarbij de gezondheid van onze medewerkers in het geding komt. De crisismaatregelen voor de ondersteuning van bedrijven zullen wij maximaal in proberen te zetten om de financiële effecten in de bedrijfsvoering te beperken. De risicoreserve bij MidZuid is op dit moment binnen het gevoerde beleid maximaal, waarmee er ook op dat vlak maximale ruimte is om een tegenvaller op te vangen. Daarnaast geeft onze toegang tot de kapitaalmarkt voldoende mogelijkheden om een periode van lagere bedrijfsactiviteit op

te vangen. MidZuid is de verzamelnaam van de Gemeenschappelijke Regeling WAVA, MidZuid B.V. en MidZuid A.I.D. B.V., welke voor de beschikbaarheid van middelen als één geheel moet worden gezien, waarbij de bovenliggende entiteit steeds garant staat voor de onderliggende entiteit, waarbij tekorten, voor zover deze niet binnen MidZuid kunnen worden opgevangen, uiteindelijk ten laste van de deelnemende gemeenten komen. Onze economische activiteiten betreft een bedrag van rond de € 1 miljoen per maand. De verwachting is niet dat alle activiteiten stil vallen, maar dit geeft wel een indicatie over de financiële effecten wanneer deze crisis enkele maanden voort gaat duren.

Met trots en dank voor de bijdrage van al onze partners en vooral van onze medewerkers, die 2019 tot een succesvol jaar hebben gemaakt, spreek ik de hoop uit ook in 2020 te mogen rekenen op hun inzet en betrokkenheid.

J.P. van der Geest
Algemeen directeur

Jaarrekening

1. Balans per 31 december 2019 (vóór resultaatbestemming)

(bedragen x € 1.000)

ACTIVA

		31-12-2019		31-12-2018
VASTE ACTIVA				
3.2.1 Materiële vaste activa				
Overige investeringen met een economisch nut		**6.513**		**6.729**
3.2.2 Financiële vaste activa				
Deelnemingen		**1.443**		**1.828**
Totaal vaste activa		**7.956**		**8.557**
VLOTTENDE ACTIVA				
3.2.3 Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar		**983**		**1.449**
Vorderingen op openbare lichamen	312		341	
Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	67		957	
Overige vorderingen	604		151	
3.2.4 Liquide middelen		**435**		**642**
Kassaldi	-		-	
Banksaldi	435		642	
3.2.5 Overlopende activa		**44**		**41**
Overige nog te ontvangen bedragen en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van de volgende begrotingsjaren komen	44		41	
Totaal vlottende activa		**1.462**		**2.133**
Totaal Generaal		**9.418**		**10.690**
Bedrag waarvan het recht bestaat op verliescompensatie krachtens de Wet op de vennootschapsbelasting 1969		**-**		**-**

(bedragen x € 1.000)

PASSIVA

		31-12-2019		31-12-2018
VASTE PASSIVA				
3.2.6 Eigen vermogen		**1.655**		**1.998**
Algemene reserve	1.363		1.224	
Gerealiseerd resultaat	291		774	
3.2.7 Voorzieningen		**1.029**		**880**
Voorzieningen ter egalisering van kosten	1.029		880	
3.2.8 Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer		**5.850**		**6.350**
Onderhandse leningen van Binnenlandse banken en overige financiële instellingen	5.850		6.350	
Totaal vaste passiva		**8.534**		**9.227**
VLOTTENDE PASSIVA				
3.2.9 Kortlopende schulden		**493**		**1.051**
Overige schulden	493		1.051	
3.2.10 Overlopende passiva		**391**		**412**
Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen met uitzondering van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume	346		313	
Overige nog te betalen bedragen en de vooruitontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen	45		99	
Totaal vlottende passiva		**884**		**1.463**
Totaal Generaal		**9.418**		**10.690**

2. Overzicht van baten en lasten 2019

Alle activiteiten vinden plaats binnen één programma: werk en re-integratie.
(bedragen x € 1.000)

	Raming begrotings-jaar voor wijziging	Raming begrotings-jaar na wijziging	Realisatie begrotings-jaar	Realisatie vorig begrotings-jaar
Programma werk en reintegratie - baten	15.632	16.224	16.008	15.404
Programma werk en reintegratie - lasten	15.632	16.224	15.717	14.630
Gerealiseerde saldo van baten en lasten	**-**	**-**	**291-**	**774-**
Overhead (last)	-	-	-	-
Vennootschapsbelasting (last)	-	-	-	-
Saldo van baten en lasten	**-**	**-**	**291-**	**774-**
Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves	-	-	-	-
Gerealiseerde resultaat	**-**	**-**	**291-**	**774-**

In het resultaat 2019 ad € 291.000 is het resultaat van WSP MidZuid begrepen (€ 29.000).
Zie verder de toelichting op het resultaat, hoofdstuk 3.3.

Specificatie van baten en lasten

	2019	Begroting	2018
Subsidieresultaat			
Rijkssubsidie	12.594	12.033	13.123
Begeleid werken	-566	-548	-523
Subsidie beschikbaar voor WAVA	12.028	11.485	12.600
Personeelslasten	-13.056	-13.093	-13.102
Vervoer doelgroep	-203	-194	-205
Totaal personeelskosten	-13.259	-13.287	-13.307
Subsidieresultaat	-1.230	-1.802	-708
Nieuw beschut			
Loonkostensubsidies	252	559	343
Personeelslasten (na aftrek LIV en bonus)	-300	-755	-129
Subsidieresultaat	-48	-196	214
Begeleidingsvergoedingen	400	466	-214
Saldo nieuw beschut	352	270	0
Participatiebanen			
Loonkostensubsidies	286	241	0
Personeelslasten (na aftrek LIV en bonus)	-640	-572	0
Subsidieresultaat	-354	-331	0
Begeleidingsvergoedingen	215	136	0
Saldo participatiebanen	-139	-195	0
Subtelling alle doelgroepen	-1.017	-1.728	-709
Vaste lasten WAVA			
Gebouw	-570	-533	-496
Huuropbrengsten derden	221	235	228
Doorbelast gebruik gebouwen	455	455	455
Rente lening BNG	-36	-36	-37
Energie	-130	-126	-123
Vaste lasten	-60	-5	27
Overhead			
Personeelskosten	-296	-254	-299
Doorbelasting naar Midzuid B.V.	296	254	299
Totaal	0	0	0
Overige bedrijfskosten	-72	-13	-113
Operationeel resultaat Midzuid B.V.	-414	20	-264
Resultaat WSP Midzuid	29	0	77
Onvoorzien	0	-100	0
Resultaat voor gemeenteljke bijdrage	-1.535	-1.826	-981
Gemeentelijke bijdrage	1.826	1.826	1.755
Resultaat excl. incidentele baten en lasten	291	0	774

3. Toelichting op de balans en het overzicht van baten en lasten

3.1 Algemene toelichting

3.1.1 Algemeen

Activiteiten
In verband met de herstructurering van de GR WAVA te Oosterhout is de uitvoering van de Wsw per 1 januari 2001 ondergebracht bij MidZuid. De gemeenschappelijke regeling is de enige aandeelhouder van MidZuid B.V. (hierna MidZuid).

De belangrijkste taak van de gemeenschappelijke regeling is een juiste uitvoering van de Wsw. Hiertoe is met MidZuid een overeenkomst afgesloten die onder andere de volgende onderdelen bevat:

- Het nemen van een aanwijzingsbesluit tot uitvoering van de sociale werkvoorziening;
- Het maken van afspraken over de te realiseren taakstellingen;
- Verhuren van onroerend goed aan MidZuid;
- Detacheren van Wsw- en ambtelijk personeel bij de diverse vennootschappen.

Met de invoering van de participatiewet in 2015 is tevens beschut werk ondergebracht bij WAVA en vinden (via MidZuid) overige re-integratieactiviteiten plaats.

Dit betekent dat de balans per einde boekjaar, alsmede het overzicht van baten en lasten slechts betrekking heeft op bovenvermelde activiteiten.

Lijst van deelnemingen	***Aandeel in kapitaal***
Deelnemingen:	
MidZuid B.V. te Oosterhout	100%
en haar deelneming in:	
MidZuid Arbeids Integratie Diensten B.V. te Oosterhout	100%

Voor wat betreft MidZuid Arbeids Integratie Diensten B.V. (MidZuid A.I.D.) geldt dat deze gebruikt kan worden om mensen in dienst te nemen op andere arbeidsvoorwaarden dan die formeel voor MidZuid zijn vastgesteld. Dit is met name gewenst in het kader van bedrijfsactiviteiten gericht op het integreren van mensen aan de onderkant van de arbeidsmarkt.

Fiscale positie

Met de belastingdienst zijn samenwerkingsafspraken van toepassing in het kader van het Convenant Horizontaal Toezicht. Gemeenschappelijke regelingen waren tot en met 2015 niet vennootschapsbelastingplichtig (Vpb), aangezien zij kwalificeerden als een publiekrechtelijk rechtspersoon. Met ingang van 2016 is nieuwe wetgeving van toepassing die (lagere) overheidsinstellingen ook onder het regime van de Vpb brengt. Omdat de GR WAVA een gemeentelijke bijdrage nodig heeft, die feitelijk dient als tekortfinanciering en waarvan duidelijk is dat een positief resultaat in WAVA in principe leidt tot verplichting tot terugbetaling van gemeentelijke bijdrage aan de gemeenten, heeft de belastingdienst begin 2016 aangegeven dat onder die condities vrijstelling voor de Vpb wordt verleend aan WAVA. Overigens is eind 2018 de Vpb-regelgeving voor sociale werkbedrijven aangepast, waardoor de mogelijkheden voor toepassing van de vpb-vrijstelling voor sw-bedrijven duidelijker zijn geworden. MidZuid B.V. maakt met terugwerkende kracht naar van 1 januari 2018 gebruik van deze vrijstelling. MidZuid A.I.D. B.V. is wel zelfstandig belastingplichtig, maar het fiscale resultaat van deze B.V. bedraagt nihil.

3.1.2 Grondslagen voor waardering van activa en passiva

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met het BBV. Activa en passiva worden gewaardeerd tegen nominale waarde, tenzij een andere waarderingsgrondslag is vermeld. Een geconsolideerde balans en overzicht van baten en lasten zijn conform het BBV niet in de jaarrekening opgenomen. De deelnemingen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde. Mede in verband met de door de GR WAVA aan MidZuid afgegeven comfortletter is de deelneming op grondslag van continuïteit gewaardeerd. Tenzij anders vermeld worden de activa en passiva gewaardeerd tegen nominale waarde.

Vergelijking met voorgaand jaar

De gehanteerde grondslagen van waardering en resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar.

Materiële vaste activa

Bedrijfsgebouwen en terreinen worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de geschatte economische levensduur. Overige vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de geschatte economische levensduur of tegen lagere

bedrijfswaarde. Niet aan de bedrijfsuitoefening dienstbare activa worden gewaardeerd tegen verwachte directe opbrengstwaarde. Op terreinen wordt niet afgeschreven.

Financiële vaste activa
Financiële vaste activa worden gewaardeerd tegen historische kostprijs dan wel duurzaam lagere waarde.

Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar
Vorderingen worden gewaardeerd op nominale waarde onder aftrek van noodzakelijk geachte voorzieningen voor oninbaarheid.

Voorzieningen
Voorzieningen worden gevormd voor risico's en verplichtingen die op de balansdatum bestaan en waarvan de omvang onzeker is, maar redelijkerwijs kan worden ingeschat. Daarnaast kunnen voorzieningen worden gevormd ter egalisatie van kosten. Voorzieningen worden, tenzij anders vermeld, opgenomen tegen nominale waarde.

Langlopende schulden en uitzettingen
Opgenomen leningen en kortlopende schulden worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Arbeidskosten gerelateerde verplichtingen
Voor arbeidskosten gerelateerde verplichtingen met een jaarlijks vergelijkbaar volume worden geen verplichtingen opgenomen op balansdatum.

3.1.3 Grondslagen voor bepaling van het resultaat

Algemeen
Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het jaar. De resultaten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd; verliezen zodra zij bekend of voorzienbaar zijn. Subsidies, niet zijnde investeringssubsidies, worden in het resultaat verantwoord zodra deze definitief zijn vastgesteld en zijn uitgekeerd.

Opbrengsten
Opbrengsten worden verantwoord op het moment dat deze zijn gerealiseerd.
De met omzet samenhangende kosten worden aan dezelfde periode toegerekend.

Kosten

De kosten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

3.2. Toelichting op de balans

3.2.1 Materiële vaste activa

OVERZICHT MATERIËLE VASTE ACTIVA

Het verloop van de materiële vaste activa kan als volgt worden weergegeven.

bedragen in euro's x 1.000

	Grond	Voorzieningen aan terreinen	Gebouw/ kant.inr.	Installaties	Totaal materiële activa
Oorspronkelijke aanschaffingswaarde per 1 januari 2019	3.630	448	4.238	2.677	10.993
Investeringen 2019	-	-	13	3	16
Projecten in uitvoering	-	-	-	-	-
Desinvestering	-	-	-	-	-
Oorspronkelijke aanschaffingswaarde per 31 december 2019	3.630	448	4.252	2.680	11.010
Totaal afschrijvingen per 1 januari 2019		394	1.448	2.422	4.264
Afschrijvingen 2019		18	153	63	233
Terugboeking afschrijvingen wegens desinvesteringen		(0)	0	-	0
Totaal afschrijvingen per 31 december 2019	-	411	1.600	2.485	4.497
Boekwaarde per 1 januari 2019	3.630	54	2.790	255	6.729
Boekwaarde per 31 december 2019	3.630	37	2.651	195	6.513

De materiële vaste activa hebben betrekking op de gronden, gebouwen en installaties aan Wilhelminakanaal Noord/Esdoornlaan in Oosterhout. Deze worden lineair afgeschreven op basis van de geschatte economische levensduur van 5, 10, 20 of 40 jaar. Over de grond

vindt geen afschrijving plaats. De materiële vaste activa bevatten uitsluitend investeringen met een economisch nut.

De investeringen in 2019 hebben betrekking op het realiseren van de bedrijfshal voor logistieke activiteiten (Dok M) en de daarin opgenomen installaties.

In 2014 zijn de onroerende zaken getaxeerd. De taxatiewaarde is destijds bepaald op € 5,15 miljoen. Gelet op de prijsontwikkelingen in de markt zal de waarde eind 2019 ca. € 4,7 miljoen bedragen.

3.2.2 Financiële vaste activa

Deelneming MidZuid B.V.

Het verloop van de waardering van de deelneming kan als volgt worden weergegeven:

Boekwaarde per 1 januari 2019		1.828
Mutaties 2019:		
Resultaat WSP	29	
Resultaat deelneming	414-	
Totaal mutaties 2019		385-
Boekwaarde per 31 december 2019		1.443

De deelneming wordt gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs of lagere marktwaarde. De totale verkrijgingsprijs van de deelneming bedraagt € 17.535.000 (aandelenkapitaal en agioreserve).

