Winter nota 2021

Financiële prognose 2021 naar de inzichten per november 2020

avres

avresresultaten.nl

Samen maken we er werk van!

Inhoud

Voorwoord 3
Inleiding 4
Samenvatting 5
Overhead 6
Inkomensverstrekking 6
Begeleide participatie 8
Participatie 10
Maatwerkondersteuning 18+ o.a. schulddienstverlening 11
Reserves 12
Prognose jaarresultaat 2020 13
Doorkijk naar de komende begroting 2022 14
Weerstandsvermogen en risico's 2021 en 2022 15
Begrotingswijziging (resultaatneutraal) 16
Bijlage 1 Brugstaat begroting en begrotingswijzigingen 17
Bijlage 2 Financiën ten behoeve van actieplan 18
Bijlage 3 Kamerbrief aanvullende sociaal pakket 19
Bijlage 4 Overzicht gemeentelijke bijdragen 2021 20

Voorwoord

Sinds begin maart wordt Nederland geconfronteerd met de enorme gevolgen van de uitbraak van de Corona-pandemie. De pandemie grijpt diep in op ieders functioneren in de samenleving en letterlijk alle zeilen moeten worden bijgezet om de medische, economische en sociale gevolgen van deze uitbraak te kunnen doorstaan en beheersbaar te houden. Inmiddels zijn we ruim een half jaar verder en is de mist, die aan het begin van de crisis bestond, enigszins opgetrokken. Hoewel nog steeds niet duidelijk is wanneer het Corona-virus beheersbaar wordt en wat de impact van deze crisis zal zijn op de lange termijn, schijnt er wel iets meer licht aan de spreekwoordelijke horizon. Zo is er bijvoorbeeld inmiddels veel meer duidelijk op welke wijze de regering ondersteuning biedt om de ontstane economische schade te lijf te gaan.

Dit biedt zeker (nog) niet de oplossing voor alle (nieuwe) problemen en opgaven waar we als samenleving de komende maanden - en wellicht jaren - mee geconfronteerd worden. Er is echter wel meer duidelijk dan aan het begin van de uitbraak in maart en meer dan pakweg drie maanden geleden.

Zo biedt deze winternota weer wat meer inzicht en perspectief dan de Avres begroting 2021, opgesteld voor het begin van de pandemie, en vervolgens ook weer meer dan de Avres zomernota 2020, die medio juli verscheen. Het blijft evenwel ook in deze winternota nog steeds een voorzichtig perspectief en inzicht dat Avres kan bieden; er zijn immers nog teveel onzekere factoren, die uiteindelijk van invloed kunnen zijn op de resultaten en doelstellingen voor 2021. Desalniettemin meent Avres dat het perspectief en inzicht in deze winternota reëel zijn. Mochten inzichten en perspectieven zich in de loop van de tijd echter wijzigen, dan stelt Avres, op basis van deze gewijzigde inzichten en perspectieven, (opnieuw) een bijgestelde financiële rapportage op en legt deze voor aan de raden.

Inleiding

De begroting 2021 is opgesteld toen het coronavirus nog nauwelijks in Nederland aanwezig was. Inmiddels ondervindt vrijwel geheel West Europa de tweede golf. De horizon voor het herstel van de samenleving en economie ligt in ieder geval gevoelsmatig ver in de toekomst. Corona raakt ook de bedrijfsvoering en de dienstverlening van Avres. Enerzijds is er bijvoorbeeld minder productieactiviteit vanwege social distancing en daardoor minder SW-omzet. Anderzijds zijn er meer activiteiten en diensten op het gebied van inkomensondersteuning, preventie en hulp bij schulden en last but not least re-integratie en om en bijscholing.

Door de Coronacrisis is herijking van het jaarplan 2021 en de vastgestelde begroting 2021 noodzakelijk. Bij het financieel herijken is voornamelijk naar de juistheid van specifieke begrotingsposten gekeken. Voor de goede orde: de winternota herziet niet de complete begroting van Avres en leidt **niet** tot een andere gemeentelijke bijdrage.

Steunprogramma
Uit de kaderbrief van de minister van Sociale Zaken en Werkgelegenheid blijkt een stevig meerjarig en gevarieerd steunprogramma voor circa drie jaar (= tot en met 2022). De toezegging van de minister dat steunprogramma's een lange doorlooptijd hebben, zien we in deze kamerbrief terug. Zodoende gaat deze winternota niet alleen in op de situatie in 2021, maar geeft ook een doorkijk richting 2022. Bovendien blijkt uit deze winternota dat de door Avres geboden dienstverlening en ondersteuning binnen de beschikbare financiële middelen kan worden uitgevoerd.

Actieplan aanpak effecten corona op werk en inkomen
De herijking van het jaarplan betreft met name het "Actieplan aanpak effecten corona op werk en inkomen" en loopt in principe door tot en met 2022. Bij vaststelling van de winternota worden de begrotingen voor 2020 en 2021 op de aangegeven onderdelen gewijzigd. Voor wat betreft 2022 zal het actieplan één op één in de ontwerp begroting 2022 worden verwerkt. Deze ontwerp begroting 2022 wordt in maart 2021 opgesteld en zal na bestuurlijke besluitvorming in het dagelijks bestuur medio april 2022 in het traject van zienswijzen worden gezet.

Onzekerheden en risico's
De gemeenten en Avres zijn financieel afhankelijk van het Rijk. Tot op heden neemt het Rijk haar financiele verantwoordelijkheid. Omdat de rijksbegroting en de kaderbrief vóór de uitbraak van de tweede golf zijn opgesteld, zijn de onzekerheden nog steeds groot. Voor Avres betreft dit met name de ontwikkeling en financiering van de uitkeringslasten en de realisatie van de geplande SW-omzet. Deze winternota houdt budgettair met deze onzekerheden (nog) geen rekening. Het is echter niet ondenkbaar dat zich in 2021 en 2022 nog tegenvallers voordoen. Het perspectief is daardoor voorzichtig, zoals al benoemd in de inleiding. De financiële garantie voor het afdekken van dergelijke tegenvallers is het weerstandsvermogen (reserves) binnen Avres. Financiële gevolgen vanwege de Corona-pandemie worden naar huidig inzicht derhalve NIET op de gemeenten afgewenteld. Extra reserves zullen daartoe eventueel worden ingezet.

Samenvatting

De begroting 2021 is door het algemeen bestuur van Avres op 9 juli 2020 met een tekort van **€ 830K** vastgesteld. De ontwikkeling van het begrotingsresultaat 2021 met in achtneming van impact van Corona blijkt uit de volgende tabel:

Recapitulatie bedragen *€ 1.000		Lasten	Lasten		Lasten		Baten	Baten	Baten	Baten
Taakveld		Begroting 2021	Corona-wijziging	Admini-stratief	Begroting 2021 na Corona wijziging		Begroting 2021	Corona-wijziging	Admini-stratief	Begroting 2021 na Corona wijziging
04	Overhead	-6.475	28	12	-6.435		21	0	0	21
63	Inkomensverstrekking	-35.558	-8.860	-115	-44.534		38.864	7.982	0	46.846
64	Begeleide participatie (Sw)	-17.646	380	-83	-17.349		19.043	-691	0	18.352
65	Participatie (re-integratie)	-3.839	-154	155	-3.838		4.196	59	0	4.255
671	Schulddienstverlening	-1.236	-114	31	-1.319		1.348	0	0	1.348
	Bedrijfsresultaat	**-64.754**	**-8.720**	**0**	**-73.475**		**63.472**	**7.350**	**0**	**70.822**
08	Diverse baten en lasten (afronding)	-1	0	0			0	0		0
	Resultaat van de rekening van baten en lasten	**-64.755**	**-8.720**	**0**	**-73.475**		**63.472**	**7.350**	**0**	**70.822**
010	Mutaties met reserves	0	0	0	0		453	1.326		1.779
011	**Jaarresultaat**	**-64.755**	**-8.720**	**0**	**-73.475**		**63.925**	**8.676**	**0**	**72.601**
	Resultaat	**-830**	**-44**	**0**	**-874**					

Tabel 1 Recapitulatie financiële ontwikkelingen en uitkomsten 2021 per taakveld.

