JAARSTUKKEN 2021

halte werk
HEERHUGOWAARD • ALKMAAR • LANGEDIJK

Inhoudsopgave Jaarstukken

1. Inleiding 2

1.1 Aanbiedingsbrief 2

2. Infographic 3

3. Hoofdlijn financieel resultaat 4

4. Jaarverslag 7

4.1 Missie & Visie 7

4.2 Hoofddoelstelling 7

5. Wat wilden we bereiken? 8

6. Wat hebben we ervoor gedaan? 9

6.1 Ken je klant: Brede uitvraag op alle leefgebieden 9

6.2 Integrale benadering sociaal domein: Integrale samenwerking waarbij leefsituatie bepalend is 11

6.3 Toeleiding naar werk en participatie: Effectieve route naar werk, meedoen naar vermogen en tegenprestatie 13

6.4 Intensief en effectief klant contact: De klant staat centraal/intensieve samenwerking WNK 14

6.5 Continue lerende organisatie: Blijven verbeteren van de bedrijfsvoering 14

7. Wat hebben we ervoor gedaan? 15

7.1 Paragrafen 15

7.1.1 Paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing 15

7.1.2 Paragraaf Financiering 16

7.1.3 Paragraaf Bedrijfsvoering 17

8 Jaarrekening 19

8.1 Balans 19

8.2 Overzicht van baten en lasten 20

8.3 Toelichtingen 21

8.3.1 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling 21

8.3.2 Toelichting op de balans per 31 december 22

9. Toelichting op de baten en lasten 26

9.1 Toelichting op lasten 26

9.2 Toelichting op baten 27

9.3 Rechtmatigheid begrotingsoverschrijdingen 28

9.4 Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen 28

9.5 Bezoldiging topfunctionarissen (WNT) 29

10. Bestuur 31

10.1 Taakveldenrekening 31

11. Controleverklaring van de onafhankelijke accountant 32

1. Inleiding

1.1 Aanbiedingsbrief

Alkmaar, 31 maart 2022

Aan de leden van het bestuur van Halte Werk,

Voor u ligt het jaarverslag van de gemeenschappelijke regeling bedrijfsvoering organisatie (GR BVO) Halte Werk over het boekjaar 2021. Daarnaast wordt u de financiële verantwoording via de jaarrekening aangeboden. Ook 2021 is een bewogen jaar geweest die wederom in het teken van corona stond. Naast de Tozo ondersteuning hebben we ook TONK ondersteuning verleent aan ondernemers met financiële problemen. De Tijdelijke Ondersteuning Noodzakelijke Kosten (TONK) was bedoeld om een terugval in inkomsten als gevolg van de coronacrisis op te vangen. Vanuit gemeentelijk beleid is deze regeling ruimhartig ingezet.

Door de Tozo en de TONK is het aantal besluiten genomen in 2021 dan ook hoger dan normaal. Op de meer dan 50.000 genomen besluiten in 2021, is maar 140 keer bezwaar gemaakt. Dat zegt iets over onze dienstverlening; klantgericht en op maat waar nodig.

Een belangrijke dienstverlening die erbij is gekomen in 2021 is de uitvoering van de herstelactie van de kinderopvangtoeslagaffaire. Bij de kinderopvangtoeslag is in het verleden veel niet goed gegaan. De Belastingdienst/Toeslagen heeft daarbij de gevolgen voor en impact op de ouders uit het oog verloren. In 2021 is gestart met het herstellen van dat wat niet goed is gegaan bij gedupeerde ouders. Halte Werk neemt namens de gemeenten Alkmaar en Dijk en Waard contact op met deze ouders.

Samen met de gedupeerde inwoners wordt een Plan van Aanpak opgesteld. We koppelen zoveel mogelijk de juiste professionals aan de gedupeerde, afhankelijk van de specifieke hulpvraag. Het is positief om te merken dat het grootste deel van de problemen die gedupeerden hebben ondervonden, in de loop der tijd al binnen de reguliere dienstverlening van Halte Werk en de gemeente is opgepakt en (deels)opgelost. Het beperkte deel dat complexer is en niet direct kan worden opgelost, zal op basis van maatwerk worden opgepakt.

Het was een bewogen jaar. We zijn trots op het resultaat dat we met zijn allen hebben neergezet.

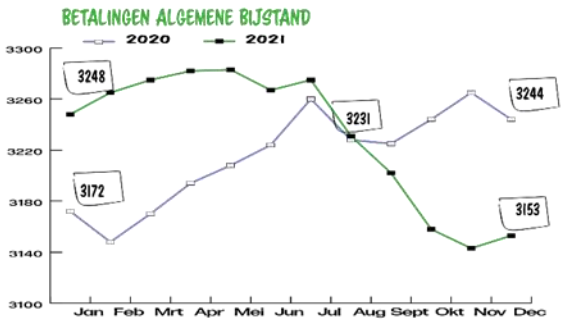
Wij nodigen u uit tot behandeling van de jaarstukken 2021 over te gaan. Daarnaast vragen wij u zoals bepaald in artikel 21 van de gemeenschappelijke regeling, de jaarstukken 2021 voor een zienswijze aan te bieden aan de gemeenteraden van Alkmaar en Dijk en Waard. Wij zien deze zienswijze graag uiterlijk 1 juli 2022 tegemoet, zodat het document tijdig kan worden aangeboden aan de provincie.

Namens het MT van Halte Werk,

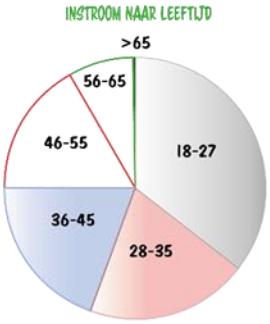
Dhr. J.M.M. Rutten
Directeur a.i.

2. Infographic

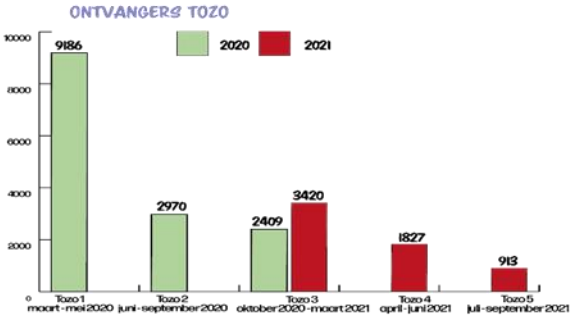
De negatieve inkomenseffecten waren het grootst bij de leeftijdsgroepen tot 35 jaar met een flexibel dienstverband.
In 2021 is de arbeidsmarkt aangetrokken. Inzet van Halte Werk is direct te bemiddelen naar werk. De bijstand is dan ook lager dan vorig jaar.



40 % VAN DE UITSTROOM IS WERK



Per 1 oktober 2021 is de tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandige ondernemers gestopt. Ondernemers kunnen gebruik maken van een vereenvoudigd Besluit Bijstand Zelfstandigen



50000 BESLUITEN & 5100 TOZO BESLUITEN

AFGEHANDELDE BEZWAREN (INCL. TOZO):
HEERHUGOWAARD: 59
ALKMAAR: 154 INCL. 14 UIT 2020
LANGEDIJK: 16

1	13	15	23	27	69	81
doorgestuurd	informeel afgehandeld	gegrond	nog in behandeling	niet-ontvankelijk	ongegrond	ingetrokken

3. Hoofdlijn financieel resultaat

Halte Werk kent een tweeledige geldstroom, te weten bedrijfsvoerings-kosten en programmakosten.
De verantwoording die dient te worden afgelegd over de bedrijfsvoerings-kosten aan de gemeenteraden wordt gedaan door GR BVO Halte Werk.
De programmakosten worden verantwoord aan de colleges van gemeenten Alkmaar en Dijk en Waard, voorheen Heerhugowaard en Langedijk.

In deze jaarrekening treft u de financiële resultaten aan betreffende de bedrijfsvoeringskosten.
De bedrijfsvoerings-kosten bestaan uit verschillende posten, waarvan de personeelslasten veruit de grootste component is.
Samen met de ICT- en huisvestingslasten en de kosten van de ondersteuning van de bedrijfsvoering, vallen de personeelslasten onder de componenten die bij de 2, voorheen 3, deelnemende gemeenten ingekocht zijn.

Voor het jaar 2021 bedraagt het positieve resultaat € 2.797.000.
Hiervan is € 2.366.000 toe te rekenen aan dekking vanuit de TOZO bijdrage.
In de tabel op de volgende pagina wordt uiteengezet hoe tot dit resultaat is gekomen, alsmede verklaring gegeven van de afwijking van de begroting in de begeleidende tekst.

(bedragen x € 1)	Realisatie 2020	Begroot 2021	Rekening 2021	Afwijking t.o.v. Begroting 2021
LASTEN				
1. Personeel				
- Personeel primair en overhead	9.204.312	9.671.563	10.888.000	-1.216.437
Totaal personeel	**9.204.312**	**9.671.563**	**10.888.000**	**-1.216.437**
2. Overhead				
- Automatisering	1.199.925	1.324.136	1.195.000	129.136
- Huisvesting	508.949	538.824	513.000	25.824
- Inkoop bedrijfsvoering	715.000	787.050	715.000	72.050
- Overige kosten	1.217.789	1.060.493	1.941.000	-880.507
Totaal overhead	**3.641.663**	**3.710.503**	**4.364.000**	**-653.497**
Totaal lasten	**12.845.975**	**13.382.066**	**15.252.000**	**-1.869.934**

(bedragen x € 1)	Realisatie 2020	Begroot 2021	Rekening 2021	Afwijking t.o.v. Begroting 2021
BATEN				
1. Bijdragen deelnemers BVO Halte Werk				
- Bijdragen HAL gemeenten	12.380.757	12.665.514	12.666.000	-486
Totaal bijdragen deelnemers BVO Halte Werk	**12.380.757**	**12.665.514**	**12.666.000**	**-486**
2. Opbrengsten / overige dekkingen				
- Bijdragen bovenlokale werkzaamheden	531.511	631.838	463.000	168.838
- Ontvangsten schuldhulpverlening	130.601	115.000	103.000	12.000
- Incidentele baten	-	-	2.451.000	-2.451.000
- Baten Tozo			2.366.000	-2.366.000
Totaal opbrengsten / overige dekkingen	**662.112**	**746.838**	**5.383.000**	**-4.636.162**
Totaal baten	**13.042.869**	**13.412.352**	**18.049.000**	**-4.636.648**
Saldo van baten en lasten exclusief TOZO bijdrage	**196.893**	**30.286**	**431.000**	**-400.714**
Saldo van baten en lasten inclusief TOZO bijdrage	**196.893**	**30.286**	**2.797.000**	**-2.766.714**

(bedragen x € 1)	Realisatie 2020	Begroot 2021	Rekening 2021	Afwijking t.o.v. Begroting 2021
Totaal lasten	**12.845.975**	**13.382.066**	**15.252.000**	**1.869.934**
Totaal baten regulier	**13.042.869**	**13.412.352**	**13.232.000**	**180.352**
Dekking incidentele baten			**2.451.000**	**-2.451.000**
Dekking Tozo	**-**	**-**	**2.366.000**	**-2.366.000**
Saldo van baten en lasten inclusief TOZO bijdrage	**196.893**	**30.286**	**2.797.000**	**-2.766.714**

Personeel (-/- € 1.216.437)

De begroting van Halte Werk voor wat betreft personeelskosten is een historische begroting welke jaarlijks geïndexeerd wordt met een vast percentage. Organisatieontwikkelingen worden niet meegenomen als factor bij het bepalen van de indexatie. Als gevolg van toegenomen werkzaamheden, voortvloeiende uit verscheidene nieuwe regelingen en vacatures welke niet met vaste werknemers konden worden ingevuld, zijn er meer externen ingehuurd. Hierdoor is een overschrijding op het begrootte bedrag van € 1.216.437 ontstaan.
Van de personeelslasten is 11% toe te rekenen aan overhead.

