GR KDB
Gemeenschappelijke Regeling
Werkbedrijven Kust-, Duin- en Bollenstreek

Aan de raden van de
deelnemende gemeenten

Voorhout, 27 januari 2021
Ref: BS21003

Betreft: ontwerpbegroting 2022

Geachte raden,

Hierbij zenden wij u de ontwerpbegroting 2022 en de daarbij behorende toelichting.
De conceptrekening 2020 behandelen wij in onze vergadering van 24 maart 2021 en zullen wij u daarna toezenden.
Tezamen bevatten deze documenten de algemene financiële en beleidsmatige kaders, als bedoeld in artikel 34b van de Wet gemeenschappelijke regelingen, in samenhang met artikel 20 van de gemeenschappelijke regeling.

Ten aanzien van de ontwerpbegroting 2022 stellen wij u op basis van artikel 35, eerste lid, van de Wet gemeenschappelijke regelingen, juncto artikel 21, tweede lid, van de gemeenschappelijke regeling, in de gelegenheid uw zienswijze omtrent de ontwerpbegroting ter kennis van ons bestuur te brengen.

Wij zullen het algemeen bestuur in zijn vergadering van 7 juli 2021 voorstellen de begroting vast te stellen. Wij verzoeken u uw eventuele zienswijze uiterlijk 1 juni 2021 aan ons toe te zenden.

Wellicht ten overvloede wijzen wij u op de verplichting, opgenomen in artikel 35, tweede lid, van de Wet gemeenschappelijke regelingen, de ontwerpbegroting voor een ieder ter inzage te leggen, en tegen betaling van de kosten, algemeen verkrijgbaar te stellen.

Hoogachtend,

Het dagelijks bestuur,

M.J. Adriaanse,
secretaris

J.A.C. Langeveld,
voorzitter

Postadres: Postbus 43 2215 ZG Voorhout Bezoekadres: Nijverheidsweg 22 2215 MH Voorhout Tel: (0252) 262 100
IBAN: NL82BNGH0285100696 KvK: 27364205 BTW nr.: 810842634B01

GR KDB

Gemeenschappelijke Regeling
Werkvoorzieningschap Kust-, Duin- en Bollenstreek

Service punt WERK Duin- en Bollenstreek

MareGroep

Overzicht van baten en lasten in de begroting 2022

Meerjarenraming 2023-2025

Inhoudsopgave

1.	Inleiding	2
2.	Uitgangspunten voor deze begroting	3
3.	Financiering	5
4.	Weerstandsvermogen en risicobeheersing	6
5.	Onderhoud kapitaalgoederen	7
6.	Rechtmatigheid	7
7.	Verbonden partijen	8
8.	Geprognotiseerde balans	10
9.	Overzicht van baten en lasten	11
10.	Programma Wsw	12
11.	Programma Servicepunt Werk	17
12.	Financiële meerjarenraming 2022-2025	20
13.	Presentatie van het structureel begrotingssaldo	24
14.	Overige financiële overzichten	25
15.	Uitsplitsingen per gemeente	26

1. Inleiding

Bijgaand treft u de begroting voor 2022 en de meerjarenraming 2023-2025 van de Gemeenschappelijke regeling werkbedrijven Kust-, Duin- en Bollenstreek (Gr KDB).

Binnen de Gr KDB wordt een drietal programma's ten uitvoer gebracht:

- Servicepunt Werk (SPW)
- Wet sociale werkvoorziening (Wsw)
- Beschut werken

Voor de programma's Wsw en beschut werken geldt dat deze geheel (beschut werken) of gedeeltelijk (Wsw) in de uitvoeringsorganisatie MareGroep vallen. MareGroep kent een NV structuur en maakt als zodanig geen onderdeel uit van deze begroting. Zie ook hoofdstuk 7, Verbonden Partijen.

Eind 2020 is een start gemaakt met de integratie van Servicepunt Werk en MareGroep. Het is op het moment van schrijven van deze begroting nog niet duidelijk hoe de nieuwe organisatie vorm gaat krijgen en wat de eventuele financiële gevolgen precies zullen zijn. In de loop van 2021 zal deze duidelijkheid er wel zijn. Op dat moment zal, indien dat nodig is, een herziene begroting opgesteld worden.

Het integratietraject zet vol in op het centraal stellen van de klant en het zoveel mogelijk effectief en efficiënt inrichten van de processen. Dit moet zich vertalen naar "minder meerkosten". Om de positie in het sociaal domein goed gestalte te blijven geven is uitbreiding en verbreding van het productaanbod noodzakelijk. Naast een toegenomen complexiteit in het klantenbestand (de groep Wsw medewerkers wordt gemiddeld steeds ouder en vanwege strengere eisen wordt de groep nieuwe instroom relatief steeds zwakker) ontstaat ook veel meer diversiteit in de doelgroep. Denk hierbij bijvoorbeeld aan statushouders, schoolverlaters en cliënten met meervoudige problematiek. Tel hierbij op dat leidinggevende en begeleidende functies die voorheen door Wsw-medewerkers werden uitgevoerd, nu, als gevolg van het veranderen van de doelgroep, door niet regeling gebonden personeel zal moeten worden ingevuld. Tot slot is er de vraag vanuit de deelnemende gemeenten om meer aan te sluiten op het sociaal domein, de gemeentelijke beleidsontwikkeling en de overige stakeholders en bovendien meer verantwoording en toelichting te geven. Dit alles tezamen zorgt hoe dan ook voor een toename van het aantal fte en een stijging van de kosten. Met de maximale integratie van SPW en MareGroep wordt de stijging van de kosten echter zo veel als mogelijk beperkt Wij verwoorden dit in de term "minder meerkosten".

Tot slot wordt benoemd dat diverse studies en rapporten aangaande het succes van de Participatiewet niet positief zijn. Het beoogde doel wordt niet (in voldoende mate) gehaald. Hierdoor ontstaan geluiden over aanpassing van de Participatiewet waarbij ook gekeken wordt naar een Wsw nieuwe stijl. Hoewel hierover nog niets zeker is vraagt dit, vooruitlopend op mogelijke ontwikkelingen, ook een stevige borging van de infrastructuur en de bijbehorende bemensing.

In de voorliggende begroting is de huidige strategie en het huidige beleid als uitgangspunt genomen.