Toelichting
De impact van Corona op het geraamde begrotingsresultaat 2021 is gering. Inclusief de verwerking van deze impact bedraagt het verwachte nadelig begrotingsresultaat € 874K (was € 830K). Uit de toelichting op de volgende pagina's blijkt dat veel lastenstijgingen door extra uitkeringen van het Rijk kunnen worden gedekt. Ook wordt een gedeelte van de extra lasten uit de reserves gefinancierd. Deze financiering is mogelijk omdat over 2020 een aanzienlijk beter jaarresultaat (+ € 2.300K ten opzichte van de stand zomernota 2020 (zie pagina 11) wordt verwacht.
De aangegeven onttrekking bij regel 010, "Mutaties met reserves" van € 1.326K, ziet op reserveringen die ten laste van 2020 zullen plaatsvinden en zodoende ten gunste van het begrotingsresultaat 2021 beschikbaar komen. Voor de goede orde: de geplande onttrekking van € 1.326K heeft weinig invloed op de weerstandsratio van de begroting 2021. Avres teert nauwelijks in op haar reserves.

Extra dekking in weerstandsvermogen vanwege grote onzekerheden en afhankelijkheden
Deze begrotingswijziging in verband met de Corona-impact geeft ruimte om de dienstverlening uit te breiden en/of te intensiveren. Ook dekt de begrotingswijziging onvermijdelijke nadelen af, zoals lagere toegevoegde waarde SW. Vanwege de onvoorspelbare ontwikkeling van de uitbraak van de Corona-pandemie doen waarschijnlijk meer risico's zich voor, die Avres met niet-gedekte tegenvallers confronteren. Tot nog toe heeft het Rijk de gemeenten (en dus Avres) financieel gesteund en meer aanvullende financiële steun is te verwachten van het Rijk, vanwege de tweede Coronagolf. Omdat het moment en de omvang van aanvullende steun onzeker zijn en de dienstverlening voor onze doelgroepen op orde dient te blijven, is het inzetten van reserves (weerstandsvermogen) het meest geëigende financiële instrument. Zodoende blijven gemeenten van aanvullende bijdrage gevrijwaard. Voor slagvaardig en doelgericht handelen wordt het budget voor onvoorziene uitgaven eenmalig met € 500K verhoogd.

Positief jaarresultaat 2020 versterkt financiële positie Avres
Avres verwacht ten opzichte van de zomernota 2020 een aanzienlijk beter financieel resultaat. Een toename van het financieel resultaat (exclusief voordeel € 576K bij BUIG, zie pagina 6) met € 2.300K (inclusief reservering voordeel BUIG 2020 voor BUIG 2021 € 2.876) is realistisch. Avres heeft de regeling Tozo zeer efficiënt kunnen uitvoeren. Zodoende resteert een voordeel van € 1.000K. Hiernaast is via de septembercirculaire 2020 meer vergoeding voor de SW ontvangen. Met deze resultaatsverbetering kan het weerstandsvermogen worden versterkt. Versterking van dit weerstandsvermogen is nodig, omdat door Corona ook de risico's zijn toegenomen.

Overhead

(Taakveld 04)

Omschrijving (bedragen * € 1.000)	Lasten		Baten
	Corona wijziging		Corona-wijziging
Lagere loonindexering GR en Diensten op basis van de septemercirculaire 2020	28		0
totaal	28		0

Tabel 2 Uitkomst financiële ontwikkeling en uitkomsten taakveld 04 Overhead

Dit betreft het bijstellen van de raming voor de loonkosten op basis van de index van de septembercirculaire 2020. Vanwege Corona wordt voor 2021 een index van 1,9% in plaats van 2,9% verwacht. Voor het taakveld veroorzaakt deze prognose een voordeel van € 28K.

Inkomensverstrekking

(Taakveld 63)

Omschrijving (bedragen * € 1.000)	Lasten		Baten
	Corona wijziging		Corona-wijziging
Uitkeringslasten BUIG	-2.290		0
Rijksvergoeding BUIG	0		1.714
Uitkeringslasten Tozo (tot 1 juli)	-5.400		5.400
Aflossing verstrekt bedrijfskapitaal	0		200
Terugbetaling Rijk verstrekte aflossingen	-200		0
Voorzieningen krachtens minimabeleid	-218		218
	0		0
PvA realisatie adviespunt zelfstandigen	-659		0
Vergoeding gemeentefonds	0		450
Lagere loonindexering GR en Diensten op basis van de septembercirculaire 2020	32		
Toename onvoorzien	-125		
totaal	-8.860		7.982

Tabel 3 Uitkomst financiële ontwikkeling en uitkomsten taakveld 63 Inkomensverstrekking

Uitkeringen, leningen en uitvoering Tozo

Toename uitkeringslasten met € 2.290K
De uitkeringslasten zijn opnieuw berekend, op basis van de situatie 1 oktober 2020 en de landelijke verwachte groei van het aantal uitkeringsontvangers met 5,4%. De taakstelling van € 750K is *eenmalig* geschrapt. Dit vanwege de economische onzekerheden en de daarmee samenhangende beperkte mogelijkheden om de omvang van de uitkeringsdoelgroep ten opzichte van de landelijke ontwikkeling neerwaarts te beïnvloeden. De vooruitzichten voor 2021 zijn dermate onzeker, dat deze taakstelling te speculatief is geworden. Zodoende bedraagt de totale budgettaire aanpassing ten opzichte van de begroting 2021 € 2.290K.

Toename van de rijksvergoeding BUIG met € 1.714K
In de kolom baten wordt met deze begrotingswijziging de raming in overeenstemming gebracht met de voorlopige toekenning van de budgetbrief 2021. De raming stijgt in 2021 met € 1.714K. Het Rijk parkeert ruim € 300 mln in haar eigen begroting en gemeenten kunnen in aanmerking komen voor een extra uitkering uit deze reservering. De hoogte hiervan zal vervolgens mede afhankelijk zijn van de ontwikkeling van de individuele uitkeringslasten voor iedere gemeente.