Automatisering (+/+ € 129.136)

Halte Werk betaalt op basis van bestuurlijke besluitvorming een lager bedrag voor de dienstverlening van de gemeente Alkmaar. Tevens wordt dit voordeel veroorzaakt door efficiënter organiseren van een aantal diensten en scherper inkopen van licenties. Hierdoor heeft Halte Werk de kosten laag weten te houden.

Huisvesting (+/+ 25.824)

In 2021 zijn er werkzaamheden geweest aan het pand. Een bedrag van € 63.871 is besteed aan onderhoud.

Inkoop bedrijfsvoering (+/+ € 72.050)

Halte Werk betaalt op basis van bestuurlijke besluitvorming een lager bedrag voor de dienstverlening van Dijk en Waard (voorheen gemeente Heerhugowaard en gemeente Langedijk).

Overige kosten (-/- € 880.507)

In 2021 zijn er verschillende posten die zorgen voor de overschrijding van de overige kosten.
Zo zijn er mobiele telefoons vernieuwd, heeft de uitvoering van de Tozo geleid tot hogere kosten, zijn er extra advieskosten gemaakt voor SORA/Zaffier en vielen de accountantskosten in 2021 hoger uit.

Incidentele baten (+/+ € 2.451.000)

De incidentele baten bestaan uit verschillende losse baten welke voortvloeien uit extra werkzaamheden die vanuit de gemeenten aan Halte Werk zijn overgedragen. Onder deze werkzaamheden vallen onder andere de uitvoering TONK, hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire, nieuwe wet inburgering etc..

Afrekening jaarrekeningresultaat 2021

Het voordelig resultaat van Halte Werk bedraagt over 2021 € 2.797.000. Net als in het voorgaand jaar is dit voordelige resultaat grotendeels te herleiden naar de Tozo vergoeding.
In 2021 is de Tozo-regeling door het Rijk verlengd tot 1 oktober 2021, waardoor er dit jaar wederom extra, non-reguliere baten zijn geweest.
De corona pandemie houdt Nederland nog steeds in haar greep, waardoor er mogelijk in 2022 ook extra corona-gerelateerde kosten zullen worden gemaakt.
Omdat Halte Werk het resultaat aan het einde van het jaar afrekent met de HAL-gemeenten, zal het bedrag dat toegerekend kan worden aan de Tozo-gelden worden toegevoegd aan de bestemmingsreserves op de balans van de HAL-gemeenten.

Gemeente	huidige verdeelsleutel	Totaal
Heerhugowaard	3.297.274	3.297.274
Alkmaar	7.435.099	7.435.099
Langedijk	1.502.231	1.502.231
Totaal	**12.234.604**	**12.234.604**

Reeds in rekening gebracht	Totaal	Betrekking heeft op DVO	Saldo
Heerhugowaard	3.233.874	32.401	3.266.275
Alkmaar	7.726.130	205.207	7.931.337
Langedijk	1.457.101	10.800	1.467.901
	12.417.105	**248.408**	**12.665.513**

Gemeente	Saldo in rekening gebracht	Totaal verdeelsleutel	Resultaat
Heerhugowaard	3.266.275	3.297.274	30.999
Alkmaar	7.931.337	7.435.099	-496.238
Langedijk	1.467.901	1.502.231	34.330
In rekening gebracht	**12.417.106**	**9.657.419**	**-430.909**

Gemeente	Afrekening JR 2021 excl Tozo
Heerhugowaard (te betalen aan Halte Werk)	30.999
Alkmaar (te ontvangen van Halte Werk)	-496.238
Langedijk (te betalen aan Halte Werk)	34.330
Totaal positief resultaat Halte Werk	**-430.909**

Gemeente	Afrekening jaarrekeningresultaat 2021 (Tozo)
Heerhugowaard (te ontvangen van Halte Werk)	-536.124
Alkmaar (te ontvangen van Halte Werk)	-1.618.613
Langedijk (te ontvangen van Halte Werk)	-211.613
Totaal positief resultaat Halte Werk TOZO	**-2.366.350**

4. Jaarverslag

4.1 Missie & Visie

Missie:
Elke klant gaat waar mogelijk aan het werk en kan waar nodig op financiële ondersteuning rekenen. Ook mensen die (tijdelijk) geen minimuminkomen kunnen verdienen, kunnen een beroep doen op ondersteuning via Halte Werk.

Visie:
Gestreefd wordt naar een integrale dienstverlening, met maatwerk als uitgangspunt, op het gebied van re-integratie, schuldhulpverlening, minimabeleid, bijzondere bijstand, zelfstandigenloket en jongerenloket.

4.2 Hoofddoelstelling

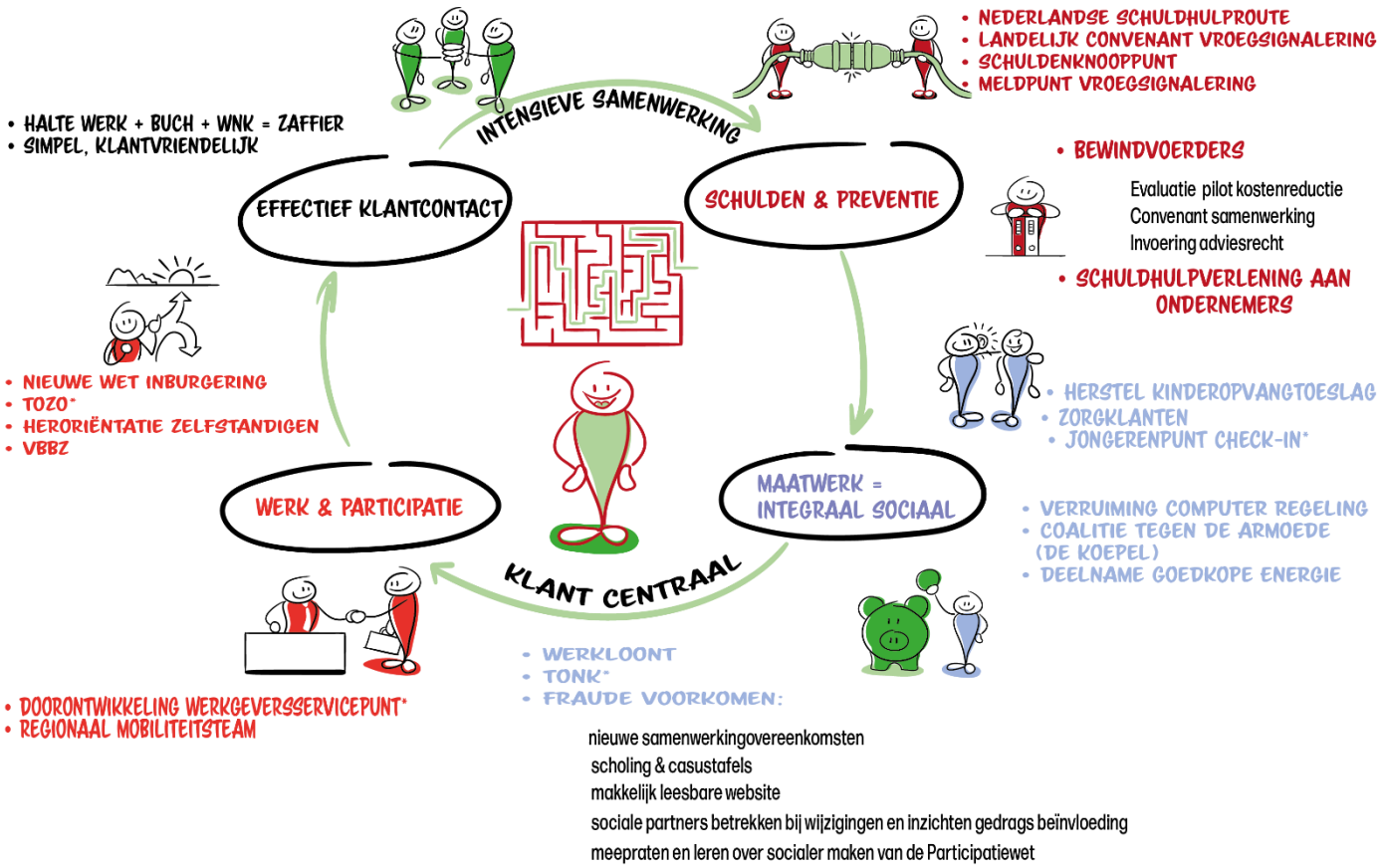
Halte Werk is opgericht in 2015 en heeft als doelstelling het uitvoeren van de volgende wetten:

- Participatiewet (PW);
- Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (Bbz 2004);
- Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijke arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW);
- Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijke arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ);
- Wet gemeentelijke schuldhulpverlening (Wgs);
- Wet structuur uitvoeringsorganisatie werk en inkomen (SUWI).

Mede inbegrepen zijn de op de hiervoor genoemde wetten gebaseerde verordeningen, overige algemeen verbindende voorschriften en beleidsregels van de deelnemende gemeenten.