3.2.3 Uitzettingen met een rente typische looptijd korter dan 1 jaar

	31-12-2019	31-12-2018
Vorderingen op openbare lichamen		
Te ontvangen bedragen LIV	312	341
Totaal	**312**	**341**
Uitzettingen in rijksschatkist		
Schatkistbankieren U/G	67	957
Debiteuren		
Debiteuren derden	268	151
Voorziening voor oninbaarheid	0	0
Totaal	**268**	**151**
Vorderingen op groepsmaatschappijen		
Midzuid B.V.	336	0
Totaal	**336**	**0**
Totaal Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	**983**	**1.448**

Het te ontvangen bedrag LIV heeft betrekking op de vordering over 2019. Uitbetaling vindt medio 2020 plaats.

Decentrale overheden zijn verplicht om hun overtollige middelen in 's Rijks schatkist aan te houden. Om het dagelijkse kasbeheer te vereenvoudigen is er een drempelbedrag, afhankelijk van het begrotingstotaal, dat buiten de schatkist mag worden gehouden. Voor WAVA bedraagt dit drempelbedrag € 250.000.

Hierna is een (voorgeschreven) overzicht opgenomen met betrekking tot de kwartaalcijfers schatkistbankieren.

Berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren (bedragen x € 1000)					
		Verslagjaar			
(1)	**Drempelbedrag**	**250**			
		Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
(2)	**Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen**	**137**	**153**	**177**	**146**
(3a) = (1) > (2)	Ruimte onder het drempelbedrag	113	97	73	104
(3b) = (2) > (1)	Overschrijding van het drempelbedrag	-	-	-	-
(1) Berekening drempelbedrag					
		Verslagjaar			
(4a)	Begrotingstotaal verslagjaar	14.713			
(4b)	Het deel van het begrotingstotaal dat kleiner of gelijk is aan € 500 miljoen	14.713			
(4c)	Het deel van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat	-			
(1) = (4b)*0,0075 + (4c)*0,002 met een minimum van €250.000	Drempelbedrag	250			
(2) Berekening kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen					
		Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
(5a)	Som van de per dag buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen (negatieve bedragen tellen als nihil)	12.368	13.967	16.295	13.390
(5b)	Dagen in het kwartaal	90	91	92	92
(2) - (5a) / (5b)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	137	153	177	146

Uit bovenstaand overzicht blijkt dat het drempelbedrag voor schatkistbankieren in 2019 niet is overschreden.

3.2.4 Liquide middelen

	31-12-2019	**31-12-2018**
Rekening-courant BNG	435	642
Totaal	435	642

De liquide middelen staan ter vrije beschikking. Met ingang van 1 januari 2019 is een kredietfaciliteit in rekening-courant bij de BNG beschikbaar van € 1.000.000 (met een intradaglimiet van 1,5 miljoen). Tot die datum was de kredietlimiet € 1.588.230.

3.2.5. Overlopende activa

Overlopende activa		
Vooruitbetaalde kosten	4	5
Te vorderen omzetbelasting	32	27
Voorschot personeel	8	8
Overige vorderingen en overlopende activa	0	0
Totaal	**44**	**41**

3.2.6 Eigen vermogen

Het verloop van het eigen vermogen over 2019 is in onderstaand overzicht weergegeven.

		Resultaat bestemming 2018			
Verloop eigen vermogen	**1-1-2019**	**Toevoeging reserve**	**Terugbetaald aan gemeenten**	**Resultaat 2019**	**31-12-2019**
Algemene reserve	1.224	63			1.363
Reserve WSP		77			77
Resultaat voorgaand boekjaar WSP	77	77-			-
Resultaat voorgaand boekjaar WAVA	697	63-	635-		0-
Resultaat boekjaar WSP				29	29
Resultaat boekjaar WAVA				262	262
Saldo	1.998	-	635-	291	1.731

Omdat de algemene reserve zich eind 2018 onder het gestelde maximum bevond, heeft het bestuur bij het vaststellen van de jaarrekening 2018 besloten om € 63.000 van het resultaat toe te voegen aan de algemene reserve. Daarmee bevond deze reserve zich weer op het maximumniveau.

Over het jaar 2019 heeft WAVA een positief resultaat van € 260.000 behaald. Daarnaast is op WSP MidZuid een resultaat behaald van € 29.000. Deze resultaten staan ter bestemming van het algemeen bestuur.

3.2.7 Voorzieningen

De opbouw van de post voorzieningen is als volgt:

	Saldo per 1-1-2019	Toevoeging	Onttrekking	Vrijval in 2019	Totaal mutatie 2019	Saldo per 31-12-2019
Voorziening groot onderhoud	860	166	17-	-	149	1.009
Voorzienbare verplichtingen	20			-	-	20
Totaal	**880**	**166**	**17-**	**-**	**149**	**1.029**

Voorziening voor groot onderhoud

Deze voorziening dient ter egalisatie van de kosten van (groot) onderhoud. De omvang van de voorziening is gebaseerd op een onderhoudsinventarisatie, met daaraan gekoppeld een meerjarige onderhoudsprognose. In 2017 is de onderhoudsinventarisatie geactualiseerd. Bij het opstellen van de jaarrekening 2019 is de uitvoeringsplanning van het (groot) onderhoud geactualiseerd en zijn de opgenomen prijzen geïndexeerd.

Voorzienbare verplichtingen

Deze voorziening heeft betrekking op de verplichtingen om aan de aangescherpte eisen van de archiefwet te kunnen voldoen.

3.2.8 Langlopende schulden (looptijd meer dan 1 jaar)

Overzicht leningen financiële instellingen	in euro's					
Verstrekker	**BNG**	**BNG**	**BNG**	**BNG**	**BNG**	**Totaal**
Oorspronkelijk bedrag	5.000.000	5.000.000	1.000.000	1.600.000	1.000.000	**13.600.000**
Datum laatste aflossing	29-4-2020	29-12-2021	29-12-2022	28-12-2023	30-12-2019	
Rentepercentage	**0,30%**	**0,84%**	**0,335%**	**0,470%**	**0,120%**	
Rentelast 2019	1.688	25.200	3.350	7.520	0	
Datum renteherziening	29-4-2020	29-12-2021	29-12-2022	28-12-2023	30-12-2024	
Saldo bij renteherziening	-	-	-	-	-	
Restant lening begin van het jaar	**750.000**	**3.000.000**	**1.000.000**	**1.600.000**	**-**	**6.350.000**
In 2019 opgenomen					1.000.000	1.000.000
Aflossing 2019	500.000-	1.000.000-	-	-		1.500.000-
Restant lening eind van het jaar	**250.000**	**2.000.000**	**1.000.000**	**1.600.000**	**1.000.000**	**5.850.000**

In 2019 hebben de geplande aflossingen tijdig plaatsgevonden. Voor de aflossing ad € 1.000.000 per 29 december 2019 is ter herfinanciering € 1.000.000 aangetrokken; De rentelast over 2019 met betrekking tot de langlopende leningen is € 36.000.

3.2.9 Kortlopende schulden

	31-12-2019	31-12-2018
Crediteuren	139	98
Totaal	**139**	**98**
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Loonheffing	355	377
Pensioenpremie	-0	0
Te betalen omzetbelasting	0	0
Totaal	**355**	**377**
Schulden aan groepsmaatschappijen		
Midzuid B.V.	0	576
Totaal	**0**	**576**
Totaal kortlopende schulden	**493**	**1.052**

3.2.10 Overlopende passiva

Overlopende passiva		
Personeelsvereniging	1	1
Tegoeden spaarverlof	344	312
	346	**313**
Transitorische passiva	45	99
Totaal	**391**	**412**

Ultimo 2019 waren er geen kasgeldleningen opgenomen door WAVA. De toename in de verplichtingen in spaarverlof betreffen de kosten van het opgebouwde spaarverlof en een dekking van mogelijke extra kosten bij versnelde opname van overige verloftegoeden.

3.2.11 Niet uit de balans blijkende verplichtingen

Comfortletter

Het algemeen bestuur van de GR WAVA te Oosterhout heeft een comfortletter afgegeven die inhoudt dat de gemeenschappelijke regeling zich garant stelt voor alle schulden uit hoofde van de rechtshandelingen en een mogelijk negatief vermogen van MidZuid te Oosterhout. Deze toezegging vormt een zodanige regeling dat de nakoming van de verplichtingen van MidZuid ingeval van een tekort aan middelen wordt gewaarborgd door

de GR WAVA. Deze aansprakelijkheid geldt zolang de besloten vennootschap MidZuid bestaat, of tot het moment dat de aansprakelijkheid schriftelijk wordt ingetrokken door het algemeen bestuur van de GR WAVA. Het algemeen bestuur heeft geen enkele intentie om de garantstelling in te trekken.

3.2.12 Gebeurtenissen na balansdatum

Er hebben zich geen gebeurtenissen na balansdatum voorgedaan, die van materieel belang zijn op de cijfers over het boekjaar 2019.
MidZuid merkt de grote impact van het COVID-19 (Corona) virus, welke geen financiële gevolgen heeft voor de jaarrekening van 2019, maar wel voor onze begroting voor 2020 en mogelijk de jaren daarna. Hoe groot de financiële impact zal zijn is nu onmogelijk te bepalen. We monitoren onze risico's en die van onze partners voortdurend. Onze organisatie loopt geen risico voor de continuïteit. We bewaken onze liquiditeitspositie goed en nemen zo nodig maatregelen om onze taken gedurende deze crisis zo goed mogelijk te blijven uitvoeren. MidZuid volg de richtlijnen van het RIVM. Binnen deze richtlijnen is het nog steeds mogelijk voor de onderneming om, zij het op een beperkt niveau, haar activiteiten uit te voeren. Hierdoor valt het bedrijf niet stil en blijven alle vitale processen functioneren. Dit geeft de mogelijkheid om na deze crisis weer snel op te schalen. Hiermee wordt getracht de schade zo beperkt mogelijk te houden, zonder dat daarbij de gezondheid van onze medewerkers in het geding komt. De crisismaatregelen voor de ondersteuning van bedrijven zullen wij maximaal in proberen te zetten om de financiële effecten in de bedrijfsvoering te beperken. De risicoreserve bij MidZuid is op dit moment binnen het gevoerde beleid maximaal, waarmee er ook op dat vlak maximale ruimte is om een tegenvaller op te vangen. Daarnaast geeft onze toegang tot de kapitaalmarkt voldoende mogelijkheden om een periode van lagere bedrijfsactiviteit op te vangen. MidZuid is de verzamelnaam van de Gemeenschappelijke Regeling WAVA, MidZuid B.V. en MidZuid A.I.D. B.V., welke voor de beschikbaarheid van middelen als één geheel moet worden gezien, waarbij de bovenliggende entiteit steeds garant staat voor de onderliggende entiteit, waarbij tekorten, voor zover deze niet binnen MidZuid kunnen worden opgevangen, uiteindelijk ten laste van de deelnemende gemeenten komen.

3.3 Toelichting op het overzicht van baten en lasten

3.3.1 Algemeen

Het boekjaar 2019 sluit met een positief resultaat van € 260.000 (exclusief resultaat op WSP MidZuid). Het resultaat van de deelneming MidZuid is hierin voor 100% meegenomen. In het resultaat zijn enkele incidentele baten en lasten opgenomen;
zie in dit verband het overzicht van incidentele baten en lasten in paragraaf 3.3.14.
Het resultaat op WSP MidZuid bedroeg over 2019 € 29.000; ook dit is opgenomen en nader toegelicht in de jaarrekening van MidZuid.

Hierna wordt een verklaring gegeven van de belangrijkste verschillen tussen de resultaten 2019 ten opzichte van de begroting 2019.

De opgenomen begrotingscijfers betreffen de cijfers volgens het bedrijfsplan 2019 (zijnde de eerste begrotingswijziging 2019), dat door het AB is vastgesteld op 28 februari 2019. In 2019 zijn er daarna geen begrotingswijzigingen meer geweest.

3.3.2 Subsidieresultaat

De opbouw van het subsidieresultaat is als volgt:

	2019	**Begroting**	**2018**
Rijkssubsidie	12.594	12.033	13.123
Begeleid werken	-566	-548	-523
Subsidie beschikbaar voor WAVA	**12.028**	**11.485**	**12.600**

	2019	**Begroting**	**2018**
Loonkosten	-13.368	-13.093	-13.805
Loonsubsidies	312	0	703
Totaal	**-13.056**	**-13.093**	**-13.102**

	2019	**Begroting**	**2018**
Vervoer doelgroep	-203	-194	-205

De rijkssubsidie beschikbaar voor WAVA is per saldo € 543.000 hoger dan begroot. De subsidie volgens de septembercirculaire 2019 is hoger vastgesteld dan de subsidie volgens de septembercirculaire 2018, die de basis vormde voor het bedrijfsplan (aangepaste begroting) 2019. Doordat meer medewerkers begeleid werkten is het bedrag dat naar de PMC individuele plaatsing en detachering is overgeboekt hoger dan begroot.

De loonkosten van de sw-medewerkers zijn per saldo € 37.000 lager dan begroot. Dit is enerzijds doordat de loonkosten € 113.000 hoger uit zijn gevallen dan begroot, maar dat wordt gecompenseerd, doordat de LIV in de begroting, gelet op onzekerheden, heel voorzichtig was meegenomen, maar deze uiteindelijk € 150.000 hoger uit valt. Van het subsidieresultaat kan € 580.000 als incidenteel worden aangemerkt

3.3.3 Nieuw beschut

	2019	Begroting	2018
Loonkostensubsidies	252	559	343
Personeelslasten (na aftrek LIV en bor	-300	-755	-129
Subsidieresultaat	-48	-196	214
Begeleidingsvergoedingen	400	466	-214
Saldo nieuw beschut	352	270	0

Het bedrag dat in 2018 is opgenomen bij begeleidingsvergoeding is het bedrag wat in 2018 als doorbelasting naar de PMC's is opgenomen. Voor 2019 is de presentatie veranderd en de doorbelasting als dusdanig niet meer noodzakelijk.

In de begroting was voor onze deelnemende gemeenten uitgegaan van gemiddeld 50 medewerkers (42,7 fte) beschut werk over het jaar 2019. De door het Rijk bepaalde taakstelling voor de deelnemende gemeenten bedroeg over 2019, ultimo jaar, 56 medewerkers (o.b.v. 31 uur per week). Hoewel in 2019 duidelijk sprake is van een stijgende lijn in het aantal medewerkers is deze doelstelling nog niet gehaald. Eind 2019 (de peildatum van het Rijk) was de taakstelling, omgerekend naar 31 uur p/w voor 81% gerealiseerd. Op 31 december 2019 waren 56 medewerkers via beschut werk in dienst. Van hen waren er 26 werkzaam binnen beschermd werk/groepsdetachering, 23 in publieke dienstverlening (groen), 5 in de schoonmaak, 1 in de catering en 1 individueel gedetacheerd.

3.3.4 Nieuwe doelgroepen (P-wet)

	2019	Begroting	2018
Loonkostensubsidies	286	241	0
Personeelslasten (na aftrek LIV en bor	-640	-572	0
Subsidieresultaat	-354	-331	0
Begeleidingsvergoedingen	215	136	0
Saldo participatiebanen	-139	-195	0

Vanwege de nieuwe presentatie in 2019, zijn er geen vergelijkbare cijfers beschikbaar

In de begroting was voor onze deelnemende gemeenten uitgegaan van gemiddeld 34 medewerkers met een dienstverband van 28 uur per week over het jaar 2019.
Op 31 december 2019 waren 59 medewerkers in dienst. Van hen waren er 33 in publieke dienstverlening (groen), 18 in de schoonmaak, 2 in de catering en 6 individueel gedetacheerd.