Financiering verschil uitkeringslasten en rijksvergoeding met verwacht overschot 2020
Een toename van de lasten met € 2.290K en een toename van de baten met € 1.714K leiden bij dit taakveld tot een toename van het begrotingstekort van € 576K. Oorzaak van het tekort is het eenmalig schrappen van de taakstelling van € 750K. Dit tekort wordt met het verwachte overschot op het BUIG-budget uit 2020 gefinancierd. De toekenning van het definitieve BUIG-budget over 2020 enerzijds en anderzijds de (nog) meevallende uitkeringslasten, resulteren voor 2020 in een overschot van € 900K. Hiervan wordt € 576K voor het begrotingsresultaat 2020 bestemd. Deze bestemming is zichtbaar bij taakveld 010; reservemutaties (pagina10).

Verstrekking Tozo
De afkorting Tozo staat voor: Tijdelijke Overbruggingsregeling Zelfstandige Ondernemers. Vanwege het langzame economische herstel en de tweede Coronagolf is de ondersteuningsmaatregel Tozo verlengd. Omdat de looptijd van deze verlenging vooralsnog tot 1 juli 2021 duurt, worden in deze winternota de benodigde budgetten voor het verstrekken van Tozo uitkeringen voor deze periode meegenomen (= 6 maanden, 500 huishoudens en € 1.800 per maand). De kosten voor de verstrekking krachtens Tozo zijn 100% declarabel.
Vanaf 2021 moeten zelfstandigen op de leningen in verband met de verstrekking bedrijfskapitaal Tozo gaan aflossen. De afgeloste bedragen zijn volledig aan het Rijk door te betalen.

Uitkeringen minimabeleid

De budgetten voor het minimabeleid worden op basis van de verwachte volumegroei (5,4%) met € 218K verhoogd. De gemeenten ontvangen hiervoor volgens de Kamerbrief van 23 september 2020 landelijk via het gemeentefonds een extra uitkering (€ 30 mln tot en met 2022).

Actieplan aanpak effecten op werk en inkomen

Avres verwacht veel van de werkzaamheden als gevolg van de Corona-crisis te kunnen uitvoeren, zonder kwaliteitsverlies en grotendeels met de beschikbare formatie. De vraagstukken (bij schulden) van zelfstandigen zijn echter complex van aard en ook in omvang veelal anders dan reguliere (schulden)problematiek van bestaande doelgroepen. Voor een effectieve, efficiënte en rechtmatige dienstverlening voor deze (nieuwe) doelgroep is extra beleidsuitvoering en inzet van middelen noodzakelijk. De extra beleidsuitvoering voor deze doelgroep is verwoord in het “Actieplan aanpak effecten op werk en inkomen”. Daarin is als één van de pijlers de realisatie van het adviespunt zelfstandigen genoemd en kost € 659K (zie pagina 17, actieplan).

Het Rijk heeft in het kaderbrief voor het oppakken van gewenste acties op gemeentelijk niveau, voor de jaren 2020 tot en met 2022 op de gebieden “re-integratiebudget gemeenten” en “gemeentelijk schuldenbeleid” € 345K beschikbaar gesteld. Deze middelen zullen via het gemeentefonds (decembercirculaire 2020) worden opgehaald. In deze winternota zijn de tranches voor 2020 (zie bij reserves) en 2021 indicatief meegenomen. Voor 2021 bedraagt de raming volgens bovenstaande tabel € 450K. Zodoende ontstaat er samenhang tussen extra beleidsuitvoering en nieuwe middelen.

Lagere loonindexering bij GR en Diensten BV op basis van de septembercirculaire

Dit betreft het bijstellen van de raming voor de loonkosten op basis van de index van de septembercirculaire 2020. Vanwege Corona wordt voor 2021 een indexering van 1,9% in plaats van 2,9% verwacht. Voor het taakveld veroorzaakt deze prognose een voordeel van € 32K.

Toename onvoorzien

De gevolgen van de Corona-pandemie zijn onzeker en zodoende is niet met de gewenste nauwkeurigheid de capaciteitsbehoefte voor de opvang van die gevolgen bij Avres te bepalen. Omdat slagvaardige dienstverlening onze inwoners in ieder geval helpt, is het wenselijk om eenmalig voor ieder taakveld (m.u.v. overhead) een budget voor onvoorzien van € 125K te ramen (totaal € 500K). Zodoende kan tussentijds - in het geval van knelpunten - extra (tijdelijke) personele capaciteit worden aangetrokken. Het budget kan ook worden ingezet om meer mensen in een opstapbaan te begeleiden en/of hiervoor benodigde huisvesting te zoeken.

Begeleide participatie

(Taakveld 64)

Omschrijving (bedragen * € 1.000)	Lasten		Baten
	Corona wijziging		Corona-wijziging
Daling Toegevoegde waarde als gevolg van lagere capaciteitsinzet	0		-347
Bijstelling salarisbudget Sw	558		0
Verwachte bijstellen rijksvergoeding Sw in 2021 bij de meicirculaire	0		-700
Bijstelling rijksvergoeding op basis van meicirculaire 2020	0		356
Bijstelling salarisbudget nieuw beschut	-180		0
Bijstelling loonkostenbudget opstapbanen	92		0
Lagere loonindexering GR en Diensten op basis van de septembercirculaire 2020	35		0
Toename onvoorzien	-125		
totaal	380		-691

Tabel 4 Uitkomst financiële ontwikkeling en uitkomsten taakveld 64 Begeleide participatie

Daling toegevoegde waarde als gevolg van lagere capaciteitsinzet

De raming van de toegevoegde waarde is voor 2021 met € 347K neerwaarts bijgesteld tot € 4.922 K. De reden hiervoor is dat door de Coronacrisis tarieven voor huidige en toekomstige opdrachten onder druk staan en deze naar beneden toe moeten worden bijgesteld.

Daarnaast verwachten we door de Coronacrisis minder arbeidstoeleidingstrajecten te kunnen inzetten binnen de infrastructuur van Avres. Hierdoor kan er minder werk uitgevoerd worden dan dat eerder is geprognotiseerd.
De kans is reëel dat ook komend jaar SW-medewerkers uit voorzorg thuis moeten blijven vanwege de Coronapandemie. Dit heeft uiteraard ook financiële consequenties, omdat hierdoor minder opdrachten aangenomen kunnen worden. We rekenen erop dat, net als dit jaar, de overheid deze schade zal compenseren.

Extra tegemoetkoming SW bedrijven 2021 waarschijnlijk

Het Rijk heeft de nadelen bij de SW voorziening in 2020 in belangrijke mate vergoed. Omdat het Rijk nog geen rekening hield met een tweede Coronagolf, mag van het Rijk bij een ongunstige ontwikkeling van de toegevoegde waarde een financiële bijdrage worden verwacht.

Meerjarig perspectief ontwikkeling toegevoegde waarde
Als de Coronacrisis voorbij is en de economie zich herstelt, gaan we ervan uit dat we hogere tarieven kunnen rekenen voor te verrichten opdrachten. Tegelijkertijd zien we dat de arbeidsmogelijkheden van SW-medewerkers niet toenemen en op termijn gaan afnemen. De SW-doelgroep vergrijst en medewerkers die instromen in het kader van de uitvoering van de regeling Nieuw Beschut hebben een aanmerkelijk lagere loonwaarde. Dit betekent dat in de toekomst een relatief grotere groep medewerkers is aangewezen op meer eenvoudige werkzaamheden met een lagere commerciële waarde. Dit gegeven en de gevolgen van de Coronacrisis geven spanning op de doelstelling om structurele lasten in 2023 met structurele baten te financieren. De financiële horizon van 2023 verschuift daarom naar 2024.

