

BEGROTING 2020

Digitaal:
Begroting 2020



Inhoud

Inleiding	3
Missie en Visie	5
Inkomen.....	7
Begeleiden & Plaatsen.....	9
<i>Onderwijs</i>	10
<i>Werknemer</i>	11
<i>Ondernemer</i>	13
<i>Vrijwilliger</i>	14
Werkplekken	15
Organisatie	18
Financieel.....	20
Baten en lasten.....	29
Meerjarenraming 2021-2023	31
Geprognosticeerde balans	33
Verantwoording	34
Wat kost het de gemeente Aa en Hunze?	46
Wat kost het de gemeente Assen?.....	54
Wat kost het de gemeente Tynaarlo?	62

Inleiding

Voor u ligt de begroting 2020 en de meerjarenraming 2021-2023 van Werkplein Drentsche Aa. In de kaderbrief 2020 hebben wij u al meegenomen in de beleidskaders en financiële kaders waarbinnen deze begroting tot stand is gekomen.

Het is een bijzondere begroting, omdat het een begroting is in een opstartfase. Wij zijn in 2019 samengevoegd tot één organisatie, waarbij iWerk als apart bedrijfsonderdeel zorgt voor werkplekken in een zo regulier mogelijke omgeving. In 2019 ligt onze focus op de integratie van beide organisaties en in 2020 en verder zal de echte transformatie vorm krijgen. Tegelijk is nu nog onzeker welk beleid de gemeenten de komende jaren willen gaan voeren en hoe zij invulling gaan geven aan de lokale strategische veranderopgaven. Zo staan voor 2019 de herijking van de Kadernota Participatie en de daarbij behorende prestatieovereenkomst op de agenda. Tegelijk is in 2019 nog niet duidelijk waar het onderdeel Beheer Openbare Ruimte (BOR) gepositioneerd zal worden vanaf 2020. Met de informatie die tot onze beschikking staat hebben wij gezorgd dat wij wel een zo realistisch mogelijke begroting hebben gemaakt.

Landelijke ontwikkelingen

De economische groei vlakt af en de werkloosheid blijft licht dalen, aldus het Centraal Planbureau. Het aantal bijstandsuitkeringen is weliswaar gerelateerd aan de werkloosheidsontwikkeling, maar een daling van het aantal bijstandsuitkeringen zet zich altijd met een vertraging in. Dat betekent dat landelijk vooralsnog sprake is van een lichtere daling van het aantal bijstandsuitkeringen dan van het aantal WW uitkeringen. Dit heeft verschillende oorzaken (bron: CPB):

1. Het beperken van de Wajong en de Wsw vergroot jaarlijks de doelgroep voor de bijstand.
2. Vluchtelingen zullen de komende jaren een beroep blijven doen op bijstand en de daarbij behorende inkomensondersteuning.
3. De AOW-leeftijd wordt stapsgewijs verhoogd. Als gevolg daarvan vermindert weliswaar het aantal AOW-uitkeringen, maar maken mensen langer aanspraak op bijstand.
4. Door de Wet Werk en Zekerheid (WWZ) is de maximale WW-duur verkort van 38 naar 24 maanden. De WWZ vermindert het aantal WW-uitkeringen, maar een deel daarvan stroomt sneller door naar de bijstand.
5. Derdepijlerpensioenvoorzieningen (vrijwillige individuele pensioenvoorzieningen, onder andere voor zelfstandigen) worden onder voorwaarden gedeeltelijk vrijgesteld van de vermogenstoets in de bijstand. Dit leidt tot een groter beroep op de bijstand.

Daarom gaan wij in deze begroting uit van een licht dalend cliëntenbestand. Natuurlijk blijven wij er voor zorgen dat iedereen die kan werken, gaat werken. Door onze intensieve en deskundige begeleiding, de inzet van de re-integratiemiddelen en het pakken en creëren van nieuwe kansen op de arbeidsmarkt zorgen we voor een optimaal resultaat.

Lokale ontwikkelingen

Wij zijn een belangrijke speler in het sociale domein. De Participatiewet is één van de drie decentralisaties in het sociale domein. Het gemeentelijke beleid rondom de Participatiewet raakt beleid rond Wmo en Jeugd. Werken of participeren geeft structuur en heeft een positieve invloed op welzijnsbeleving en zingeving van inwoners en beperkt overige maatschappelijke kosten. In 2020 werken wij daarom samen met de Drentsche Aa gemeenten, welzijnsorganisaties en vrijwilligersorganisaties op een aantal belangrijke verbindende thema's in het sociale domein, zoals het verhelpen en het voorkomen van schulden. Daarnaast is een goede gezondheid belangrijk om mee te kunnen en blijven doen richting participatie en soms werk. Wij leggen in daarom verbindingen met

de afdelingen Wmo om te komen tot gezondheidswinst voor inwoners. Taal en taalniveau heeft onze volledige aandacht, zowel bij de begeleiding van statushouders als bij de verbinding met de Taalhuizen.

Financiële ontwikkelingen

De budgetten voor begrotingsjaar 2020 zijn nog niet bekend. Dit gebeurt veelal in de septembercirculaire van het lopende jaar. Wij zijn uitgegaan van ramingen van de rijksoverheid en het CPB. Duidelijk is wel dat de hoogte van de budgetten voor de uitkeringen erg onzeker blijken. Het verdeelmodel, op basis waarvan de budgetten voor de Uitkeringen Participatiewet worden verstrekt, is de afgelopen jaren meerdere keren aangepast. Zo is in 2019 nog een prijscomponent aan de systematiek toegevoegd, die nadelige gevolgen heeft voor de budgetten van alle drie de Drentsche Aa gemeenten. Wat de langdurige gevolgen van de verschillende aanpassingen op onze budgetten zijn, moet in de toekomst blijken. Verder is de integratie-uitkering sociaal domein (IUSD), vanaf 2019 gedeeltelijk overgeheveld naar de Algemene Uitkering. De gemeenten zullen hier in hun begroting rekening mee moeten houden. Tot slot neemt de subsidie voor de uitvoering van de Wsw jaarlijks meer af dan de kosten. De kosten zijn echter nauwelijks beïnvloedbaar, omdat die voortkomen uit loon- en pensioenkosten die vastliggen in de CAO-Wsw en individuele arbeidsovereenkomsten.

Wat kunt u per onderdeel verwachten?

Onze missie en visie vertellen waar wij als organisatie voor zijn en voor staan. Onder Inkomen vindt u informatie over de bijstandsuitkeringen, de loonkosten Wsw en de financiële stabiliteit. Onder Begeleiden & Plaatsen vindt u de bekende routes Onderwijs, Werknemer, Ondernemer en Vrijwilliger. Onder Werkplekken vindt u informatie over iWerk en het Beheer Openbare Ruimte (BOR). Natuurlijk vertellen wij ook hoe wij georganiseerd zijn en laten wij zien wat de verschillende programma's in 2020 naar verwachting gaan kosten. Wij sluiten af met de verantwoording, waar een aantal verplichte onderdelen worden belicht.

Hoe navigeert u door de rapportage?

U klikt links in het menu op het onderdeel waar u meer over wilt weten. U leest het item door met uw muis of navigatiepijltjes op uw toetsenbord naar beneden te scrollen. Op veel pagina's komt u "links" tegen die verwijzen naar meer informatie over een bepaald onderwerp. Als u de link aanklikt komt u vanzelf op de betreffende internetpagina. U kunt steeds vanuit iedere pagina naar andere onderdelen navigeren door in het menu te klikken. De begroting is ook beschikbaar op papier. De printversie vindt u op de pagina verantwoording.

Mocht u na het lezen van onze begroting behoefte hebben om nader kennis te maken met Werkplein Drentsche Aa of wilt u meer informatie over een bepaald thema, dan bent u uiteraard van harte welkom. Neem vooral contact met ons op!