3.3.5 Vaste lasten

De vaste lasten zijn € 37.000 hoger dan begroot. Dit zit met name in de € 5.000 aan overige huisvestingskosten die betrekking hebben op het huisvestingsvraagstuk. En in een hogere dotatie aan de onderhoudsvoorziening van € 29.000 van de onder de vaste lasten begrepen kosten van de gebouwen kan het volgende overzicht worden gegeven:

	2019	**Begroting**	**2018**
Afschrijving Immateriele activa	0	0	0
Afschrijving terreinen	-18	-18	-20
Afschrijving installaties	-63	-63	-81
Afschrijving gebouwen	-153	-153	-153
Totaal afschrijvingskosten	-233	-234	-254
Belasting en verzekering	-36	-36	-10
Betaalde onderhoudskosten	-144	-140	-132
Mutatie in onderhoudsvoorziening	-149	-120	-104
Rente geldlening gebouw	-2	-3	-3
Overige kosten gebouwen	-6		7
Totaal kosten gebouwen	**-570**	**-533**	**-496**

3.3.6 Overhead

De kosten van overhead hebben betrekking op enkele reguliere medewerkers die een ambtelijke aanstelling hebben binnen WAVA. Zij zijn werkzaam in (staf)functies die vallen binnen de definitie van het BBV met betrekking tot overhead.

3.3.7 Overige bedrijfskosten

De opbouw van de overige bedrijfskosten is als volgt:

	2019	Begroting	2018
Accountantskosten	-19	-13	-22
Kosten bestuur	-7	0	-7
Rente en bankkosten	-1	0	-1
Overige bedrijfskosten	-45	0	-84
	-72	-13	-113

De overige bedrijfskosten 2019 betreffen niet voorziene kosten van externe begeleiding voor inrichting processen met betrekking tot inkoop en HRM-payroll voor in totaal een bedrag van € 96.000, daar staat wel een vrijval tegenover van een sectorplanbijdrage van € 51.000, waardoor er per saldo een last is gepresenteerd van € 45.000.

3.3.8 Operationeel resultaat MidZuid B.V.

Het operationeel resultaat van MidZuid B.V. betreft het resultaat dat is behaald bij deze 100% deelneming. Door MidZuid B.V. wordt een afzonderlijke jaarrekening opgesteld.
In het operationeel resultaat van MidZuid B.V. zijn enkele incidentele posten begrepen: voor een totaalbedrag van € 232.000 (last). Deze incidentele posten hebben betrekking op een verrekening van autokosten van € 57.000 welke door ons wordt betwist, maar op basis van voorzichtigheid wel in de kosten over 2019 zijn meegenomen. Daarnaast is er een extra verplichting van € 258.000 opgenomen voor de doorbetaling van loonkosten van een aantal werknemers die niet (volledig) meer deelnemen aan het arbeidsproces, maar nog wel in dienst zijn. Vorig jaar is er voor een mogelijke wijziging van sectorindeling bij MidZuid AID B.V. een verplichting opgenomen. In 2019 heeft de belastingdienst de sectorindeling bevestigd, waardoor een bedrag van € 83.000 vrij kan vallen.

3.3.9 Resultaat WSP MidZuid

Met ingang van 2018 heeft het WerkgeversServicepunt (WSP) MidZuid een eigen begroting en financiering. Financieel loopt WSP MidZuid mee in de administratie en jaarrekening van MidZuid B.V. Het resultaat is afzonderlijk zichtbaar gemaakt, aangezien het bestuur over de bestemming daarvan afzonderlijk besluit.

3.3.10 Onvoorzien

In de begroting was voor onvoorziene uitgaven een post van € 100.000 geraamd. De onvoorziene uitgaven worden in de jaarrekening opgenomen onder “overige bedrijfskosten”. Deze post is € 59.000 hoger dan begroot. Dit zijn met name de extra inzet van consultants voor de verdere implementatie van AFAS.

3.3.11 Gemeentelijke bijdrage

De gemeentelijke bijdrage over 2019 is gelijk aan het in het bedrijfsplan opgenomen bedrag. Bij het vaststellen van de jaarrekening vindt over 2019 nog een afrekening van de gemeentelijke bijdrage plaats.

3.3.12 Toepassing WNT

Jaarlijks dienen de gegevens in het kader van de Wet Normering Topinkomens verstrekt te worden. De rapportage betreft de inkomens van de topfunctionarissen zoals die in het kader van de wet aangewezen zijn. Hierna zijn de gegevens van de topfunctionarissen bij WAVA opgenomen over het jaar 2019. Daarbij zijn per functie ook de geldende maxima vermeld.

Bezoldiging topfunctionarissen

1a. Leidinggevende topfunctionarissen

bedragen x € 1	dhr. Drs. E.B.A. Lichtenberg MCM
Functiegegevens	Algemeen directeur
Aanvang en einde functievervulling in 2019	[01/01] – [08/12]
Deeltijdfactor in fte	1,0
Dienstbetrekking?	ja
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	136.108
Beloningen betaalbaar op termijn	18.666
Subtotaal	*154.774*
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	181.775
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.
Totale bezoldiging	**154.774**
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.
Gegevens 2018	
Aanvang en einde functievervulling in 2018	01/01 – 31/12
Deeltijdfactor 2018 in fte	1,0
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	139.059
Beloningen betaalbaar op termijn	18.246
Totale bezoldiging 2018	**157.305**

bedragen x € 1	dhr. P.R. Volkers
Functiegegevens	Waarnemend vertegendwoordiger van de gemeenschappelijke regeling vanuit de functie als commercieel directeur
Aanvang en einde functievervulling in 2019	[29/11] – [31/12]
Deeltijdfactor in fte	0,9
Dienstbetrekking?	ja
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	6.685
Beloningen betaalbaar op termijn	1.209
Subtotaal	*7.894*
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	15.786
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.
Totale bezoldiging	**7.894**
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.
Gegevens 2018	
Aanvang en einde functievervulling in 2018	
Deeltijdfactor 2018 in fte	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	
Beloningen betaalbaar op termijn	
Totale bezoldiging 2018	

Ter toelichting hierbij wordt nog opgemerkt dat het verschil tussen 2019 en 2018 voortkomt uit 2 factoren: salarisaanpassing op basis van de algemene loonstijging volgens de CAR-

UWO per 1 oktober 2019 en dat de algemeen directeur in 2019 geen volledig kalenderjaar deze functie heeft vervuld.

1c. Toezichthoudende topfunctionarissen

bedragen x € 1	dhr. J. van Huijgevoort	dhr. Mr. S.M.T.P. Vermeulen
Functiegegevens	Extern bestuurslid	Extern bestuurslid
Aanvang en einde functievervulling in 2019	01/01-31/12	01/01-31/12
Bezoldiging		
Bezoldiging	7.000	7.000
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	19.400	19.400
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	N.v.t.	N.v.t.
Totale bezoldiging	**7.000**	**7.000**
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.
Gegevens 2018		
Aanvang en einde functievervulling in 2017	01/01-31/12	01/01-31/12
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	7.000	7.000
Beloningen betaalbaar op termijn	0	0
Totale bezoldiging 2018	**7.000**	**7.000**

De maxima zoals genoemd in de wet worden door geen van de topfunctionarissen overschreden.

1d Topfunctionarissen

Onbezoldigde bestuurders	
Naam topfunctionaris	Functie
mevrouw drs. P.C. Jorritsma-Verkade	Voorzitter dagelijks en algemeen bestuur
de heer A.H.M. de Jongh	Plaatsvervangend voorzitter dagelijks en algemeen bestuur
mevrouw L. Schuitmaker	Bestuurslid dagelijks en algemeen bestuur
de heer mr. M.P.C. Willemsen	Bestuurslid dagelijks en algemeen bestuur
de heer J.P. Tanis	Bestuurslid algemeen bestuur
de heer H. Bakker	Bestuurslid algemeen bestuur
de heer M. Hofkens	Bestuurslid algemeen bestuur
de heer R.P. van der Helm	Bestuurslid algemeen bestuur

Bovenstaande topfunctionarissen ontvangen geen vergoeding voor hun uitgeoefende functie.

3.3.13 Overzicht gerealiseerde algemene dekkingsmiddelen

Gezien de aard van het SW-bedrijf kent de GR WAVA geen andere dekkingsmiddelen dan de rijkssubsidie in het kader van de Wsw, die rechtstreeks van de deelnemende gemeenten wordt ontvangen.

3.3.14 Begrotingsrechtmatigheid en analyse

Zoals uit de rekening naar taakvelden (zie paragraaf 4.3) blijkt zijn de totale lasten (excl. resultaat van de rekening van baten en lasten) lager dan begroot. De totale baten zijn hoger dan was begroot. Hierdoor wordt binnen de gestelde (begrotings-)kaders gebleven. Op grond hiervan kan worden geconcludeerd dat zich geen materiële begrotingsonrechtmatigheden op programmaniveau hebben voorgedaan, die zouden moeten meetellen in het rechtmatigheidsoordeel van de accountant.

Analyse begrotingsrechtmatigheid
*Bedragen * € 1.000*

Begrotingsafwijking		Conclusie: Onrechtmatig maar telt niet mee voor het oordeel	Conclusie	Motivering van conclusie
0.1	Bestuur		€ 6	De afwijking is te verklaren door de accountantskosten, die hoger zijn dan de begroting. Deze accountantsksoten worden als bestuurskosten verantwoord.
0.4	Overhead	€ 0		De kosten van overhead zijn hoger, maar in de begroting is het uitgangspunt genomen dat deze kosten volledig doorbelast worden naar MidZuid B.V.
3.	Resultaat van de rekening van baten en lasten	€ 319		De lasten zijn hoger, maar dat zit in de bedrijfsvoering van MidZuid B.V.

In het kader van de begrotingsrechtmatigeheid behoeven alleen de kosten die hoger zijn dan de begroting nader verklaard te worden.

3.3.15 Incidentele baten en lasten

Volgens de geldende verslaggevingsregels (BBV) dient een overzicht van incidentele baten en lasten te worden opgenomen.
In de jaarrekening 2019 van WAVA zijn de volgende incidentele posten opgenomen:

Subsidieresultaat wsw (bate) (par. 3.3.2)	€ 580.000
In resultaat MidZuid begrepen incidentele posten (in overhead):	
Personele kosten en vrijval sectorpremie (last) (par. 3.3.8)	€ 232.000
Onvoorziene bedrijfskosten (last) (par. 3.3.7)	€ 45.000
Per saldo € 303.000 (bate)	

Oosterhout , .. april 2020.
Het Dagelijks Bestuur van de Gemeenschappelijke Regeling WAVA

J.P. van der Geest
Algemeen directeur

3.4 Overige informatie

3.4.1 Werknemers

Realisatie sw over 2019, in arbeidsjaren (AJ)

Gemeente	Volgens bedrijfsplan (gem.2019)	In budget (meicirculaire 2019)	Realisatie binnen WAVA (gem. 2019)	Verschil met: bedrijfsplan	Verschil met: budget (meicirc.)
Altena	131,5	131,6	125,5	-6,0	-6,1
Drimmelen	52,5	56,6	57,4	5,0	0,9
Geertruidenberg	70,4	72,4	68,3	-2,1	-4,2
Oosterhout [1)]	224,6	223,2	215,4	-9,2	-7,7
	478,9	483,7	466,6	-12,3	-17,1

[1)] de medewerkers die vanuit 'buitengemeenten' werkzaam zijn bij WAVA worden geregistreerd onder de gemeente Oosterhout

Stand per ultimo jaar in FTE	2019	2018
Ambtelijk personeel	2,2	3,4
Waarvan niet actief	0,0	0,0
Waarvan actief werkzaam	2,2	3,4
WSW dienstverbanden	436,5	451,8
WSW begeleid werken	20,2	23,9

3.4.2 Kengetallen per SW-medewerker in AJ

	2019	2018
Kengetallen per SW-medewerker in AJ		
Rijkssubsidie	25.756	25.248
Gemeentelijke bijdrage	3.913	3.460
Loonkosten SW	28.650	27.219

4. Overige gegevens

4.1 Bijdrage per gemeente, voorschot

	Aantal plaatsingen vlgs bedrijfsplan	Bijdrage subsidieresultaat	Omslagfactor vaste lasten	Bijdrage vaste lasten	Totaal berekend voorschot
Gemeente Altena	151	508.925,93	26,83%	1.610,00	510.535,93
Gemeente Drimmelen	69	232.555,56	12,17%	730,00	233.285,56
Gemeente Geertruidenberg	90	303.333,33	15,61%	937,00	304.270,33
Gemeente Oosterhout	230	775.185,19	45,39%	2.723,00	777.908,19
Totaal	**540**	**1.820.000,00**	**100%**	**6.000,00**	**1.826.000,00**

4.2 Bijdrage per gemeente, afrekening

	Basis voorschot 2019	Ontvangen Voorschot Gemeentelijke bijdrage 2018	Werkelijk Aantal Plaatsingen 2019	Omslagfactor vaste lasten	Definitieve Gemeentelijke Bijdrage 2019	Verschil/ afrekening 2019
Gemeente Altena	167	512.433,00	151	26,83%	510.536,00	-1.897,00
Gemeente Drimmelen	72	220.966,00	69	12,17%	233.286,00	12.320,00
Gemeente Geertruidenberg	93	285.407,00	90	15,61%	304.270,00	18.863,00
Gemeente Oosterhout	263	807.194,00	230	45,39%	777.908,00	-29.286,00
Totaal	**595**	**1.826.000,00**	**540**	**100%**	**1.826.000,00**	**0,00**

4.3 Rekening naar taakvelden

Rekening naar taakvelden

*Bedragen * € 1.000*	Begroting 2019			Begroting na wijziging; bedrijfsplan 2019			Realisatie 2019			Verschil begroting na wijziging met realisatie		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
0.1 Bestuur		13	-13		13	-13		19	-19	-	6	-6
0.4 Overhead	266	266	-	254	254	-	296	296	-	42	42	-
0.5 Treasury		42	-42		36	-36		36	-36	-	-	-
0.8 Overige baten en lasten		100	-100		100	-100		-	-	-	-100	100
0.9 Vennootschapsbelasting			-			-			-	-	-	-
0.10 Mutatie reserves			-			-			-	-	-	-
0.11 Resultaat van de rekening van baten en lasten		-	-		-	-	29	319	-290	29	319	-290
6.4 Begeleide participatie	15.366	15.211	155	15.970	15.821	149	15.683	15.338	345	-287	-483	196
6.5 Arbeidsparticipatie	-		-	-		-	-		-	-	-	-
TOTALEN	15.632	15.632	-	16.224	16.224	-	16.008	16.008	-	-216	-216	-

5. Controleverklaring van de onafhankelijke Accountant

Jaarstukken 2019 MidZuid B.V.