> Lagere salarisuitgaven SW

De salarisraming kan, relatief aanzienlijk, met € 558K worden verlaagd. Deze verlaging houdt verband een lagere CAO loonstijging en meer uitstroom als gevolg van o.a. langdurig ziekteverzuim, (vervroegde) pensionering en verhuizingen uit de regio.

> Verwachte vermindering rijksvergoeding op basis van de meicirculaire 2021

In verband met de relatief forse uitstroom van SW medewerkers in 2020 moet vanaf 2021 op een aanzienlijk lagere SW uitkering (€ 700K) worden gerekend. De toekenning voor 2021 gebeurt om basis van de registraties tot en met 31 januari 2021. Gemeenten worden hiervan via de meicirculaire (eind mei 2021) in kennis gesteld.
De verwachte uitkering van Avres hangt ook samen met ontwikkelingen bij andere SW bedrijven. Het Rijk verdeelt namelijk een vooraf vastgesteld landelijk budget. Hoeveel Avres volgens de meicirculaire 2021 krijgt is nu niet met de gewenste nauwkeurigheid te bepalen. Dat Avres op een lagere uitkering moet rekenen is evident en zodoende houdt deze winternota met een lagere uitkering rekening.

> Bijstelling rijksvergoeding op basis van de meicirculaire 2020

Op grond van de meicirculaire 2020 kan de raming in de vastgestelde begroting 2021 met € 356K worden verhoogd. De verhoging betreft de prijsindexering 2020 die doorwerkt in de uitkering voor 2021.

> Bijstelling loonkostenbudget nieuw beschut (hogere kosten € 180K)

Het loonkostenbudget voor nieuw beschut moet omhoog, vanwege het compleet invullen van de regeling nieuw beschut in de gemeenten Gorinchem en Vijfheerenlanden. Een andere reden voor aanpassing houdt verband met het feit dat de Wet Arbeidsmarkt in Balans (WAB) organisaties verplicht om vanaf 1 januari a.s. pensioen af te gaan dragen voor haar medewerkers. Voor de medewerkers van de stichting Avres Nieuw Beschut geldt dat nu nog geen pensioen wordt afgedragen, omdat er nog geen CAO is afgesloten voor de doelgroep Participatiewet. De kans is groot dat deze CAO er per 1 januari 2021 wel is, waardoor er per 1 januari 2021 pensioen afgedragen moet gaan worden. Verder ramen we hogere bijgaande kosten als gevolg van de waarschijnlijke totstandkoming van de CAO. Per saldo nemen hierdoor de loonkosten voor Nieuw Beschut met bijna € 2.000 per Fte toe (voor Avres met 47,6 Fte = € 95.000).

> Bijstelling loonkosten voor opstapbanen (lagere kosten € 92K)

Doordat we de werkprocessen rondom dit punt anders hebben ingericht is de relevantie hiervan veranderd. Indien mensen een verlaagde loonwaarde hebben als gevolg van een arbeidsbeperking, hebben zij recht op een doelgroepverklaring. Dan kan voor de inzet van een Opstapbaan loonkostensubsidie worden toegekend. Indien mensen geen beperkte loonwaarde hebben, kunnen zij in principe op de reguliere arbeidsmarkt hun werkplek vinden zonder loonkostensubsidie, al dan niet met hulp van Avres. De Coronacrisis zal zeer waarschijnlijk gevolgen hebben voor de werkgelegenheid. Hierdoor zal het voor mensen uit de bijstand moeilijk zijn een reguliere baan te vinden, ook als zij geen arbeidsbeperking hebben. Voor deze groep kan dan een Opstapbaan een uitkomst zijn. Hierdoor blijven zij arbeidsfit en kunnen zij alsnog de stap naar een reguliere functie maken, als de arbeidsmarkt weer kansen biedt.

> Lagere loonindexering bij GR en Diensten BV op basis van de septembercirculaire

Dit betreft het bijstellen van de raming voor de loonkosten op basis van de index van de septembercirculaire 2020. Vanwege Corona wordt voor 2021 een index van 1,9% in plaats van 2,9% verwacht. Voor dit taakveld veroorzaakt deze prognose een voordeel van € 35K.

> Toename onvoorzien

De gevolgen van de Corona-pandemie zijn onzeker en zodoende is niet met de gewenste nauwkeurigheid de capaciteitsbehoefte voor de opvang van die gevolgen bij Avres te bepalen. Omdat slagvaardige dienstverlening onze inwoners in ieder geval helpt, is het wenselijk om eenmalig voor ieder taakveld (m.u.v. overhead) een budget voor onvoorzien van € 125K te ramen (totaal € 500K). Zodoende kan tussentijds - in het geval van knelpunten - extra (tijdelijke) personele capaciteit worden aangetrokken. Het budget kan ook worden ingezet om meer mensen in een opstapbaan te begeleiden en/of hiervoor benodigde huisvesting te zoeken.

Participatie

(Taakveld 65)

Omschrijving (bedragen * € 1.000)	Lasten		Baten
	Corona wijziging		Corona-wijziging
Lagere loonindexering GR en Diensten op basis van de septembercirculaire 2020	29		0
Toename onvoorzien	-125		0
Aanpassing op basis van de septembercirculaire (WWB klassiek)	0		59
Aanpassing re-integratie budget	-59		
Extra scholing	PM		PM
totaal	-96		0

Tabel 5 Uitkomst financiële ontwikkeling en uitkomsten taakveld 65 Participatie

> Lagere loonindexering bij GR en Diensten BV op basis van de septembercirculaire

Dit betreft het bijstellen van de raming voor de loonkosten op basis van de index van de septembercirculaire 2020. Vanwege Corona wordt voor 2021 een index van 1,9% in plaats van 2,9% verwacht. Voor het taakveld veroorzaakt deze prognose een voordeel van € 29K.

> Toename onvoorzien

De gevolgen van de Corona-pandemie zijn onzeker en zodoende is niet met de gewenste nauwkeurigheid de capaciteitsbehoefte voor de opvang van die gevolgen bij Avres te bepalen. Omdat slagvaardige dienstverlening onze inwoners in ieder geval helpt, is het wenselijk om eenmalig voor ieder taakveld (m.u.v. overhead) een budget voor onvoorzien van € 125K te ramen (totaal € 500K). Zodoende kan tussentijds - in het geval van knelpunten - extra (tijdelijke) personele capaciteit worden aangetrokken. Het budget kan ook worden ingezet om meer mensen in een opstapbaan te begeleiden en/of hiervoor benodigde huisvesting te zoeken.

> Aanpassing op basis van de septembercirculaire (WWB klassiek)

De raming wordt in overeenstemming met de uitkomsten van de septembercirculaire 2020 gebracht.

> Aanpassing re-integratiebudget

Voor een betere dienstverlening zijn veel meer sociaal medische adviezen nodig. Zodoende is voor het inkopen hiervan een onderhandse meervoudige aanbesteding gestart. Omdat op de inkoopmarkt slechts enkele aanbieders actief zijn, moet dit deelbudget voor re-integratie omhoog.