5. Wat wilden we bereiken?

1. Ken je klant: Brede uitvraag op alle leefgebieden.
2. Integrale benadering sociaal domein: Integrale samenwerking waarbij leefsituatie bepalend is.
3. Toeleiding naar werk en participatie: Effectieve route naar werk, meedoen naar vermogen en tegenprestatie.
4. Intensief en effectief klantcontact: De klant staat centraal/intensieve samenwerking WNK.
5. Continue lerende organisatie: Blijven verbeteren van de bedrijfsvoering.



6. Wat hebben we ervoor gedaan?

6.1 Ken je klant: Brede uitvraag op alle leefgebieden

Breed offensief

Het breed offensief is een brede agenda om de arbeidsmarktkansen voor mensen met een arbeidsbeperking te vergroten. De Tweede Kamer neemt na het aantreden van een nieuw kabinet een besluit over de verdere behandeling. Een aantal maatregelen uit het wetsvoorstel is wel al doorgaan en een deel is vooruitlopend op de wetswijziging door Halte Werk opgepakt. Zo hebben we de loonwaardebepaling geüniformeerd en is vooruitlopend op de wetswijziging de hoogte en de voorwaarden van de individuele studietoeslag gewijzigd.

Schulden en preventie

Halte Werk heeft afgelopen jaar een aantal acties ondernomen op het gebied van schulden en preventie:

- Aansluiting Nederlandse Schuldhulproute

Aansluiting bij de Nederlandse Schuldhulproute (NSR) is gerealiseerd. De NSR is één weg naar passende schuldhulp, voor alle mensen in Nederland. Bedrijven (waaronder banken), gemeenten en partners uit het schuldendomein werken samen met als doel voorkomen dat betalingsproblemen uitgroeien tot schuldzorgen. Een belangrijk onderdeel van de schuldhulproute is Geldfit.nl. Geldfit.nl zorgt ervoor dat inwoners doorgeleid worden naar passende hulpmogelijkheden. Ook de lokaal georganiseerde hulp is via de website beschikbaar. Verder zet zij data analyses en communicatie campagnes in om klanten van bedrijven en inwoners te stimuleren naar de website van Geldfit.nl te gaan.

- Evaluatie Pilot kostenreductie bewindvoering

In 2019 is gestart met de pilot voor 3 jaar. Er zijn vier bewindvoerderskantoren die deelnemen aan de pilot. Het doel van de pilot is:

- Proces schuldenbewind verbeteren door samenwerking te verstevigen tussen gemeente en bewindvoerders. Hierdoor wordt aanvullend aanbod naast de bewindvoering georganiseerd in samenwerking met gemeenten en bewindvoerders, en blijft de voortgang beter in beeld.
- Bewindvoerders moeten een plan van aanpak aanleveren.
- Duidelijke kaders en uniforme werkwijzen vaststellen.
- Sturen op een eerdere en duurzame uitstroom uit bewindvoering zodat zelfredzaamheid toeneemt en de duur van bewind zo kort mogelijk is.

De pilot is geëvalueerd en gebleken is dat de samenwerking met de betrokken bewindvoerders verbeterd is. Duidelijke kaders zijn vastgesteld en een uniform werkwijze is afgesproken. Inmiddels is het project verbreed naar een algemene werkwijze voor alle aangesloten bewindvoerderskantoren via een convenant.

- Convenant ‘Samenwerking rondom beschermingsbewind in de HAL-gemeenten’

Het uiteindelijke resultaat van de pilot kostenreductie bewindvoering is dat in oktober 2021 een samenwerkingsconvenant is aangegaan met als start de vier bewindvoerderskantoren die hebben deelgenomen aan de pilot, waarin een samenwerking en werkwijze is afgesproken.
De overige bewindvoerders die inwoners uit de HAL gemeenten in schuldenbewind hebben, zijn in december uitgenodigd om ook deel te nemen aan het convenant.

- Invoering adviesrecht Schuldenbewind

De HAL-gemeenten hebben de intentie uitgesproken gebruik te willen maken van het adviesrecht. Dit houdt in dat Halte Werk de rechter adviseert of de inwoner het best geholpen is met voortzetting van het bewind of een lichtere vorm van gemeentelijke ondersteuning passender is.
Het adviesrecht heeft veel raakvlakken met de pilot kostenreductie bewindvoering en met het convenant.

Voor bewindvoerders die aangesloten zijn bij het convenant geven we geen negatief advies af aan de rechtbank. We gaan er in dit geval van uit dat de inwoners op juiste gronden onder bewind zijn gesteld, omdat de afspraak met deze bewindvoerders is dat zij op voorhand hebben beoordeeld of bewind of een lichtere vorm van ondersteuning passender is. Bij niet aangesloten bewindvoerders toets Halte Werk wat de meest passende vorm van ondersteuning is.

- Schuldhulpverlening aan ondernemers

Schuldhulpverlening aan ondernemers is toegankelijker gemaakt door een passender hulpverleningsaanbod voor ondernemers. Dit door een goede samenwerking tussen het Zelfstandigenloket en schuldhulpverlening.

- Deelname landelijk convenant vroegsignalering

Vanaf 1 januari 2021 zijn gemeenten verplicht om bij signalen van betalingsproblemen bij alle vaste lasten partijen actie te ondernemen in het kader van vroegsignalering. Alle vaste lasten partijen zijn verplicht signalen door te geven. In een landelijk convenant zijn de afspraken vastgelegd tussen leveranciers en gemeenten om vroegsignalering van schulden eenvoudig en uniform te implementeren.
In een lokale overeenkomst zijn de afspraken tussen gemeenten en de individuele vaste lasten partijen opgenomen en worden gegevens uitgewisseld.

- Aansluiting schuldenknooppunt (SK)

Bij schuldhulpverleners en schuldeisers is er behoefte aan versnelling en optimalisatie van het proces van schuldregelen. Het Schuldenknooppunt is hiervoor een oplossing. Het is een centrale digitale voorziening voor gestandaardiseerd berichtenverkeer tussen schuldhulpverleners en schuldeisers voor het treffen van een schuldregeling. Daarom is Halte Werk in 2021 aangesloten bij het SK.

- Aanpassingen Wet gemeentelijke schuldhulpverlening

Per 1 januari 2021 is de Wijziging Wet gemeentelijke schulpverlening (Wgs) in werking getreden.
En anticiperen we op een besluit van de minister.

- Meldpunt vroegsignalering van schulden

Het meldpunt vroegsignalering is ingericht om de werkzaamheden zo effectief mogelijk te kunnen uitvoeren, met een maximale inzet van menskracht. Dat wil zeggen dat actief en persoonlijk contact wordt gelegd met inwoners met mogelijke schulden. Mogelijke betalingsproblemen worden gemeld door de vaste lasten partijen. Door de pandemie en de maatregelen zijn deze werkzaamheden via telefoon en post/mail uitgevoerd.
De evaluatie wordt voorbereid.

- De Wet vereenvoudiging beslagvrije voet per 1 januari 2021

De Wet vereenvoudiging beslagvrije voet heeft als doel het beter borgen van het absolute bestaansminimum van de schuldenaar. Hiervoor is een betere coördinatie van schuldeisers en een reële en eenduidige berekening van de beslagvrije voet nodig. Het implementeren van maatregelen en wet- en regelgeving en de nieuwe werkwijzen, is gecompliceerd. Vanwege de verschillende processen en systemen, de complexe rekentool en de impact op meerdere taakonderdelen van Halte Werk. Beslagleggingen worden nu gekoppeld aan vroegsignalering van schulden, en worden binnen Halte Werk ook op die manier opgepakt.

- Wet Stroomlijning keten voor derdenbeslag (Wskd)

In 2021 is voorts gestart met de voorbereiding van het in werking treden van de Wet Stroomlijning keten voor derdenbeslag (Wskd). Door deze wet kunnen gegevens uitgewisseld worden tussen beslaglegende partijen, zodat een bestaansminimum geborgd kan worden en ophoging van schulden voorkomen wordt.
De beoogde datum van in werking treden is eind 2022.

- Budgetcursus

We zijn gestart met een budgetcursus ‘De sleutel voor de toekomst’. De budgetcursus leert onder andere om overzicht te krijgen van de maandelijkse inkomsten en uitgaven. En er worden tips en trucs aangereikt om dit overzicht te behouden. Vooralsnog is de huidige doelgroep de klanten met een traject in de schuldhulpverlening en uitstromen naar weer financiële zelfstandigheid. De intentie is om de cursus uit te

breiden en toegankelijk te maken voor inwoners die (nog) niet in de schuldhulpverlening zitten, maar wel moeite hebben om overzicht te houden, bijvoorbeeld door terugval in inkomen.
Ook willen we het toegankelijk maken voor jongeren vanaf 17 jaar. Veel jongeren missen de kennis en of hebben niet geleerd hoe met geld om te gaan en de zaken die je moet regelen als zij 18 worden en of op zichzelf gaan wonen. De cursus is in te zetten als nazorg maar dus ook preventief.

6.2 Integrale benadering sociaal domein: Integrale samenwerking waarbij leefsituatie bepalend is

Steunpunt hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire

Halte Werk biedt ondersteuning aan ouders die getroffen zijn door de kinderopvangtoeslagaffaire.
Dit is een complexe klus, omdat de ondersteuning alle vlakken van het leven raakt, niet alleen een uitkering. Op landelijk niveau worden nog steeds afspraken gemaakt die impact hebben op de wijze van uitvoering. De ervaringen met de brede aanpak vanuit Halte Werk zijn positief. Het blijkt dat er oplossingen zijn en dat herstel van vertrouwen mogelijk is, met maatwerk, aandacht en zorgvuldigheid. Er zijn echter ook knelpunten in de uitvoering gesignaleerd.
Het aantal gedupeerde ouders is vele malen groter dan oorspronkelijk gedacht. Hierdoor is het beschikbaar gestelde bedrag van gemeenten voor de uitvoering onvoldoende. Inmiddels is duidelijk dat er aanvullende financiering van het Rijk beschikbaar wordt gesteld.
Omdat de ondersteuning alle levensdomeinen raakt, is de uitvoering van de ondersteuning lastig te coördineren en wordt er geïnvesteerd in een verbetering van de samenwerking.