Inhoudsopgave

A. Jaarverslag 4
1. Jaarverslag 2019 4
1.1 Algemeen 4
1.2 Resultaat 4
1.3 Bedrijfsvoering 5
1.4 Risicoparagraaf 7
1.5 Toekomst 10
B. Jaarrekening 12
2. Geconsolideerde jaarrekening 2019 12
2.1 Geconsolideerde balans per 31 december 2019 voor resultaatbestemming .. 12
2.2 Geconsolideerde winst- en verliesrekening 2019 14
2.3 Geconsolideerd kasstroomoverzicht 2019 15
2.4 Toelichting op de geconsolideerde balans en winst-en verliesrekening 16
2.4.1 Algemene toelichting 16
2.4.1.1 Activiteiten 16
2.4.1.2 Algemene grondslagen voor het opstellen van de geconsolideerde jaarrekening. 17
2.4.1.3 Grondslagen voor waardering van activa en passiva 18
2.4.1.4 Grondslagen voor bepaling van het resultaat 19
2.4.1.5 Grondslagen voor de opstelling van het geconsolideerd kasstroomoverzicht20
2.4.2 Toelichting op de geconsolideerde balans 21
2.4.2.1 Materiële vaste activa 21
2.4.2.2 Vorderingen 22
2.4.2.3 Liquide middelen 22
2.4.2.4 Groepsvermogen 23
2.4.2.5 Voorzieningen 23
2.4.2.6 Kortlopende schulden (ten hoogste 1 jaar) 24
2.4.2.7 Niet in de balans opgenomen verplichtingen 25
2.4.3 Toelichting op de geconsolideerde winst- en verliesrekening 26
2.4.3.1 Netto-omzet 26
2.4.3.3 Kosten uitbesteed werk en andere externe kosten 27
2.4.3.4 Lonen, salarissen en sociale lasten 27
2.4.3.5 Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa 28
2.4.3.6 Overige bedrijfskosten 29

2.4.3.7 Andere rentebaten en soortgelijke opbrengsten, rentelasten en soortgelijke kosten 30
2.4.3.8 Belastingen resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening 30

3. Enkelvoudige jaarrekening 2019 31

3.1 Enkelvoudige balans per 31 december 2019 voor resultaatbestemming 31
3.2 Enkelvoudige winst- en verliesrekening 2019 33
3.3 Toelichting op de enkelvoudige Jaarrekening 34
3.3.1 Algemeen 34
3.3.1.1 Algemene grondslagen het opstellen van de enkelvoudige jaarrekening 34
3.3.2 Toelichting op de enkelvoudige balans 34
3.3.2.1 Financiële vaste activa 34
3.3.2.2 Vorderingen 36
3.3.2.3 Liquide middelen 36
3.3.2.4 Eigen vermogen, onverdeelde winst 36
3.3.2.5 Voorzieningen 36
3.3.2.6 Kortlopende schulden (ten hoogste 1 jaar) 37
3.3.3 Toelichting op de enkelvoudige winst- en verliesrekening 38
3.3.3.1 Lonen, salarissen en sociale lasten 38
3.3.3.2. Overige bedrijfskosten 38
3.3.3.3 Aandeel in winst/verlies van ondernemingen waarin wordt deelgenomen 39
3.4 Overige toelichtingen 39
3.4.1 Beloning bestuurders 39
3.4.2 Gebeurtenissen na balansdatum 39

4. Financiële verantwoording WSP MidZuid 2019 41

5. Overige gegevens 42

5.1 Statutaire bepaling resultaatbestemming 42
5.2 Controleverklaring van de onafhankelijke accountant 43

Bijlagen 44

Bijlage 1 Overzicht gelieerde partijen 45

A. Jaarverslag
1. Jaarverslag 2019

1.1 Algemeen

MidZuid B.V. (hierna: MidZuid) is een 100% dochter van de Gemeenschappelijke Regeling WAVA (hierna: WAVA). In WAVA nemen vier gemeenten deel: Altena, Drimmelen, Geertruidenberg en Oosterhout (de gemeenten Aalburg, Werkendam en Woudrichem zijn per 1 januari 2019 gefuseerd tot de gemeente Altena). MidZuid verzorgt in samenwerking met WAVA de uitvoering van de wet sociale werkbedrijven en de participatiewet (beschut werk en diverse overige producten in het kader van re-integratie van mensen uit de genoemde gemeenten). De werkzaamheden van MidZuid worden uitgevoerd voor diverse marktpartijen en in belangrijke mate voor de deelnemende gemeenten. Voor gemeenten worden werkzaamheden verricht in de groenvoorziening, postbezorging, beheer van het milieustation, beheer fietsenstallingen, schoonmaak en catering van gemeentehuizen. Sommige werkzaamheden worden bij alle gemeenten gedaan, anderen voor enkele.

De organisatie is onderverdeeld in zeven afdelingen en staat onder leiding van een managementteam, gevormd door de directie en de afdelingsmanagers. Ultimo 2019 bood MidZuid direct en in de samenwerking met de GR WAVA werk aan 789 medewerkers (641 fte). Deze jaarstukken doen verslag van de door MidZuid in 2019 uitgevoerde werkzaamheden.

Met ingang van 2018 heeft WSP MidZuid op basis van een met de deelnemende gemeenten afgesloten dienstverleningsovereenkomst een eigen begroting en financiering, door middel van een afzonderlijke gemeentelijke bijdrage. De activiteiten van WSP MidZuid worden uitgevoerd binnen de organisatie van MidZuid B.V. Om die reden vindt de financiële verantwoording van WSP MidZuid plaats via de jaarrekening van MidZuid B.V. Deze verantwoording is opgenomen in hoofdstuk 4.

1.2 Resultaat

MidZuid heeft het jaar afgesloten met een negatief resultaat van € 415.000 (exclusief het resultaat van WSP). In de jaarrekening van WAVA wordt dit resultaat verantwoord als resultaat op deelnemingen. Het negatieve resultaat is veroorzaakt door enkele incidentele posten onder de overige bedrijfskosten (overhead), totaal € 232.000.

De netto omzet is ten opzichte van 2019 toegenomen. Enerzijds is dit te danken aan de PMC Publieke Dienstverlening (waaronder groenvoorziening), door verdere uitbreiding van het takenpakket voor de opdrachtgevers. Hiertegenover staan overigens hogere kosten van uitbesteed werk. Anderzijds is dit te danken aan de PMC Facilitaire Dienstverlening (waaronder schoonmaak en catering). Daarnaast waren er hogere kosten voor personeel, die zijn gestegen ten gevolge van cao-maatregelen en door een hogere reguliere formatie dan in 2019 (2018 gem. 103 fte; 2018 gem. 100 fte; stijging vooral in directe functies door uitbreiding activiteiten en begeleiding van medewerkers). Overigens was de werkelijke reguliere formatie over 2019 gemiddeld 0,9 fte lager dan was begroot. Zoals hiervoor opgemerkt zijn in de overige bedrijfskosten incidentele posten van per saldo totaal € 232.000. Deze posten zijn nader toegelicht in paragraaf 2.4.3.6.

Met ingang van 2018 heeft het Werkgeversservicepunt WSP MidZuid een eigen begroting. Over 2019 is een batig saldo van € 29.000 gerealiseerd. Dit resultaat is niet inbegrepen in het hiervoor genoemde resultaat van € 415.000, maar afzonderlijk opgenomen en toegelicht in hoofdstuk 4. Over de bestemming van het resultaat van WSP MidZuid wordt door het bestuur afzonderlijk besloten.

1.3 Bedrijfsvoering

Het implementatieplan ‘Mensenwerk is de basis’ dat in 2016 is vastgesteld door het bestuur heeft in 2018 en 2019 duidelijk richting gegeven aan de koers van MidZuid. Dit komt onder meer tot uitdrukking in de samenwerking met de gemeenten en het toenemende aantal medewerkers vanuit nieuwe doelgroepen, nieuw beschut en P-wet. De werkgeversdienstverlening via het WerkgeversServicepunt (WSP) MidZuid is met ingang van 2018 op een andere manier vormgegeven, via een met de deelnemende gemeenten afgesloten dienstverleningsovereenkomst. In 2019 zijn 237 mensen via WSP MidZuid duurzaam geplaatst. Het jaar 2019 heeft verder in het teken gestaan van het 65-jarige bestaan, de (her)positionering van de organisatie en de daarmee samenhangende naamswijziging die per 1 januari 2019 is doorgevoerd.

Solvabiliteit en liquiditeit

De solvabiliteit (de verhouding tussen eigen vermogen en totaal vermogen) bedraagt ultimo 2019 0,36 (2018: 0,43). Voor de solvabiliteit van een onderneming wordt vaak een minimumnorm van de waarde tussen de 0,25 en 0,50 gehanteerd. Met een waarde van 0,36 voor het jaar 2019 voldoet MidZuid aan deze norm.

Voor de liquiditeit worden de current ratio en de quick ratio als normeringen gebruikt. Voor MidZuid leidt dit tot de volgende uitkomsten:

	2019	2018
Current ratio		
Verhouding vlottende activa en kortlopende schulden	1,05	1,54
Quick ratio		
Verhouding vlottende activa -/- voorraden en kortlopende schulden	1,05	1,54

Current ratio

De current ratio geeft een indicatie over de mate waarin de onderneming aan haar verplichtingen op korte termijn kan voldoen. De norm ligt normaal op een factor 1. Hierboven wordt de onderneming geacht voldoende liquide te zijn.

Quick ratio

De quick ratio is nog iets strenger omdat de voorraden eerst in mindering worden gebracht op de vlottende activa. In het geval van MidZuid levert dit een minimaal verschil op, omdat nauwelijks voorraden worden aanhouden. De norm ligt normaal op een factor 1. Hierboven wordt de onderneming geacht voldoende liquide te zijn. Evenals bij de current ratio tonen de uitkomsten voor de markt normale verhoudingen. Naast deze ratio's is overigens van belang dat WAVA een comfortletter heeft afgegeven, waarin zij zich garant stelt voor de verplichtingen van MidZuid. Deze toezegging vormt een zodanige regeling dat de nakoming van de verplichtingen van MidZuid ingeval van een tekort aan middelen wordt gewaarborgd door WAVA.

Prijs-, krediet-, liquiditeits- en kasstroomrisico's

MidZuid opereert in een markt met normale prijs-, krediet-, liquiditeits- en kasstroomrisico's. Omdat de gemeenten de voornaamste afnemers zijn in het gebied waarin MidZuid opereert, kan gesteld worden dat de onderneming in de bedrijfsuitoefening niet is blootgesteld aan bovenmatige marktrisico's op de genoemde aandachtsgebieden. Dit neemt niet weg, dat ook bezuinigingen die de rijksoverheid heeft opgelegd aan gemeenten effect kunnen hebben op de resultaten van MidZuid.

Financiële instrumenten

In de bedrijfsvoering maakt MidZuid geen gebruik van financiële instrumenten ter beperking van renterisico's of financiële risico's.

Financiële prestatie-indicatoren

Er worden geen separate prestatie-indicatoren opgemaakt voor MidZuid, omdat MidZuid het best beoordeeld wordt in samenhang met WAVA.

1.4 Risicoparagraaf

Risico-inventarisatie

In deze paragraaf wordt ingegaan op – relevante – risico's waarmee de organisatie in de komende tijd te maken heeft. De beschreven risico's moeten worden gezien in de totaliteit van WAVA en MidZuid en derhalve ook in relatie tot de vermogenspositie van beide organisaties gezamenlijk.

In deze risico-inventarisatie worden de risico's onderscheiden in enerzijds de risico's die samenhangen met de vaste lasten en subsidieresultaat en anderzijds de risico's met betrekking tot overhead en exploitatieresultaat.

Risico's in samenhang met vaste lasten en subsidieresultaat (WAVA):

- Het macrobudget voor de SW is gefixeerd op een vast bedrag, dat alleen voor loon- en prijsontwikkelingen wordt aangepast. Het macrobudget bestaat uit een prijscomponent (P) en een volumecomponent (Q). De gevolgde methodiek is dat het macrobudget gelijk blijft en dat mutaties in Q leiden tot aanpassingen in de P. Als landelijk het volume achterblijft dan zal de prijscomponent per fte stijgen en andersom. Dit brengt risico's met zich mee die moeilijk zijn in te schatten. In de begroting is rekening gehouden met de laatst bekende cijfers (september-circulaire 2019). In opdracht van het ministerie heeft Berenschot de 2e thermometer WSW uitgevoerd (over de jaren 2015-2016), waaruit blijkt dat als gevolg van rijks bezuinigingen ook in de komende jaren sprake is van een forse financiële problematiek rond de SW-financiering. Dit kan volgens Berenschot niet worden opgevangen met verbeteringen in het operationele resultaat. Dit betekent dat aanvullende middelen nodig zijn. Volgens de staatssecretaris zijn deze middelen via het IBP (interbestuurlijk programma) beschikbaar, maar deze mening wordt niet gedeeld door Cedris en de VNG. Vorenstaande risico's dragen in sterke mate een politiek karakter en kunnen niet goed worden gekwantificeerd.
- De bijdrage per AJ waarmee in de begroting is gerekend, is gebaseerd op de septembercirculaire 2019 en bedraagt voor het jaar 2020 € 25.905. Indien de situatie zich voordoet dat landelijk de uitstroom in 2019 lager blijkt te zijn dan waarmee rekening is gehouden zou het budget verder kunnen dalen. Voor 2020

kan dit risico maximaal € 136.000 bedragen. De kans hierop wordt ingeschat op 50%.

- Het risico bestaat dat de uitstroom van de WSW-medewerkers bij WAVA ten opzichte van de in het budget berekende blijf kans achterblijft. Door de systematiek van T-1 betekent dit dat WAVA in die omstandigheid voor het verschil van de medewerkers de salarislasten voor één jaar moet voorfinancieren. Het risico voor 2020 wordt ingeschat op maximaal 6 arbeidsjaren (loonkosten € 176.000). De kans dat dit risico zich voordoet wordt ingeschat op 50%.
- In de cao SW was afgesproken dat de loonkostenstijging wordt gekoppeld aan de loon en prijsontwikkeling (LPO) van het budget, waardoor dit in principe niet tot een extra risico leidt. Er wordt vanuit gegaan dat in de nieuwe cao deze systematiek wordt voortgezet. Het loon van een grote groep SW-medewerkers ligt echter op het niveau van het wettelijk minimumloon (WML), zodat die ontwikkeling in ieder geval wel gevolgd moet worden, ongeacht of er sprake is van de LPO ontwikkeling in het budget. Een WML-stijging van 1% die niet tot compensatie zou leiden heeft een effect € 64.000; de kans hierop wordt ingeschat op 50% (risico dus € 32.000)

  Overigens loopt de huidige cao voor het SW-personeel tot en met 31 december 2019. Aangezien de onderhandelingen over een nieuwe cao nog niet zijn afgerond is nog niet duidelijk is wat de eventuele (financiële) consequenties hiervan zullen zijn.
- Met ingang van 2017 is de LIV (lage inkomens voordeel) ingevoerd. Het LIV is van toepassing op medewerkers die tussen de 100% en 125% van het wettelijk minimumloon (WML) verdienen. Voor deze groep kan, mits aan voorwaarden van het aantal gewerkte uren e.d. wordt voldaan, een vergoeding in het kader van het LIV worden ontvangen, die overigens pas een jaar later wordt uitbetaald. Nu is er twee jaar ervaring opgedaan met het LIV. De omvang van het bedrag aan LIV kan vanuit de salarisadministratie redelijk worden benaderd. Een onzekerheid blijft echter het landelijke plafond in de middelen die voor LIV beschikbaar zijn. Daarnaast is de LIV door het pensioenakkoord voor 2020 verder beperkt. In de begroting is rekening gehouden voor LIV-opbrengsten voor de doelgroepen WSW, beschut werk en P-wetters, totaal € 245.000. Deze opbrengsten zijn voorzichtig ingeschat, maar door de hiervoor geschetste onzekerheden bestaat het risico dat de begrote opbrengsten niet worden gehaald. Dit risico wordt ingeschat op 25 % (omvang risico dus € 61.250).
- Op grond van de Wet Werk en Zekerheid moet aan werknemers (ook SW-medewerkers) die ziek uit dienst gaan een transitievergoeding worden betaald. De Minister heeft hiervoor een aanpassing doorgevoerd, waardoor vanaf 2020 de

transitievergoeding aan werknemers die na 2 jaar ziekte uit dienst gaan wordt betaald door het Algemeen Werkloosheidsfonds (AWF). Deze regeling heeft terugwerkende kracht voor alle ontslagen vanaf 1 juli 2015.