> Extra budgetten voor scholing

Afgezien van het extra budget voor de post onvoorzien, wordt via deze winternota geen verzoek voor extra middelen ten behoeve van scholing gedaan. (Om- en bij)scholing wordt door het Kabinet erg belangrijk geacht om de gevolgen van de coronacrisis te lijf te gaan en zij stelt via de Kamerbrief van 23 september 2020 hiervoor landelijk € 199 miljoen extra beschikbaar. Op welke wijze deze middelen beschikbaar worden gesteld en aan wie ze worden toebedeeld is nog niet bekend. Avres zoekt actief samenwerking met het UWV en de arbeidsmarktregio en verwacht zodoende voldoende financiële middelen voor re-integratie en omscholing te ontvangen. Binnen het DOE programma zijn financiële middelen voor scholing, pilots e.d. beschikbaar. De extra kosten kunnen naar verwachting gedekt worden uit de extra rijksmiddelen.

Maatwerkondersteuning 18+o.a. schulddienstverlening
(Taakveld 671)

Omschrijving (bedragen * € 1.000)	Lasten		Baten
	Corona wijziging		Corona-wijziging
Lagere loonindexering GR en Diensten op basis van de septembercirculaire 2020	11		0
Toename onvoorzien	-125		
totaal	-114		0

Tabel 6 Uitkomst financiële ontwikkeling en uitkomsten taakveld 671 Maatwerkondersteuning

> Lagere loonindexering bij GR en Diensten BV op basis van de septembercirculaire

Dit betreft het bijstellen van de raming voor de loonkosten op basis van de index van de septembercirculaire 2020. Vanwege Corona wordt voor 2021 een index van 1,9% in plaats van 2,9% verwacht . Voor het taakveld veroorzaakt deze prognose een voordeel van € 11K.

> Toename onvoorzien

De gevolgen van de Corona-pandemie zijn onzeker en zodoende is niet met de gewenste nauwkeurigheid de capaciteitsbehoefte voor de opvang van die gevolgen bij Avres te bepalen. Omdat slagvaardige dienstverlening onze inwoners in ieder geval helpt, is het wenselijk om eenmalig voor ieder taakveld (m.u.v. overhead) een budget voor onvoorzien van € 125K te ramen (totaal € 500K). Zodoende kan tussentijds - in het geval van knelpunten - extra (tijdelijke) personele capaciteit worden aangetrokken. Het budget kan ook worden ingezet om meer mensen in een opstapbaan te begeleiden en/of hiervoor benodigde huisvesting te zoeken.

Reserves

(Taakveld 10)

Omschrijving (bedragen * € 1.000)	Lasten		Baten
	Corona wijziging		Corona-wijziging
Kaderbrief SoZaWe / gemeentefonds tranche 2020	0		250
Verwacht financieel resultaat BUIG 2020 (ter afdekking verwacht begrotingstekort 2021)	0		576
Reservering vanuit voordelig resultaat 2020 voor extra onvoorzien	0		500
totaal	0		1.326

Tabel 7 Uitkomst financiële ontwikkeling en uitkomsten taakveld 010 Reserves

Kaderbrief SoZaWe / gemeentefonds tranche 2020

In de kamerbrief “uitwerking aanvullend sociaal pakket” van 23 september 2020 heeft de minister van SoZaWe haar steunmaatregelen gepubliceerd. In bijlage 2 bij deze winternota staat de meerjarige (financiële) opsomming. De posten re-integratiebudget gemeenten en gemeentelijk schuldenbeleid raakt vrijwel volledig het beleids- en werkdomein van Avres en sluit qua financiering vrijwel één op één aan op de benodigde middelen voor de realisatie van het adviespunt zelfstandigen.
Via de decembercirculaire 2020 wordt de verdeling van deze middelen duidelijk en via deze winternota wordt hierop geanticipeerd. Het verzoek is om uitsluitend de vergoeding die de gemeenten in 2020, 2021 en 2022 daadwerkelijk ontvangen aan Avres beschikbaar te stellen. Indicatief gaat het om de volgende bedragen:

Te verwachten uitkeringen voor 2021 en 2022 op basis van decembercirculaire 2020	2020	2021	2022	totaal
Re-integratiebudget gemeenten	160.000	360.000	560.000	1.080.000
Gemeentelijk schuldenbeleid	90.000	90.000	180.000	360.000
	250.000	450.000	740.000	1.440.000

Tabel 8 Berekening verwachte uitkering gemeentefonds decembercirculaire 2020

De realisatie van het adviespunt zelfstandigen kost jaarlijks € 659K en over een periode van twee jaar € 1.318K en kan dus volledig met de extra middelen worden gefinancierd. In december 2020 is de eerste tranche (€ 250K) te verwachten. Deze bijdrage (€ 250K) wordt in de jaarrekening 2020 gereserveerd en ter financiering van het plan van aanpak in 2021 aan de reserve onttrokken. Naar verwachting kunnen alle bovengenoemde kosten, inclusief de realisatie van het adviespunt zelfstandigen, in 2021 worden gefinancierd vanuit beschikbare middelen, waaronder de toegezegde gelden van het Rijk.

Uit de tabel en bovenstaande toelichting blijkt een verschil tussen de verwachte baten (€ 1.440k) en de lasten (€ 1.318K). Deze marge is nodig vanwege de onzekerheden die in beide ramingen zitten. Enerzijds moet voor bepaalde doelgroepen zoals jongeren meer maatwerk worden geleverd. Anderzijds kan de feitelijke bijdrage op basis van de decembercirculaire lager uitvallen. Marge is nodig. Het eventueel bestemmen van de marge vindt in samenspraak met de colleges plaats.

Reservering overschot BUIG 2020 bestemmen voor tekort BUIG 2021

Voor 2021 bedraagt het tekort op de verwachte uitkeringslasten en de rijksvergoeding ten opzichte van de bestaande begroting € 576K. Over 2020 wordt een overschot verwacht. Het voorstel is om het overschot in 2020 te reserveren om zodoende het verwachte tekort in 2021 daarmee te financieren.

Toelichting verwacht overschot BUIG 2020
In de zomernota 2020 is als belangrijke risicofactor op het jaarresultaat de definitieve toekenning van het BUIG budget 2020 genoemd. Begin oktober 2020 zijn de definitieve budgetten voor 2020 gepubliceerd. Op basis van de definitieve toekenning 2020 blijkt een toename met € 1.071K.

Omdat de werkelijke uitkeringslasten nauwelijks zijn gestegen ten opzichte van de verwachting ten tijde van de zomernota, wordt bij de jaarrekening een voordeel (inclusief taakstelling van € 450K) ten opzichte van de zomernota van ruim € 913K verwacht. Onder aftrek van de reservering van € 576K resteert een voordelige marge voor het jaarresultaat 2020 van € 337K.

> Reservering vanuit voordelig resultaat 2020 voor extra onvoorzien 2021

Uit het onderdeel prognose jaarresultaat 2020 (zie hierna) blijkt dat voor 2020 een voordelig resultaat van € 1.566K wordt verwacht. Het voorstel is om hiervan € 500K te reserveren en dit bedrag in 2021 ter financiering van extra onvoorzien beschikbaar te stellen. Aan ieder taakveld (63, 64, 65 en 671) – m.u.v. taakveld overhead - wordt € 125K toegevoegd, zodat benodigde formatie direct kan worden geworven en/of andere maatregelen in verband met Corona direct kunnen plaatsvinden.