De directie van Werkplein Drentsche Aa wenst u veel leesplezier.

Missie en Visie

Werkplein Drentsche Aa is de gemeenschappelijke regeling (GR) die namens de gemeenten Aa en Hunze, Assen en Tynaarlo de Participatiewet en de Wet sociale werkvoorziening uitvoert. Om hier zo goed mogelijk invulling aan te geven hebben wij de volgende missie en visie.

Onze missie

De overkoepelende missie vanuit het door de gemeenteraden in 2015 vastgestelde beleidskader voor de uitvoering van de Participatiewet is: “Participatie de norm, werk het doel”. Daar geven wij invulling aan door er voor te zorgen dat onze cliënt naar school gaat, werkt, onderneemt of participeert in buurt, wijk, dorp of stad. Om dit mogelijk te maken:

- verstrekken wij inkomen in de vorm van uitkeringen aan mensen met weinig of geen eigen inkomen en vermogen, een salaris conform de cao sociale werkvoorziening en (inkomens)voorzieningen aan mensen met een laag inkomen en weinig vermogen;
- zorgen wij, samen met partners, dat inwoners met een laag inkomen financieel stabiel zijn;
- zorgen wij, samen met onderwijspartijen, dat leerlingen/ studenten (tot en met MBO niveau 2) op school blijven, hun diploma halen en hun plek op de arbeidsmarkt vinden;
- begeleiden en ontwikkelen wij cliënten naar, en plaatsen en begeleiden wij ze op, school en/of arbeidsmarkt;
- zorgen wij dat er werkplekken zijn voor specifieke doelgroepen als die bij reguliere werkgevers niet te realiseren zijn;
- werken wij samen met lokale partijen die onze cliënten naar participatie in buurt, wijk, dorp of stad leiden.

Onze missie is vertaald in drie functies:

Inkomen

De financiële ondersteuning wordt geboden vanuit de functie Inkomen door de uitvoering van de diverse wettelijke en gemeentelijke regelingen en het zorgen voor financiële stabiliteit. Het inkomen kan in dit geval een (gedeeltelijke) uitkering, salaris Wsw of een vergoeding zijn.

Begeleiden & Plaatsen

De ondersteuning gericht op arbeidsmarkttoeleiding bieden wij vanuit de functie Begeleiden & Plaatsen. Hier vinden alle activiteiten en de inzet van instrumenten plaats die ervoor zorgen dat onze doelgroep naar school of naar de arbeidsmarkt gaat en/of kan blijven. Plaatsing bij een reguliere werkgever heeft hierbij altijd voorrang.

Werkplekken

Wanneer een plek op de reguliere arbeidsmarkt (nog) een stap te ver is omdat er sprake is van dusdanige beperkingen, dan organiseren wij (beschutte) werkplekken. Bij voorkeur bij private werkgevers of overheid dan wel binnen de eigen werk-leerbedrijven.

Visie op dienstverlening

Snel

Wij hebben ambitieuze servicenormen, ambitieuzer dan de wettelijke regelgeving.

Slim

Wij kijken innovatief en proactief naar onze eigen dienstverlening. Wij bepalen ons doel en onze strategie door van buiten naar binnen te kijken. Wij zijn toekomstgericht, vertrouwen onze klant in zelfredzaamheid en werken effectief samen.

Simpel

Er is een duidelijke ingang voor alle vragen en wij vermijden bureaucratie.

Dichtbij

Wij zoeken onze cliënten op in de maatschappij. Wij zijn aanwezig op vind- en verbindplaatsen als scholen, dorpshuizen, gemeentehuizen en werkgevers en zijn daarnaast 24/7 online beschikbaar.

Doeltreffend

Participatie is de norm, werk het doel. Ons motto is: “Werken leer je door te werken”. Doelmatigheid gaat voor rechtmatigheid.

Duidelijk

Wij zijn aanspreekbaar en transparant over onze werkzaamheden.



Inkomen

Onze cliënt gaat naar school, werkt, onderneemt of participeert in de samenleving. Een inkomen is hierbij ondersteunend en voorwaardenstellend en daarom onlosmakelijk verbonden met de verschillende routes. Of het nu een uitkering is vanuit de Participatiewet (of aanverwante regelingen) of een salaris op grond van de Wet sociale werkvoorziening, wij zorgen dat cliënten weten waar zij recht op hebben, krijgen waar zij recht op hebben en weten hoe wij werken en wat zij kunnen verwachten. Bijzondere bijstand, Meedoenregelingen en andere voorzieningen brengen wij voortdurend onder de aandacht om zo het bereik te vergroten. Vooral schoolgaande kinderen in gezinnen met een inkomen tot 120% van de bijstandsnorm krijgen daarbij onze speciale aandacht. De zorg voor de meest kwetsbare groepen wordt daarmee gegarandeerd.



Wij zorgen, samen met de cliënt als het kan maar voor de cliënt als het moet, voor de financiële stabiliteit die bepalend is voor succesvolle interventies op andere leefgebieden. Financiële stabiliteit is immers onlosmakelijk verbonden met onze opdracht om mensen naar school of werk te leiden. Financiële stabiliteit betekent dat de inkomsten en uitgaven in balans zijn. Wij gebruiken de Voorzieningenwijzer om de financiële situatie van een cliënt goed in beeld te krijgen en regelen zaken die nodig zijn om weer in balans te komen.

Wat willen wij bereiken?

Wij zorgen dat cliënten die daadwerkelijk recht hebben op onze dienstverlening, die ook op een goede manier krijgen. Ondanks dat de Participatiewet een open-einde-regeling is, blijft het onze ambitie om het aantal cliënten met een uitkering zo beperkt mogelijk te houden. Afwijzingen of onterechte toekenningen willen wij voorkomen door 'slim te vertrouwen' en 'first time right' toe te passen. Werken met de omgekeerde toets gebeurt door de hele organisatie en wij zorgen dat cliënten hun uitkering of inkomensvoorzieningen sneller krijgen dan wettelijk is voorgeschreven. Wij willen dat onze cliënten zoveel mogelijk financieel stabiel zijn, zodat zij actief mee kunnen doen in de maatschappij. Schulden of instabiele financiële situaties werken belemmerend en vergroten op termijn de armoede. Wij gaan ook in 2020 voor de realisatie van een integrale aanpak van ondersteunende (inkomens)voorzieningen.

Wat gaan wij er voor doen?

Wij zorgen dat ieder "het zijne" krijgt. Geen zorgen over het inkomen zorgt voor minder stress en meer ruimte om in beweging te komen. Het ervaren van financiële stabiliteit is daarom een belangrijke voorwaarde voor het kunnen participeren op de arbeidsmarkt of in de maatschappij. Wij zorgen er in dit kader voor dat onze cliënten weten waarvoor ze bij ons terecht kunnen, dat zij gebruik maken van de juiste voorzieningen en van ons krijgen wat nodig is. Wij werken hierbij vanuit de bedoeling van de wet met de zogenaamde omgekeerde toets methodiek. Zo is maatwerk mogelijk zonder dat het tot willekeur leidt.

Daarnaast zorgen wij ervoor dat de nalevingsbereidheid hoog blijft. Het overgrote deel van de inwoners dat noodgedwongen een beroep doet op financiële ondersteuning wil zich immers graag aan de regels houden. Als dat om diverse redenen moeilijk voor hen is, dan helpen wij daarbij. Wij blijven daarom inzetten op preventie en voorlichting. Wij voorkomen hiermee dat inwoners ten onrechte een beroep op ons doen. Vanzelfsprekend blijven wij streng bij bewust oneigenlijk gebruik van de voorzieningen.