Risico's met betrekking tot de overhead en exploitatieresultaat:

- Het niet totaal realiseren van de begrote netto-opbrengst. De omzet wordt deels gerealiseerd bij de deelnemende gemeenten en deels op de vrije markt. De mogelijkheden om de begrote omzet te realiseren zijn dan ook afhankelijk van de takenpakketten van onze deelnemende gemeenten en van de economische- en marktsituatie. De begrote omzetten zijn zo goed als mogelijk ingeschat, maar door veranderende omstandigheden bestaat het risico dat deze niet wordt gehaald. Kans van optreden is minder dan 50% en omvang risico is € 93.000.
- Voor het realiseren van omzet is het nodig om voldoende mensen te hebben die bij de diverse PMC's kunnen worden ingezet. De terugloop van het aantal sw-medewerkers heeft hierop een negatief effect. In de begroting is ermee rekening gehouden dat deze terugloop voor een belangrijk deel kan worden gecompenseerd door medewerkers die via nieuw beschut werken of P-banen instromen, alsmede ook de begeleidingsvergoeding die zij meebrengen. Als deze verwachtingen niet uitkomen, kan het gaan voorkomen dat opdrachten niet kunnen worden geaccepteerd of teruggegeven moeten worden. Het financieel risico hiervan wordt ingeschat op € 350.000 en de kans daarop op 50% (omvang risico dus € 175.000).
- De loonkosten van het reguliere personeel zijn gebaseerd op de CAR-UWO en de daarin gemaakte afspraken voor loonontwikkeling. De looptijd van de huidige cao is tot 1 januari 2021. In de begroting zijn de loonkosten per 1 januari 2019 geïndexeerd op basis van de huidige cao afspraken (in jaren erna wordt hetzelfde prijsniveau voor kosten en opbrengsten aangehouden, rekening houdende dat het effect de 3% loonsverhoging in 2019 pas in 2020 volledig voelbaar is).
- MidZuid merkt de grote impact van het COVID-19 virus. De financiële effecten zijn onzeker, maar kunnen materieel zijn in de bedrijfsvoering van MidZuid. De daadwerkelijke impact is volledig afhankelijk van de duur van de crisis en de herstelvermogen van de economie na de crisis. Het financiële risico hiervan is op dit moment niet te kwantificeren.

I.5 Toekomst

Investeringen, financiering en personeel

Gelet op de voortdurende overheidsbezuinigingen zullen investeringen slechts onder zeer strikte voorwaarden kunnen plaatsvinden. De activa zullen echter normaal onderhouden worden, teneinde de waarde van de activa tenminste in stand te houden. Ten aanzien van het regulier personeel wordt nog steeds uitgegaan van een strak te hanteren vacaturestop, tenzij…. . MidZuid verwacht de financiering van haar activiteiten normaal te kunnen blijven verrichten uit de lopende kasstromen.

Toekomst

Met het vaststellen van het implementatieplan 'Mens*en*werk is de basis' is meer duidelijkheid gekomen voor de toekomstrichting van WAVA/MidZuid. In West-Brabant zijn WAVA en MidZuid mede betrokken bij het vorm- en inhoud geven aan de ontwikkeling van de arbeidsmarktregio, in samenwerking met de collega SW-bedrijven in West-Brabant. Met de doorontwikkeling van 'Mens*en*werk is de basis' onder de noemer 'Samen groeien in werk' zal deze richting verder gedefinieerd worden.

Corona-virus

De uitbraak van COVID-19 (Corona) eind februari 2020 heeft een enorme impact op ons allemaal. De wereldwijde pandemie leidt tot ongekende omstandigheden. Ook MidZuid ontkomt niet aan de gevolgen van het COVID-19 virus. MidZuid volg hierin de richtlijnen van het RIVM. Binnen deze richtlijnen is het nog steeds mogelijk voor de onderneming om, zij het op beperkt niveau, haar activiteiten uit te voeren. Hierdoor valt het bedrijf niet stil en blijven alle vitale processen functioneren. Dit geeft de mogelijkheid om na deze crisis weer snel op te schalen. Hiermee wordt getracht de schade zo beperkt mogelijk te houden, zonder dat daarbij de gezondheid van onze medewerkers in het geding komt. De crisismaatregelen voor de ondersteuning van bedrijven zullen wij maximaal in proberen te zetten om de financiële effecten in de bedrijfsvoering te beperken. De risicoreserve bij MidZuid is op dit moment binnen het gevoerde beleid maximaal, waarmee er ook op dat vlak maximale ruimte is om een tegenvaller op te vangen. Daarnaast geeft onze toegang tot de kapitaalmarkt voldoende mogelijkheden om een periode van lagere bedrijfsactiviteit op te vangen. MidZuid is de verzamelnaam van de Gemeenschappelijke Regeling WAVA, MidZuid B.V. en MidZuid A.I.D. B.V., welke voor de beschikbaarheid van middelen als één geheel moet worden gezien, waarbij de bovenliggende entiteit steeds garant staat voor de onderliggende entiteit, waarbij tekorten, voor zover deze niet binnen MidZuid kunnen worden opgevangen, uiteindelijk ten laste van de deelnemende

gemeenten komen. Onze economische activiteiten betreft een bedrag van rond de € 1 miljoen per maand. De verwachting is niet dat alle activiteiten stil vallen, maar dit geeft wel een indicatie over de financiële effecten wanneer deze crisis enkele maanden voort gaat duren.

Met onze medewerkers en alle bij onze onderneming betrokken partijen zien wij de ontwikkelingen met vertrouwen tegemoet

J.P. van der Geest
Algemeen directeur

B. Jaarrekening

2. Geconsolideerde jaarrekening 2019

2.1 Geconsolideerde balans per 31 december 2019 (voor resultaatbestemming)

(bedragen x € 1.000)

		31-12-2019		31-12-2018
ACTIVA				
VASTE ACTIVA				
2.4.2.1 Materiële vaste activa				
machines en installaties	50		54	
andere vaste bedrijfsmiddelen	1.342		1.056	
		1.392		**1.110**
VLOTTENDE ACTIVA				
2.4.2.2 Vorderingen				
op handelsdebiteuren	1.611		1.940	
op groepsmaatschappijen	-		576	
overige vorderingen	316		183	
		1.927		**2.699**
2.4.2.3 Liquide middelen	790		468	
		790		**468**
TOTAAL ACTIVA		**4.109**		**4.277**

(bedragen x € 1.000)

		31-12-2019		31-12-2018
PASSIVA				
2.4.2.4 Groepsvermogen				
gestort en opgevraagd kapitaal	91		91	
agioreserve	17.444		17.444	
overige reserves	15.707-		15.520-	
resultaat WSP	29		77	
onverdeelde winst	415-		264-	
		1.442		**1.828**
2.4.2.5 Voorzieningen				
overige	67		92	
		67		**92**
2.4.2.5 Kortlopende schulden (ten hoogste 1 jaar)				
schulden aan leveranciers en handels-kredieten	392		343	
schulden aan participanten	336		-	
belastingen en premies sociale verzekeringen	887		864	
overige schulden	293		247	
overlopende passiva	692		904	
		2.600		**2.358**
TOTAAL PASSIVA		**4.109**		**4.277**

2.2 Geconsolideerde winst- en verliesrekening 2019

(bedragen x € 1.000)

		2019		2018
Netto-omzet (2.4.3.1)	**9.681**		**9.443**	
overige bedrijfsopbrengsten (2.4.3.2)	2.221		1.613	
Som der bedrijfsopbrengsten		**11.902**		**11.055**
kosten uitbesteed werk en andere externe kosten (2.4.3.3)	2.047		1.771	
lonen, salarissen en sociale lasten (2.4.3.4)	6.999		6.299	
afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa (2.4.3.5)	294		276	
overige bedrijfskosten (2.4.3.6)	2.977		2.973	
Som der bedrijfslasten		**12.317**		**11.319**
Bedrijfsresultaat (na som der bedrijfslasten)		**415-**		**264-**
andere rentebaten en soortgelijke opbrengsten (2.4.3.7)		0		0
rentelasten en soortgelijke kosten (2.4.3.7)		0-		0-
Resultaat uit bedrijfsuitoefening voor belastingen		**415-**		**264-**
belastingen resultaat uit bedrijfsuitoefening (2.4.3.8)		**-**		**-**
Resultaat na belastingen		**415-**		**264-**

2.3 Geconsolideerd kasstroomoverzicht 2019

Dit kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

(bedragen x € 1.000)

		2019		2018
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Bedrijfsresultaat		**415-**		**264-**
Resultaat Werklink		**29**		**77**
Aanpassingen voor				
Afschrijvingen		**294**		**276**
Mutatie voorzieningen		**25-**		**92**
Vrijval uit overlopende activa		**-**		**-**
Veranderingen in werkkapitaal				
Mutatie handelsvorderingen	329		248-	
Mutatie overlopende activa	133-		80-	
Mutatie voorraden	0-		-	
Mutatie handelscrediteuren	49		153-	
Mutatie RC GR WAVA	912		30	
Mutatie bel. en soc. premies	23		49	
Mutaties overlopende passiva	166-		248	
		1.015		**154-**
Kasstroom uit bedrijfsoperatie		**898**		**27**
Ontvangen intrest	0		0	
Betaalde intrest	0-		0-	
		0		**0-**
Kasstroom uit operationele activiteiten van de groep		**898**		**27**
Kasstroom uit investeringsactiviteiten				
Investeringen in MVA	590-		361-	
Desinvesteringen in MVA	14		46	
		576-		**315-**
Kasstroom uit financieringsactiviteiten van de groep				
Aflossingen langlopende schulden (leasetermijnen)		**-**		**-**
Kasstroom uit financieringsactiviteiten van de groep		**-**		**-**
Toe- en afname geldmiddelen		**322**		**288-**
Saldo liquide middelen 31 12 2018		468		
Mutatie 2019		322		
Saldo liquide middelen 31 12 2019		790		

2.4 Toelichting op de geconsolideerde balans en winst-en verliesrekening

De in de toelichting vermelde bedragen zijn, tenzij anders vermeld, in € 1.000.

2.4.1 Algemene toelichting

2.4.1.1 Activiteiten

MidZuid B.V. (MidZuid), gevestigd op Wilhelminakanaal Noord 3 te Oosterhout, is een 100% dochteronderneming van de Gemeenschappelijke Regeling WAVA (GR WAVA). De kernactiviteiten van MidZuid bestaan uit het uitvoeren van de werkzaamheden in het kader van de Wet op de sociale werkvoorziening (Wsw). De werkzaamheden die binnen MidZuid worden uitgevoerd omvatten onder meer re-integratiewerkzaamheden, loonwerk, groepsdetachering, publieke dienstverlening, facilitaire dienstverlening en individuele detacheringen. Het KvK-nummer van MidZuid is 20094680.

Groepsverhoudingen
Aandeelhouder van MidZuid is de GR WAVA te Oosterhout. Dit is een rechtspersoonlijkheid bezittend openbaar lichaam, opgericht door de gemeenten Aalburg, Drimmelen, Geertruidenberg, Oosterhout, Werkendam en Woudrichem, met als doel de uitvoering van de Wsw. Inmiddels zijn de gemeenten Aalburg, Werkendam en Woudrichem gefuseerd tot de gemeente Altena. De GR WAVA heeft de bedrijfsmatige activiteiten ondergebracht in haar dochtermaatschappij MidZuid. De lijst van deelnemingen van MidZuid is hierna weergegeven.

Lijst van deelnemingen
Een overzicht van de gegevens vereist op grond van de artikelen 2:379 en 2:414 BW is onderstaand opgenomen:
Geconsolideerde maatschappijen:

Naam	Statutaire Zetel	Aandeel in het Geplaatste kapitaal
MidZuid Arbeids Integratie Diensten BV	Oosterhout	100%

MidZuid AID B.V. (hierna MidZuid AID) wordt als 100% deelneming, mede gelet op de nauwe verbondenheid van activiteiten met MidZuid, integraal geconsolideerd. Door MidZuid is voor MidZuid AID een aansprakelijkheidsverklaring volgens artikel 2.403 BW afgegeven. Het KvK-nummer van MidZuid AID is 20095485.

Voor wat betreft MidZuid AID geldt dat deze onderneming gebruikt kan worden om mensen in dienst te nemen volgens andere arbeidsvoorwaarden dan die formeel voor MidZuid zijn vastgesteld. Dit is met name gewenst in het kader van bedrijfsactiviteiten gericht op het integreren van mensen aan de onderkant van de arbeidsmarkt.

2.4.1.2 Algemene grondslagen voor het opstellen van de geconsolideerde jaarrekening.

De geconsolideerde jaarrekening is opgesteld volgens de bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW. Sinds 2014 kwalificeert MidZuid B.V. als kleine rechtspersoon. De jaarrekening is echter omwille van de transparantie opgesteld conform de eisen die gelden met betrekking tot middelgrote rechtspersonen. De grondslagen zijn gelijk aan die in de jaarrekening 2019.

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen historische kosten. Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Continuïteit

Het groepsvermogen op 31 december 2019 bedraagt € 1.442.000, inclusief het nog te bestemmen resultaat over 2019 ad € -415.000 van MidZuid en € 29.000 van WSP MidZuid. Daarnaast heeft het algemeen bestuur van de GR WAVA te Oosterhout een comfortletter afgegeven die inhoudt dat de gemeenschappelijke regeling zich garant stelt voor alle schulden uit hoofde van de rechtshandelingen en een mogelijk negatief vermogen van MidZuid te Oosterhout. Deze toezegging vormt een zodanige regeling dat de nakoming van de verplichtingen van MidZuid ingeval van een tekort aan middelen wordt

gewaarborgd door de GR WAVA. Deze aansprakelijkheid geldt zolang de besloten vennootschap MidZuid bestaat, dan wel de aansprakelijkheid schriftelijk wordt ingetrokken door het algemeen bestuur van de GR WAVA. Het algemeen bestuur heeft geen enkele intentie om de garantstelling in te trekken. Hierdoor is de jaarrekening MidZuid op basis van continuïteit opgesteld.