Prognose jaarresultaat 2020

De stand van het verwachte jaarresultaat 2020 op basis van de zomernota bedroeg € 830K nadelig. Bij het opstellen van deze winternota, en als onderdeel van de reguliere (interne) budgetcyclus, zijn de budgetten beoordeeld op basis van nieuwe circulaires, beschikkingen en inzichten. Omdat 2020 qua budget bijna voorbij is kan nu meer veel meer precisie een prognose van het verwachte jaarresultaat worden gegeven.

Op grond hiervan worden de volgende verwachte resultaatsverbeteringen weergegeven:

Verwachte resultaatsverbetering per medio oktober 2020	**bedrag * € 1.000**
Esf afrekening 2014-2019	113
Vergoeding uitvoering Tozo	1.000
Voordeel BUIG 2020	913
Af: reservering voor 2021	-576
Resultaatverbetering door (nog) niet invullen van vacatureruimte	625
Hogere decentralisatieuitkering Pwet (uitkering bonus nieuw beschut en compensatie Corona Sw)	225
Totaal resultaatsverbetering	**2.300**
Financieel tekort zomernota	-834
Resultaatsverbetering	2.300
Nieuwe prognose jaarresultaat 2020	**1.466**
Ondergrens verwacht jaarresultaat	1.200
Bovengrens verwacht jaarresulaat	2.200
Bestemming voor onvoorzien 2021	-500
Toevoeing aan weerstandsvermogen	**963**

Totale resultaatsverbetering tov zomernota met reservering BUIG 2021 € 576K	2.876

Tabel 9 Bijstelling prognose jaarresultaat 2020 ten opzichte van de zomernota 2020

Uit tabel 9 blijkt dat Avres voor 2020 een voordelig jaarresultaat van € 1.466K verwacht. Ten opzichte van de zomernota betekent dit een resultaatsverbetering met € 2.300K (en inclusief reservering BUIG 2021 € 2.876K) .

De meevallers op de posten “vergoeding uitvoering Tozo” van € 1.000K en “(nog) niet invullen van vacatureruimte” springen in het oog en vragen om een toelichting.

Vergoeding uitvoering Tozo

De verwachte vergoeding voor het uitvoeren van Tozo 1, 2 en 3 bedraagt op basis van het aantal Tozo aanvragen en aanvragen bedrijfskapitaal € 1.170K. De extra gemaakte kosten *aan derden* voor 2020 en 2021 (onder andere accountantskosten) bedragen € 170K. Zodoende bedraagt de resultaatsverbetering in de administratie van Avres € 1.000K.
Bij het vaststellen van de hoogte van de uitvoeringskosten is het Rijk uitgegaan van een vaste normvergoeding die voor alle gemeenten gelijk was. Omdat Avres al voortijdig een mogelijk beroep op dienstverlening en ondersteuning voor de nieuwe doelgroep zelfstandigen zag aankomen, heeft zij pro-actief kunnen reageren; al enige tijd vóórdat de ondersteuningsmaatregel voor zelfstandigen daadwerkelijk van kracht werd, dacht Avres na over het zo effectief en efficiënt mogelijk inrichten van de werkprocessen en procedures. Zo kon bijvoorbeeld de rechtmatigheidstoets direct aan de voorkant worden uitgevoerd en was het niet noodzakelijk - zoals in het merendeel van de gemeenten - om eerst een voorschot te verstrekken en vervolgens (nogmaals) de aanvraag (opnieuw) te beoordelen. Dit was prettig voor de zelfstandig ondernemer, omdat deze zeer snel wist wat zijn rechten waren. Bovendien ontstond op deze wijze geen stuw in de afhandeling van aanvragen, waardoor de beschikbare capaciteit de hausse aan aanvragen en de tijdige afhandeling daarvan goed kon handelen. Om te waarborgen dat zelfstandigen tijdig over financiële ondersteuning konden beschikken hoefde Avres hierdoor slechts nauwelijks/in beperkte mate externe formatiecapaciteit in te zetten.

Daar kwam bij dat Avres - ook in tegenstelling tot het merendeel van vele andere gemeenten/organisaties - in het verleden al had besloten om de specialistische kennis/deskundigheid en uitvoering met betrekking tot de bijstandsverlening aan zelfstandigen in eigen huis te houden en dit niet uit te besteden aan een grote centrumgemeente. De aanwezigheid van deze kennis/deskundigheid kon direct worden ingezet bij de effectieve en efficiënte inrichting van de werkprocessen en procedures. Ook kon hierdoor direct intern kennisoverdracht plaatsvinden aan medewerkers, die minder of nog geen kennis hadden over de uitvoering van bijstandsverlening aan zelfstandigen. Kortom: Avres was bij de uitvoering van deze nieuwe regeling niet afhankelijk van derden en kon zelf grotendeels de uitvoering ter hand nemen. Ook dit voorkwam de noodzaak om veel externe formatiecapaciteit in te huren.
Omdat door de intelligente lockdown binnen Avres bepaalde werkzaamheden wegvielen, dan wel werden verminderd, kon ook intern formatiecapaciteit worden vrijgemaakt om de Tozo-regeling effectief, efficiënt, rechtmatig en snel uit te kunnen voeren. Bovendien is er gedurende deze periode door de betreffende medewerkers heel veel overwerk verricht.
In de hoogte van de vaste normbedragen van het Rijk is uitdrukkelijk rekening gehouden met de noodzaak van de (tijdelijke) inhuur van extern personeel, evenals het beroep op externe kennis en deskundigheid omdat die in veel gemeenten niet aanwezig was. Dit heeft Avres slechts in beperkte mate hoeven doen, omdat zij met bestaande formatie de Tozo op efficiënte wijze heeft kunnen uitvoeren.

Overigens bevat het normbedrag van het Rijk ook nog een component voor de uitvoering van de Tozo op een later moment. De finale vaststelling van de rechtmatige verstrekking kan eerst in 2021 of 2022 plaatsvinden op het moment dat de zelfstandig ondernemer zijn of haar jaarstukken gereed heeft. Dit betekent dat alle aanvragen Tozo in 2021 en/of 2022 nogmaals een toets moeten ondergaan. Dit zal ongetwijfeld leiden tot terugvorderingen op grond hiervan. Daarnaast zullen de verplichte terugvorderingen plaatsvinden op de verstrekte leningen bedrijfskapitaal vanaf 2021. Het normbedrag omvat hiervoor derhalve ook voor Avres een gedeelte.

Onderbesteding loonkostenbudget als gevolg van vacatureruimte

Op dit onderdeel wordt een voordeel van € 625K gerapporteerd. Het voordeel houdt voornamelijk verband met de werving voor en/of het (tijdelijk) niet invullen van vacatureruimte (directeur, hoofd afdeling werk, directiesecretaris en bestuurssecretariaat). Ook de werving voor diverse andere functies heeft als gevolg van Corona vertraging opgelopen. Zodoende ontstond in 2020 een incidenteel voordeel van € 625K.

Voor 2021 is het benodigde salarisbudget mede vanwege het opnieuw indelen van de voormalige afdeling Werk en op basis van de loonindex van de septembercirculaire 2020 nog eens doorgerekend.