Meedoen in de samenleving is belangrijk. Iedereen moet de kans krijgen om te participeren. De financiën op orde is een voorwaarde om mee te kunnen te doen in de samenleving. Daarom zorgen wij dat wij bij de intake van de uitkeringsaanvraag een goed beeld krijgen van de financiële situatie van de aanvrager. Ook pakken wij signalen op vanuit de sociale teams en buurtteams waar wij intensief mee samenwerken. Mocht een schuldtraject nodig zijn, dan dragen wij warm over naar de Gemeentelijke kredietbank. Verder gaan wij samen met de Gemeentelijke kredietbank proberen om de uitgaven voor bewindvoering te stabiliseren en zo mogelijk terug te brengen.

Bedragen * € 1.000	Inkomsten	Uitgaven	Saldo bijdrage
Bbz2004	469	539	70
Uitkeringen Participatiewet	40.963	41.109	146
Loonkosten WSW	16.441	19.049	2.761
Beschut Werk	1.017	1.263	246
Bijzondere bijstand en minimabeleid	5.198	5.198	0
Detacheringen	1.966	0	-1.966
Organisatie (incl. btw)	0	6.548	6.548
Totaal	66.055	73.706	7.652

Begeleiden & Plaatsen

De functie Begeleiden & Plaatsen is een organisatieonderdeel waarbinnen onze cliënten begeleid worden naar en op de arbeidsmarkt en daar waar mogelijk wordt voorkomen dat ze een beroep hoeven te doen op een van de regelingen die wij uitvoeren. Dit gebeurt via verschillende routes want niet voor elke cliënt is het mogelijk om gelijk een plek op de arbeidsmarkt te verkrijgen. Zo kennen we de routes Onderwijs, Werknemer en Ondernemer.

BEGELEIDEN & PLAATSSEN

- Coaching
- Begeleiding
- Re-integratie
- Matchen
- Plaatsen
- Nazorg

(incl. BW, Deta en BAB*)

De route Onderwijs is er primair om ervoor te zorgen dat de kwetsbare jongeren begeleid worden richting een vervolgopleiding of een plek op de arbeidsmarkt. Binnen deze route wordt intensief samengewerkt met praktijkscholen, het voortgezet speciaal onderwijs, de regionale opleidingscentra en diverse andere ketenpartners. Het doel hierbij is dat elke kwetsbare jongere duurzaam voorziet in zijn of haar eigen onderhoud en participeert in de maatschappij. Vaak wordt dit bereikt door middel van het realiseren van afspraakbanen of een beschutte werkplek. Lees op de pagina van de route Onderwijs meer over onze aanpak en ambities.

De route Werknemer is er om cliënten met een afstand tot de arbeidsmarkt te begeleiden naar, te plaatsen en te coachen op de arbeidsmarkt. Binnen deze route zijn de cliënten actief met een uitkering op grond van de Participatiewet maar ook de cliënten die een inkomen ontvangen vanuit de wet Sociale Werkvoorziening. Wij werken samen binnen de arbeidsmarktregio WerkinZicht en hebben daardoor veel te bieden voor werkgevers binnen ons werkgebied. We hebben diverse partnerschappen met bedrijven in onze regio. Deze zijn belangrijk voor onze cliënten omdat een breed draagvlak nodig is om te kunnen werken naar een inclusieve arbeidsmarkt waarbij reguliere werknemers, werknemers met een afstand tot de arbeidsmarkt en mensen met een arbeidshandicap een plek op de arbeidsmarkt kunnen verkrijgen. Lees op de pagina van de route Werknemer meer over onze aanpak en ambities.

De route ondernemer is er voor de cliënten waarvoor het starten van een eigen bedrijf of het werken als parttime ondernemer de beste manier is om niet afhankelijk te hoeven zijn van een uitkering. Ook hier werken wij intensief samen met onze partner de Drentse Zaak. Binnen deze inspirerende netwerkomgeving worden zowel startende als gevestigde ondernemers begeleid en uitgedaagd om een levensvatbare onderneming te starten. Onze ondernemersadviseurs zijn werkzaam binnen deze omgeving om onze cliënten te begeleiden om hun doel te behalen maar zijn er ook voor ondernemers die in financiële problemen zijn gekomen of hun onderneming willen stoppen. Lees op de pagina van de route Ondernemer meer over onze aanpak en ambities.

Bedragen *€ 1.000	Inkomsten	Uitgaven	Saldo bijdrage
Re-integratiebudget	2.496	2.496	0
Collectief groepsvervoer	128	128	0
Organisatie (incl. btw)	1.229	6.853	5.624
Totaal	3.853	9.477	5.624

Onderwijs

Een goede aansluiting van het onderwijs op de arbeidsmarkt is van groot belang. Vooral voor jongeren in een kwetsbare positie is toetreding tot de arbeidsmarkt geen vanzelfsprekendheid. Deze doelgroep heeft ondersteuning nodig om voldoende gekwalificeerd het onderwijs te verlaten, aan het werk te komen en ook te blijven. Samen met onze ketenpartners zorgen wij voor een sluitende aanpak voor kwetsbare jongeren. Dat zijn jongeren tussen de 16 en 23 jaar, waarvoor de aansluiting tussen onderwijs en arbeidsmarkt niet vanzelfsprekend is. Veel van deze jongeren zullen via een afspraakbaan of een beschutte werkplek deel gaan nemen aan het arbeidsproces. Het gaat hier dan in ieder geval om de jongeren uit het voortgezet speciaal onderwijs (VSO) en het praktijkonderwijs. Ook is de inzet voor jongeren op het entreeonderwijs en overige jongeren zonder een startkwalificatie (MBO niveau 2) van belang. Daarnaast bedienen we ook cliënten die niet horen tot deze doelgroep, maar waarvoor de route naar de arbeidsmarkt het beste via regulier onderwijs kan verlopen.

Wat willen wij bereiken?

Geen van deze jongeren valt tussen wal en schip en gezamenlijk met onze partners zorgen wij ervoor dat ze hun opleiding afmaken, meedoen in de maatschappij en duurzaam in hun eigen onderhoud voorzien. Wij zetten in op een gezamenlijke sturing in de keten om de resultaten zo effectief en efficiënt mogelijk te behalen. Wij streven naar een 100% sluitende aanpak voor deze groep, waarbij we onder andere de mogelijkheden benutten van baanafsprakenbanen en nieuw beschut werk. Voor overige inwoners zorgen wij dat zij als het nodig is om- of bijscholen.

Wat gaan wij er voor doen?

Wij zetten in op preventie en helpen mee voorkomen dat jongeren uitvallen op school. Tijdens hun opleiding blijven wij deze groep begeleiden, totdat zij hun diploma hebben gehaald. We zetten hier onder andere in op loopbaancoaching en voorlichting. Met als uiteindelijk doel dat zij goede aansluiting vinden op de arbeidsmarkt.

Voor jongeren van PrO-VSO scholen werken wij samen met onderwijspartijen in het traject naar de arbeidsmarkt. Ook heeft iWerk een belangrijke rol voor leerlingen vanuit het praktijkonderwijs, voortgezet speciaal en het entreeonderwijs. Daarbij bekijken wij of de jongeren in aanmerking komen voor een afspraakbaan of een beschutte werkplek. Is dit het geval dan zorgen wij voor een inschrijving in het doelgroepregister van het UWV en richt de begeleiding zich op het vinden van een betaalde baan met structurele subsidie. WPDA werkt op al deze vlakken nauw samen in de Drentsche Aa gemeenten en geeft daarmee invulling aan de bestuurlijke afspraken die gemaakt zijn rondom de sluitende aanpak voor kwetsbare jongeren.