Zorgklanten

De aansluiting bij de samenleving is niet voor elke klant zelfstandig of met relatief weinig begeleiding te maken. Door onder andere psychische of medische beperkingen, een complexe thuissituatie of meervoudige problematiek. Dit vraagt om een andere manier van ondersteuning door de klantmanager, met tijd en ruimte voor aandacht. In 2021 is er voor de Alkmaarse zorgklanten in samenwerking met het WNK een traject ingericht met meer contactmomenten en maatwerk. De Alkmaarse zorgklanten zijn blij met het contact (temeer gezien de eenzaamheid ten tijde van corona) en ondanks corona zijn er ook stappen gezet. Variërend van een kop koffie buiten de deur drinken tot aan (vrijwilligers)werk.

Jongerenpunt Check-In

Met ingang van 1 januari 2021 is de langverwachte doorontwikkeling van het Jongereloket 2.0. een feit.
Het regionale Jongerenpunt Check-In is sinds half januari operationeel. Jongeren van 16 – 27 jaar kunnen zich laagdrempelig ‘inchecken’ met hun hulpvraag. Zij kunnen bij Check-In terecht met vragen op alle leefgebieden. Jongerenadviseurs die willen en kunnen aansluiten bij de belevingswereld van jongeren gaan met ze in gesprek. Er is intensief contact waardoor de verdieping samen met de jongere gemaakt kan worden om de situatie duidelijk te krijgen. Welke stappen zijn nodig om vooruit te komen. Wat kan een jongere zelf en waarbij is ondersteuning nodig. En wie kan die ondersteuning het beste geven en op welke manier. Dit wordt vastgelegd in een jongerenplan. Dit plan wordt gemonitord, bijgesteld en geëvalueerd tot het doel bereikt is.

Bestaanszekerheid en preventie

Halte Werk heeft afgelopen jaar een aantal acties ondernomen op het gebied van armoede en bestaanszekerheid:

- Armoedemonitor en inkomenseffectrapportage

  De armoede – en inkomenseffecten van het beleid zijn onderzocht en gecoördineerd door Halte Werk.
  De resultaten zijn in het eerste kwartaal van 2021 gedeeld met de gemeenten. Ze vormen de basis voor het nieuwe minimabeleid in 2022.

- Voortgangsnotitie en uitvoeringsagenda minimabeleid en schuldenaanpak 2021

  Een voortgangsnotitie voor 2021 is opgesteld ter voorbereiding op het nieuwe beleidskader minimabeleid voor 2022. Gelet op alle veranderingen was dit noodzakelijk.

- WerkloonT

De rekentool WerkloonT is ingevoerd. WerkloonT is een webapplicatie die inzicht geeft in de financiële consequenties van uitstroom naar (parttime) werk. Het is een hulpmiddel waarmee in één oogopslag geconstateerd kan worden of werk loont en welke opties er zijn.

- Verruiming computerregeling

De computerregeling voor kinderen was tijdelijk verruimd omdat kinderen ook begin 2021 nog verplicht thuis onderwijs moesten volgen. Hierna is de regeling structureel verruimd en worden computers in natura verstrekt.

- Deelname goedkope energie

De website Goedkope energie is ontwikkeld om minima te helpen bij hun keuze van hun energiecontract. Om een bijdrage te leveren aan het voorkomen van energiearmoede communiceert Halte Werk actief over de website en de mogelijkheden.

- De koepel

In de HAL-gemeenten is de coalitie tegen armoede al enige tijd in ontwikkeling. Deze coalitie organiseert gezamenlijk een website, waarop al het aanbod ter ondersteuning bij armoede op een laagdrempelige en toegankelijke manier vindbaar is voor zowel hulpvrager als zorgverlener. Het streven is om de website in het eerste kwartaal van 2022 te lanceren.

Invoering Tijdelijke Ondersteuning Noodzakelijke Kosten (TONK)

Door de coronacrisis is de bestaanszekerheid van veel mensen onder druk komen te staan omdat zij hun noodzakelijke kosten niet konden betalen. De TONK voorzag in een tegemoetkoming in de vaste lasten voor huishoudens die te maken hadden met een inkomstenterugval en daardoor de noodzakelijke kosten niet meer konden betalen.
Halte Werk heeft hiervoor beleidsregels voorbereid en de regeling uitgevoerd.
Gebleken is dat de TONK regeling zeer ruimhartig is uitgevoerd, ruimhartiger dan de meeste andere gemeenten. Er zijn in totaal 345 aanvragen afgehandeld.

Preventie en fraudebestrijding

Begin 2021 zijn de nieuwe samenwerkingsovereenkomsten tussen voor de uitvoering van preventie en fraudebestrijding door Halte Werk en de BUCH ondertekend. Voorts heeft Halte Werk in 2021 extra ingezet op de verbetering van de dienstverlening door scholing en de organisatie van casustafels voor maatwerk en preventie verbeterd. Daarnaast is de informatievoorziening verbeterd door B1-niveau te gebruiken en meer visueel materiaal te gebruiken op de website. Ook worden partners uit de sociale kaart betrokken bij belangrijke wijzigingen en worden effectieve wijzen van gedragsbeïnvloeding toegepast.

Halte Werk is actief betrokken bij inventarisaties van het VNG en MinSZW voor de herijking van de participatiewet, het voorkomen van hardvochtigheden, de verbetering van de handhaving door meer preventie en minder repressie. Dit heeft kennisdeling en kwaliteitsverbetering aan beide zijden opgeleverd. Er vinden verkenningen plaats van wat al doorgevoerd kan worden op het gebied van inzet van preventiemaatregelen binnen de huidige kaders van de wet.

Dit alles gericht op het verder vormgeven van preventie en repressieve handhaving alleen als sluitstuk in te hoeven zetten, waar gebleken is dat ondanks alle preventieve inzet toch de inlichtingenplicht wordt geschonden. In dat geval zijn de afspraken ook helder gesteld, namelijk dat bewust oneigenlijk gebruik of misbruik niet wordt getolereerd.

6.3 Toeleiding naar werk en participatie: Effectieve route naar werk, meedoen naar vermogen en tegenprestatie

Nieuwe Wet Inburgering 2021

De nieuwe Wet inburgering was uitgesteld en is nu per 1 januari 2022 van kracht. Gemeenten hebben de regie over de uitvoering van de inburgering gekregen. Het doel van de nieuwe wet is dat alle inburgeringsplichtigen snel en volwaardig mee kunnen doen aan de Nederlandse samenleving, het liefst door middel van betaald werk. Uitvoering van de wet is belegd bij Halte Werk. In 2021 zijn alle voorbereidingen getroffen om deze wet goed uit te kunnen voeren. Zo heeft er een aanbesteding plaatsgevonden voor de uitvoering van de leerroutes en de maatschappelijke begeleiding, zijn werkprocessen vastgesteld, zijn alle klantmanagers geschoold en zijn overige zaken geregeld die van belang zijn voor de uitvoering.

Perspectief op werk

Het Regionaal Mobiliteitsteam **(**RMT) Noord-Holland Noord biedt hulp aan mensen die tijdens de coronacrisis hun baan zijn verloren of dreigen kwijt te raken en extra steun nodig hebben om zelf nieuw werk te vinden. Dit team helpt werkzoekenden met bijvoorbeeld intensieve begeleiding, sollicitatietraining, loopbaangesprekken, scholing of praktijkleren in kansrijke sectoren zoals de zorg, logistiek en techniek. Het team staat dagelijks klaar om werkzoekenden te helpen om hun kansen op de arbeidsmarkt te vergroten en werkloosheid te voorkomen.

Het RMT is een samenwerking van Halte Werk, gemeenten, UWV, vakbonden, werkgeversorganisaties, het beroepsonderwijs en de uitzendbranche. Door deze krachten te bundelen, wordt de dienstverlening voor werkzoekenden en werknemers die hun baan dreigen te verliezen flink uitgebreid.

Werkgeversdienstverlening

Halte Werk is partner van het WerkgeversServicepunt Noord-Holland Noord (WSP-NHN). Het WSP-NHN vertegenwoordigt de 18 gemeenten en het UWV uit onze arbeidsmarkt regio. Conform de Wet SUWI wordt er jaarlijks één gezamenlijk uitvoeringsplan vastgesteld waarin is omschreven:

- de wijze van organisatie van de dienstverlening;
- afspraken over de inzet van instrumenten en voorzieningen in de arbeidsmarktregio;
- de te behalen resultaten in de arbeidsmarktregio met betrekking tot de dienstverlening op basis van één regionaal marktbewerkingsplan;
- de wijze van aansluiting op de werkzoekendendienstverlening en scholing in de arbeidsmarktregio.

Het uitvoeringsplan WSP-NHN is op 26 maart 2021 goedgekeurd tijdens de Algemene Vergadering van het RPAnhn.

Het WSP-NHN heeft in 2021 invulling gegeven aan het uitvoeringsplan door de regionale samenwerking te intensiveren. Er is gestart met werken in 4 regionale brancheteams. Deze teams hebben een grondige kennis van de werkgeversbehoefte en ontwikkelingen binnen de branche. Daarnaast is de dienstverlening van de WSP-adviseurs doorontwikkeld naar Strategisch Partnerschap. Wij denken mee over personeelsvraagstukken op de korte en lange termijn en mobiliteitsvraagstukken. Hierbij werken wij onder andere samen met onderwijs voor de ontwikkeling van scholingstrajecten naar kansrijke sectoren. Daarnaast is de dienstverlening van het WSP-NHN in 2021 uitgebreid met de van werk naar werk dienstverlening in samenwerking met het RMT.

Tozo

De Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandige ondernemers (Tozo) heeft geduurd van 1 april 2020 tot 1 oktober 2021 in verschillende deelfases. 2020 en 2021 hebben in het teken gestaan van zo snel mogelijk afwikkelen van aanvragen van ondernemers in geldnood. Tegelijkertijd diende de rechtmatigheid beoordeeld te worden, zonder voor vertraging te zorgen. Halte Werk heeft gekozen voor een efficiënte, innovatieve aanvraagprocedure teneinde de grote hoeveelheid aanvragen tijdig te kunnen afhandelen en voldoende de rechtmatigheid te kunnen beoordelen.

Naast het aanvraagtraject is er een nacontroletraject opgestart, die nog loopt tot ver in 2023.
Na tweemaal te zijn uitgesteld, is de invordering van de Tozo-bedrijfskredieten per 1 januari 2022 gestart.