Grondslagen voor de consolidatie

In de geconsolideerde jaarrekening van MidZuid zijn de financiële gegevens verwerkt van de tot de groep behorende maatschappijen en andere rechtspersonen waarop een overheersende zeggenschap kan worden uitgeoefend of waarover de centrale leiding wordt gevoerd. De geconsolideerde jaarrekening is opgesteld met toepassing van de grondslagen voor de waardering en de resultaatbepaling van MidZuid. De financiële gegevens van de groepsmaatschappijen en de andere in de consolidatie betrokken rechtspersonen en vennootschappen zijn volledig in de geconsolideerde jaarrekening opgenomen onder eliminatie van de onderlinge verhoudingen en transacties.

2.4.1.3 Grondslagen voor waardering van activa en passiva

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en, indien van toepassing, met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs (lineair), rekening houdend met een eventuele restwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming. Op terreinen wordt niet afgeschreven. Afhankelijk van de aard van de activa variëren de afschrijvingstermijnen van 5 tot 10 jaar (nader toegelicht bij de post materiële vaste activa).

Financiële vaste activa

De niet-geconsolideerde deelnemingen waarin invloed van betekenis op het zakelijke en financiële beleid wordt uitgeoefend, worden gewaardeerd op de nettovermogenswaarde, doch niet lager dan nihil. Deze nettovermogenswaarde wordt berekend op basis van de grondslagen van MidZuid. Deelnemingen met een negatieve nettovermogenswaarde worden op nihil gewaardeerd. Wanneer de vennootschap geheel of ten dele instaat voor schulden van de desbetreffende deelneming, respectievelijk de feitelijke verplichting heeft de deelneming (voor haar aandeel) tot betaling van haar schulden in staat te stellen, wordt een voorziening gevormd. Bij het bepalen van de omvang van deze voorziening wordt rekening gehouden met reeds op vorderingen op de deelneming in mindering gebrachte voorzieningen voor oninbaarheid.

Vorderingen en overlopende activa
De vorderingen worden gewaardeerd op nominale waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden hierop in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Liquide middelen
De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde. Indien middelen niet ter vrije beschikking staan, dan wordt hiermee bij de waardering rekening gehouden.

Voorzieningen
Voorzieningen worden gevormd voor risico's en verplichtingen die op de balansdatum bestaan en waarvan de omvang onzeker is, maar redelijkerwijs kan worden ingeschat. Daarnaast kunnen voorzieningen worden gevormd ter egalisatie van kosten. Voorzieningen worden, tenzij anders vermeld, opgenomen tegen nominale waarde.

Langlopende schulden en vlottende passiva
Opgenomen leningen en kortlopende schulden worden gewaardeerd op nominale waarde.

2.4.1.4 Grondslagen voor bepaling van het resultaat

Algemeen
Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten hiervan, alsmede andere lasten over het jaar. De resultaten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd; verliezen zodra zij bekend of voorzienbaar zijn. Subsidies, niet zijnde investeringssubsidies, worden in het resultaat verantwoord zodra deze definitief zijn vastgesteld en zijn uitgekeerd.

Netto-omzet
Onder netto-omzet wordt verstaan de opbrengst van de in het verslagjaar geleverde goederen en verleende diensten onder aftrek van kortingen en de over de omzet geheven belastingen. Opbrengsten worden verantwoord op het moment dat deze zijn gerealiseerd. De met omzet samenhangende kosten worden aan dezelfde periode toegerekend.

Kosten
De kosten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Belastingen
Met ingang van 1 januari 2018 maakt MidZuid B.V. gebruik van de SW-vrijstelling voor de vennootschapsbelasting.

Pensioenregeling
De van toepassing zijnde pensioenregeling voor het reguliere personeel is aan te merken als een beschikbare premieregeling.

2.4.1.5 Grondslagen voor de opstelling van het geconsolideerd kasstroomoverzicht

Algemeen
Het kasstroomoverzicht wordt opgesteld volgens de indirecte methode. De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit liquide middelen.

2.4.2 Toelichting op de geconsolideerde balans

2.4.2.1 Materiële vaste activa

Het verloop van de materiële vaste activa kan als volgt worden weergegeven.

	Machines + Installaties	Andere vaste bedrijfsmiddelen	Totaal materiële activa
Oorspronkelijke aanschaffingswaarde per 1 januari 2019	546	3.357	**3.903**
Investeringen 2019	11	579	**590**
Desinvesteringen 2019	0	100-	**100-**
Aanschaffingswaarde per 31-12-2019	558	3.835	**4.393**
Totaal afschrijvingen per 1-1-2019	492	2.300	**2.792**
Afschrijvingen 2019	15	279	**294**
Terugboeking afschrijvingen wegens desinvesteringen	0	86-	**86-**
Totaal afschrijvingen per 31-12-2019	507	2.493	**3.001**
Boekwaarde per 1-1-2019	54	1.056	**1.111**
Boekwaarde per 31-12-2019	50	1.342	**1.393**

De materiële vaste activa worden lineair afgeschreven op basis van de geschatte economische levensduur, rekening houdende met een (eventuele) restwaarde.
De gehanteerde afschrijvingstermijnen betreffen:

- Machines: 10 jaar
- Inventarissen: 10 jaar
- Computers / ICT: 5 jaar
- Wagenpark: 5-7 jaar (afhankelijk van gegarandeerde restwaarde)
- Overige transportmiddelen: 10 jaar

De investeringen in de andere vaste bedrijfsmiddelen hebben in belangrijke mate te maken met vervoermiddelen (vervanging bedrijfsauto's € 560.000, overig rijdend materieel groen € 6.000 en laadpalen € 13.000).

2.4.2.2 Vorderingen

	31-12-2019	31-12-2018
Vorderingen op handelsdebiteuren		
Debiteuren derden	1.624	1.943
Voorziening voor oninbaarheid	13-	3-
Totaal	**1.611**	**1.940**
Vorderingen op participanten		
Rekening-courant aandeelhouder GR WAVA	-	576
Totaal	**-**	**576**
Overige vorderingen		
Vooruit betaalde kosten	27	21
Vordering op gemeenten	171	102
Voorschot personeel	2	4
Overlopende activa	116	56
Totaal	**316**	**183**

De totale vorderingen zijn afgenomen ten opzichte van eind 2018, wat vooral te maken heeft met een paar grote debiteuren welke vorige jaar net in het nieuwe boekjaar de betalingen hebben ontvangen en waarvan wij in 2019 net voor het einde van het boekjaar een paar grote betalingen hebben ontvangen. Dit is ook terug te zien in de stand van de liquide middelen. De openstaande posten zijn beoordeeld op volwaardigheid. De getroffen voorziening voor oninbaarheid is op de vorderingen in mindering gebracht. De vordering op gemeenten betreft de uitstaande subsidiebetalingen Wsw.

2.4.2.3 Liquide middelen

	31-12-2019	31-12-2018
Banken	789	467
Kassen	1	2
Totaal	**790**	**467**

De liquide middelen zijn toegenomen door een positieve cashflow, met name doordat de geldstroom vanuit de GR WAVA naar MidZuid B.V. Zie voor een gedetailleerd overzicht van de aanwending van de middelen ook het geconsolideerde kasstroomoverzicht onder 2.3.

2.4.2.4 Groepsvermogen

Aandelenkapitaal

Het maatschappelijk kapitaal van de onderneming bedroeg per 31 december 2019 € 453.780, verdeeld in 1.000 gewone aandelen van elk € 453,78. Het geplaatste aandelenkapitaal is groot € 90.756, bestaande uit 200 gewone aandelen van elk € 453,78 nominaal (ongewijzigd).

Reserves

Van het verloop van de reserves kan het volgende overzicht worden gegeven:

Omschrijving	Saldo per 1-1-19	Toe-voegingen	Ont-trekkingen	Saldo per 31-12-19
Agioreserve	17.444	-	-	17.444
Overige reserves	15.520-	264-		15.784-
Reserve WSP	-	77		77
	15.520-	187-	-	15.707-
Onverdeeld resultaat WSP	77	29	77-	29
Onverdeelde resultaat	264-	415-	264	415-
Totaal	**15.707-**	**573-**	**187**	**16.093-**

In het hierboven vermelde resultaat over 2019 (- € 415.000) is het resultaat van WSP MidZuid niet begrepen. Dit is wel afzonderlijk in de balans vermeld.

Resultaatbestemming

Voor wat betreft de resultaatbestemming wordt verwezen naar paragraaf 3.3.2.4.

2.4.2.5 Voorzieningen

Omschrijving	Saldo per 1-1-19	Toe-voegingen	Ont-trekkingen	Vrijval in	Saldo per 31-12-19
Voorziening personeel	92	-	-	25-	67
Totaal	**92**	**-**	**-**	**25-**	**67**

2.4.2.6 Kortlopende schulden (ten hoogste 1 jaar)

	31-12-2019	31-12-2018
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		
Handelscrediteuren derden	392	343
Totaal	**392**	**343**
Schulden aan participanten		
Rekening-courant aandeelhouder GR WAVA	336	-
Totaal	**336**	**-**

	31-12-2019	31-12-2018
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Loonheffingen	336	312
Omzetbelasting	550	552
Totaal	**887**	**864**

Overige schulden

	31-12-2019	31-12-2018
Overige schulden		
te betalen vakantiegelden	293	247
Totaal	**293**	**196**
Overlopende passiva		
Verplichting vakantiedagen	270	256
Personele verplichtingen	7	5
Vooruit gefactureerde omzet	0	44
Vooruit gefactureerde huur	0	0-
Overige overlopende passiva	415	598
Totaal	**692**	**904**

In de overlopende passiva is ultimo 2019 een post opgenomen voor verplichtingen in het kader van organisatieontwikkeling, deze post is hoger van ultimo 2018. In de overlopende passiva ultimo 2018 was tevens verplichtingen begrepen die samenhangen met de herpositionering van de organisatie incl. naamswijziging, het 65-jarig jubileum en de mogelijke wijziging van de fiscale sectorindeling MidZuid AID B.V. Deze posten zijn ultimo 2019 vervallen, wat per saldo resulteert in een lagere post overige overlopende passiva.

2.4.2.7 Niet in de balans opgenomen verplichtingen

Huur bedrijfspanden

De bedrijfspanden zijn eigendom van WAVA. Voor het gebruik van deze panden worden de jaarlijkse kosten doorbelast aan MidZuid, zijnde € 455.000. Daarnaast wordt de door MidZuid aan een derde in rekening gebrachte huur doorbelast door WAVA (€ 123.000). De huur van WAVA vindt plaats voor onbepaalde tijd. Ten behoeve van activiteiten buiten de locatie te Oosterhout worden verschillende locaties in de regio gehuurd (huur circa € 69.000 per jaar; onbepaalde tijd).

Operationele lease

MidZuid heeft ten behoeve van de bedrijfsvoering de behoefte aan auto's, voornamelijk betreft het materieel voor de groenvoorziening. Om in deze behoefte te voorzien is een overeenkomst met een leasemaatschappij afgesloten. In 2019 zijn een aantal leasecontracten afgelopen en zijn daarvoor nieuwe leasecontracten aangegaan. Hierdoor stijgen de meerjarige leaseverplichtingen 2019 ten opzichte van 2018. Van de leaseverplichtingen kan het volgende overzicht worden gegeven:

Toekomstige minimale leasebetalingen:	**31-12-2019**	**31-12-2018**
1. Verschuldigd binnen een jaar na balansdatum	94	82
2. Verschuldigd in de periode langer dan een jaar, maar niet langer dan vijf jaar na balansdatum	205	85
3. Verschuldigd in de periode	0	0

2.4.3 Toelichting op de geconsolideerde winst- en verliesrekening

2.4.3.1 Netto-omzet

	2019	2018
Beschermd werk	884	908
Groepsdetacheringen	627	634
Individuele detacheringen	1.429	1.532
Publieke dienstverlening	5.468	5.224
Facilitaire dienstverlening	971	862
Participatietrajecten en losse producten	302	282
Totaal	**9.681**	**9.443**

De toename van de netto-omzet ten opzichte van 2018 is vooral te danken aan enerzijds de PMC publieke dienstverlening (onderdeel groenvoorziening), door verdere uitbreiding van werkzaamheden. Anderzijds door de PMC facilitaire dienstverlening doordat hier een uitbreiding van locaties is gerealiseerd. Bij de individuele detachering is een kleine schommeling in aantallen, wat direct gevolgen heeft voor de netto-omzet. Bij de overige PMC's ligt de omzet in 2019 redelijk in lijn met het vorige jaar.

Bij de PMC's publieke dienstverlening en facilitaire dienstverlening wordt een belangrijk deel van de werkzaamheden uitgevoerd ten behoeve van deelnemende gemeenten. Dat gebeurt juridisch onder het regime van quasi-inbesteding. Dat is mogelijk omdat deze omzet, en ook de omzet behaald bij bedrijven, valt onder de intentie van de opdracht van de gemeenten aan WAVA/MidZuid. Daarmee wordt juridisch voldaan aan de eisen van quasi-inbesteding en past dit binnen Europese regelgeving. Dit is getoetst door een specialist in Europees aanbestedingsrecht van AKD.

2.4.3.2 Overige bedrijfsopbrengsten

De overige bedrijfsopbrengsten betreffen de opbrengsten samenhangend met de Wiw, beschut werken en participatiebanen en anderzijds de overige opbrengsten.

Wiw, beschut werken en participatiebanen

	2019	2018
Uitvoering Wiw	62	103
Uitvoering Beschut werken	771	343
Uitvoering Participatiebanen	530	380

De opbrengst uitvoering Wiw omvat de bijdrage van de gemeenten in verband met de uitvoering van de Wiw. Dit betreft de loonkosten van de Wiw-ers die door MidZuid AID B.V. te werk zijn gesteld. Naast de vergoeding voor de loonkosten wordt een bijdrage ontvangen voor de begeleiding van de medewerkers. Daar staat tegenover dat de

inkomsten uit arbeid of detachering worden afgedragen aan de gemeenten. Er vindt geen nieuwe instroom in deze regeling plaats. Het aantal Wiw-ers is in 2019 gedaald van 3 aan het begin van het jaar, naar 2 ultimo 2019.

De opbrengsten met betrekking tot beschut werken en participatieactiviteiten zijn in 2019 ten opzicht van 2018 gestegen doordat het aantal mensen dat via deze regelingen in dienst was is toegenomen.

Overige opbrengsten:

	2019	2018
Verhuur onroerend goed	125	123
Boekresultaat verkoop activa	44	31
Uitleen stafpersoneel aan gemeenten	74	6
Diverse opbrengsten	49	103
Subsidie begeleid werken van GR WAVA	566	523
Totaal	**858**	**786**

De opbrengst verhuur onroerend goed betreft de verhuur van een gedeelte van het pand aan een derde, aangezien dit huurcontract via MidZuid is afgesloten. De huuropbrengst wordt verrekend met WAVA, als eigenaar van het gebouw. De toename van de uitleen stafpersoneel aan gemeente is de voortzetting van hetgeen in december 2018 is ingezet.

2.4.3.3 Kosten uitbesteed werk en andere externe kosten

	2019	2018
Uitbesteed werk en andere externe kosten	2.047	1.771

De kosten van uitbesteed werk betreffen kosten die rechtstreeks samenhangen met het realiseren van netto-omzet. De ontwikkeling van deze kosten vertoont dan ook een relatie met de ontwikkeling van de netto-omzet. De stijging ten opzichte van 2018 betreft vooral groenactiviteiten; een deel van de extra omzet is uitgevoerd via uitbesteed werk.