Werknemer

Samen met de cliënten die kunnen werken en waarvoor werk is zorgen wij voor de beste route naar een plek op de arbeidsmarkt. Leren werken door te werken is daarbij ons uitgangspunt. Hierbij maken wij gebruik van ons sterke netwerk van (sociale) werkgevers in de arbeidsmarktregio Werk in Zicht (hele provincie Groningen plus Noord-Drenthe). In onze regio werken wij samen met alle gemeenten en UWV en zorgen wij voor een uniforme werkgeversbenadering. Werkgevers nemen hun verantwoordelijkheid voor een inclusieve arbeidsmarkt. Gezamenlijk creëren wij meer baanafspraken dan de landelijke afspraak en krijgen inwoners een beschutte werkplek als zij daarvoor geïndiceerd zijn.

Wij werken volgens een werkmethodek waarbij de cliënt centraal staat. De route werknemer begeleid mensen naar en op de arbeidsmarkt. Onze cliënten met een SW- of beschut werk indicatie worden door onze jobcoaches begeleid waarbij een plek op de arbeidsmarkt bij reguliere werkgevers het primaire doel is. Door het afsluiten van de SW regeling (vanaf 1 januari 2015) zal het aantal cliënten in deze doelgroep dalen. Mensen die voorheen in aanmerking kwamen voor een SW-indicatie zijn nu voornamelijk aangewezen op een afspraakbaan. In de route onderwijs worden de cliënten tot 23 jaar begeleid vanuit de sluitende aanpak. Binnen de route werknemer wordt de begeleiding van deze doelgroep vanaf 23 jaar vorm gegeven. Doordat onze werkconsulenten in 2018 en 2019 zijn opgeleid tot jobcoach zijn zij goed voorbereid om deze cliënten met een grotere afstand tot de arbeidsmarkt te begeleiden.

Wij sluiten onze dienstverlening aan op de behoefte in de arbeidsmarkt. Hiervoor is kennis van de lokale arbeidsmarkt van belang. Door onze branchegerichte aanpak vergroten wij de kansen op uitstroom voor onze cliënten. Het succesvol plaatsen van een cliënt kan alleen als wij de werkgevers en cliënten goed kennen en onze dienstverlening hier naadloos op aansluit.

Daarnaast is het stimuleren van maatschappelijk verantwoord ondernemen, “sociale ondernemingen” en SROI een belangrijk speerpunt.

Wat willen wij bereiken?

Wij streven naar een inclusieve arbeidsmarkt. Een arbeidsmarkt waar iedereen toe behoort, mét of zonder beperking en ongeacht de afstand tot de arbeidsmarkt. Onze cliënten plaatsen op een reguliere baan bij reguliere werkgevers, zowel in de markt als bij de overheid en al dan niet met ondersteuning, staat hierbij altijd voorop. Ook als dit betekent dat dit niet fulltime, maar wel parttime kan. Om ervoor te zorgen dat de geplaatste werknemer ook zijn of haar werk behoudt, mag het verlenen van dienstverlening na de plaatsing hierbij niet ontbreken. Jobcoaching, waarbij structureel gecoacht wordt tijdens het dienstverband bij de werkgever, is een belangrijk aspect om de duurzaamheid van een plaatsing te borgen.

Voor degenen waar plaatsing bij reguliere werkgevers niet mogelijk is, ook niet met inzet van diverse instrumenten, is er werk in een zo regulier mogelijke werkomgeving binnen iWerk. Hier kunnen cliënten via diverse werksoorten zoals assemblage, groenwerkzaamheden, horeca, schoonmaak, postverwerking en postbezorging, deelnemen aan het arbeidsproces.

Wat gaan wij er voor doen?

Onze cliënten hebben een grote afstand tot de arbeidsmarkt. Wij coachen, matchen, plaatsen en begeleiden onze cliënten bij reguliere werkgevers of in een zo regulier mogelijke werkomgeving.

Wij zorgen natuurlijk dat vacatures opgehaald worden bij werkgevers en doen daarom veel aan relatiebeheer en acquisitie. Een goede dienstverlening aan werkgevers is cruciaal voor het slagen van de opgaven waar wij voor staan. De vraag van de werkgever centraal stellen blijkt een effectieve manier om werkzoekenden met grote afstand tot de arbeidsmarkt aan een baan te helpen. Wij bouwen het netwerk van werkgevers verder uit en hebben in de gehele arbeidsmarktregio één gezicht naar werkgevers met voor elke doelgroep één arrangement namens alle overheidspartijen. Wij ondersteunen en faciliteren werkgevers en stimuleren hen juist in het aannemen van personeel met afstand tot werk. Ook het ontzorgen en het bieden van nazorg behoort tot de dienstverlening aan werkgevers.

Samen met de cliënt maken wij een plan voor de beste route richting werk als basis van onze methodiek. Wij zetten diverse instrumenten en voorzieningen in die cliënten in staat stellen om onderdeel uit te maken van de inclusieve arbeidsmarkt. Deze interventies zijn afgestemd op wat iemand nodig heeft om succesvol uit te kunnen stromen. Het aanbieden van een voorziening is dus maatwerk.

Ondernemer

Ondernemerschap is één van de manieren om op de arbeidsmarkt aan de slag te gaan. Voor een gedeelte van onze inwoners biedt het starten van een eigen bedrijf kansen om niet langer afhankelijk te zijn van een uitkering of deze afhankelijkheid te verminderen. De route ondernemer is voor (potentiële) starters, gevestigden, parttime ondernemers, oudere zelfstandigen of beëindigde zelfstandigen. De begeleiding van deze ondernemers gebeurt in de inspirerende netwerkomgeving van De Drentse Zaak waarbij alle mogelijkheden worden benut om met en van elkaar te leren om een levensvatbare onderneming te starten. Het is een omgeving waarin verschillende disciplines en expertises, van zowel de overheid als de markt, samen komen. Onze ondernemersadviseurs werken daar op locatie en begeleiden inwoners die zelfstandig ondernemer willen worden of ondernemers die gevestigd zijn en in financiële moeilijkheden terecht zijn gekomen of die willen stoppen met ondernemen. Zij geven daarmee invulling aan de Participatiewet en het Besluit bijstandsverlening zelfstandigen (Bbz2004).

Wat willen wij bereiken?

Wij zorgen dat de slagingskans van startende en gevestigde ondernemers wordt vergroot door het uitvoeren van regelingen die specifiek gericht zijn op startende en gevestigde ondernemers, zoals Bbz2004, IOAZ en de regeling voor parttime ondernemers. Wij verwachten dat het aantal startende ondernemers ook in 2020 zal toenemen.

Met als partner De Drentse Zaak zorgen wij er voor dat deze route voor hen succesvol verloopt. Het effect is dat 65% van de starters na een jaar nog steeds voldoende inkomen uit het ondernemerschap haalt. Daarnaast stimuleren wij ook het zogenaamde parttime ondernemerschap en het ondernemerschap voor statushouders.

Naast het starten van een onderneming krijgt het “ondernemer blijven” ook aandacht in deze route via dienstverlening aan bestaande ondernemers in moeilijkheden. Hierbij zorgen wij er voor dat 65% van deze ondernemers kunnen blijven bestaan als ondernemer.

Wat gaan wij er voor doen?

Wij werken slim samen met private partners en ondernemers om startende en gevestigde ondernemers optimaal te coachen en te begeleiden. Het aanbod van opleidingen, trainingen en begeleiding is afgestemd op de verwachte ontwikkelingen met de groei van deze doelgroep. Wij zullen daarnaast ook verder in zetten op armoedebestrijding onder ondernemers door voorlichting en ondersteuning te bieden.