Heroriëntatie zelfstandigen

De dienstverlening die valt onder de Tozo-regeling is in 2021 uitgebreid met het aanbieden van een heroriëntatie aan ondernemers die hard geraakt zijn door de gevolgen van de coronacrisis. En ondersteuning nodig hebben bij het oriënteren op nieuwe perspectieven op de arbeidsmarkt. Halte Werk heeft de heroriëntatie uitgevoerd voor de HAL- en BCH-gemeenten. Daarnaast heeft Halte Werk een doorverwijsfunctie vervuld voor de buitengemeenten waarvoor Halte Werk ook de Tozo-regeling heeft uitgevoerd. De heroriëntatie loopt nog door in het eerste kwartaal van 2022.

Bbz

Per 1 oktober 2021 is de Tozo-regeling gestopt en hiervoor is een versoepelde Bbz-regeling in de plaats gekomen. Ondernemers die als gevolg van de coronacrisis financiële ondersteuning nodig hebben én een levensvatbaar bedrijf hebben, komen in aanmerking voor de versoepelde Bbz-regeling. Recent is bekend gemaakt dat de versoepelde Bbz-regeling doorloopt in het eerste kwartaal van 2022.

Experiment gedragsbeïnvloeding

In 2021 heeft Halte Werk meegedaan aan een experiment georganiseerd door het MinSZW en uitgevoerd onder begeleiding van gedragswetenschappers van Bureau Duwtje. Het onderwerp was het voorkomen van no show bij het oproepen van klanten met een afstand tot de arbeidsmarkt om hen te leiden naar participatie of re-integratie. Dit heeft interventies opgeleverd die bijdragen aan een positiever, veiliger en persoonlijker oproep en contact in het licht bezien van een uitgeput brein. Inmiddels is het experiment afgerond en zijn aanbevelingen gedaan. Ook aan andere deelnemende gemeenten.

6.4 Intensief en effectief klant contact: De klant staat centraal/intensieve samenwerking WNK

Vergaande samenwerking Halte Werk, de BUCH & WNK

In 2021 is er gebouwd aan SORA; het nieuwe participatiebedrijf. Begin november werd de besluitvorming door de gemeenteraden uit de regio Alkmaar (gemeenten Alkmaar, Bergen, Castricum, Heerhugowaard, Heiloo, Langedijk en Uitgeest) afgerond. Alle zeven stemden positief in met het plan dat beschrijft hoe deze organisatie eruit gaat zien en werken. De inrichting van het nieuwe werkbedrijf vergt een gedegen voorbereiding en uitvoering. Afgelopen jaar hebben diverse werkgroepen zich hierop gericht.

6.5 Continue lerende organisatie: Blijven verbeteren van de bedrijfsvoering.

Continue verbeteren van de bedrijfsvoering

Halte Werk tracht dit te realiseren door het standaardiseren van producten en diensten, het inzichtelijk maken en versimpelen van processen, het elimineren van verspilling, stimuleren van positieve klantwaarden bij de medewerkers.

Vervanging mobiele apparatuur

In 2021 is de mobiele apparatuur vervangen, om te kunnen voldoen aan de eisen met betrekking tot veiligheid en toezicht op het gebruik.

7. Wat hebben we ervoor gedaan?

7.1 Paragrafen

7.1.1 Paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Algemeen

Het weerstandsvermogen is het vermogen van Halte Werk om niet-structurele financiële risico's op te kunnen vangen. Voor een beoordeling van het weerstandsvermogen zijn twee elementen van belang:

- De beschikbare weerstandscapaciteit: dit zijn de middelen waarover Halte Werk beschikt om niet begrote kosten te dekken die onverwachts en substantieel zijn;
- De risico's die Halte Werk loopt, de kans dat deze risico's zich voordoen en het mogelijke schadebedrag.

In deze paragraaf zijn ook de kengetallen opgenomen die op grond van het gewijzigde BBV voorgeschreven zijn. Doel van deze kengetallen is eenvoudig inzicht te krijgen in de financiële positie van Halte Werk.

Weerstandsvermogen

Halte Werk is een gemeenschappelijke regeling waarin is opgenomen dat de deelnemende gemeenten uiteindelijk zullen bijdragen in een eventueel exploitatietekort van Halte Werk. De deelnemers zijn verantwoordelijk voor de continuïteit en zij staan garant dat Halte Werk over voldoende middelen zal beschikken om aan al haar verplichtingen jegens derden en uitkeringsgerechtigden te kunnen voldoen. Daarmee is de continuïteit van de organisatie gewaarborgd.

In de gemeenschappelijke regeling is afgesproken dat Halte Werk geen eigen vermogen vormt. Wanneer zich tegenvallers voordoen, kunnen die dus niet gedekt worden uit het eigen vermogen, maar wordt er een aanvullend beroep op de deelnemers aan de gemeenschappelijke regeling gedaan.

Kengetallen

Het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) bepaalt dat in de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing een basisset van 5 financiële kengetallen moet worden opgenomen in de begroting en de jaarrekening. Doel van deze kengetallen is u op eenvoudige wijze inzicht geven in de financiële positie.

Vanuit de BBV gaat het om de volgende kengetallen:

- Netto schuldquote en de netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen.
- De solvabiliteitsratio.
- Grondexploitatie.
- Structurele exploitatieruimte.
- Belastingcapaciteit.

Kerngetal	Jaarrekening 2020	2021		Signaleringswaarde provincie		
		Begroting	Jaarrekening	Minste risico	Neutraal	Meeste risico
Netto schuldquote	1,55%	2,36%	2,40%	< 90 %	90 % - 130 %	> 130 %
Netto schuldquote (gecorrigeerd)	1,55%	2,36%	2,40%	< 90 %	90 % - 130 %	> 130 %
Solvabiliteitsratio	0,00%	0,00%	0,00%	> 50 %	20 % - 50 %	< 20 %
Structurele exploitatieruimte	37%	0%	16%	> 0 %	0%	< 0 %

In het algemeen beschouwd, staan we er als Halte Werk financieel solide voor. De lage schuldpositie en hoge structurele exploitatieruimte onderschrijven dit. Aangezien wij geen eigen vermogen hebben, is onze solvabiliteitsratio nihil. Onze resultaten worden immers afgerekend met onze deelnemende gemeenten.

Toelichting:

Netto schuldquote (inclusief verstrekte leningen en hiervoor gecorrigeerd)

Dit kengetal geeft inzicht in het niveau van de schuldenlast van Halte Werk ten opzichte van de eigen middelen. Het geeft zodoende een indicatie in welke mate de rentelasten en aflossingen op de exploitatie drukken. Een normale netto schuldenlast ligt voor gemeenschappelijke regelingen tussen 0% en 90%. Als de netto schuldquote tussen 90% en 130% ligt, is de schuld hoog en dient deze niet verder toe te nemen. Een quote boven de 130% wordt algemeen beschouwd als te hoog. Voor Halte Werk ligt dit cijfer dus ruim binnen de veilige marge.

Solvabiliteitsratio

Dit kengetal geeft inzicht in de mate waarin Halte Werk in staat is aan de financiële verplichtingen te voldoen. Hoe hoger de solvabiliteitsratio, hoe groter de weerbaarheid van Halte Werk. Aangezien Halte Werk geen eigen vermogen heeft, is het solvabiliteitsratio nihil. De resultaten van Halte Werk worden immers afgerekend met de deelnemende gemeenten.

Structurele exploitatieruimte

Dit kengetal is van belang om te kunnen beoordelen welke structurele ruimte Halte Werk heeft om de eigen structurele lasten te dragen of welke structurele stijging van de baten of daling van de lasten daarvoor nodig is. Een positief percentage betekent dat de structurele baten toereikend zijn om de structurele lasten (waaronder de rente en aflossing van leningen) te dekken.

7.1.2 Paragraaf Financiering

Algemeen

De paragraaf Financiering is op grond van de Wet fido (Wet financiering decentrale overheden) en het BBV (Besluit begroting en verantwoording) een verplicht onderdeel van de begroting en jaarrekening. De paragraaf is een weergave van de wijze waarop de financieringsfunctie (het stelsel van leningen, beleggingen en garanties) binnen Halte Werk is ingericht. De uitvoering van de treasury vindt zijn weerslag in deze paragraaf. Treasury is een proces binnen een organisatie dat tot doel heeft het financieringsmanagement en het cashmanagement te optimaliseren en te waarborgen dat het bedrijf aan zijn verplichtingen tegenover schuldeisers kan voldoen.

Halte Werk rekent met betrekking tot de bedrijfsvoerings-kosten per jaar volledig af met de deelnemende gemeenten. Dat betekent dat Halte Werk geen eigen vermogen heeft en dus volledig afhankelijk is van bevoorschotting door de gemeenten. Positieve of negatieve resultaten worden dus niet ten gunste of laste van het eigen vermogen gebracht maar afgerekend met de deelnemende gemeenten.

Kasgeldlimiet (beschrijving risico van stijgende rentelasten voor de kortlopende financiering)

De kasgeldlimiet stelt een grens aan het bedrag dat met kort geld (korter dan één jaar) mag worden gefinancierd. Dit is een door de overheid vastgesteld percentage (momenteel 8,5%) van de begrote lasten per jaar en de gerealiseerde lasten van het huidige jaar. Indien de gemiddelde korte financiering de limiet overschrijdt, zal er geconsolideerd moeten worden door middel van het afsluiten van een lange financiering. Halte Werk heeft de kasgeldlimiet in 2021 niet overschreden, daar er in 2021 geen gebruik is gemaakt van financiering.

Omschrijving	Kasgeldlimiet %	2021	2022	2023
Begrote lasten		13.382	14.305	14.483
Kasgeld limiet	8,50%	1.137	1.216	1.231

Renterisiconorm

De rente-risiconorm is een wettelijke norm die betrekking heeft op de vaste schuld van een decentrale overheid inclusief de gemeenschappelijke regelingen. Vaste schuld ontstaat wanneer leningen worden afgesloten met een rente typische looptijd van 1 jaar of langer. De norm geeft het bedrag aan waarover de gemeente zich per begrotingsjaar maximaal mag blootstellen aan renterisico's. Halte Werk kent geen renterisico. De reden hiervan is dat er geen leningen zijn of worden afgesloten.

Liquiditeitsplanning en financieringsbehoefte (beschrijving van de treasuryfunctie)
Halte Werk heeft geen eigen vermogen. De deelnemende gemeenten hebben bij de oprichting besloten dat Halte Werk geen reserves vormt. Ieder jaar wordt er volledig door de Halte Werk organisatie met de deelnemende gemeenten afgerekend. De deelnemende gemeenten geven per kwartaal een kwart van de begroting als voorschot. Hiermee kan Halte Werk in de financieringsbehoefte van haar bedrijfsvoering voorzien.