2. Uitgangspunten voor deze begroting

Programma Wsw

- Voor de Wsw wordt het aantal arbeidsplaatsen berekend op basis van het aantal gerealiseerde arbeidsplaatsen per ultimo 2020 minus de gemiddelde afbouw van de populatie door pensioneringen en natuurlijk verloop (3,5%).
- Voor het budget Wsw "oude stijl" wordt uitgegaan van de budgetten zoals opgegeven in de septembercirculaire 2020. Voor 2022 betekent dit een totaalbudget van € 14.935.000,- wat neerkomt op € 27.454,- per SE[1]. hmeerjarenraming laat, als gevolg van bijstellingen door het Rijk, t.o.v. de begroting over het boekjaar 2021 een flinke stijging zien van het budget Wsw. Onder aan de streep leidt dit tot een aanzienlijk minder hard oplopende gemeentelijke bijdrage. Deze bijstelling is mede het resultaat van de succesvolle lobby van onder meer de gemeenten en Cedris.
- De huuropbrengst 2022 is vastgesteld op basis van de in november 2017 uitgevoerde taxatie van het pand en bijbehorende grond aan de Nijverheidsweg 22 te Voorhout. De economische huurwaarde van het pand en de bijbehorende grond is hierbij voor 2018 vastgesteld op € 425.000,- per jaar. Daarna wordt rekening gehouden met een jaarlijkse prijsindexatie van 1,25%.
- Het dividend vanuit MareGroep is vastgesteld op basis van de begroting 2021 en de bijbehorende meerjarenraming van MareGroep. Het dividend wordt na afloop van het begrotingsjaar vastgesteld en uitgekeerd.
- Voor de loonontwikkeling Wsw wordt uitgegaan van de afspraken zoals deze zijn vastgelegd in de cao Wsw 2020. Hierbij wordt de loonontwikkeling in de Wsw gekoppeld aan de ontwikkeling van het wettelijk minimumloon of, indien dit hoger is, de loon-prijsontwikkeling. Voor 2022 wordt uitgegaan van een loonstijging van 2,0%. Naast de loonontwikkelingen wordt uitgegaan van een terugloop in het personeelsbestand Wsw van 3,5% per jaar. Tevens wordt rekening gehouden met het zogenaamde Lage Inkomensvoordeel (LIV). Hierbij geldt een voordeel van maximaal € 960,- per dienstverband van 40 uur of naar rato. Het dienstverband moet minimaal 24 uur betreffen. Voor 2022 is uitgegaan van het bedrag dat naar schatting over 2020 wordt uitgekeerd (opgave Belastingdienst), rekening houdend met het gemiddelde personeelsverloop.
- Voor de kosten begeleid werken is uitgegaan van een jaarlijkse afname van het aantal begeleid werkers met 3,5%.
- Voor de (loon)kosten van niet regeling gebonden personeel wordt de cao gemeenten gevolgd.
- Voor de vergoeding werkzaamheden MareGroep is rekening gehouden met een lichte stijging van 1% conform afgelopen jaren. De lichte stijging in 2021 wordt veroorzaakt door de verwachting dat de loonkosten op basis van cao afspraken licht zullen stijgen (MareGroep volgt de salaristabellen cao gemeenten).

[1] SE staat voor Standaard Eenheid. Dit is een fte vermenigvuldigd met de handicapfactor.

- Voor de overige bedrijfskosten geldt dat, wat afschrijvingen betreft, ervan is uitgegaan dat grotendeels vervangingsinvesteringen plaatsvinden. Daarmee zijn de investeringen gelijk aan het totaal van afschrijvingen, het zogenaamde ideaalcomplex. In 2020 is besloten tot het plaatsten van zonnepanelen op het dak van het pand. Dit zorgt voor een geringe toename van de afschrijvingen. De overige kosten zijn lager ten opzichte van de realisatie 2020 en stijgen licht t.o.v. de begroting 2021.
- De financiële baten en lasten bestaan uit de te betalen rente inzake langlopende leningen bij de Bank Nederlandse Gemeenten (BNG). De rentelasten dalen door aflossing van de bestaande leningen en het niet hoeven aangaan van nieuwe leningen om de liquiditeitspositie op peil te houden.

Programma SPW

- Voor het re-integratiebudget is uitgegaan van de bedragen zoals deze zijn opgenomen in de septembercirculaire 2020.
- Onder uitvoeringskosten wordt verstaan de kosten die nodig zijn om personen werk-fit te maken. Dit bestaat uit het aanbieden van scholing, werkervaring en begeleiding. De omvang van de uitvoeringskosten is vastgesteld door de balans te zoeken tussen enerzijds de caseload, het verwachte verloop daarvan in de tijd en de verwachte instrumentenmix per klanttype. Anderzijds is rekening gehouden met de beschikbaar gestelde middelen door gemeenten in de vorm van Participatiebudget en het deel "re-integratie klassiek" uit de algemene uitkering uit het gemeentefonds.
- Voor de personeelskosten in 2022 is uitgegaan van een gelijkblijvend aantal fte. T.o.v. de begroting 2021 is uitgegaan van een loonstijging van 2,0% op basis van de te verwachten loonontwikkelingen. Voor de loonontwikkeling wordt uitgegaan van de cao gemeenten.
- De vergoeding werkzaamheden MareGroep is gebaseerd op de dienstverlenings-overeenkomst (DVO) facilitair tussen SPW en MareGroep. In deze DVO is onder meer ondersteuning op het gebied van HRM, financiën, inkoop en facilitair opgenomen. Jaarlijks wordt geëvalueerd of het berekende bedrag overeenkomt met de afgenomen dienstverlening. Hieruit is gebleken dat de benodigde ondersteuning door MareGroep in tijdsbesteding flink hoger is dan vooraf aangenomen met een stijging van het tarief t.o.v. de realisatie 2020 als gevolg.
- Onder overige kosten worden gerekend kantoorkosten, relatiekosten en externe ingewonnen advies en expertise. De kosten hiervan zijn gelijk aan de begroting van 2021 en lager dan de realisatie in 2020.
- Voor de financiële baten en lasten geldt dat geen rentebaten en -lasten worden verwacht. Mogelijke rentebaten en –lasten hebben alleen betrekking op de kredietfaciliteit bij de Bank Nederlandse Gemeenten (BNG).
- Servicepunt Werk heeft als opdracht meegekregen "werkbudget = rijksbudget". Er is daarom geen gemeentelijke bijdrage in de begroting opgenomen.

De begroting 2022 en de meerjarenraming 2023-2025 zijn opgesteld volgens bovenstaande uitgangspunten en de voorschriften van het besluit Begroting en verantwoording (BBV).

3. Financiering

In de begroting 2022 en de meerjarenraming 2023-2025 is uitgegaan van het financiële beleid van de Gr KDB zoals vastgelegd door het Algemeen bestuur in het treasurystatuut d.d. 27 mei 2013.

De Gr KDB voldoet volledig aan de Wet Verplicht Schatkistbankieren, waarbij decentrale overheden worden verplicht hun overtollige middelen aan te houden bij het Ministerie van Financiën. Op deze middelen wordt geen rente vergoed.

Kasgeldlimiet

(x € 1.000,-)

Stap	Berekening bedragen	1e kw	2e kw	3e kw	4e kw
1	Vlottende schuld	1.500	1.500	1.500	1.500
2	Vlottende middelen	541	656	713	770
3	Netto vlottend (+) of overschot middelen (-)	959	845	787	730
4	Gemiddelde van (3)	830			
5	Kasgeldlimiet	1.629			
6a	Ruimte onder de kasgeldlimiet	799			
6b	Overschrijding van de kasgeldlimiet	0			
	Berekening kasgeldlimiet				
7	Begrotingstotaal	19.865			
8	Percentageregeling	8,20%			
	Kasgeldlimiet	1.629			

Renterisiconorm

(x € 1.000,-)

Stap	Variabele renterisico(norm)	2022	2023	2024	2025
1	Renteherzieningen	0	0	0	0
2	Aflossingen	211	0	0	0
3	Renterisico (1+2)	211	0	0	0
4	Renterisiconorm	3.973	3.930	3.886	3.847
5a	Ruimte onder renterisiconorm	3.762	3.930	3.886	3.847
5b	Overschrijding renterisiconorm	0	0	0	0
	Berekening renterisiconorm				
4a	Begrotingstotaal	19.865	19.650	19.430	19.235
4b	Percentageregeling	20%	20%	20%	20%
	Renterisiconorm	3.973	3.930	3.886	3.847

4. Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Onder weerstandsvermogen wordt verstaan het vermogen om toekomstige tegenvallers op te vangen, zonder dat een dergelijke tegenvaller directe consequenties heeft voor het huidige beleid en/of daaraan verbonden activiteiten. Het weerstandsvermogen is van belang voor de mate waarin risico's waarvoor geen voorzieningen zijn getroffen of waarvoor geen verzekeringen zijn afgesloten, kunnen worden opgevangen. Het weerstandsvermogen bestaat uit de relatie tussen:

- de weerstandscapaciteit: de middelen en mogelijkheden waarover beschikt kan worden om niet begrote kosten te dekken.
- alle risico's waarvoor geen voorzieningen zijn gevormd of die niet tot afwaardering van activa hebben geleid en die van materiële betekenis zijn in relatie tot het balanstotaal of de financiële positie.