2.4.3.4 Lonen, salarissen en sociale lasten

	2019	2018
Lonen en salarissen	5.617	5.060
Sociale lasten		
Sociale lasten	1.043	909
Pensioenpremies	340	330
Totaal	**1.382**	**1.239**

De stijging van de kosten van lonen en salarissen heeft te maken met zowel een toename van het aantal medewerkers (zie toelichting hierna), als met een stijging van de lonen en

salarissen als gevolg van cao-aanpassingen.

Overzicht personele bezetting (standen ultimo jaar)

	2019 aantallen	2019 fte	2018 fte
Werkzaam bij Midzuid B.V. (inclusief ambtelijke medewerkers	120,0	102,8	98,9
Werkzaam bij Midzuid A.I.D. B.V.			
- Nieuw beschut	56,0	39,3	22,9
- Participatiebanen	59,0	41,9	29,8
- Wiw-personeel	2,0	1,8	2,3
- Overig personeel	8,0	1,1	2,2
Totaal Entrada	125,0	84,0	57,1
SW medewerkers (inclusief begeleid werken) in dienst bij GR WAVA	544,0	454,3	475,7
	789,0	641,0	631,6

Het aantal medewerkers (fte) in dienst bij MidZuid en MidZuid AID B.V. is gestegen ten opzichte van 2018. De formatie werkzaam bij MidZuid is ultimo 2019 hoger dan aan het einde van 2018; de gemiddelde bezetting over 2019 is overigens lager (0,9 fte) dan was begroot. De toename van de stand einde jaar heeft vooral te maken met directe functies: uitbreiding van werkzaamheden bij PMC's en begeleiding van doelgroepmedewerkers. De grootste stijging in het aantal medewerkers betreft overigens de medewerkers uit nieuwe doelgroepen (nieuw beschut en participatiebanen) in dienst van MidZuid AID. Daaruit blijkt dat de instroom van deze nieuwe doelgroepen zich verder door zet.

2.4.3.5 Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa

	2019	2018
Afschrijvingen materiële vaste activa	294	276
Totaal	**294**	**276**

Dit betreft afschrijvingen op materiële vaste activa. De stijging van de afschrijvingskosten ten opzichte van 2018 heeft te maken met de vervanging van een aantal voertuigen (die daarvoor werden geleased of voor een deel al waren afgeschreven).

2.4.3.6 Overige bedrijfskosten

	2019	2018
Kosten dienstverlening groep	413	215
Inhuurkosten extern personeel	110	109
Overige personeelskosten	135	470
ESF scholingskosten	1	22-
Indirecte productiekosten	141	131
Huur- en leasekosten	268	273
Huur gebouwen van GR WAVA	439	439
Onderhoudskosten	869	806
Energieverbruik	169	163
Belasting en verzekeringen	199	145
Verkoopkosten	12	38
Telefoon	39	43
Abonnementen en contributies	40	36
Reis- en verblijfkosten	0	1
Kantinekosten	22	26
Accountantskosten	21	14
Advieskosten	34	34
Dotatie voorzieningen dubieuze debiteuren	10	18-
Overig	56	70
Totaal	**2.977**	**2.973**

De kosten van dienstverlening groep betreffen de doorbelasting van (ambtelijk) personeel van GR WAVA aan MidZuid.

In de overige bedrijfskosten is een aantal incidentele posten begrepen. In de overige personeelskosten is een vrijval van een verplichting opgenomen in verband met sectorpremie MidZuid AID. Doordat de samenstelling van de groep medewerkers die via MidZuid AID wordt verloond was gewijzigd moest wellicht de fiscale sectorindeling van MidZuid AID worden aangepast, met als gevolg een hogere premie. Voorzichtigheids-halve was hiervoor met betrekking tot de jaren 2016-2018 een verplichting opgenomen. Inmiddels heeft de belastingdienst de fiscale sectorindeling bevestigd en kan deze voorziening vrij vallen. Verder zijn incidentele kosten opgenomen onder overige personeelskosten met betrekking tot werknemers die niet (volledig) meer deelnemen aan het arbeidsproces, maar nog wel in dienst zijn. Tot slot is op basis van voorzichtigheid een naverrekekening van autokosten opgenomen welke door ons wordt betwist. Het totaal van deze incidentele lasten bedraagt € 232.000.

2.4.3.7 Andere rentebaten en soortgelijke opbrengsten, rentelasten en soortgelijke kosten

	2019	2018
Ontvangen rente overig	0	0
Totaal baten	**0**	**0**
Betaalde rente overig	0-	0-
Totaal lasten	**0-**	**0-**

2.4.3.8 Belastingen resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening

MidZuid maakt gebruik van de SW-vrijstelling voor de vennootschapsbelasting. Hierdoor is er geen is er geen verplichting vennootschapsbelasting af te dragen over positieve resultaten. Echter houdt dit ook in dat er geen verliesverrekening plaats kan vinden, waardoor er geen actieve belastinglatentie wordt opgenomen in de jaarrekening voor negatieve resultaat.

3. Enkelvoudige jaarrekening 2019

3.1 Enkelvoudige balans per 31 december 2019 (voor resultaatbestemming)

(bedragen x € 1.000)

		31-12-2019		31-12-2018
ACTIVA				
VASTE ACTIVA				
Materiële vaste activa				
machines en installaties	50		54	
andere vaste bedrijfsmiddelen	1.342		1.056	
		1.392		**1.111**
Financiële Vaste Activa (3.3.2.1.)				
deelneming Midzuid A.I.D. B.V.	0		0	
VLOTTENDE ACTIVA				
Vorderingen (3.3.2.2)				
op handelsdebiteuren	1.611		1.940	
op groepsmaatschappijen	11		576	
overige vorderingen	235		181	
		1.858		**2.698**
Liquide middelen (3.3.2.3)	756		464	
		756		**464**
TOTAAL ACTIVA		**4.006**		**4.272**

(bedragen x € 1.000)

		31-12-2019		31-12-2018
PASSIVA				
Eigen vermogen				
gestort en opgevraagd kapitaal	91		91	
agioreserve	17.444		17.444	
overige reserves	15.707-		15.520-	
resultaat WSP	29		77	
onverdeelde winst (3.3.2.4)	415-		264-	
		1.442		**1.827**
Voorzieningen (3.3.2.5)				
overige	76		101	
		76		**101**
Kortlopende schulden (ten hoogste 1 jaar) 3.3.2.6				
schulden aan leveranciers en handels-kredieten	392		343	
schulden aan participanten	336		58	
belastingen en premies sociale verzekeringen	850		838	
overige schulden	220		205	
overlopende passiva	690		900	
		2.488		**2.343**
TOTAAL PASSIVA		**4.006**		**4.270**

3.2 Enkelvoudige winst- en verliesrekening 2019

(bedragen x € 1.000)

		2019		2018
Netto-omzet	**9.681**		**9.443**	
overige bedrijfsopbrengsten	2.221		1.613	
Som der bedrijfsopbrengsten		**11.902**		**11.055**
kosten uitbesteed werk en andere externe kosten	2.047		1.771	
lonen, salarissen en sociale lasten (3.3.3.1)	5.328		5.112	
afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	294		276	
overige bedrijfskosten (3.3.3.2)	4.648		4.160	
Som der bedrijfslasten		**12.317**		**11.319**
Bedrijfsresultaat (na som der bedrijfslasten)		**415-**		**264-**
andere rentebaten en soortgelijke opbrengsten		0		0
rentelasten en soortgelijke kosten		0-		0-
Resultaat uit bedrijfsuitoefening voor belastingen		**415-**		**264-**
belastingen resultaat uit bedrijfsuitoefening (2.4.3.8)		**-**		**-**
aandeel in winst/verlies van ondernemingen waarin wordt deelgenomen (3.3.3.3)		**-**		**-**
Resultaat na belastingen		**415-**		**264-**

3.3 Toelichting op de enkelvoudige jaarrekening

De in de toelichting vermelde bedragen zijn, tenzij anders vermeld, in € 1.000.

3.3.1 Algemeen

3.3.1.1 Algemene grondslagen het opstellen van de enkelvoudige jaarrekening

Algemeen
De enkelvoudige jaarrekening is opgesteld volgens de bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW. Voor de algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening, de grondslagen voor de waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat, alsmede voor de toelichting op de onderscheiden activa en passiva en de resultaten wordt, voor zover hierna niet anders wordt vermeld, verwezen naar de toelichting op de geconsolideerde jaarrekening (zie paragraaf 2.4).

3.3.2 Toelichting op de enkelvoudige balans

Zoals in paragraaf 3.3.1.1 is aangegeven worden alleen de posten die (qua bedrag) afwijken van de geconsolideerde cijfers hierna nader toegelicht. Voor de overige posten wordt verwezen naar de geconsolideerde cijfers.

3.3.2.1 Financiële vaste activa

Deelnemingen
De deelneming in de balans betreft MidZuid Arbeids Integratie Diensten B.V. Deze B.V. is met name belast met bedrijfsactiviteiten gericht op het integreren van mensen aan de onderkant van de arbeidsmarkt. De kosten van de inzet van het haar ter beschikking staande personeel wordt doorbelast aan MidZuid.

Lijst van deelnemingen

Navolgende 100% deelnemingen zijn gewaardeerd tegen nettovermogenswaarde.	*Kapitaal*
MidZuid Arbeids Integratie Diensten B.V. te Oosterhout (MidZuid AID)	100%

Waardering MidZuid AID B.V.

Het gehele in de deelneming MidZuid AID B.V. geïnvesteerde aandelenkapitaal is per balansdatum voorzien. Het betreft hier een bedrag groot € 18.151.

Achtergestelde leningen aan groepsmaatschappijen

MidZuid Arbeids Integratie Diensten B.V.	227

De tekorten van de deelneming uit het verleden zijn van dien omvang dat zij groter zijn dan de omvang van de lening. Omdat MidZuid AID B.V. geen winst maakt, noch verwacht mag worden dat er in de toekomst winst gemaakt gaat worden, is de lening gesaldeerd met het tekort. Het resterend saldo is in zijn geheel voorzien, zie ook 3.3.2.5.

Het verloop van de post financiële vaste activa kan als volgt worden weergegeven:

Gestort kapitaal deelneming	€ 18.151
Negatieve reserves deelneming	€ 253.952–
Negatief eigen vermogen deelneming	€ 235.801-
Afwaardering achterstelde lening aan deelneming	€ 227.000
Negatieve waarde deelneming	€ 8.801
Voorziening deelneming	€ 8.801-
Boekwaarde deelneming 1 januari 2019	€ 0
Mutaties 2019	€ 0
Boekwaarde deelneming 31 december 2019	€ 0

3.3.2.2 Vorderingen

	31-12-2019	31-12-2018
Vorderingen op handelsdebiteuren		
Debiteuren derden	1.624	1.943
Voorziening voor oninbaarheid	13-	3-
Totaal	**1.611**	**1.940**
Vorderingen op participanten		
Rekening-courant aandeelhouder GR WAVA	-	576
Rekening-courant Midzuid A.I.D. BV	11	-
Totaal	**11**	**576**
Overige vorderingen		
Vooruit betaalde kosten	27	21
Vordering op gemeenten	171	102
Voorschot personeel	0	2
Overlopende activa	38	56
Totaal	**235**	**181**

3.3.2.3 Liquide middelen

	31-12-2019	31-12-2018
Banken	755	462
Kassen	1	2
Totaal	**756**	**464**

3.3.2.4 Eigen vermogen, onverdeelde winst

Voorstel resultaatbestemming boekjaar 2019

In de Algemene Vergadering waarin de jaarrekening wordt vastgesteld zal een voorstel voor de bestemming van het negatieve resultaat over 2019 ad € 415.000 worden gedaan. Dit zal gebeuren in combinatie met het resultaat van de GR WAVA. In dit voorstel zal tevens de bestemming van het resultaat van WSP MidZuid (hoofdstuk 4) worden betrokken.

3.3.2.5 Voorzieningen

	31-12-2019	31-12-2018
Voorziening deelneming in Midzuid A.I.D. BV		
Negatief eigen vermogen Midzuid A.I.D. BV	236	236
Af: Achtergestelde lening Midzuid A.I.D. BV	227	227
Totaal	**9**	**9**

MidZuid AID B.V. had per saldo een negatief eigen vermogen bij aanvang van het boekjaar, bestaande uit een geplaatst aandelenkapitaal van € 18.151 en reserves ten bedrage van € 253.952 negatief. Het saldo, groot € 235.801, zoals voorzien aan het begin van het boekjaar is ongewijzigd gebleven. De activiteiten van MidZuid AID B.V. bestaan uitsluitend uit het verlonen van medewerkers. MidZuid AID B.V. kan deze kosten voor 100% doorberekenen aan MidZuid B.V.; hierdoor is het resultaat nihil. Als gevolg hiervan vindt er geen mutatie in de omvang van de voorziening plaats. MidZuid B.V. heeft een art. 2.403 BW garantieverklaring voor MidZuid AID B.V. afgegeven, dientengevolge is MidZuid B.V. volledig verantwoordelijk voor de resultaten van MidZuid AID B.V..

3.3.2.6 Kortlopende schulden (ten hoogste 1 jaar)

De opbouw van deze post is als volgt:

	31-12-2019	**31-12-2018**
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		
Handelscrediteuren derden	392	343
Schulden aan overige verbonden	-	-
Totaal	**392**	**343**
Schulden aan participanten		
Rekening-courant aandeelhouder GR WAVA	336	-
Rekening-courant Midzuid A.I.D. BV	-	58
Totaal	**336**	**58**

	31-12-2019	**31-12-2018**
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Loonheffingen	300	285
Omzetbelasting	550	552
Totaal	**850**	**838**

	31-12-2019	**31-12-2018**
Overige schulden		
te betalen vakantiegelden	220	205
Totaal	**220**	**205**
Overlopende passiva		
Verplichting vakantiedagen	270	256
Personele verplichtingen	8	3
Vooruit gefactureerde omzet	0	44
Vooruit gefactureerde huur	0	0-
Overige overlopende passiva	413	597
Totaal	**690**	**900**

3.3.3 Toelichting op de enkelvoudige winst- en verliesrekening

Zoals in paragraaf 3.3.1.1. is aangegeven worden alleen de posten die (qua bedrag) afwijken van de geconsolideerde cijfers hierna nader toegelicht. Voor de overige posten wordt verwezen naar de geconsolideerde cijfers.

3.3.3.1 Lonen, salarissen en sociale lasten

	2019	2018
Lonen en salarissen	4.205	4.052
Sociale lasten		
Sociale lasten	784	734
Pensioenpremies	340	326
Totaal	**1.123**	**1.061**

In de toelichting op de geconsolideerde cijfers is bij de lonen, salarissen en sociale lasten een overzicht opgenomen van de aantallen medewerkers (en fte's), waarnaar wordt verwezen.

3.3.3.2 Overige bedrijfskosten

	2019	2018
Kosten dienstverlening groep	2.094	1.411
Inhuurkosten extern personeel	110	109
Overige personeelskosten	125	460
ESF scholingskosten	1	22-
Indirecte productiekosten	141	131
Huur- en leasekosten	268	273
Huur gebouwen van GR WAVA	439	439
Onderhoudskosten	869	806
Energieverbruik	169	163
Belasting en verzekeringen	199	145
Verkoopkosten	12	38
Telefoon	39	43
Abonnementen en contributies	40	36
Reis- en verblijfkosten	0	1
Kantinekosten	22	26
Accountantskosten	21	14
Advieskosten	34	34
Dotatie voorzieningen dubieuze debiteuren	10	18-
Overig	56	70
Totaal	**4.648**	**4.160**

Voor een toelichting op bovenstaande cijfers wordt verwezen naar de geconsolideerde jaarrekening. De enige verschillen ten opzichte van de geconsolideerde cijfers betreft de kosten dienstverlening groep en overige personeelskosten.