Rentevisie
Rentevisie is de toekomstverwachting over de renteontwikkeling. Halte Werk volgt voor de rentevisie de BNG.

EMU-saldo
Het EMU-saldo is het gemiddelde saldo van de inkomsten en uitgaven van alle deelnemende landen aan de EMU. Het saldo geldt als norm waaraan de begroting en rekening van deelnemende landen worden getoetst. Afgesproken is dat het EMU-tekort van een land maximaal 3% van het Bruto Binnenlands Product (BBP) mag zijn. De inkomsten en uitgaven van decentrale overheden tellen mee voor de berekening van het EMU-saldo van de totale Nederlandse overheid. Op basis van de Wet financiering decentrale overheden (Wet fido) heeft het Rijk mogelijkheden in te grijpen bij een dreigende overschrijding van het EMU-saldo voor zover dit wordt veroorzaakt door ongewenste ontwikkelingen van het EMU saldo van de decentrale overheid.

Het EMU-saldo wordt berekend op kasbasis, dus de feitelijke geldstromen die in een jaar hebben plaatsgevonden. Terwijl de gemeenschappelijke regeling volgens het BBV met het baten en lasten stelsel werkt. Halte Werk voorziet voor 2021 en volgende jaren een EMU-saldo van € 0.

7.1.3 Paragraaf Bedrijfsvoering

Algemeen
Per 1 januari 2015 is de GR BVO Halte Werk (bedrijfsvoeringsorganisatie) in werking getreden. In deze GR nemen de gemeenten Alkmaar en Dijk en Waard deel, met als taakgebied het uitvoeren van de Participatiewet en daaraan verwante regelingen. De gemeenschappelijke regeling behartigt de belangen van de deelnemers gezamenlijk en van iedere deelnemer afzonderlijk met betrekking tot de in medebewind opgedragen wetten, voor zover de bevoegdheid daartoe de deelnemer toekomt en voor zover deze aan Halte Werk is gemandateerd. De bedrijfsvoeringsorganisatie Halte Werk is gevestigd te Alkmaar en is een rechtspersoon als bedoeld in artikel 8, derde lid van Wet gemeenschappelijke regelingen.

Planning- en control cyclus
Jaarlijks wordt er een aantal planning- en control documenten opgesteld. Onderstaande producten vallen onder de P&C cyclus.
- De kadernota;
- Begroting;
- Jaarstukken;
- Kwartaalrapportages.
- Bestuurlijk dashboard.

Team interne controle
In 2019 is er een doorontwikkeling in gang gezet van de positionering van de kwaliteitsmedewerkers en de functionaris AO-IC. Deze werkzaamheden lagen verspreid door de organisatie bij meerdere medewerkers. Eind 2019 zijn alle taken van kwaliteitscontrole, interne controle en AVG, ondergebracht bij 6 medewerkers binnen 1 team. Dit team is in 2020 formeel aan de slag gegaan. Dit zijn bestaande medewerkers uit de organisatie. Het team heeft ook de opdracht gekregen om naast de borging en vervangbaarheid van de werkzaamheden, ook de doorontwikkeling te maken naar de wetswijziging op het gebied van interne controle. In 2020 is er een integraal controleplan opgesteld waar controleprocessen omtrent de programmakosten en bedrijfsvoering samenkomen. In 2021 zijn, aan de hand van dit integraal controleplan op alle werkzaamheden binnen Halte Werk, zowel op bedrijfsvoering als programmakosten, steekproeven uitgevoerd op volledigheid en rechtmatigheid van de werkprocessen.

Investeringen bedrijfsvoering

In 2021 heeft Halte Werk geïnvesteerd in vervanging van de mobiele telefoons. Alle medewerkers hebben een nieuwe mobiele telefoon ontvangen. Tevens is er een start gemaakt met de verbouwing van het pand.

8 Jaarrekening

8.1 Balans

ACTIVA	31-12-20			31-12-21		
Vaste activa						
Materiële vaste activa						
Materiële vaste activa	317.470			389.719		
Totaal materiële vaste activa		**317.470**			**389.719**	
Totaal vaste activa			**317.470**			**389.719**
Vlottende activa						
Liquide middelen						
Banksaldi	22.418.784			1.513.326		
Totaal liquide middelen		**22.418.784**			**1.513.326**	
Overlopende activa						
Nog te ontvangen bedragen	94			344.783		
Totaal overlopende activa		**94**			**344.783**	
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar						
Vorderingen op openbare lichamen	4.608.547			2.494.876		
Totaal uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar		**4.608.547**			**2.494.876**	
Uitzettingen bij de schatkist						
Schatkisbankieren				4.013.659		
Totaal uitzettingen bij de schatkist					**4.013.659**	
Totaal vlottende activa			**27.027.426**			**8.366.644**
TOTAAL ACTIVA			**27.344.896**			**8.756.363**

PASSIVA	31-12-20			31-12-21		
Vlottende passiva						
Netto-vlottende schulden met rentetypische looptijd < 1 jaar						
Netto-vlottende schulden met rentetypische looptijd < 1 jaar	17.946			915.243		
Totaal netto-vlottende schulden met rentetypische looptijd < 1 jaar		**17.946**			**915.243**	
Overlopende passiva						
Transitorische posten	27.326.950			7.841.120		
Totaal overlopende passiva		**27.326.950**			**7.841.120**	
Totaal vlottende passiva			**27.344.895**			**8.756.363**
TOTAAL PASSIVA			**27.344.895**			**8.756.363**

8.2 Overzicht van baten en lasten

(bedragen x € 1)	Realisatie 2020	Begroot 2021	Rekening 2021	Afwijking t.o.v. Begroting 2021
LASTEN				
1. Personeel				
- Personeel primair en overhead	9.204.312	9.671.563	10.888.000	-1.216.437
Totaal personeel	**9.204.312**	**9.671.563**	**10.888.000**	**-1.216.437**
2. Overhead				
- Automatisering	1.199.925	1.324.136	1.195.000	129.136
- Huisvesting	508.949	538.824	513.000	25.824
- Inkoop bedrijfsvoering	715.000	787.050	715.000	72.050
- Overige kosten	1.217.789	1.060.493	1.941.000	-880.507
Totaal overhead	**3.641.663**	**3.710.503**	**4.364.000**	**-653.497**
Totaal lasten	**12.845.975**	**13.382.066**	**15.252.000**	**-1.869.934**

(bedragen x € 1)	Realisatie 2020	Begroot 2021	Rekening 2021	Afwijking t.o.v. Begroting 2021
BATEN				
1. Bijdragen deelnemers BVO Halte Werk				
- Bijdragen HAL gemeenten	12.380.757	12.665.514	12.666.000	-486
Totaal bijdragen deelnemers BVO Halte Werk	**12.380.757**	**12.665.514**	**12.666.000**	**-486**
2. Opbrengsten / overige dekkingen				
- Bijdragen bovenlokale werkzaamheden	531.511	631.838	463.000	168.838
- Ontvangsten schuldhulpverlening	130.601	115.000	103.000	12.000
- Incidentele baten	-	-	2.451.000	-2.451.000
- Baten Tozo			2.366.000	-2.366.000
Totaal opbrengsten / overige dekkingen	**662.112**	**746.838**	**5.383.000**	**-4.636.162**
Totaal baten	**13.042.869**	**13.412.352**	**18.049.000**	**-4.636.648**
Saldo van baten en lasten exclusief TOZO bijdrage	**196.893**	**30.286**	**431.000**	**-400.714**
Saldo van baten en lasten inclusief TOZO bijdrage	**196.893**	**30.286**	**2.797.000**	**-2.766.714**

(bedragen x € 1)	Realisatie 2020	Begroot 2021	Rekening 2021	Afwijking t.o.v. Begroting 2021
Totaal lasten	**12.845.975**	**13.382.066**	**15.252.000**	**1.869.934**
Totaal baten regulier	**13.042.869**	**13.412.352**	**13.232.000**	**180.352**
Dekking incidentele baten			**2.451.000**	**-2.451.000**
Dekking Tozo	**-**	**-**	**2.366.000**	**-2.366.000**
Saldo van baten en lasten inclusief TOZO bijdrage	**196.893**	**30.286**	**2.797.000**	**-2.766.714**

8.3 Toelichtingen

8.3.1 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Inleiding
De jaarrekening 2021 is opgemaakt met (zover van toepassing op een Bedrijfsvoering organisatie) inachtneming van de voorschriften die het Besluit begroting en verantwoording (BBV) provincies en gemeenten voorschrijven.

Financiële positie
Op grond van de Wet gemeenschappelijke regelingen en de Bedrijfsvoeringsorganisatie Halte Werk, dragen de deelnemende gemeenten bij in eventuele tekorten / verliezen.

Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening
De waardering van de activa en passiva en de bepaling van het resultaat vindt plaats op basis van historische kosten. Tenzij anders vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarden. De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Baten en winsten worden slechts genomen voor zover zij op de balansdatum zijn gerealiseerd. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het begrotingsjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden. Personeelslasten worden in principe toegerekend aan het boekjaar waarop deze betrekking hebben. Als gevolg van het formele verbod op het opnemen van voorzieningen c.q. schulden uit hoofde van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume, worden sommige personele lasten toegerekend aan de periode waarin uitbetaling plaatsvindt; daarbij moet worden gedacht aan componenten zoals ziektekostenpremie ten behoeve van gepensioneerden, overlopende vakantiegeld- en verlofaanspraken en dergelijke. Voor arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van een jaarlijks vergelijkbaar volume wordt als gevolg van de nu geldende BBV geen voorziening getroffen of op andere wijze een verplichting opgenomen. De referentieperiode is dezelfde als die van het bedrijfsplan, te weten 4 jaar. Er is een afwijking op de regel mogelijk: indien er sprake is van (eenmalige) schokeffecten (reorganisaties) dient wel een verplichting gevormd te worden.

Materiële vaste activa
Materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen de verkrijging- of vervaardigingprijs.
Volgens de uitgangspunten van het activabeleid van de deelnemende gemeenten worden alle vaste activa afgeschreven op basis van de lineaire methode. Enkelvoudige investeringen tot € 10.000 zijn niet geactiveerd, tenzij als gevolg van het aantal gelijksoortige aanschaffingen de totale investering dit bedrag overschrijdt.

Overige activa en passiva
De overige activa en passiva worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Personeelslasten
Personeelslasten worden op basis van de totale loonsom personeel in (vaste) dienst 2021 en inhuur externe medewerkers bepaald.