Vrijwilliger

Binnen de route Vrijwilliger stimuleren wij maatschappelijke participatie voor inwoners die niet naar de reguliere arbeidsmarkt kunnen. Wij verwijzen hen naar de meest passende vorm van ondersteuning en monitoren de voortgang. Wij hebben een aanjaagfunctie en werken vanuit die rol samen met zorg- en welzijnspartijen in onze omgeving. Zij organiseren de participatieactiviteiten. Inwoners binnen de route Vrijwilliger zijn of worden meestal maatschappelijk actief in de vorm van vrijwilligerswerk of mantelzorg. Bijvoorbeeld bij sportverenigingen, buurthuizen en scholen. Met het verplicht opleggen van een tegenprestatie naar vermogen wordt terughoudend omgegaan. Dat is ook niet nodig voor inwoners die zelf al vrijwillig iets terug doen voor de maatschappij.

Wat willen wij bereiken?

Wij willen dat alle inwoners die niet richting betaald werk kunnen, maatschappelijk actief zijn en participeren in buurt, wijk, dorp of stad door het verrichten van vrijwilligerswerk of mantelzorg.

Wat gaan wij er voor doen?

Voor de groep cliënten waarvoor betaald werk door arbeidsongeschiktheid geen reëel doel is, is er de route naar participeren in buurt, wijk, dorp of stad. Wij hebben hierin vooral een verbindende- en verwijzende rol. Wij werken samen en op locatie met de welzijnspartijen, waaronder de sociale teams en buurtteams. Zij voeren de regie in de begeleiding waarbij wij zorgen voor een juiste overdracht en verbinding. Wij gaan nog verder investeren in die verbinding. In deze samenwerkingscontext zetten wij ook in op de themagerichte aanpak voor laaggeletterdheid en gezondheidspreventie. Want juist voor deze cliënten valt grote winst te halen als het gaat om de sterke verbinding binnen het sociaal domein. Ook participeren wij in gemeentelijke projecten op het gebied van sporten en bewegen als opstap richting participatie.

Werkplekken

Voor degenen waar plaatsing bij reguliere werkgevers niet mogelijk is, ook niet met inzet van diverse instrumenten, hebben wij de zorgplicht om werkplekken te regelen in een zo regulier mogelijke werkomgeving. Dit gebeurt bij voorkeur met hulp van andere (private) partijen. Een voorbeeld hiervan is BIMair, een sociale onderneming die er voor kiest om kwetsbare mensen zicht op een betaalde baan te bieden. Een regulier bedrijf waarin enkele tientallen mensen met en zonder een beperking samen werken. Een goed voorbeeld van hoe de inclusieve arbeidsmarkt er uit kan zien.

WERKPLEKKEN

Betaald werk bij:

- private werkgevers
- overheidswerkgevers
- eigen bedrijven (Assemblage/
BOR/Post/Horeca &
Schoonmaak)

Zolang er nog geen sprake is van een 100% inclusieve arbeidsmarkt zorgt WPDA voor werkplekken voor in ieder geval de arbeidsgehandicapte waarvoor op de reguliere arbeidsmarkt nog geen, tijdelijk geen of langdurig geen plaats is. De verwachting is wel dat eigen bedrijven de komende jaren nog noodzakelijk blijven.



Wij kiezen ervoor om de omgeving waarbinnen wij de doelgroep begeleiden die op de arbeidsmarkt geen, tijdelijk of langdurig geen plek is te organiseren bij iWerk. iWerk is een bedrijfsonderdeel van WPDA. Als bedrijf onder de bedrijven zorgt iWerk voor een stevige positie op de markt. Er worden diverse commerciële werkzaamheden uitgevoerd door cliënten met een SW- of een beschut werk indicatie en cliënten vanuit de participatiewet. iWerk is inhoudelijk geïntegreerd met WPDA maar organisatorisch onafhankelijk. Hierdoor heeft zij een eigen gezicht naar buiten, meer verbinding met de markt en maken zij onderdeel uit van de inclusieve arbeidsmarkt. iWerk is gevestigd aan de W.A. Scholtenstaat 22 in Assen en biedt veel mogelijkheden voor de kwetsbare doelgroep die wij vanuit onze wettelijke taak begeleiden. Er is een duidelijke verbinding met onze andere primaire processen, met name de routes onderwijs en werknemer. iWerk richt zich op drie pijlers: opleidingen, arbeidstoeleiding en het vangnet.

Er zijn diverse werksoorten voor onze cliënten. Zowel intern bij iWerk als bij reguliere werkgevers.



Assemblage

Binnen iWerk worden diverse werkzaamheden verricht op de assemblage-afdeling. De opdrachten zijn divers en variëren van het monteren van fietsendragers tot het in-, ver- en ompakken van goederen.

Businesspost

Business Post is een van de werk/leerbedrijven waar onze cliënten werkzaam zijn. Zelfstandig waar het kan en samen met andere postbedrijven waar het moet wordt de post door heel Nederland bezorgd.

Horeca

Op diverse locaties zijn onze cliënten werkzaam in horecagelegenheden. Onder andere in bedrijfsrestaurant, brasserie maar ook beheerswerkzaamheden in diverse Multifunctionele Functionele Accommodaties (MFA).

Schoonmaak

Ook schoonmaakwerkzaamheden worden uitgevoerd door onze cliënten bij scholen, gemeenten en MFA.

Opleidingen

Samen met scholen zorgen wij voor praktijk gerichte opleidingen waarmee certificaten en/of diploma's gehaald kunnen worden zodat deze leerlingen/studenten meer kans hebben op de arbeidsmarkt. Wij creëren een lesomgeving voor praktijkscholing. Niet voor alle leerlingen is het behalen van een startkwalificatie haalbaar. Vooral voor de leerlingen vanuit het praktijkonderwijs is het behalen van deelcertificaten erg belangrijk om een plek op de arbeidsmarkt te krijgen. iWerk biedt ruime mogelijkheden om de verbinding met het onderwijs vorm te geven.

Arbeidstoeleiding

Wij zien dat de weg naar arbeid voor veel van onze cliënten niet vanzelfsprekend is, waarbij wij kleine stapjes moeten zetten om succesvol te kunnen zijn. In onze werkmethode is daarom plaats ingeruimd voor zogenaamde voorschakeltrajecten voor een werkontwikkelplek, een baanafsprakbaan en/of een detachingsplaats. Deze voorschakeltrajecten vinden zoveel mogelijk plaats bij reguliere, maatschappelijk betrokken, werkgevers en anders bij iWerk en onze eigen bedrijven.

Naast deze springplankfunctie heeft dit onderdeel ook een functie voor de cliënten die tijdelijk terug komen uit een baanafsprakbaan, een begeleid werken plek of een detachering. Deze omgeving werkt zo regulier mogelijk op het vlak van omgaan met elkaar, aansturing en productiviteit.

Vangnet

Voor een deel van onze doelgroep die wel kan werken is een plaats op de reguliere arbeidsmarkt geen optie. Dit kan te maken hebben met de mate van werkplekaanpassing of begeleiding die nodig is, maar ook met de vaardigheden die men heeft. Voor deze groep creëren wij veilige en beschutte werkplekken binnen onze eigen bedrijven.

Beheer Openbare Ruimten

Het beheer openbare ruimten (BOR) is de afgelopen jaren een belangrijke werksoort geweest, vooral voor cliënten met een SW-indicatie. Voorheen waren wij en onze voorganger zeer intensief betrokken bij deze gemeentelijke taak. Naast het detacheren van cliënten uit de doelgroep werd ook invulling gegeven aan een bredere vorm van dienstverlening. Zo werd onder andere het groenonderhoud volledig uitgevoerd door de voorganger van Werkplein Drentsche Aa. Met het samengaan van Alescon-Noord en Werkplein Drentsche Aa is het voornemen van de gemeenten om het beheer van de openbare ruimten volledig bij de gemeenten te laten en uitsluitend gebruik te maken van de doelgroep voor het uitvoeren van de werkzaamheden middels detachering. Bij het opstellen van deze begroting is de besluitvorming rondom deze transitie in een afrondende fase. Door het ontbreken van een definitieve keuze is gekozen voor de bestendige begrotingssystematiek. Dat wil zeggen dat voor deze begroting financieel gezien uit is gegaan van de situatie van 2018 en 2019 waarbij naast de detacheringstarieven ook de lasten voor bijvoorbeeld het machinepark in de bedrijfsvoeringskosten zijn opgenomen.