Weerstandscapaciteit

Beschikbare weerstandscapaciteit
(x € 1.000,-)

Onderdeel	**Omvang**
Algemene reserve	2.100
Bestemmingsreserves	200
Stille reserves	0
Onvoorzien in de begroting	0
Mogelijkheden tot genereren extra inkomsten	0
Overig	0
Totaal	**2.300**

Inventarisatie van risico's

Vanuit de risico-inventarisatie zijn de volgende risico's naar voren gekomen:

- Daling resultaat MareGroep: door de afbouw van de Wsw-populatie en mogelijke economische omstandigheden kan het resultaat van MareGroep lager worden dan voorheen. Het resultaat van MareGroep wordt aan de Gr KDB uitgekeerd en vormt zo een deel van de dekking in het exploitatietekort Gr KDB.
- Personeelskosten Wsw: arbeidsvoorwaardelijke omstandigheden kunnen leiden tot een stijging van de personeelskosten. Een voorbeeld hiervan is de verplichting om een transitievergoeding te betalen bij ontslag.
- Personeelskosten SPW: de huidige bezetting is mogelijk niet toereikend of er worden andere kwaliteiten gevraagd dan aanwezig zijn om de taken te vervullen. Extra kosten kunnen ontstaan in de vorm van omscholing, outplacement en het aantrekken van extra vast personeel.

Inventarisatie van risico´s
(x € 1.000,-)

Risicoprofiel	Benodigde omvang
Laag (kleine kans, mogelijkheid tot tijdig sturen)	5,00%
Gemiddeld (gemiddelde kans, sturen gedeeltelijk mogelijk)	10,00%
Hoog (grote kans, geen mogelijkheid tot tijdig sturen)	20,00%

Risicogebieden	Risicoprofiel	Percentage	Omvang 2022	Benodigd
Daling resultaat MareGroep	Hoog	20,00%	420.000	84.000
Personeelskosten Wsw	Gemiddeld	10,00%	15.760.438	1.576.044
Personeelskosten SPW	Gemiddeld	10,00%	910.000	91.000
Totaal				**1.751.044**

Op basis van bovenstaande gegevens kan gesteld worden dat de weerstandscapaciteit positief is. De omvang van de geïnventariseerde risico's is kleiner dan de beschikbare weerstandscapaciteit.

5. Onderhoud kapitaalgoederen

In 2007 heeft het bestuur van de Gr KDB een beleidskader geformuleerd voor het onderhoud van kapitaalgoederen, ingaande per 1 januari 2008. Hierin is beschreven dat kapitaalgoederen in goede staat gehouden worden ter voorkoming van achterstallig onderhoud. Hiervoor is een bestemmingreserve gevormd. Naar verwachting is de omvang van deze reserve voldoende voor de uitvoer van het benodigde onderhoud.

Gr KDB heeft op één locatie een terrein met gebouw in gebruik:

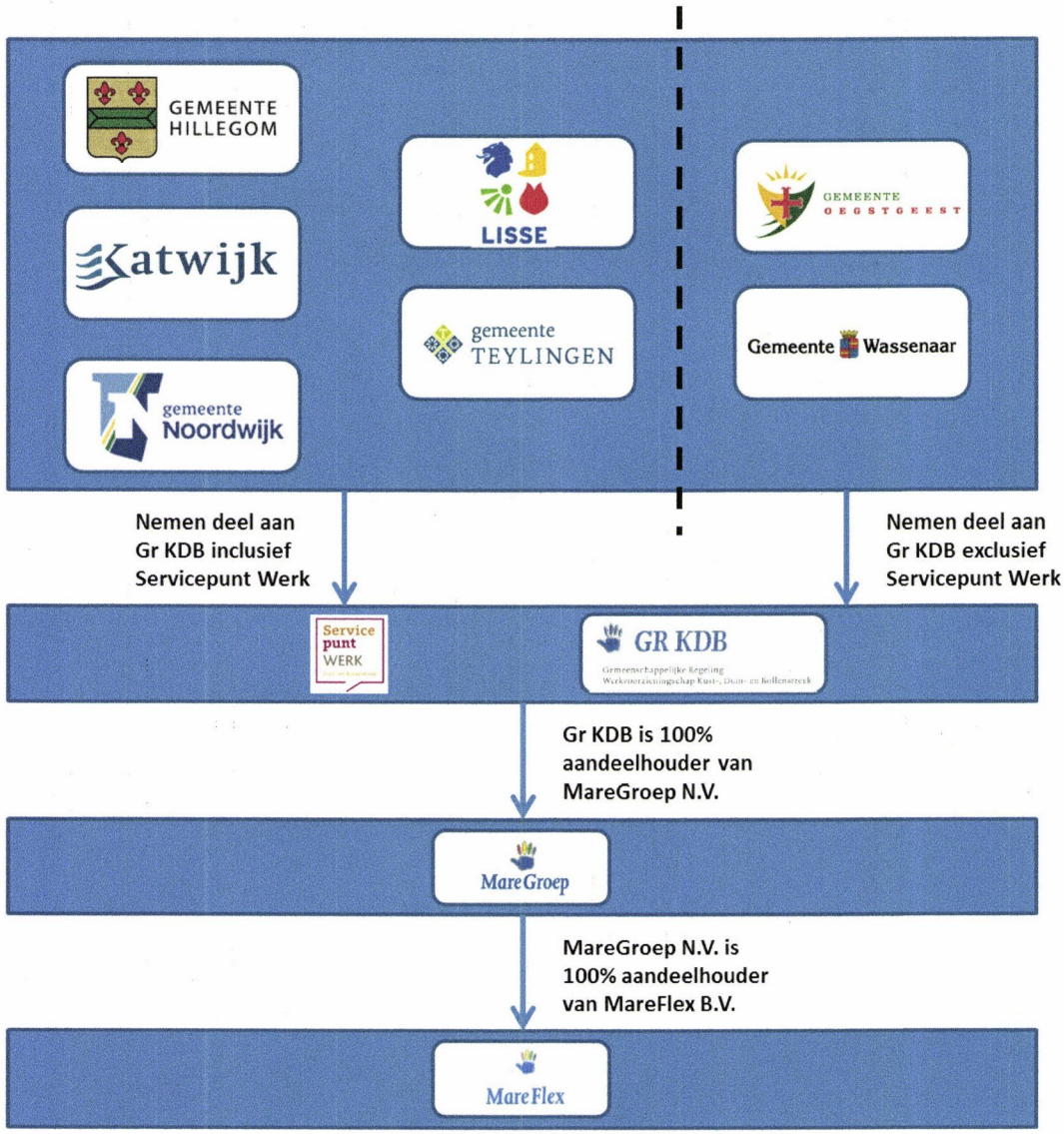
- Nijverheidsweg 22 te Voorhout

6. Rechtmatigheid

Het normen- en toetsingskader van de Gr KDB is in 2020 geactualiseerd en door het Algemeen Bestuur vastgesteld. Jaarlijks wordt beoordeeld in hoeverre actualisering van dit kader wegens relevante wijzigingen in de wet- en regelgeving benodigd is. De accountant toetst de wet- en regelgeving aan de uitvoering, zowel de getrouwheid van de cijfers als de rechtmatigheid van uitgaven.