Overhead
De lasten samengaand met de Overhead worden toegerekend naar de periode waarop zij betrekking hebben. In het overzicht van baten en lasten betreffen de lasten welke zijn opgenomen in de Overhead alle lasten voor het jaar 2021 die betrekking hebben op de automatisering, huisvesting, inkopen bedrijfsvoering en overige kosten ten aanzien van de bedrijfsvoering.

Bijdragen deelnemers DVO Halte Werk
De baten opgenomen onder Bijdragen deelnemers DVO Halte Werk zijn de baten welke jaarlijks als voorschot op basis van de budgetbrieven worden verstrekt door de deelnemers van de DVO Halte Werk. Te weten: gemeente Alkmaar en gemeente Dijk en Waard (voorheen gemeente Heerhugowaard en gemeente Langedijk).

Opbrengsten / overige dekkingen

Onder opbrengsten/overige dekkingen worden de baten opgenomen welke voortvloeien uit: opbrengsten vanuit de schuldhulpverlening, uit werkzaamheden voor bovenlokale gemeenten, incidentele baten als gevolg van ontwikkelingen en/of extra middelen voor uitvoering gemeentelijke taken vanuit het Rijk en de baten TOZO.

8.3.2 Toelichting op de balans per 31 december

ACTIVA

Vaste activa

Materiële vaste activa

In 2015 heeft een investering plaatsgevonden voor een verbouwing van de werklocatie voor Halte Werk waardoor een duurzaam kantoorconcept voor 10 jaar realiseerbaar is geworden, met als uitgangspunt sober en doelmatig. Voor deze verbouwing is in 2015 een bedrag van € 509.768 besteed. Per jaar wordt dit afgeschreven en de afschrijvingslasten werden voor het eerst in 2016 verantwoord. In 2016 zijn nog facturen betaald, ten behoeve van de afronding van de verbouwing, voor een bedrag van € 50.088. Daarnaast zijn in 2018 mobiele telefoons aangeschaft voor een bedrag van € 97.600. De afschrijvingstermijn voor deze investering bedraagt 3 jaar en de afschrijvingslasten worden vanaf 2019 verantwoord.
Eind 2021 is geïnvesteerd in nieuwe mobiele telefoons en beeldschermen.
Deze investeringen representeren een bedrag van resp. € 115.971 en € 44.897. De afschrijvingstermijn bedraagt 3 jaar en vanaf 2022 zal er worden afgeschreven op deze posten.

De materiële vaste activa bestaan uit de volgende onderdelen:

Investeringen met een economisch nut		Investering in jaar	Boekwaarde 01-01-2021	Afschrijving	Boekwaarde 31-12-2021
Verbouwing	2015	509.768	254.883	50.977	203.906
Verbouwing	2016	50.088	30.053	5.009	25.044
Mobiele telefoons	2018	97.600	32.534	32.534	-
Mobiele telefoons	2021	115.971	-	-	115.871
Beeldschermen	2021	44.897	-	-	44.897
Totaal MVA		**818.324**	**317.470**	**88.520**	**389.719**

Vlottende activa

Liquide middelen

	Boekwaarde 31-12-20	Boekwaarde 31-12-21
Banksaldi	22.418.784	1.513.326
Totaal liquide middelen	**22.418.784**	**1.513.326**

De positie van de liquide middelen eind 2021 is aanzienlijk veranderd ten opzichte van 2020. Dit wordt mede veroorzaakt door ontvangen middelen Tozo, die in 2020 al zijn ontvangen en in 2021 zijn gebruikt voor de uitvoering.

Overlopende activa

	Boekwaarde 31-12-20	Boekwaarde 31-12-21
Nog te ontvangen bedragen	94	**344.783**
Totaal overlopende activa	**94**	**344.783**

Op 31 december 2021 stonden een aantal debiteurenfacturen nog open, welke in totaal een waarde van € 344.783 vertegenwoordigen.

In onderstaande tabel staat een specificatie van de posten van het saldo van de vorderingen op openbare lichamen.

	Boekwaarde 31-12-20	Boekwaarde 31-12-21
Vorderingen op openbare lichamen	3.574.798	2.494.876
Schatkistbankieren		4.013.659
Totaal uitzettingen met een rentetypische looptijd < 1 jr.	**3.574.798**	**6.508.536**

Vorderingen op openbare lichamen

Specificatie vorderingen openbare lichamen	2020	2021
Afrekeningen grote geldstroom (HAL)	364.842	317.407
Doorschuif BTW (kleine geldstroom)	742.691	1.364.431
Afrekeningen Bovenregionaal	424.119	197.410
Onderbesteding WNK 2020 ALK & HHW	631.693	0
Aanvullende bijdrage 2019 LD	10.259	0
Vordering BUCH SR 2016 (voorziening debiteuren)	-53.793	0
Extra bijdrage DVO	0	0
TVO	-64.875	0
Overig	269.127	0
Jongerenloket	65.237	106.693
Tozo	1.185.499	0
Af te dragen loonheffing	1.033.749	
Debiteuren (kleine geldstroom)		463.201
Debiteuren conversies		45.734
Totaal vorderingen openbare lichamen	**4.608.547**	**2.494.876**

Schatkistbankieren

In 2021 staat voor het eerst Schatkistbankieren op de balans van Halte Werk. Conform de wet dienen alle overtollige middelen boven een bepaalde drempelwaarde in de schatkist te worden aangehouden. Halte Werk voldoet sinds het 4e kwartaal aan deze wet.
De drempelwaarde is 2% van het begrotingstotaal met een minimum van € 1 miljoen.
2% van de begroting van Halte Werk (€80.711.000) is € 1.614.000. Als drempelbedrag dient Halte Werk het bedrag van € 1,6 miljoen aan te houden.
In het 4e kwartaal 2021 zat Halte Werk € 700.000 boven deze drempelwaarde.

	Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	**nvt**	**nvt**	**nvt**	**2.314**
Drempelbedrag	**nvt**	**nvt**	**nvt**	**1.614**
Ruimte onder het drempelbedrag	nvt	nvt	nvt	-
Overschrijding van het drempelbedrag	nvt	nvt	nvt	700

PASSIVA

Overige schulden

De netto-vlottende schulden bestaan uit de facturen voor Halte Werk die nog openstaan op 31 december 2021.

	Boekwaarde 31-12-20	Boekwaarde 31-12-21
Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd <1 jaar	17.946	915.243
Transitorische posten	27.326.950	7.841.120
Totaal vlottende passiva	**27.344.895**	**8.756.363**

Op 31 december 2021 stond een betaalbatch klaar, welke in 2022 ter betaling is aangeboden.
Als gevolg hiervan is de post 'netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar' ten opzichte van 2020 significant hoger.

Nog te betalen bedragen

In onderstaande tabel staat een specificatie van de overlopende passiva / nog te betalen bedragen.

	Boekwaarde 31-12-20	Boekwaarde 31-12-21
Transitorische posten	27.326.950	7.841.120
Totaal overlopende passiva	**27.326.950**	**7.841.120**

Specificatie nog te betalen	2020	2021
Af te dragen loonheffing clienten	-1.033.749	486.862
Schuldhulpverlening	1.281.524	961.738
Tussenrekeningen GWS	228.545	75.028
Overige overlopende posten	26.635.745	6.169.680
Af te dragen/verrekenbare BTW	214.885	147.812
Totaal	**27.326.950**	**7.841.120**

Schuldhulpverlening

Deze gelden zijn enkel in beheer bij Halte Werk en zijn gereserveerd, en worden uiteindelijk doorbetaald aan schuldeisers en cliënten die in het budgetbeheer zitten.

Overige overlopende posten

De overige overlopende posten bestaat voor een aanzienlijk deel uit restanten op voorschotten Tozo. Halte Werk heeft een terugbetaalverplichting richting de gemeenten, waarbij de gemeenten zelf moeten afrekenen met het Rijk.

9. Toelichting op de baten en lasten

9.1 Toelichting op lasten

(bedragen x € 1)	Realisatie 2020	Begroot 2021	Rekening 2021	Afwijking t.o.v. Begroting 2021
LASTEN				
1. Personeel				
- Personeel primair en overhead	9.204.312	9.671.563	10.888.000	-1.216.437
Totaal personeel	**9.204.312**	**9.671.563**	**10.888.000**	**-1.216.437**
2. Overhead				
- Automatisering	1.199.925	1.324.136	1.195.000	129.136
- Huisvesting	508.949	538.824	513.000	25.824
- Inkoop bedrijfsvoering	715.000	787.050	715.000	72.050
- Overige kosten	1.217.789	1.060.493	1.941.000	-880.507
Totaal overhead	**3.641.663**	**3.710.503**	**4.364.000**	**-653.497**
Totaal lasten	**12.845.975**	**13.382.066**	**15.252.000**	**-1.869.934**

Personeel (-/- € 1.216.437)

De begroting van Halte Werk voor wat betreft personeelskosten is een historische begroting welke jaarlijks geïndexeerd wordt met een vast percentage. Organisatieontwikkelingen worden niet meegenomen als factor bij het bepalen van de indexatie. Als gevolg van toegenomen werkzaamheden en vacatures welke niet met vaste werknemers konden worden ingevuld, zijn er meer externen ingehuurd. Hierdoor is een overschrijding op het begrootte bedrag van € 1.216.437 ontstaan.
Van de personeelslasten is 11% toe te rekenen aan overhead.

Automatisering (+/+ € 129.136)

Halte Werk betaalt op basis van bestuurlijke besluitvorming een lager bedrag voor de dienstverlening van de gemeente Alkmaar. Tevens wordt dit voordeel veroorzaakt door efficiënter organiseren van een aantal diensten en scherper inkopen van licenties. Hierdoor heeft Halte Werk de kosten laag weten te houden.

Huisvesting (-/- € 25.824)

In 2021 zijn er werkzaamheden geweest aan het pand. Een bedrag van € 63.871 is besteed aan onderhoud.

Inkoop bedrijfsvoering (+/+ € 72.050)

Halte Werk betaalt op basis van bestuurlijke besluitvorming een lager bedrag voor de dienstverlening van Dijk en Waard (voorheen gemeente Heerhugowaard en gemeente Langedijk).

Overige kosten (-/- € 880.507)

In 2021 zijn er verschillende posten die zorgen voor de overschrijding van de overige kosten.
Zo heeft de uitvoering van de Tozo geleid tot hogere kosten, zijn er extra advieskosten gemaakt voor SORA/Zaffier en vielen de accountantskosten in 2021 hoger uit.