Doorkijk naar de komende begroting 2022

De begroting 2022 wordt in de periode februari/maart 2021 opgesteld. Het is niet te verwachten dat de gevolgen van de Coronacrisis dan geheel duidelijk zijn. De kaders voor het opstellen van de begroting 2022 zijn: de huidige meerjarenraming, deze winternota voor wat betreft het plan van aanpak zelfstandi-

gen en de indices van de septembercirculaire voor wat betreft loon- en prijsstijging. Het inlopen van het begrotingstekort 2022, zijnde € 329K, is niet realistisch. Integendeel: voor wat betreft de ontwikkeling van de toegevoegde waarde moet de verwachting neerwaarts worden bijgesteld. Corona zorgt voor het stagneren van de groei, zoals bij taakveld 64 reeds is gesteld (pagina 7). Een eventueel oplopend tekort kan vanuit het beschikbare weerstandsvermogen worden gedekt. Zodoende is het uitgangspunt naar huidig inzicht houdbaar om de gemeenten uitsluitend extra te belasten in verband met de autonome loon- en prijsstijging.

Weerstandsvermogen en risico's 2021 en 2022

Benodigd weerstandsvermogen / risico's (bedragen * € 1.000)	Opgenomen in begroting 2021		Raming winternota	Nieuwe risico's
Omvang risico's in begroting 2021				**6.919**
Mutaties naar aanleiding van Corona:				
Terugvallende omzet Sw voor twee jaar (€ 1 mln per jaar)	500		2.000	1.500
Af: compensatie Rijk			-500	-500
Uitkeringen BUIG (toename met 5% in 2021 en nog eens 5% in 2022)	1.500		4.500	3.000
Compensatie Rijk (verdeelreserve)	0		-2.000	-2.000
Toename ziekteverzuim met 4%	56		224	224
Huisvestingrisico Lingeloods	0		200	200
				9.343
Wijziging kans dat risico's zich tegelijkertijd voordoen	50%		50%	4.671
Benodigd weerstandsvermogen op basis van winternota				**4.671,38**

Tabel 10 Ontwikkeling benodigde weerstandscapaciteit ten opzichte van de begroting 2021

Uit de tabel blijkt dat de bruto-omvang van het benodigde weerstandsvermogen toeneemt van € 6.919K naar € 9.343K.

Beschikbaar weerstandsvermogen (bedragen * € 1.000)	Opgenomen in begroting 2021		Raming winternota	Mutatie
Mutaties weerstandsvermogen:				
Algemene reserve na resultaat bestemming 2019)	1.835		4.293	2.458
Risicoreserve financiering (begeleide) participatie en inkomensverstrekking	1.362		1.362	0
Resultaat 2019 en 2020 (excl specifieke resultaatbestemming)	2.983		0	-2.983
Verwacht voordelig resultaat 2020, nadelig 2021 en 2022			-241	-241
Nadelige begrotingsresultaten 2020, 2021 en 2022	-1.589			1.589
Beschikbaar weerstandsvermogen (inclusief resultaatbestemming en verwachte begrotingsresultaten)	**4.591**		**5.414**	**823**

Tabel 11 Ontwikkeling BESCHIKBARE weerstandscapaciteit ten opzichte van de begroting 2021

Het beschikbare weerstandsvermogen neemt vanwege het verwachte voordelig resultaat 2020 toe met € 823K.

Weergave / uitkomst weerstandsratio	Opgenomen in begroting 2021		Raming winternota
Weerstandsratio	133%		116%
Minimale norm weerstandsvermogen	140%		140%

Tabel 12 Ontwikkeling WEERSTANDSRATIO ten opzichte van de begroting 2021

De weerstandratio zakt met 17 punten (van 133 naar 116) en ligt onder de vastgestelde norm. Bij een dekkingsgraad van 100% zijn de risico's volledig afgedekt. Ten opzichte van deze dekkingsgraad bedraagt de marge 16%. De bandbreedte met betrekking tot het jaarresultaat 2020 is positief en betekent dat de dekkingsgraad op basis van het jaarresultaat 2020 toeneemt.

Begrotingswijziging (resultaatneutraal)

Op basis van diverse additionele nieuwe baten en daarmee samenhangende lasten wordt de begroting aangepast. Zodoende kunnen verplichtingen worden aangegaan terwijl de begroting niet wordt overschreden.

Overige administratieve verschuivingen tussen taakvelden winternota		
4	Salariskosten Overhead	102.314
63	Salariskosten Inkomen	-55.264
64	Salariskosten	4.932
65	Salariskosten	155.045
04	Salarissen stelpost	-202.291
671	Salariskosten SDV	41.614
04	Reisk.SW vervoerskosten regeling	60.000
64	Reisk.SW vervoerskosten regeling	-60.000
4	Abonnementen	51.650
63	Abonnementen	-60.000
64	Abonnementen	-27.500
6.71	Abonnementen	-10.500
	totaal	**0**

Tabel 13 Administratieve aanpassingen winternota.

Toelichting

- De aanpassingen bij salarissen en onvoorzien houdt verband met de juiste toerekening aan de taakvelden in verband naar aanleiding van wijzigingen binnen de organisatie van Avres.
- De kosten van abonnementen staan door middel van deze wijziging voortaan op het juiste taakveld.

Bijlage 1 Brugstaat begroting en begrotingswijzigingen

Recapitulatie		Lasten	Lasten	Lasten	Lasten
Taakveld		Begroting 2021	Corona- wijziging	Admin-stratief	Begroting 2021 na Corona wijziging
04	Overhead	-6.474.700	27.625	11.673	-6.435.402
63	Inkomensverstrekking	-35.558.134	-8.860.488	-115.264	-44.533.886
64	Begeleide participatie (Sw)	-17.646.485	379.741	-82.568	-17.349.311
65	Participatie (re-integratie)	-3.838.897	-154.141	155.045	-3.837.993
671	671 MAATWERK-DIENSTVERLENING 18+	-1.236.172	-113.695	31.114	-1.318.753
	Bedrijfsresultaat	**-64.754.387**	**-8.720.957**	**0**	**-73.475.345**
08	Diverse baten en lasten				
	Jaarresultaat	-64.754.387	-8.720.957		-73.475.345
'010	Mutaties met reserves	-1	0		0
011	**Resultaat van de rekening van baten en lasten**	**-64.754.388**	**-8.720.957**		**-73.475.345**
		-64.754.388	**-8.720.957**	**0**	**-73.475.345**

Recapitulatie		Baten	Baten	Baten	Baten
Taakveld		Begroting 2021	Corona-wijziging	Administratief	Begroting 2021 na Corona wijziging
04	Overhead	20.500	0	0	20.500
63	Inkomensverstrekking	38.863.879	7.981.992		46.845.871
64	Begeleide participatie (Sw)	19.042.843	-691.387		18.351.456
65	Participatie (re-integratie)	4.196.300	58.537		4.254.838
671	671 MAATWERK-DIENSTVERLENING 18+	1.348.314	0		1.348.314
	Bedrijfsresultaat	**63.471.838**	**7.349.142**		70.820.979
08	Diverse baten en lasten				
	Jaarresultaat	63.471.838	7.349.142		70.820.979
'010	Mutaties met reserves	452.549	1.326.422		1.778.971
011	**Resultaat van de rekening van baten en lasten**	63.924.387	8.675.564	0	72.599.951
		-830.002	**-45.393**	**0**	**-875.394**