7. Verbonden partijen

De Gr KDB is een gemeenschappelijke regeling van deelnemende gemeenten en daarmee een openbaar lichaam. De Gr KDB kent een modulaire opbouw waardoor gemeenten zelf beslissen of zij deelnemen aan één of meerdere modules. Alle zeven deelnemende gemeenten nemen deel aan de module Wsw oud. Aan de module SPW nemen vijf van de zeven gemeenten deel (Oegstgeest en Wassenaar niet). Voor de module Beschut Werken geldt dit ook.



Verbonden partijen zijn privaatrechtelijke of publiekrechtelijke organisaties waarin de Gr KDB een bestuurlijk en financieel belang heeft. Dit geldt uitsluitend voor het belang dat de Gr KDB heeft in MareGroep N.V. (100%) en -indirect via MareGroep N.V.- in MareFlex B.V. (100%). De samenwerking tussen Gr KDB en MareGroep N.V. is geregeld in een aanwijzingsbesluit, een samenwerkings-overeenkomst en een jaarovereenkomst. MareGroep N.V. is, op de taken behorende bij het Servicepunt Werk na, de uitvoeringsorganisatie van de Gr KDB.

Het beleidskader rondom deelnemingen is niet geformaliseerd, echter het voornaamste uitgangspunt is dat de Gr KDB niet over gaat tot de oprichting van of de deelneming aan een privaatrechtelijke rechtspersoon, tenzij op deze wijze een publiek belang wordt behartigd dat niet op een andere wijze tot stand wordt gebracht. Hierna is een overzicht opgenomen van verbonden partijen op geconsolideerd niveau (dat wil zeggen MareGroep N.V. en haar 100% deelneming MareFlex B.V.).

MareGroep N.V.

Vestigingsplaats	Voorhout
Openbaar belang	Uitvoering deel Wsw "oude stijl" van Participatiewet
Veranderingen	In 2022 worden geen veranderingen in het belang verwacht.
Vertegenwoordiging Gr KDB	Gr KDB is enig aandeelhouder van MareGroep N.V. In de Algemene Vergadering van Aandeelhouders wordt Gr KDB vertegenwoordigt door de voorzitter van het Dagelijks Bestuur en het Algemeen Bestuur.

Financiële gegevens	**1-1-2022**	**31-12-2022**
Eigen vermogen	3.500.000	3.500.000
Vreemd vermogen	1.100.000	1.100.000
	2021	**2022**
Omvang financieel resultaat	420.000	620.000

8. Geprognotiseerde balans

Gr KDB totaal
(bedragen x € 1.000)

ACTIVA	31-12-2022	31-12-2021
Materiële vaste activa, economisch nut	€ 4.000	€ 4.200
Financiële vaste activa, kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen	€ 45	€ 45
Vaste activa	€ 4.045	€ 4.245
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	€ 530	€ 541
Liquide middelen	€ -	€ -
Overlopende activa	€ 25	€ 25
Vlottende activa	€ 555	€ 566
Totaal	€ 4.600	€ 4.811

PASSIVA	31-12-2022	31-12-2021
Algemene reserve	€ 2.100	€ 2.100
Bestemminsreserve	€ 200	€ 200
Gerealiseerd resultaat	€ -	€ -
Eigen vermogen	€ 2.300	€ 2.300
Onderhandse leningen baken en overige financiële instellingen	€ -	€ 211
Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer	€ -	€ 211
Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	€ 1.500	€ 1.500
Overlopende passiva	€ 800	€ 800
Vlottende passiva	€ 2.300	€ 2.300
Totaal	€ 4.600	€ 4.811

9. Overzicht van baten en lasten

Gr KDB totaal
(bedragen x € 1.000)

Realisatie 2020 betreft voorlopige cijfers.

	Begroting 2022	Begroting 2021	Realisatie 2020
Programma Wsw			
Baten	€ 15.800	€ 16.890	€ 18.935
Lasten	€ -16.390	€ -17.340	€ -16.940
Saldo baten en lasten	€ -590	€ -450	€ 1.995
Programma SPW			
Baten	€ 2.430	€ 1.930	€ 2.190
Lasten	€ -1.325	€ -895	€ -985
Saldo baten en lasten	€ 1.105	€ 1.035	€ 1.205
Gerealiseerde kosten overhead	€ -2.120	€ -2.035	€ -2.080
Financiële baten en lasten	€ -30	€ -50	€ -30
Toevoeging / onttrekking aan reserves			
Programma Wsw	€ -	€ -	€ -
Programma SPW	€ -	€ -	€ -
Totaal mutaties reserves	€ -	€ -	€ -
Gemeentelijke bijdrage exploitatietekort			
Programma Wsw	€ 1.635	€ 1.500	€ 1.800
Programma SPW	€ -	€ -	€ -
Totaal gemeentelijke bijdragen	€ 1.635	€ 1.500	€ 1.800
Gerealiseerd resultaat	€ -	€ -	€ 2.890

Een nadere toelichting wordt in de volgende paragrafen gegeven.

10. Programma Wsw

Programma Wsw
(bedragen x € 1.000)

Realisatie 2020 betreft voorlopige cijfers

	Begroting 2022	Begroting 2021	Realisatie 2020
Baten			
Participatiebudget Wsw	€ 14.935	€ 14.700	€ 15.900
Ondersteuningspakket gevolgen Coronacrisis	€ -	€ -	€ 1.235
Huuropbrengsten	€ 445	€ 440	€ 435
Dividend MareGroep N.V.	€ 420	€ 1.750	€ 1.365
Totaal baten	€ 15.800	€ 16.890	€ 18.935
Lasten			
Kosten Wsw-werknemers	€ -15.760	€ -16.690	€ -16.265
Kosten begeleid werken	€ -630	€ -650	€ -675
Totaal lasten	€ -16.390	€ -17.340	€ -16.940
Saldo baten en lasten	€ -590	€ -450	€ 1.995
Overhead			
Kosten niet regeling gebonden werknemers	€ -40	€ -40	€ -40
Vergoeding werkzaamheden MareGroep	€ -700	€ -695	€ -690
Overige bedrijfskosten	€ -275	€ -265	€ -290
Incidentele baten en lasten	€ -	€ -	€ -
Totaal overhead	€ -1.015	€ -1.000	€ -1.020
Financiële baten en lasten	€ -30	€ -50	€ -30
Mutaties reserves	€ -	€ -	€ -
Subtotaal programma Wsw	€ -1.635	€ -1.500	€ 945
Gemeentelijke bijdrage exploitatietekort	€ 1.635	€ 1.500	€ 1.800
Gerealiseerd resultaat programma Wsw	€ -	€ -	€ 2.745

Toelichting op het overzicht van baten en lasten Wsw

Algemeen

Operationele activiteiten vinden vanaf 1 januari 2004 plaats in MareGroep N.V.