9.2 Toelichting op baten

In totaliteit hebben de deelnemende gemeenten in 2021 € 12.665.513 bijgedragen. De bovenlokale gemeenten hebben in 2021 € 462.797 bijgedragen. De overige opbrengsten in 2021 zijn € 103.414. In 2021 was er totaal aan bovenlokale en overige baten € 746.838 begroot. Dat betekent dus dat in 2021 € 180.627 minder door bovenlokalen en overig is bijgedragen aan Halte Werk.

De incidentele baten bestaan uit verschillende losse baten welke voortvloeien uit extra werkzaamheden die vanuit de gemeenten aan Halte Werk zijn overgedragen. Onder deze werkzaamheden vallen onder andere de uitvoering TONK, hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire, nieuwe wet inburgering etc.

De Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo) die Halte Werk uitvoert voor 12 gemeenten is een van de maatregelen van het kabinet om ondernemers te ondersteunen tijdens de coronacrisis. De regeling is onderdeel van het Bijstandsbesluit Zelfstandigen. Zij voorziet in een aanvullende uitkering voor levensonderhoud als het inkomen door de coronacrisis tot onder het sociaal minimum daalt. Voor de uitvoering van de Tozo ontvangen gemeenten een vergoeding. Het betreft een vaste inclusieve vergoeding voor alle uitvoeringskosten van gemeenten. Dus bijvoorbeeld ook inclusief alle afhandelingen in de komende jaren ten aanzien van rentebetalingen en terugbetalingen van de leningen. In de vergoeding is rekening gehouden met inspanningen van gemeenten ten aanzien van eventueel benodigde herstelacties in het kader van rechtmatigheid en het voorkomen van misbruik en oneigenlijk gebruik. Halte Werk heeft deze uitvoering zo efficiënt ingericht dat er restant gelden overblijven die beschikbaar komen voor de uitgestelde werkzaamheden als gevolg van de RIVM maatregelen en de lockdowns. De Tozo vergoeding is bedoeld voor gemaakte kosten en corona-gerelateerde werkzaamheden die nog in het verschiet liggen. Deze gelden staan los van de reguliere werkzaamheden van Halte Werk. Omdat Halte Werk eind van het jaar de gelden afrekent, komen deze gelden in een bestemmingsreserve op de balans bij de HAL-gemeenten om te borgen dat het bedrag beschikbaar blijft voor Halte Werk.

Op 5 januari 2021 zijn hier afspraken over gemaakt en op 27 januari 2021 zijn deze afspraken bevestigd in het bestuur. Het ‘restant’ (te weten het verschil gemaakte kosten en ontvangen gelden voor uitvoering) vloeit terug naar de HAL-gemeenten o.b.v. de verdeelsleutel. Dit geldt voor alle door Halte Werk van de buitengemeenten en deelnemende gemeenten ontvangen Tozo-uitvoeringsgelden. Door Halte Werk is er een bestedingsplan (2021-2024) opgesteld voor de Tozo en uitgestelde werkzaamheden ter bepaling van het voorschot.

In de tabel op de volgende pagina is de verdeling van het resultaat van Halte Werk opgenomen.

(bedragen x € 1)	Realisatie 2020	Begroot 2021	Rekening 2021	Afwijking t.o.v. Begroting 2021
BATEN				
1. Bijdragen deelnemers BVO Halte Werk				
- Bijdragen HAL gemeenten	12.380.757	12.665.514	12.666.000	-486
Totaal bijdragen deelnemers BVO Halte Werk	**12.380.757**	**12.665.514**	**12.666.000**	**-486**
2. Opbrengsten / overige dekkingen				
- Bijdragen bovenlokale werkzaamheden	531.511	631.838	463.000	168.838
- Ontvangsten schuldhulpverlening	130.601	115.000	103.000	12.000
- Incidentele baten	-	-	2.451.000	-2.451.000
- Baten Tozo			2.366.000	-2.366.000
Totaal opbrengsten / overige dekkingen	**662.112**	**746.838**	**5.383.000**	**-4.636.162**
Totaal baten	**13.042.869**	**13.412.352**	**18.049.000**	**-4.636.648**
Saldo van baten en lasten exclusief TOZO bijdrage	**196.893**	**30.286**	**431.000**	**-400.714**
Saldo van baten en lasten inclusief TOZO bijdrage	**196.893**	**30.286**	**2.797.000**	**-2.766.714**

9.3 Rechtmatigheid begrotingsoverschrijdingen

Ten opzichte van de begroting 2021 zijn er in de realisatie afwijkingen geconstateerd.
Conform de richtlijnen BBV dient verklaard te worden bij afwijkingen groter dan € 20.000,- of deze afwijkingen al dan niet rechtmatig zijn.

Personeel (-/- € 1.216.437)

Daar de overschrijding te wijten is aan toegenomen werkzaamheden (Tozo) waar extra baten tegenover staan welke deze overschrijding ruimschoots dekken, is deze overschrijding rechtmatig.

Overige kosten (-/- € 880.507)

Verschillende posten zorgen voor de overschrijding van de overige kosten in 2021.
Deze posten worden gedeeltelijk gecompenseerd door direct gerelateerde inkomsten (Tozo en Incidentele baten) en kunnen derhalve als rechtmatig worden gezien.
De overschrijding als gevolg van de hogere accountantskosten 2021 ad € 51.797 zijn onrechtmatig.

9.4 Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

Halte Werk is op grond van de GR verplicht om bepaalde prestaties af te nemen van de deelnemende gemeenten. Dit is onder andere de huur van het pand met bijbehorende facilitaire dienstverlening, de ICT dienstverlening en de ondersteuning op het gebied van bedrijfsvoering. Onderstaand zijn de grootste verplichtingen uit hoofde van de afgesloten DVO's opgenomen:

Verplichtingen gemeente Alkmaar (tot 1 jaar)	€ 1.570.000
Verplichtingen gemeente Dijk en Waard (tot 1 jaar)	€ 715.000

9.5 Bezoldiging topfunctionarissen (WNT)

Gegevens 2021	J.M.M. Rutten
Functienaam	directeur a.i.
In dienst vanaf (datum begin functievervulling)	01-07-2019
In dienst tot en met (datum einde functievervulling)	heden
(fictieve) dienstbestrekking	Ja
Deeltijdfactor (minimaal 0,025 fte)	100%
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	117.687
Voorzieningen ten behoeve van beloningen betaalbaar op termijn	18.643
Totaal bezoldiging uit hoofde van nevenwerkzaamheden bij WNT-instelling	**136.330**
Bezoldiging uit hoofde van nevenwerkzaamheden bij WNT-instelling	0
Bezoldiging voor werkzaamheden bij gelieerde rechtspersoon	0
Voor de WNT-instelling geldend bezoldigingsmaximum (indien nevenwerkzaamheden of werkzaamheden bij gelieerde rechtspersoon)	0
Totale bezoldiging	**136.330**
Individueel toepasselijke bezoldigingsmax.	**209.000**
Uitkeringen i.v.m. beeindiging van het dienstverband	0
Individueel toepasselijk maximum	0
Vergelijkende cijfers 2020	
(Fictieve) dienstbetrekking?	Ja
Deeltijdfactor (minimaal 0,025 fte)	100%
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	104.753
Voorzieningen ten behoeve van beloningen betaalbaar op termijn	17.042
Totaal bezoldiging uit hoofde van de functie van topfunctionaris	**121.795**
Bezoldiging uit hoofde van nevenwerkzaamheden bij WNT-instelling	0
Bezoldiging voor werkzaamheden bij gelieerde rechtspersoon	0
Voor de WNT-instelling geldend bezoldigingsmaximum (indien nevenwerkzaamheden of werkzaamheden bij gelieerde rechtspersoon)	0
Totale bezoldiging	**121.795**
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	**201.000**

Toezichthoudende topfunctionarissen met totale bezoldiging van € 1.700 of minder

Naam	Functie
P. Verbruggen (tm augustus)	Voorzitter Bestuur
R. ter Beest (va september)	Voorzitter Bestuur
B. Fintelman	Lid Bestuur
M. Reijven	Lid Bestuur

Toelichting
Het bezoldigingsmaximum voor de directie bedraagt € 209.000. Dit maximum wordt niet overschreden.
Het bijbehorende bezoldigingsmaximum voor de voorzitter van het bestuur bedraagt € 31.350 en voor de overige leden van het bestuur € 20.900. Deze maxima worden niet overschreden.

Per 1 juli 2019 is de heer J.M.M. Rutten a.i. Directeur geworden en ontvangt hiervoor een toelage. Deze toelage ontvangt de heer Rutten aanvullend op zijn reguliere bezoldiging als Afdelingshoofd. De maximale bezoldigingsnorm 2021 is gebaseerd op het ministersalaris 2021 (€ 209.000), waarbij bij de bezoldiging ook rekening gehouden dient te worden met eventuele belaste onkostenvergoedingen en de pensioenbijdrage van de werkgever. Voor elke interim functionaris bij wie het niet direct duidelijk is of de norm al dan niet overschreden wordt, en of de gegevens gepubliceerd dienen te worden, dient te worden gekeken naar de totale vergoeding in combinatie met de duur en omvang van de werkzaamheden. In 2021 is er bij de GR Halte Werk geen sprake geweest van inhuur van topfunctionarissen.

10. Bestuur

Over het jaar 2021 bestaat het bestuur uit de volgende onbezoldigde leden:

- De heer P. Verbruggen (gemeente Alkmaar) voorzitter (28 juni 2018 – 1 september 2021)
- De heer B. Fintelman (gemeente Heerhugowaard), lid BT (april 2019 – 31 dec 2021)
- De heer M. Reijven (gemeente Langedijk), lid BT (8 mei 2018 – 20 dec 2021)
- De heer R. ter Beest (gemeente Alkmaar), lid BT (per 1 sep 2021)

10.1 Taakveldenrekening

Taakveld	Saldo baten / lasten 2021	Bijdrage Alkmaar	Bijdrage Heerhugowaard	Bijdrage Langedijk
0.1 Bestuur	298	186	77	34
0.4 Ondersteuning organisatie	-7.456	-4.733	-1.879	-844
0.8 Overige baten en lasten	-2.451	-1.676	-556	-218
6.3 Inkomens-regelingen	2.830	1.640	808	382
6.5 Arbeidsparticipatie	2.235	1.389	585	262
6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	1.748	1.080	462	206
Totaal	**-2.797**	**-2.114**	**-505**	**-177**

11. Controleverklaring van de onafhankelijke accountant