Bijlage 2 Financiën ten behoeve van actieplan

FINANCIEN T.B.V. ACTIEPLAN

ACTIE		POST	BEDRAG
3.3	MAX WW I.S.M. UWV	REI-BUDGET	€ 15.000
4.1.1	UITVOERING TOZO 1,2,3 (EN 4) EN TOZO PLUS + HANDHAVING, ADVIESGESPREKKEN	TOZO	€ n.t.b.
4.1.2	TIJDELIJK MAATWERKBUDGET ZELFSTANDIGEN	REI-BUDGET	€ 50.000
4.1.3	REALISATIE ADVIESPUNT ZELFSTANDIGEN	FINANCIEN DEC-CIRCULAIRE 2020	€ 608.900
5.3	VITALITEITSPROGRAMMA	REI-BUDGET	€ 10.000
5.4.4	STARTERSBEURZEN JONGEREN	BUDGET JEUGD	€ 40.000
5.4.5	JONGERENPAGINA WEBSITE AVRES	COM.BUDGET	€ 2.000
TOTAAL			€ 725.900

** Naar verwachting kunnen alle bovengenoemde kosten inclusief de realisatie van het adviespunt zelfstandigen in 2021 worden bekostigd vanuit beschikbare middelen inclusief kosten voor bedrijfsvoering. De financiële gevolgen van dit Actieplan worden verwerkt in de winternota 2020 van Avres.*

REEDS BEGROOT		POST
5.1	TRAJECTEN VERKORTE ROUTE	T.L.V. APPARAAT
5.4.3	INZET FINANCIEEL JONGERENCOACH	T.L.V. APPARAAT
5.4.1	TRAJECTEN AAN DE SLAG IN DE ZORG	DOE-AGENDA
5.5.1	DOORONTWIKKELING IN BEELD BIJ AVRES	RESERVERING JAARRESULTAAT '19
5.5.3	IPS TRAJECTEN	REG.PLANVORMING GGZ W & I

Noot: in dit Actieplan houden we rekening met een stijging van een gemiddeld percentage van 5,3% (prognose CPB) aan instroom bijstand. Dit percentage houden we ook aan voor de te verwachten stijging hulpvragen schuldienstverlening. We verwachten dit met de huidige formatie op te kunnen vangen met uitzondering van de Tozo gerelateerde werkzaamheden en de realisatie van het adviespunt zelfstandigen. Het percentage komt terug in de winternota 2020. Mocht het percentage hoger zijn dan 5,3% dan kan dit leiden tot een hogere benodigde formatieve inzet.

Bijlage 3 Kamerbrief aanvullende sociaal pakket

in € mln.	2020	2021	2022	2023	2024	Cum.
Totaal aanvullend sociaal pakket	**149**	**714**	**392**	**88**	**42**	**1.385**
1. Intensieve ondersteuning en begeleiding naar nieuw werk	**104**	**351**	**228**	**0**	**0**	**683**
Re-integratiebudget gemeenten	40	90	140	-	-	270
Additionele impuls re-integratiebudget gem.	-	50	-	-	-	50
Werkgeversdienstverlening UWV	-	11	-	-	-	11
Regionale mobiliteitsteams en extra crisisdienstverlening regio	11	109	75	-	-	195
Praktijkleren in het mbo	-	63	-	-	-	63
Tijdelijke impuls re-integratie banenafspraak	2	21	13	-	-	36
Ondersteuningstrajecten zelfstandigen	1	6,5	-	-	-	7,5
Tegemoetkoming SW-bedrijven	50	-	-	-	-	50
2. Scholing en ontwikkeling voor behoud van werk	**0**	**181**	**18**	**0**	**0**	**199**
NL leert door: ontwikkeladviezen	-	30	-	-	-	30
NL leert door: scholing	-	21	9	-	-	30
Werkgeverssubsidie intersectorale scholing	-	37,5	-	-	-	38
Werkgeverssubsidie basisvaardigheden	-	6	-	-	-	6
NL leert door: scholing via samenwerkingsverbanden	-	62,5	9	-	-	72
Scholingsbudget WW	-	23,5	-	-	-	24
3. Bestrijding van jeugdwerkloosheid	**13**	**104**	**100**	**88**	**42**	**346**
Begeleiding door scholen en gemeenten	9	70	-	-	-	79
Regionale aanpak	3,5	0,5	-	-	-	4
Reservering langere verblijfsduur onderwijs	-	33	100	88	42	263
4. Aanpak van armoede en problematische schulden	**23**	**78**	**45**	**0**	**0**	**146**
Gemeentelijk schuldenbeleid	15	30	30	-	-	75
Bijzondere bijstand	5	10	15	-	-	30
Versnellen brede schuldenaanpak	3	8	-	-	-	11
Waarborgfonds	-	30	-	-	-	30
5. Diversen	**9**	**2**	**1**	**0**	**0**	**12**

Datum
23 septembe

Onze referen

Bijlage 4 Overzicht gemeentelijke bijdragen 2021

Bijdragen gemeenten 2021 op basis van de winternota	Gorinchem	Molen-landen	Vijfheeren-landen		
Onderdeel	**Bedrag**	**Bedrag**	**Bedrag**	**Totaal**	**toelichting**
63 Inkomensverstrekking					
BUIG-budget	€ 14.006.183	€ 5.396.544	€ 11.056.195	**€ 30.458.922**	**voorlopige beschikking BUIG oktober 2020; nacalculatie op basis definitieve toekenning (oktober 2021)**
Minimabeleid	€ 2.053.400	€ 726.600	€ 1.558.400	**€ 4.338.400**	**Bijgesteld (=+5,3 %) op basis van de winternota**
Plan van aanpak Corona vooral adviespunt zelfstandigen					Uitsplitsing per gemeente volgt op basis van de decembercirculaire 2020
Bedrijfsvoering	€ 2.429.429	€ 1.259.704	€ 2.309.457	**€ 5.998.589**	ongewijzigd ten opzichte van vastgestelde begroting
64 Begeleide Participatie					
P-budget Participatie Sw	€ 7.174.580	€ 1.204.872	€ 3.295.994	**€ 11.675.446**	**Septembercirculaire + verwachte correcties obv meicirculaire 2021; nacalculatie obv septemberirculaire 2021**
WSW-gedeelte Vianen			€ -753.579	**€ -753.579**	**Idem**
Bedrijfsvoering	€ 843.092	€ 437.159	€ 801.457	**€ 2.081.708**	ongewijzigd ten opzichte van vastgestelde begroting
65 Participatie (re-integratie)					
Re-integratie klassiek (WSW)	€ 1.075.973	€ 123.063	€ 599.241	**€ 1.798.277**	gewijzigd nav septembercirculaire 2020 (wordt bijgesteld op basis van septembercirculaire 2021)
Bedrijfsvoering	€ 898.720	€ 466.003	€ 854.339	**€ 2.219.062**	ongewijzigd ten opzichte van vastgestelde begroting
671 Schulddienstverlening					
Bedrijfsvoering	€ 546.067	€ 283.146	€ 519.101	**€ 1.348.314**	ongewijzigd tov vastgestelde begroting
Totaal	**€ 29.027.444**	**€ 9.897.090**	**€ 20.240.605**	**€ 59.165.139**	