Bedragen * € 1.000	Inkomsten	Uitgaven	Saldo bijdrage
Omzet	5.114	315	-4.799
Organisatie (incl. btw)	50	5.489	5.439
Totaal	5.164	5.804	640

Organisatie

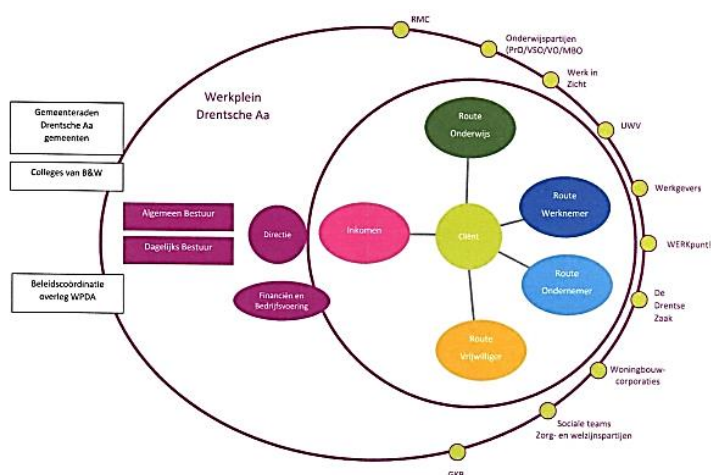
Werkplein Drentsche Aa is een dienstverlenende organisatie. Wij ontleen ons bestaansrecht aan onze inwoners, cliënten en klanten (werkgevers) die een beroep op ons doen. Zij staan centraal in al ons doen en handelen. Dat betekent dat wij onze organisatie zo inrichten, dat onze inwoners, cliënten en klanten optimaal bediend worden. Wij zijn een flexibele en innoverende organisatie die zich voortdurend kan aanpassen aan onze complexe, veranderende omgeving. De structuur van de organisatie mag daarbij nooit belemmerend zijn.

Samenwerking

Wij leveren een bijdrage aan onze regio. Dat kunnen wij niet alleen. Daarom werken wij nauw samen met iedereen die zich daar óók voor inzet. Dit doen wij door strategische partnerschappen aan te gaan en te werken vanuit plekken die aansluiten bij de sociale teams, maatschappelijke organisaties, onderwijspartijen en werkgevers. Dit alles vanuit de overtuiging dat het 'vinden' van cliënten en het 'verbinden' met andere partijen tot betere resultaten zal leiden. Ook in 2020 zullen bestaande samenwerkingsverbanden geïntensiveerd worden of nieuwe samenwerkingsverbanden ontstaan. De transformatie binnen het sociaal domein heeft immers geen kop en een staart, maar is een continu proces.

Wat gaan wij er voor doen?

Wij kijken van buiten naar binnen en organiseren ons vanuit de inhoud. Dat betekent dat wij dicht bij onze inwoners, cliënten, werkgevers en partners zichtbaar aanwezig zijn. Wij hebben zo min mogelijk overhead. Wij zijn een uitvoeringsorganisatie en gericht op een effectieve en efficiënte uitvoering van onze primaire processen en de ondersteuning hiervan. De overhead zit in een smalle directie, zeer weinig managers en in ondersteunende medewerkers op het vlak van communicatie, organisatie, personeel, administratieve organisatie, financiën, informatievoorziening, juridische zaken, ICT, huisvesting en facilitaire zaken.



De organisatiestructuur is gericht op onze cliënten, onze klanten (werkgevers) en onze strategische samenwerkingspartijen. De vijf primaire processen staan in het bovenstaande organogram weergegeven in de cirkel rondom de cliënt. Elk primair proces vormt een organisatie onderdeel en bestaat uit één of meerdere teams. De partijen met wie strategisch wordt samengewerkt staan aan de rechterkant, op de rand van de ovaal. Dit om aan te geven dat zij niet behoren tot de organisatie, maar wel onze partners zijn. Zonder hen kunnen wij onze doelstellingen niet halen. In de ruimte links buiten de cirkel en binnen de ovaal zijn de organisatie onderdelen weergegeven die zich richten op de bedrijfsvoeringsprocessen en de aansturing. Dit zijn financiën en bedrijfsvoering, de directie en het bestuur (algemeen en dagelijks bestuur). De formele verbinding met de gemeenten staat ook in het organogram, in de vorm van de gemeenteraden, de colleges en het beleidscoördinatieoverleg (BCO).

Deelnemingen

Werkplein Drentsche Aa neemt, sinds de samenvoeging met voormalig Alescon, deel in drie besloten vennootschappen. Voor alle drie de vennootschappen geldt dat Werkplein Drentsche Aa voor 100% eigenaar.

Deal Flex B.V.

Deal Flex B.V. is een vennootschap die als doel heeft het bevorderen van werkgelegenheid van inwoners met een afstand tot de arbeidsmarkt. Deal Flex verzorgt de werving & selectie, het detacheren en uitzenden van cliënten en andere personele dienstverlening.

WPDA Personeel B.V.

WPDA Personeel B.V. is een personeels B.V. Het (begeleidend) personeel heeft daarmee een arbeidsovereenkomst naar burgerlijk recht met een eigen arbeidsvoorwaardenreglement grotendeels gebaseerd op de CAR/UWO. De personeelsleden zijn gedetacheerd bij Werkplein Drentsche Aa.

MFC Beheer B.V.

MFC Beheer B.V. is een beheersvennootschap noodzakelijk voor het exploiteren van de horeca en de daarbij horende vergunningen.

Financieel

Gemeenten ontvangen middelen vanuit het Rijk, bestemd voor de uitvoering van de Participatiewet, aanverwante regelingen en de Sociale werkvoorziening. Deze middelen zijn deels geoormerkt en deels vrij besteedbaar. Wij ontvangen op onze beurt deze gelden via de gemeenten. Voor 2020 zijn de totale inkomsten van Werkplein Drentsche Aa geraamd op € 90,5 miljoen. Hiervan komt verreweg het grootste deel vanuit de specifieke uitkering voor de Uitkeringen Participatiewet en de Rijksbijdrage Wsw. Daarnaast is een deel van het re-integratiebudget geoormerkt via de integratie-uitkering sociaal domein (IUSD). De overige inkomsten zijn opgenomen in de algemene uitkering van het gemeentefonds, waar budget is opgenomen voor uitgaven bijzondere bijstand, minimabeleid, re-integratie en de uitvoeringskosten. Wij begroten op basis van prognoses afgegeven door het Rijk. De definitieve vaststelling van de budgetten vindt plaats in september van het begrotingsjaar.

Bedragen * € 1.000	Inkomsten	Uitgaven	Saldo bijdrage
Re-integratiebudget	2.496	2.496	0
Bbz2004	469	539	70
Uitkeringen Participatiewet	40.963	41.109	146
Loonkosten WSW	16.569	19.177	2.608
Beschut Werk	1.017	1.263	246
Bijzondere bijstand en minimabeleid	5.198	5.198	0
Omzet en Detacheringen	7.080	315	-6.765
Organisatie (incl. btw)	1.279	18.889	17.610
Totaal	75.072	88.986	13.915

Verantwoording van de opbrengsten en kosten per functie

Voor de verdeling van de middelen maken wij onderscheid in de drie functies: Inkomen, Plaatsen & Begeleiden en Werkplekken. Per onderdeel laten wij de financiële gevolgen zien. Voor de organisatiekosten geldt dat deze zijn verdeeld over de drie functies.