	Begroting 2022	Begroting 2021	Realisatie 2020
Budget Wsw "oude stijl"			
Participatiebudget Wsw	€ 14.935	€ 14.700	€ 15.900
Ondersteuningspakket gevolgen Coronacrisis	€ -	€ -	€ 1.235
Totaal	€ 14.935	€ 14.700	€ 17.135
Subsidieresultaat in % (dekking loonkosten door Rijkssubsidie)	93%	87%	96%
Aantal se's gemiddeld	544	581	584
Rijksbudget per se (in euro)	€ 27.454	€ 25.301	€ 27.226

Vanaf 2015 geldt niet langer een taakstelling voor het aantal te realiseren arbeidsplaatsen. Vanuit het Rijk wordt een totaalbudget per gemeente vastgesteld, gebaseerd op aandeel in het totaal aantal berekende Wsw plaatsen . Dat betekent ook dat sindsdien geen terugbetaalverplichting bestaat bij onderrealisatie. Er wordt bij de vaststelling uitgegaan van een jaarlijks natuurlijk verloop van 4 á 5%.

Voor het budget Wsw "oude stijl" wordt uitgegaan van de budgetten zoals opgegeven in de septembercirculaire 2020. Voor 2022 betekent dit een totaalbudget van € 14.935.000,- wat neerkomt op € 27.454,- per SE .

	Begroting 2022	Begroting 2021	Realisatie 2020
Huuropbrengsten			
Huur gebouwen Voorhout	€ 445	€ 440	€ 435

De huuropbrengst 2021 is vastgesteld op basis van de in november 2017 uitgevoerde taxatie van het pand en bijbehorende grond aan de Nijverheidsweg 22 te Voorhout. De economische huurwaarde van het pand en de bijbehorende grond is hierbij voor 2018 vastgesteld op € 425.000,- per jaar. Daarna wordt rekening gehouden met een jaarlijkse prijsindexatie van 1,25%.

	Begroting 2022	Begroting 2021	Realisatie 2020
Dividend MareGroep			
Dividend over voorgaand boekjaar	€ 420	€ 1.750	€ 1.365

De Gr KDB is de enige aandeelhouder van MareGroep N.V. De winst die in MareGroep gegenereerd wordt, wordt, na goedkeuring van de jaarrekening, geheel of gedeeltelijk uitgekeerd aan de Gr KDB. Het bedrag dat uitgekeerd wordt, wordt vastgesteld in de Algemene Vergadering van Aandeelhouders waarin zitting hebben de voorzitter van de Raad van Commissarissen MareGroep en de voorzitter van het Dagelijks Bestuur Gr KDB (zie ook hoofdstuk 7 Verbonden partijen). Het dividend vanuit MareGroep is vastgesteld op basis van de begroting 2021 en de bijbehorende meerjarenraming van MareGroep.

Kosten Wsw-werknemers	**Begroting 2022**	**Begroting 2021**	**Realisatie 2020**
Lonen en sociale lasten	€ -15.380	€ -16.225	€ -15.875
Overige kosten Wsw	€ -380	€ -465	€ -390
Totaal	€ -15.760	€ -16.690	€ -16.265
Aantal Se's	544	581	584
Loonkosten per FTE (in euro)	€ -28.273	€ -27.926	€ -27.183
Overige kosten per FTE (in euro)	€ -699	€ -800	€ -668

Aantal SE Wsw	**Begroting 2022**	**Begroting 2021**	**Realisatie 2020**
In dienst	485	522	521
Begeleid werken	59	59	63
Totaal	544	581	584

Voor de loonontwikkeling Wsw wordt uitgegaan van de afspraken zoals deze zijn vastgelegd in de cao Wsw 2020. Hierbij wordt de loonontwikkeling in de Wsw gekoppeld aan de ontwikkeling van het wettelijk minimumloon of, indien dit hoger is, de loon-prijsontwikkeling. Voor 2022 wordt uitgegaan van een loonstijging van 2,0%. Naast de loonontwikkelingen wordt uitgegaan van een terugloop in het personeelsbestand Wsw van 3,5% per jaar. Tevens wordt rekening gehouden met het zogenaamde Lage Inkomensvoordeel (LIV). Hierbij geldt een voordeel van maximaal € 960,- per dienstverband van 40 uur of naar rato. Het dienstverband moet minimaal 24 uur betreffen. Voor 2022 is uitgegaan van het bedrag dat naar schatting over 2020 wordt uitgekeerd (opgave Belastingdienst), rekening houdend met het gemiddelde personeelsverloop.

Kosten begeleid werken	**Begroting 2022**	**Begroting 2021**	**Realisatie 2020**
Te betalen loonkostensubsidie ivm begeleid werken	€ -630	€ -650	€ -675

De terugloop van begeleid werken is gesteld op 3,5%, gelijk aan het verloop bij het overige personeel Wsw.

Kosten niet regeling gebonden werknemers	Begroting 2022	Begroting 2021	Realisatie 2020
Lonen en sociale lasten	€ -40	€ -40	€ -40

De loonkosten bestaan in 2021 uit het salaris van de secretaris van de Gr KDB. Voor de loonontwikkeling wordt uitgegaan van de cao gemeenten.

Vergoeding werkzaamheden MareGroep	Begroting 2022	Begroting 2021	Realisatie 2020
Vergoeding werkzaamheden MareGroep	€ -700	€ -695	€ -690

In de Gr KDB zijn alle Wsw-medewerkers in dienst. Staf- en begeleidend personeel heeft een dienstbetrekking met MareGroep N.V. Voor de werkzaamheden die het staf- en begeleidend personeel uitvoert t.b.v. de Gr KDB wordt een vergoeding betaald. Onder deze werkzaamheden worden o.a. gerekend ondersteuning door directie, HRM, financiën, secretariaat, consulenten en ander begeleidend personeel. Voor de vergoeding werkzaamheden MareGroep is rekening gehouden met een lichte stijging van 1% conform afgelopen jaren. De lichte stijging in 2021 wordt veroorzaakt door de verwachting dat de loonkosten op basis van cao afspraken licht zullen stijgen (MareGroep volgt de salaristabellen cao gemeenten).

Overige bedrijfskosten	Begroting 2022	Begroting 2021	Realisatie 2020
Afschrijving vaste activa	€ -200	€ -200	€ -190
Overige kosten	€ -75	€ -65	€ -100
Incidentele baten en lasten	€ -	€ -	€ -
Totaal overige bedrijfskosten	€ -275	€ -265	€ -290

De activa in de Gr KDB bestaan uit de grond en het gebouw behorende bij de Nijverheidsweg 22 te Voorhout, alsmede de installaties die hier aard- en nagelvast aan verbonden zijn. Wat afschrijvingen betreft is er vanuit gegaan dat grotendeels vervangingsinvesteringen plaatsvinden. Daarmee zijn de investeringen gelijk aan het totaal van afschrijvingen, het zogenaamde ideaalcomplex. In 2020 is besloten tot het plaatsten van zonnepanelen op het dak van het pand. Dit zorgt voor een geringe toename van de afschrijvingen.

De overige kosten bestaan o.a. uit klein onderhoud gebouw en terrein, accountantskosten en belastingen. De overige kosten zijn lager ten opzichte van de realisatie 2020 en stijgen licht t.o.v. de begroting 2021.

Financiële baten en lasten	Begroting 2022	Begroting 2021	Realisatie 2020
Rentebaten	€ -	€ -	€ -
Rentelasten	€ -30	€ -50	€ -30
Totaal	€ -30	€ -50	€ -30

De financiële baten en lasten bestaan uit de te betalen rente inzake langlopende leningen bij de Bank Nederlandse Gemeenten (BNG). De rentelasten dalen door aflossing van de bestaande leningen en het niet hoeven aangaan van nieuwe leningen om de liquiditeitspositie op peil te houden.