3.3.3.3 Aandeel in winst/verlies van ondernemingen waarin wordt deelgenomen

Het resultaat deelnemingen betreft het resultaat van MidZuid AID. MidZuid AID berekent alle kosten die zij maakt zonder opslag door aan MidZuid. Hierdoor is het resultaat op de deelneming nihil.

3.4 Overige toelichtingen

3.4.1 Beloning bestuurders

Ultimo 2008 is één statutair directeur, de heer Lichtenberg, benoemd. Hij is per 1 juli 2009 in dienst getreden bij de GR WAVA en is uit dienst gegaan per 9 december 2019. In die hoedanigheid hij ook bestuurder bij MidZuid. De statutair directeur ontvangt geen bezoldiging vanuit MidZuid. Omdat de onderneming slechts één statutair directeur heeft, wordt ingevolge de bepalingen van BW 2:383 lid1 hier geen nadere opgave gedaan van de bestuurdersbeloningen.

3.4.2 Gebeurtenissen na balansdatum

Er hebben zich geen gebeurtenissen na balansdatum voorgedaan, die van materieel belang zijn op de cijfers over het boekjaar 2019.
MidZuid merkt de grote impact van het COVID-19 (Corona) virus, welke geen financiële gevolgen heeft voor de jaarrekening van 2019, maar wel voor onze begroting voor 2020 en mogelijk de jaren daarna. Hoe groot de financiële impact zal zijn is nu onmogelijk te bepalen. We monitoren onze risico's en die van onze partners voortdurend. Onze organisatie loopt geen risico voor de continuïteit. We bewaken onze liquiditeitspositie goed en nemen zo nodig maatregelen om onze taken gedurende deze crisis zo goed mogelijk te blijven uitvoeren. MidZuid volg de richtlijnen van het RIVM. Binnen deze richtlijnen is het nog steeds mogelijk voor de onderneming om, zij het op een beperkt niveau, haar activiteiten uit te voeren. Hierdoor valt het bedrijf niet stil en blijven alle vitale processen functioneren. Dit geeft de mogelijkheid om na deze crisis weer snel op te schalen. Hiermee wordt getracht de schade zo beperkt mogelijk te houden, zonder dat daarbij de gezondheid van onze medewerkers in het geding komt. De crisismaatregelen voor de ondersteuning

van bedrijven zullen wij maximaal in proberen te zetten om de financiële effecten in de bedrijfsvoering te beperken. De risicoreserve bij MidZuid is op dit moment binnen het gevoerde beleid maximaal, waarmee er ook op dat vlak maximale ruimte is om een tegenvaller op te vangen. Daarnaast geeft onze toegang tot de kapitaalmarkt voldoende mogelijkheden om een periode van lagere bedrijfsactiviteit op te vangen. MidZuid is de verzamelnaam van de Gemeenschappelijke Regeling WAVA, MidZuid B.V. en MidZuid A.I.D. B.V., welke voor de beschikbaarheid van middelen als één geheel moet worden gezien, waarbij de bovenliggende entiteit steeds garant staat voor de onderliggende entiteit, waarbij tekorten, voor zover deze niet binnen MidZuid kunnen worden opgevangen, uiteindelijk ten laste van de deelnemende gemeenten komen.

Opgemaakt d.d. .. maart 2020.

J.P. (Jeroen) van der Geest
Algemeen directeur

4. Financiële verantwoording WSP MidZuid 2019

Met ingang van 2018 wordt, op basis van de met de deelnemende gemeenten gesloten dienstverleningsovereenkomst, voor WSP MidZuid een afzonderlijke verantwoording gemaakt.

De werkelijke en begrote cijfers over 2019 zijn in onderstaand overzicht opgenomen.

*Bedragen * € 1.000*	**Werkelijk 2019**	**Begroting 2019**	**Werkelijk 2018**
Kosten			
Personele kosten voor aansturing, accountmanagement, nazorg en administratieve ondersteuning	395	448	340
Inhuur jobcoaching	32	32	30
Organisatie banenbeurzen / verkoopkosten	29	15	24
Bijdrage in regionale kosten	-	-	16
Uitvoeringskosten:			
- gebruik kantoorruimten	16	16	16
- kosten ICT en telefonie	34	34	31
- auto- en reiskosten	39	27	25
- diversen (kantoorbenodigdheden e.d.)	11	10	11
- kosten overhead	37	37	36
Totaal kosten	593	619	528
Opbrengsten			
Opbrengsten uit externe financieringsbronnen	29	25	25
Gemeentelijke bijdrage	594	594	580
Totaal opbrengsten	623	619	605
Saldo (+ = batig)	29	-	77

Ten opzichte van de begroting is sprake van een positief resultaat van € 29.000. Dit betreft vooral de personele kosten. De opbrengsten uit externe financieringsbronnen betreffen subsidies voor 2 projecten.

5. Overige gegevens

5.1 Statutaire bepaling resultaatbestemming

Artikel 16

1. De winst staat ter vrije beschikking van de Algemene Vergadering.
2. De vennootschap kan aan de aandeelhouders en andere gerechtigden tot de voor uitkering vatbare winst slechts uitkeringen doen voor zover het eigen vermogen groter is dan het gestorte en opgevraagde deel van het kapitaal vermeerderd met de reserves die krachtens de wet moeten worden aangehouden.
3. Uitkering van winst geschiedt na de vaststelling van de jaarrekening waaruit blijkt dat zij geoorloofd is.
4. Bij de berekening van de winstverdeling tellen de aandelen die de vennootschap in haar eigen kapitaal houdt niet mede, tenzij deze aandelen belast zijn met een vruchtgebruik of daarvan met medewerking van de vennootschap certificaten zijn uitgegeven.
5. De vennootschap mag tussentijds slechts uitkeringen doen, indien aan het vereiste van lid 2 is voldaan.

5.2 Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Bijlagen

Bijlage I Overzicht gelieerde partijen

Omzet januari t/m december 2019, per deelnemende gemeente

	Detachering	Detachering staf	Publieke dienstverlening	Facilitaire dienstverlening	Beschermd werk incl dagbesteding	Totaal werkzaamheden	Participatie	Bijdrage WIW en Beschut werken trajecten	WSP	Totaal per gemeente
Gemeente Altena	90.913		901.416	202.795	17.595	1.212.719	206.864	228.936	177.001	1.825.520
Gemeente Drimmelen	90.862		1.172.387	74.314		1.337.563	124.983	60.895	71.425	1.594.866
Gemeente Geertruidenberg	10.055		793.411	76.322		879.788	165.533	163.269	91.176	1.299.766
Gemeente Oosterhout	91.638	73.800	2.148.501	264.077	1.032	2.579.048	270.751	259.868	254.497	3.364.164
Totaal per activiteit	**283.468**	**73.800**	**5.015.715**	**617.508**	**18.627**	**6.009.118**	**768.131**	**712.968**	**594.099**	**8.084.316**

Opbrengsten en kosten vanuit GR WAVA

Opbrengsten	
Subsidie begeleid werken	566
Geleverde diensten:	
Groen	1734
Facilitair	68
Totaal opbrengsten	**2368**
Kosten	
Doorbelasting staf	296
Huur	580
Totaal kosten	**876**

Oosterhout, .. april 2020

Persbericht

MidZuid sluit 2019 positief af

Oosterhout – Uit de verslaglegging over 2019 blijkt dat MidZuid duurzaam werk biedt aan 700 mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt en daarnaast 238 mensen heeft begeleid richting duurzaam werk in 2019. Bij de vaststelling van het jaarverslag heeft het bestuur van MidZuid afgelopen donderdag 23 april besloten om het resultaat t.o.v. de begroting (€271.000,-) terug te geven aan de deelnemende gemeenten. 2019 stond voor het sociale werkbedrijf van de Dongemondgemeenten (Altena, Drimmelen, Geertruidenberg, Oosterhout) verder in het teken van de nieuwe naam MidZuid en de viering van het 65-jarig bestaan. Het resultaat is tot stand gekomen door de samenwerking met de Dongemondgemeenten, werkgevers, UWV, en maatschappelijke organisaties. Alle partijen vinden elkaar in het streven dat niemand onnodig aan de kant moet staan en dat iedereen werk verdient.

Op de arbeidsmarkt

Eind 2019 werken 700 mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt bij MidZuid. Ongeveer 80% van hen werkt bij partners uit het bedrijfsleven, gemeenten of maatschappelijke organisaties. In de regio Dongemond zorgt MidZuid voor duurzame plaatsingen bij werkgevers. ”Daarnaast helpen wij medewerkers te groeien om uiteindelijk werk te vinden dat goed bij ze past. En liefst in een zo regulier mogelijke baan”, zegt Jeroen van der Geest, algemeen directeur van MidZuid, “door samen te werken willen we bijdragen aan een samenleving waarin iedereen zo veel als mogelijk mee doet. Onze deuren staan open voor alle inwoners van de Dongemondgemeenten die hulp nodig hebben om aan zinvol werk te komen. En ook voor leerlingen van praktijkscholen die leerwerken bij MidZuid. Maar ook voor nieuwe Nederlandse inwoners (statushouders) die met diverse projecten de taal leren en zo meer kansen hebben op een baan die bij hen past.”

Financieel

De organisatie is stabiel gebleven in omvang en de bedrijfsvoering is in control. Mede door enkele meevallers sluit MidZuid 2019 af met een financieel beter resultaat dan begroot,

Noot voor de redactie (niet voor publicatie)

Voor meer informatie kunt u contact opnemen met communicatiemedewerkster mevrouw Inge Schippers, tel: 0162 - 374 000.

waardoor het algemeen bestuur heeft besloten om ruim €271.000 terug te geven aan de deelnemende gemeenten. Hierdoor komt de gezamenlijke bijdrage aan de exploitatie van MidZuid over 2019 uit op €1.554.000. “Dat is een mooi resultaat en het bestuur is blij dat om te zien dat MidZuid werkt voor iedereen.”, aldus voorzitter Paula Jorritsma.

Noot voor de redactie (niet voor publicatie)

Voor meer informatie kunt u contact opnemen met communicatiemedewerkster mevrouw Inge Schippers, tel: 0162 - 374 000.

Agendapunt 5

Aan: Algemeen bestuur MidZuid
Van: Directie
CC:
Betreft: Beleidsaanvulling beschut werk

Vergadering van: 23 april 2020

Bijlagen:
5a MT-nota beleid dienstverbanden

Voorstel

Het bestuur wordt voorgesteld om in te stemmen met de beleidsaanvulling bij Beschut werk:

1) om voor ieder einde-overeenkomstmoment een inschatting te maken of betrokkene is staat is om duurzame arbeid te verrichten; en
2) om bij positieve inschatting betrokkene een vast contract aan te bieden; en
3) om rond de jaarwisseling (dec/jan) de tijdelijke medewerkers waarvan ingeschat wordt dat duurzame arbeid haalbaar is een contract voor onbepaalde tijd aan te bieden.

Het voorstel zal toegelicht worden door de algemeen directeur.

Het voorstel is besproken in het beleidsoverleg met de ambtenaren sociale zaken van de vier gemeenten. Van hen uit is de vraag gekomen om bestuurlijke besluitvorming te vragen.

Nota voor het MT

Aan: Managementteam
Van: Dianne Bekker
CC:
Betreft: Voorstel voor MT-agendering 16 maart 2020

Bijlagen: Geen
Bijlagen: Geen

Voorstel

Besluiten om stukken duidelijk te agenderen als:

1. Ter besluitvorming

Samenvatting

Graag verzoek te besluiten tot de volgende beleidsaanvulling voor Beschut Werk. Voor ieder einde ovk moment wordt een inschatting gemaakt of betrokkene in staat is om duurzaam te werken. Bij het antwoord ja bieden we een vast contract aan.

Daarnaast verzoek te besluiten om in december en januari de bestaande tijdelijke dienstverbanden Beschut Werk tegen het licht te houden en de medewerkers waarbij inschatting is dat duurzame arbeid haalbaar is een contract voor onbepaalde tijd aan te bieden.

Toelichting

Met ingang van 1 januari treedt de WAB in werking. MidZuid heeft voor medewerkers met een tijdelijk dienstverband extra 5% WW lasten t.o.v. medewerkers met een dienstverband voor onbepaalde tijd.
Daarnaast is er een maximale proeftijd van 5 maanden mogelijk bij een dienstverband voor onbepaalde tijd (of 3 maanden voortraject en 2 maanden proeftijd).

Het betreft: doelgroep Beschut Werk, doelgroep dienstverband Participatiewet en doelgroep regulier.

Het dienstverband Beschut Werk is bedoeld voor mensen met een zodanig grote begeleidingsbehoefte en werkplek aanpassing dat die niet van een reguliere werkgever verwacht mag worden. Een groep die voor duurzaam werk bij uitstek is aangewezen op een dienstverband voor onbepaalde tijd.

Het dienstverband Participatiewet is bedoeld als re-integratie instrument naar een baan bij een reguliere werkgever met of zonder ondersteuning voor mensen met een indicatie doelgroepregister of die via de praktijkroute onder de doelgroep vallen.

Op dit moment is het beleid voor deze doelgroepen om dienstverbanden bepaalde tijd aan te bieden in de volgorde 0,5 jaar, 1 jaar, 1,5 jaar na een voortraject van 3 maanden.

Voor de doelgroep participatiewet is dit passend, gezien re-integratie doelstelling.

Voor de doelgroep Beschut Werk is het bieden van duurzame arbeid van belang. Hier past waar mogelijk een dienstverband voor onbepaalde tijd bij. Er is een no-riskpolis, wat risico's beperkt.

Graag verzoek te besluiten tot de volgende beleidsaanvulling voor Beschut Werk. Voor ieder einde ovk moment wordt een inschatting gemaakt of betrokkene in staat is om duurzaam te werken. Bij het antwoord ja bieden we een vast contract aan. Proces:

Einde voortraject: beslissing vast contract en maximaal mogelijke proeftijd of dienstverband 0,5 jaar.
Einde half jaar contract: beslissing vast contract of dienstverband 1 jaar.
Einde 1 jaar contract: beslissing vast contract of dienstverband 1,5 jaar.
Einde 1,5 jaar contract: beslissing vast contract of ander traject.

Daarnaast verzoek te besluiten om in december en januari de bestaande tijdelijke dienstverbanden Beschut Werk tegen het licht te houden en de medewerkers waarbij inschatting is dat duurzame arbeid haalbaar is een contract voor onbepaalde tijd aan te bieden.
Consulenten kunnen dit voor de eigen caseload doen i.s.m. werkleiding.
Dianne communiceert dit met beleidsmedewerkers Dongemond.

Agendapunt 6

Aan: Algemeen bestuur MidZuid
Van: Directie
CC:
Betreft: Rondvraag en sluiting

Vergadering van: 23 april 2020

Bijlagen:

Voorstel

Rondvraag