Inkomen

De opbrengsten voor het onderdeel Inkomen bestaan uit het budget voor de uitkeringen Participatiewet, Wsw Rijkssubsidie en de inkomsten vanuit Wsw-detacheringen, bonus beschut werk en geïncasseerde bedragen van debiteuren. Daarnaast zijn er beschikbare budgetten vanuit de gemeenten voor bijzondere bijstand, minimabeleid en organisatiekosten. De kosten die horen bij het onderdeel Inkomen bestaan uit uitkeringen levensonderhoud, loonkosten SW en Nieuw Beschut, loonkostensubsidies, inkomensvoorzieningen en organisatiekosten.

Bedragen * € 1.000	Rekening 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Vershil Begroting 2020-2019
Baten				
Uitkeringen Participatiewet	42.815	42.126	40.963	-1.163
Subsidie WSW		17.580	16.441	-1.138
LKS Beschut		789	837	48
Deta		2.011	1.966	-45
BBZ	466	677	469	-208
BB& Meedoen	4.642	5.117	5.198	82
Bonus beschut werk		147	180	33
<i>Bijdrage gemeenten</i>	<i>-1.618</i>	<i>8.442</i>	<i>7.652</i>	<i>-790</i>
Totale baten	46.304	76.887	73.706	-3.181
Lasten				
Uitkeringen Participatiewet	40.039	41.765	39.074	-2.690
Loonkostensubsidie	1.853	2.411	2.803	392
Loonkosten WSW		19.883	19.049	-834
Loonkosten Beschut		1.127	1.263	136
BBZ Lasten	1.032	1.282	1.032	-250
Debiteuren (Bbz2004 + PW)	-1.292	-1.471	-1.292	179
Alg. kosten	31	36	31	-6
BB&Meedoen	4.642	5.117	5.198	82
Organisatie Personeel		4.955	4.903	-52
Overige bedrijfsvoeringskosten		1.539	1.548	9
Frictiekosten		244	97	-146
Transformatiekosten			p.m.	
Totale lasten	46.304	76.887	73.706	-3.181

Uitkeringen Participatiewet

Het budget is afgeleid van het macrobudget volgens de begroting SZW 2019, de uitname voor de vangnetuitkering en het budget gereserveerd voor vergunninghouders. Het aandeel van de gemeenten in dit macrobudget is bepaald aan de hand van de meest actuele percentages vanuit de [specificatie voorlopige budgetten 2019](#).

Voor wat betreft de lasten is uitgegaan van:

- De begrote aantallen vermenigvuldigd met de uitkeringsprijs. Net als aan de batenkant, is ook aan de lastenkant begroot zonder prijsindexatie. Deze komt in de realisatie van het begrotingsjaar terug.
- De loonkostensubsidie opgebouwd uit de structurele en incidentele loonkostensubsidie. Voor de structurele loonkostensubsidie geldt een toename vanwege de ontwikkeling van de afspraakbanen en beschut werk. Uitgegaan is van een groei van afspraakbanen van 40 en een toename beschut werk van 22. De uitgaven voor de voormalige WIW/Id-banen blijven gelijk. Bij de incidentele loonkostensubsidie is uitgegaan van een groei van 15% (van 2018 naar 2020), gezien de ontwikkeling van de verzwaren van ons cliëntenbestand. Hierdoor zal vaker loonkostensubsidie ingezet worden om uitstroom uit de uitkering mogelijk te maken.

- De debiteuren stellen wij voor 2020 gelijk aan de realisatiecijfers van 2018. Door onze preventieve inzet aan de voorkant van het proces, weten wij het aantal nieuwe terugvorderingen laag te houden.

Rijksbijdrage en loonkosten Wsw

Het Rijk stelt jaarlijks middelen beschikbaar voor de financiering van de Wet sociale werkvoorziening (Wsw). Deze middelen vormen onderdeel van de Integratie-Uitkering Sociaal Domein bij het gemeentefonds. De middelen zijn daarmee voor gemeenten ontschot, net als de middelen voor re-integratie-ondersteuning van de doelgroep van de Participatiewet. In de Participatiewet ligt besloten dat deze Rijksbijdrage met ingang van 2015 jaarlijks afneemt. Die afname komt ten eerste door het afsluiten van de Wsw voor nieuwe instroom, waardoor het aantal SW'ers vermindert.

Ten tweede wordt een efficiencykorting van € 3.000 per SW'er geleidelijk doorgevoerd over de periode 2015-2020. Het rijkssubsidiebedrag voor 2020 is gebaseerd op de meest recente informatie (meicirculaire 2018) en bedraagt € 24.539 per arbeidsjaar (aja). Dit is een daling van € 400 ten opzicht van de begroting 2019.

Aan de lastenkant is uitgegaan van de verwachte afname van gemiddeld 4% per jaar, op basis van de huidige samenstelling van de doelgroep. De loonkosten zijn berekend conform de prognose van de gemiddelde lasten van een SW-medewerker. Hierbij is rekening gehouden met het onderscheid in de kosten van iemand met een SW-arbeidsovereenkomst en iemand die via Begeleid Werken aan het werk is. Zowel aan de baten- als aan de lastenkant is geen voorschot genomen op de indexering van de cao-SW.

Bijzondere bijstand en meedoen

De bijzondere bijstand en het minimabeleid zijn open einderegelingen. Op open einde-regelingen is onze invloed nihil. Door initiatieven zoals het 'Kindpakket', het plan van aanpak Kinderarmoede en de ontwikkeling van gezinshereniging van statushouders is het beroep op de meedoenregeling kinderen toegenomen. Daarnaast brengen wij, bij de inwoner die een steuntje in de rug nodig heeft, onze regelingen onder de aandacht zodat zij krijgen waar zij recht op hebben. Nu wij nog dichter bij onze cliënten vanuit de SW-doelgroep staan is de verwachting wij meer mensen weten te bereiken die recht hebben op een van onze regelingen. Hierdoor zal een groter beroep op bijzondere bijstand en meedoenregelingen worden gedaan.

Besluit bijstandsverlening zelfstandigen (Bbz2004)

De financieringssystematiek van de Bbz wijkt af van die van de andere budgetten. Hier is sprake van een vast en een declarabel budget. Het vast budget is gelijkgesteld aan dat van 2019. Vervolgens wordt het declarabel budget berekend op basis van de lasten en het vast budget. Voorheen was ook de Bbz-quote van invloed op het declarabel budget, maar deze is per ingang van 2019 afgeschaft. De door het Rijk beoogde prikkelwerking kwam niet tot uiting, aangezien de quote geen directe relatie had met de hoogte van de debiteurenontvangsten.

De lasten zijn conform de gebruikelijke systematiek gelijkgesteld aan de realisatiecijfers van 2018.

Beschut Werk

Aan de batenkant staan de ontvangsten vanuit de loonkostensubsidie en de bonus Beschut Werk. Deze bonus wordt in 2020 nog verstrekt, daarna worden hier landelijk geen middelen meer beschikbaar voor gesteld. De loonkosten Beschut Werk bedragen gemiddeld € 23.000 per plaats. Aangezien de aantallen vanuit de ministeriële beschikking uitgaan van de ultimo standen aan het eind van het jaar, is voor de loonkosten gerekend met een gemiddelde bezetting gedurende het jaar.