Gemeentelijke bijdrage in exploitatietekort

Gemeentelijke bijdrage per SE in hele euro's	2022	2021	2020
Totaal aantal SE Wsw	544	581	584
Gemeentelijke bijdrage	€ 1.635.438	€ 1.500.000	€ 1.800.000
Gemeentelijke bijdrage per SE	€ 3.006	€ 2.582	€ 3.082

Door de afname van het budget Wsw 'oude stijl' en een (kleine) stijging van de lonen Wsw veroorzaakt door cao-afspraken, wordt het verschil tussen beiden steeds groter. Dit verschil wordt zoveel mogelijk gedekt door de dividenduitkering van MareGroep aan Gr KDB.

11. Programma Servicepunt Werk

Programma SPW
(bedragen x € 1.000)

Realisatie 2020 betreft voorlopige cijfers

	Begroting 2022	Begroting 2021	Realisatie 2020
Baten			
Participatiebudget Nieuw Wajong	€ 435	€ 395	€ 375
Participatiebudget Nieuw begeleiding	€ 1.010	€ 885	€ 830
Algemene uitkering Re-integratie Klassiek	€ 985	€ 650	€ 985
Totaal baten	€ 2.430	€ 1.930	€ 2.190
Lasten			
Uitvoeringskosten	€ -1.325	€ -895	€ -985
Totaal lasten	€ -1.325	€ -895	€ -985
Saldo baten en lasten	€ 1.105	€ 1.035	€ 1.205
Overhead			
Kosten niet regeling gebonden werknemers	€ -910	€ -845	€ -875
Vergoeding werkzaamheden MareGroep	€ -145	€ -140	€ -125
Overige bedrijfskosten	€ -50	€ -50	€ -60
Incidentele baten en lasten	€ -	€ -	€ -
Totaal overhead	€ -1.105	€ -1.035	€ -1.060
Financiële baten en lasten	€ -	€ -	€ -
Mutaties reserves	€ -	€ -	€ -
Subtotaal programma SPW	€ -	€ -	€ 145
Gemeentelijke bijdrage exploitatietekort	€ -	€ -	€ -
Gerealiseerd resultaat programma SPW	€ -	€ -	€ 145

Toelichting op het overzicht van baten en lasten SPW

	Begroting 2022	Begroting 2021	Realisatie 2020
Re-integratiebudget			
Participatiebudget Nieuw Wajong	€ 435	€ 395	€ 375
Participatiebudget Nieuw begeleiding	€ 1.010	€ 885	€ 830
Algemene uitkering Re-integratie Klassiek	€ 985	€ 650	€ 985
Totaal re-integratiebudget	€ 2.430	€ 1.930	€ 2.190

Voor het re-integratiebudget is uitgegaan van de bedragen zoals deze zijn opgenomen in de septembercirculaire 2020.

	Begroting 2022	Begroting 2021	Realisatie 2020
Uitvoeringskosten			
Uitvoeringskosten	€ -1.325	€ -895	€ -985

Onder uitvoeringskosten wordt verstaan de kosten die nodig zijn om personen werk-fit te maken. Dit bestaat uit het aanbieden van scholing, werkervaring en begeleiding. De omvang van de uitvoeringskosten is vastgesteld door de balans te zoeken tussen enerzijds de caseload, het verwachte verloop daarvan in de tijd en de verwachte instrumentenmix per klanttype. Anderzijds is rekening gehouden met de beschikbaar gestelde middelen door gemeenten in de vorm van Participatiebudget en het deel "re-integratie klassiek" uit de algemene uitkering uit het gemeentefonds.

	Begroting 2022	Begroting 2021	Realisatie 2020
Kosten niet regeling gebonden werknemers, inclusief inhuur extern			
Lonen en sociale lasten	€ -910	€ -845	€ -875
Totaal	€ -910	€ -845	€ -875

Aantal fte SPW	2022	2021	2020
In dienst	11,50	11,50	8,36
Inhuur	0,00	0,00	1,70
Totaal	11,50	11,50	10,06
Loonkosten per fte	€ -79	€ -73	€ -87

Voor de personeelskosten in 2022 is uitgegaan van een gelijkblijvend aantal fte. T.o.v. de begroting 2021 is uitgegaan van een loonstijging van 2,0% op basis van de te verwachten loonontwikkelingen. Voor de loonontwikkeling wordt uitgegaan van de cao gemeenten.

	Begroting 2022	Begroting 2021	Realisatie 2020
Vergoeding werkzaamheden MareGroep			
Vergoeding werkzaamheden MareGroep	€ -145	€ -140	€ -125

De vergoeding werkzaamheden MareGroep is gebaseerd op de dienstverlenings-overeenkomst (DVO) facilitair tussen SPW en MareGroep. In deze DVO is onder meer ondersteuning op het gebied van HRM, financiën, inkoop en facilitair opgenomen. Jaarlijks wordt geëvalueerd of het berekende bedrag overeenkomt met de afgenomen dienstverlening. Hieruit is gebleken dat de benodigde ondersteuning door MareGroep in tijdsbesteding flink hoger is dan vooraf aangenomen met een stijging van het tarief t.o.v. de realisatie 2020 als gevolg.

	Begroting 2022	Begroting 2021	Realisatie 2020
Overige bedrijfskosten			
Overige kosten	€ -50	€ -50	€ -60
Incidentele baten en lasten	€ -	€ -	€ -
Totaal overige bedrijfskosten	€ -50	€ -50	€ -60

Onder overige bedrijfskosten worden gerekend kantoorkosten, relatiekosten en externe ingewonnen advies en expertise. De kosten hiervan zijn gelijk aan de begroting van 2021 en lager dan de realisatie in 2020.

	Begroting 2022	Begroting 2021	Realisatie 2020
Financiële baten en lasten			
Rentebaten	€ -	€ -	€ -
Rentelasten	€ -	€ -	€ -
Totaal	€ -	€ -	€ -

Voor de financiële baten en lasten geldt dat geen rentebaten en -lasten worden verwacht. Mogelijke rentebaten en –lasten hebben alleen betrekking op de kredietfaciliteit bij de Bank Nederlandse Gemeenten (BNG).

Gemeentelijke bijdrage exploitatietekort

Servicepunt Werk heeft als opdracht meegekregen "werkbudget = rijksbudget". Er is daarom geen gemeentelijke bijdrage in de begroting opgenomen.

12. Financiële meerjarenraming 2022-2025

Geprognotiseerde balans

Gr KDB totaal
(bedragen x € 1.000)

ACTIVA	31-12-2022	31-12-2023	31-12-2024	31-12-2025
Materiële vaste activa, economisch nut	€ 4.000	€ 4.000	€ 4.000	€ 4.000
Financiële vaste activa, kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen	€ 45	€ 45	€ 45	€ 45
Vaste activa	€ 4.045	€ 4.045	€ 4.045	€ 4.045
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	€ 530	€ 550	€ 600	€ 600
Liquide middelen	€ -	€ -	€ -	€ -
Overlopende activa	€ 25	€ 25	€ 40	€ 50
Vlottende activa	€ 555	€ 575	€ 640	€ 650
Totaal	€ 4.600	€ 4.620	€ 4.685	€ 4.695

PASSIVA	31-12-2022	31-12-2021	31-12-2022	31-12-2021
Algemene reserve	€ 2.100	€ 2.100	€ 2.100	€ 2.100
Bestemminsreserve	€ 200	€ 200	€ 200	€ 200
Gerealiseerd resultaat	€ -	€ -	€ -	€ -
Eigen vermogen	€ 2.300	€ 2.300	€ 2.300	€ 2.300
Onderhandse leningen baken en overige financiële instellingen	€ -	€ -	€ -	€ -
Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer	€ -	€ -	€ -	€ -
Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	€ 1.500	€ 1.520	€ 1.585	€ 1.595
Overlopende passiva	€ 800	€ 800	€ 800	€ 800
Vlottende passiva	€ 2.300	€ 2.320	€ 2.385	€ 2.395
Totaal	€ 4.600	€ 4.620	€ 4.685	€ 4.695

Overzicht van baten en lasten

Gr KDB totaal
(bedragen x € 1.000)

	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Programma Wsw				
Baten	€ 15.800	€ 15.450	€ 15.040	€ 14.685
Lasten	€ -16.390	€ -16.045	€ -15.705	€ -15.375
Saldo baten en lasten	€ -590	€ -595	€ -665	€ -690
Programma SPW				
Baten	€ 2.430	€ 2.555	€ 2.670	€ 2.800
Lasten	€ -1.325	€ -1.430	€ -1.520	€ -1.635
Saldo baten en lasten	€ 1.105	€ 1.125	€ 1.150	€ 1.165
Gerealiseerde kosten overhead	€ -2.120	€ -2.145	€ -2.175	€ -2.195
Financiële baten en lasten	€ -30	€ -30	€ -30	€ -30
Toevoeging / onttrekking aan reserves				
Programma Wsw	€ -	€ -	€ -	€ -
Programma SPW	€ -	€ -	€ -	€ -
Totaal mutaties reserves	€ -	€ -	€ -	€ -
Gemeentelijke bijdrage exploitatietekort				
Programma Wsw	€ 1.635	€ 1.645	€ 1.720	€ 1.750
Programma SPW	€ -	€ -	€ -	€ -
Totaal gemeentelijke bijdragen	€ 1.635	€ 1.645	€ 1.720	€ 1.750
Gerealiseerd resultaat	€ -	€ -	€ -	€ -

Programma Wsw
(bedragen x € 1.000)

	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Baten				
Budget Wsw "oude stijl"	€ 14.935	€ 14.380	€ 13.945	€ 13.565
Huuropbrengsten	€ 445	€ 450	€ 455	€ 460
Dividend MareGroep N.V.	€ 420	€ 620	€ 640	€ 660
Totaal baten	€ 15.800	€ 15.450	€ 15.040	€ 14.685
Lasten				
Kosten Wsw-werknemers	€ -15.760	€ -15.435	€ -15.120	€ -14.810
Kosten begeleid werken	€ -630	€ -610	€ -585	€ -565
Totaal lasten	€ -16.390	€ -16.045	€ -15.705	€ -15.375
Saldo baten en lasten	€ -590	€ -595	€ -665	€ -690
Overhead				
Kosten niet regeling gebonden werknemers	€ -40	€ -40	€ -40	€ -40
Vergoeding werkzaamheden MareGroep	€ -700	€ -705	€ -710	€ -715
Overige bedrijfskosten	€ -275	€ -275	€ -275	€ -275
Incidentele baten en lasten	€ -	€ -	€ -	€ -
Totaal overhead	€ -1.015	€ -1.020	€ -1.025	€ -1.030
Financiële baten en lasten	€ -30	€ -30	€ -30	€ -30
Mutaties reserves	€ -	€ -	€ -	€ -
Subtotaal programma Wsw	€ -1.635	€ -1.645	€ -1.720	€ -1.750
Gemeentelijke bijdrage exploitatietekort	€ 1.635	€ 1.645	€ 1.720	€ 1.750
Gerealiseerd resultaat programma Wsw	€ -	€ -	€ -	€ -

Programma SPW
(bedragen x € 1.000)

	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Baten				
Participatiebudget Nieuw Wajong	€ 435	€ 455	€ 475	€ 495
Participatiebudget Nieuw begeleiding	€ 1.010	€ 1.115	€ 1.210	€ 1.320
Algemene uitkering Re-integratie Klassiek	€ 985	€ 985	€ 985	€ 985
Totaal baten	€ 2.430	€ 2.555	€ 2.670	€ 2.800
Lasten				
Uitvoeringskosten	€ -1.325	€ -1.430	€ -1.520	€ -1.635
Totaal lasten	€ -1.325	€ -1.430	€ -1.520	€ -1.635
Saldo baten en lasten	€ 1.105	€ 1.125	€ 1.150	€ 1.165
Overhead				
Kosten niet regeling gebonden werknemers	€ -910	€ -930	€ -950	€ -965
Vergoeding werkzaamheden MareGroep	€ -145	€ -145	€ -150	€ -150
Overige bedrijfskosten	€ -50	€ -50	€ -50	€ -50
Incidentele baten en lasten	€ -	€ -	€ -	€ -
Totaal overhead	€ -1.105	€ -1.125	€ -1.150	€ -1.165
Financiële baten en lasten	€ -	€ -	€ -	€ -
Mutaties reserves	€ -	€ -	€ -	€ -
Subtotaal programma SPW	€ -	€ -	€ -	€ -
Gemeentelijke bijdrage exploitatietekort	€ -	€ -	€ -	€ -
Gerealiseerd resultaat programma SPW	€ -	€ -	€ -	€ -

13. Presentatie van het structureel begrotingssaldo

Presentatie van het structureel begrotingssaldo
(bedragen x € 1.000)

	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Programma Wsw				
Saldo baten en lasten	€ -590	€ -595	€ -665	€ -690
Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves	€ -	€ -	€ -	€ -
Begrotingssaldo na bestemming	€ -590	€ -595	€ -665	€ -690
Waarvan incidentele baten en lasten	€ -	€ -	€ -	€ -
Structureel begrotingssaldo	€ -590	€ -595	€ -665	€ -690
Programma SPW				
Saldo baten en lasten	€ 1.105	€ 1.125	€ 1.150	€ 1.165
Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves	€ -	€ -	€ -	€ -
Begrotingssaldo na bestemming	€ 1.105	€ 1.125	€ 1.150	€ 1.165
Waarvan incidentele baten en lasten	€ -	€ -	€ -	€ -
Structureel begrotingssaldo	€ 1.105	€ 1.125	€ 1.150	€ 1.165

Beide programma's binnen de Gr KDB kennen alleen structurele baten en lasten. Voor het begrotingsjaar 2022 en de meerjarenraming 2023 – 2025 worden geen incidentele baten en lasten verwacht.

14. Overige financiële overzichten

Staat van leningen o/g

Bank	Vanaf	Tot	Bedrag per 1/1/22	Percentage	Aflossing	Bedrag per 31/12/22
BNG	2-5-2002	2-5-2022	€ 100.000	5,37	€ 100.000	€ -
BNG	2-5-2004	2-5-2022	€ 111.130	4,50	€ 111.130	€ -

Overzicht reserves en voorzieningen
(bedragen x € 1.000)

Reserves	Algemene reserve	Bestemmingsreserve groot onderhoud
Stand per 01-01-2022	€ 2.100	€ 200
Toevoegingen	€ -	€ 200
Onttrekkingen	€ -	€ -200
Stand per 31-12-2022	€ 2.100	€ 200

15. Uitsplitsing gegevens per gemeente

Programma Wsw

Participatiebudget Wsw
in hele euro's

Gemeente	2022	2023	2024	2025
Hillegom	€ 1.537.939	€ 1.501.448	€ 1.494.737	€ 1.452.959
Katwijk	€ 5.651.590	€ 5.407.455	€ 5.294.874	€ 5.128.301
Lisse	€ 1.519.200	€ 1.440.194	€ 1.375.771	€ 1.359.251
Noordwijk	€ 2.341.589	€ 2.280.325	€ 2.194.312	€ 2.145.512
Oegstgeest	€ 547.160	€ 519.105	€ 517.301	€ 494.958
Teylingen	€ 2.442.859	€ 2.342.250	€ 2.208.763	€ 2.160.930
Wassenaar	€ 893.544	€ 887.175	€ 858.462	€ 825.187
Totaal gemeenten	**€ 14.933.882**	**€ 14.377.952**	**€ 13.944.221**	**€ 13.567.098**

Gemeentelijke bijdrage exploitatietekort
in hele euro's

Gemeente	2022	2023	2024	2025
Hillegom	€ 155.000	€ 160.000	€ 165.000	€ 170.000
Katwijk	€ 620.000	€ 625.000	€ 655.000	€ 665.000
Lisse	€ 165.000	€ 165.000	€ 175.000	€ 175.000
Noordwijk	€ 265.000	€ 265.000	€ 275.000	€ 280.000
Oegstgeest	€ 65.000	€ 65.000	€ 70.000	€ 70.000
Teylingen	€ 270.000	€ 270.000	€ 280.000	€ 285.000
Wassenaar	€ 95.000	€ 95.000	€ 100.000	€ 105.000
Totaal gemeenten	**€ 1.635.000**	**€ 1.645.000**	**€ 1.720.000**	**€ 1.750.000**

Aantal SE Wsw per gemeente

Gemeente	2022	2023	2024	2025
Hillegom	52	50	49	47
Katwijk	208	201	194	187
Lisse	56	54	52	50
Noordwijk	85	82	80	77
Oegstgeest	21	20	19	19
Teylingen	90	87	84	81
Wassenaar	31	30	29	28
Totaal	**544**	**525**	**507**	**489**

Aantal personen Wsw per gemeente

Gemeente	2022	2023	2024	2025
Hillegom	65	62	60	58
Katwijk	246	238	229	221
Lisse	70	68	65	63
Noordwijk	106	102	99	95
Oegstgeest	25	24	23	23
Teylingen	108	104	100	97
Wassenaar	38	36	35	34
Totaal	658	635	613	591

Gemeentelijke bijdrage per SE in hele euro's	2022	2023	2024	2025
Totaal aantal SE Wsw	544	525	507	489
Gemeentelijke bijdrage	€ 1.635.000	€ 1.645.000	€ 1.720.000	€ 1.750.000
Gemeentelijke bijdrage per SE	€ 3.006	€ 3.134	€ 3.395	€ 3.580

De gemeentelijke bijdrage Wsw wordt bij de definitieve vaststelling, na afloop van het verslagjaar, verdeeld op basis van het gemiddeld aantal SE Wsw over de drie jaar voorafgaand aan het verslagjaar dat per gemeente in dienst is bij de Gr KDB (voor het begrotingsjaar derhalve de periode 2019-2021). Daarbij wordt rekening gehouden met een bonus-/malussysteem waarbij geldt dat op basis van de bij MareGroep gegenereerde omzet een factor wordt bepaald. Afhankelijk van deze factor betaalt een gemeente relatief meer of minder gemeentelijke bijdrage. De factorverdeling is hierbij:

Gemiddelde omzet per gemeente per Se in %	Factor
> 100%	100,0%
< 100% maar > 50%	112,5%
< 50%	125,0%

Voor de begroting 2022 geldt dat ten tijde van het opstellen nog geen bezettings- en omzetcijfers over 2021 beschikbaar zijn. Daarom wordt voor de begroting gerekend met het gemiddeld aantal SE Wsw over de periode 2018-2020.

Programma Servicepunt Werk

Participatiebudget Nieuw Wajong
in hele euro's

Gemeente	2022	2023	2024	2025
Hillegom	€ 51.533	€ 53.789	€ 56.129	€ 58.357
Katwijk	€ 146.010	€ 152.403	€ 159.033	€ 165.344
Lisse	€ 47.238	€ 49.307	€ 51.452	€ 53.494
Noordwijk	€ 90.183	€ 94.132	€ 98.226	€ 102.124
Teylingen	€ 100.919	€ 105.338	€ 109.920	€ 114.282
Totaal gemeenten	€ 435.882	€ 454.969	€ 474.759	€ 493.601

Participatiebudget Nieuw begeleiding
in hele euro's

Gemeente	2022	2023	2024	2025
Hillegom	€ 155.968	€ 172.070	€ 186.736	€ 204.161
Katwijk	€ 344.527	€ 380.095	€ 412.491	€ 450.983
Lisse	€ 116.394	€ 128.411	€ 139.355	€ 152.359
Noordwijk	€ 190.887	€ 210.593	€ 228.543	€ 249.869
Teylingen	€ 202.526	€ 223.434	€ 242.478	€ 265.105
Totaal gemeenten	€ 1.010.303	€ 1.114.604	€ 1.209.603	€ 1.322.476

Algemene uitkering Re-integratie Klassiek
in hele euro's

Gemeente	2022	2023	2024	2025
Hillegom	€ 113.843	€ 113.843	€ 113.843	€ 113.843
Katwijk	€ 339.024	€ 339.024	€ 339.024	€ 339.024
Lisse	€ 118.718	€ 118.718	€ 118.718	€ 118.718
Noordwijk	€ 222.660	€ 222.660	€ 222.660	€ 222.660
Teylingen	€ 190.755	€ 190.755	€ 190.755	€ 190.755
Totaal gemeenten	€ 985.000	€ 985.000	€ 985.000	€ 985.000

Gemeentelijke bijdrage exploitatietekort
in hele euro's

Gemeente	2022	2023	2024	2025
Hillegom	€ -	€ -	€ -	€ -
Katwijk	€ -	€ -	€ -	€ -
Lisse	€ -	€ -	€ -	€ -
Noordwijk	€ -	€ -	€ -	€ -
Teylingen	€ -	€ -	€ -	€ -
Totaal gemeenten	€ -	€ -	€ -	€ -

Gr KDB totaal

Gemeentelijke bijdrage
in hele euro's

Gemeente	2022	2023	2024	2025
Hillegom	€ 155.000	€ 160.000	€ 165.000	€ 170.000
Katwijk	€ 620.000	€ 625.000	€ 655.000	€ 665.000
Lisse	€ 165.000	€ 165.000	€ 175.000	€ 175.000
Noordwijk	€ 265.000	€ 265.000	€ 275.000	€ 280.000
Oegstgeest	€ 65.000	€ 65.000	€ 70.000	€ 70.000
Teylingen	€ 270.000	€ 270.000	€ 280.000	€ 285.000
Wassenaar	€ 95.000	€ 95.000	€ 100.000	€ 105.000
Totaal gemeenten	€ 1.635.000	€ 1.645.000	€ 1.720.000	€ 1.750.000

GR KDB

Gemeenschappelijke Regeling
Werkvoorzieningschap Kust-, Duin- en Bollenstreek

2180AA00032

R K25 R2 18 Z1 INTRA

Port betaald
Port Payé
Pays-Bas

Postbus 43, 2215 ZG Voorhout

Gemeente Hillegom
T.a.v. de gemeenteraad
Postbus 32
2180 AA HILLEGOM