Aantallen *	Rekening 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Vershil Begroting 2020-2019
Uitkeringen Participatiewet	2.591	2.682	2.528	-153
Sociale Werkvoorziening (Aja)		705	670	-35
IOAW	170	159	166	7
IOAZ	21	23	20	-3
Bbz2004 starters	31	34	31	-3
Zak- en kleedgeld	209	202	204	3
Nieuw Beschut		49	60	11

** let op: alle aantallen zijn gemiddelden, behalve Nieuw Beschut (dit zijn ultimo standen).*

Wij verwachten een daling van het aantal verstrekte uitkeringen. Deze daling zal met name in 2019 plaatsvinden, daar de vooruitzichten voor de economie nog altijd gunstig zijn. Het beeld vanaf 2020 is economisch gezien meer onzeker. Daarbij geldt dat de instroom van cliënten vanwege de (gedeeltelijke) afsluiting van de Wsw en de Wajong, en de verhoging van de AOW-leeftijd langere tijd hun effect blijven houden op het bijstandsvolume. Wij begroten daarom in lijn met de landelijke ontwikkeling van het aantal bijstandsuitkeringen.

Verder neemt het aantal SW'ers vanwege de afsluiting van de Wsw af tot het niveau van gemiddeld 670 Aja en begroten wij eind 2020 in totaal 60 plekken Beschut werk. Dit is conform de lijn van de aantallen vanuit de ministeriële beschikking.

Begeleiden & Plaatsen

De opbrengsten voor Begeleiden & Plaatsen bestaan uit het re-integratiebudget per gemeente, ESF en eventuele andere (project)subsidies en de gemeentelijke budgetten voor organisatiekosten. De kosten voor dit onderdeel bestaan uit kosten voor trainingen en cursussen, opleidingskosten (bijvoorbeeld VCA en reiskosten en kosten voor externe trajecten en begeleiding).

Bedragen * € 1.000	Rekening 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Vershil Begroting 2020-2019
Baten				
Re-integratiebudget	2.704	2.274	2.496	221
Ext. Financiering	462	350	390	40
Bijdrage personeel re-integratiebudget	410	410	422	12
Bijdrage begeleiding beschut werk		417	417	0
Bijdrage groepsvervoer		132	128	-4
<i>Bijdrage gemeenten</i>	<i>-950</i>	<i>5.436</i>	<i>5.624</i>	<i>188</i>
Totale baten	2.627	9.019	9.477	458
Lasten				
Uitgaven re-integratie	2.627	2.274	2.496	221
Collectief groepsvervoer		132	128	-4
Organisatie Personeel		4.772	5.126	354
Overige bedrijfsvoeringskosten		1.604	1.633	29
Frictiekosten		237	94	-142
Transformatiekosten			p.m.	
Totale lasten	2.627	9.019	9.477	458

Re-integratiebudget

De baten voor het re-integratiebudget beslaan naast de reguliere gelden voor de re-integratie van onze Participatiewetcliënten, ook het deel geoormerkte middelen voor de begeleidingskosten van Beschut Werk en Afspraakbanen. Het budget voor deze begeleidingskosten wordt verstrekt via de Integratie-uitkering Sociaal Domein, en neemt toe in lijn met de verwachte groei van de nieuwe doelgroepen.

Voor de reguliere re-integratieactiviteiten van onze cliënten ontvangen de gemeenten gelden via de algemene middelen. Wij zien dat de ontwikkeling van ons cliëntenbestand, waarin meer mensen verder van de arbeidsmarkt af staan, vraagt om extra inzet op het gebied van toeleiding en begeleiding van cliënten. Voor een gemiddelde cliënt in de routes richting de arbeidsmarkt, zijn de re-integratiekosten tweeduizend euro in een jaar. Het totale budget is dan ook gebaseerd op dit gemiddelde bedrag per cliënt én de hierboven benoemde middelen voor de begeleidingskosten.

Externe financiering

De incidentele externe financiering stellen wij vast op basis van de bij ons bekende prognoses. Dit beslaat voor een groot deel de inkomsten vanuit de ESF-subsidies. De huidige ESF-periode loopt tot en met 2020. De verwachting is dat ook hierna weer ESF-periodes zullen volgen, waar wij aan deelnemen. Echter, de omvang van het project en de hoogte van de subsidies zijn op dit moment nog onzeker. Wij volgen de ontwikkelingen op de voet en spelen zo snel mogelijk in op nieuwe berichtgeving.

Personeel re-integratiebudget

Bij de uitname voor personeel uit het re-integratiebudget voor het deel van de re-integratieactiviteiten dat wij niet uitbesteden maar zelf uitvoeren, is uitgegaan van het bedrag van de begroting van 2019, geïndexeerd met 3,0%, wat neerkomt op € 422.000.

Begeleiding Beschut Werk

Voor de begeleiding van Beschut Werk wordt een bedrag van € 8.500 per plaats opgenomen in de Integratie-uitkering Sociaal Domein. Voor het deel Beschut Werk dat intern wordt uitgevoerd worden de baten voor de begeleidingskosten apart inzichtelijk gemaakt. Wij houden ook rekening met een deel externe begeleiding door werkgevers zelf ingekocht. De baten hiervan zitten in het hierboven genoemde re-integratiebudget opgenomen.

Groepsvervoer

Circa 40 personen met een Wsw dienstverband maken gebruik van collectief vervoer georganiseerd door Connexxion voor het woon-werkverkeer. Voor deze kosten wordt afzonderlijk, conform afspraken met de gemeenten, een kostendekkende bijdrage van € 128.000 ontvangen van de Drentsche Aa gemeenten.

Werkplekken

De opbrengsten voor Werkplekken bestaan uit de vergoedingen voor trajecten die worden uitgevoerd en uit inkomsten uit de werkzaamheden die worden verricht voor ondernemers. De kosten die gepaard gaan met het creëren van werkplekken horen bij dit onderdeel. Hierbij gaat het om de kosten voor de eigen bedrijven (Assemblage, BOR, Post, Horeca, Schoonmaak).

Bedragen *€ 1.000	Rekening 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Verschil Begroting 2020-2019
Baten				
Omzet		5.150	5.114	-36
Bijdrage trajecten vanuit re-integratiebudget		50	50	0
<i>Bijdrage gemeenten</i>		207	640	434
Totale baten	0	5.407	5.804	398
Lasten				
Organisatie Personeel		2.773	3.198	425
Overige bedrijfsvoeringskosten		2.166	2.247	81
SW-personeel		356	315	-40
Frictiekosten		112	44	-68
Transformatiekosten			p.m.	
Totale lasten	0	5.407	5.804	398

Omzet

De omzet bestaat uit de opbrengsten vanuit de Assemblage, BOR, Horeca, Post, Schoonmaak en overige. Zowel de omzet vanuit de SW als de omzet vanuit Beschut Werk vallen hieronder. De detacherings-opbrengsten komen terug bij de functie 'Inkomen'. Ten opzichte van de begroting 2019 weten wij de omzet grotendeels stabiel te houden. Een deel van de afname van de SW wordt gecompenseerd door instroom van nieuw Beschut Werk. Daarnaast wordt ingezet om beter renderende opdrachten binnen te halen, waardoor wij de afname van de omzet weten te beperken.

Trajecten

Onder trajecten vallen de opbrengsten vanuit de trainingen die intern bij iWerk worden gegeven aan onze cliënten voor werkgerichte activiteiten. Hieronder vallen activiteiten voor statushouders, leerlingen van PRO/VSO/Entree-onderwijs en re-integratie van bijstandsccliënten.

SW-personeel

Circa 32 SW'ers leveren directe ondersteuning aan de doelgroep SW (bijvoorbeeld. praktijkbegeleiders) of zijn werkzaam op de ondersteunende afdelingen ten behoeve van de bedrijfsvoering. Dit zijn functies op onder andere de administratie, receptie of facilitair. Deze salariskosten worden specifiek toegerekend aan de organisatiekosten van Werkplekken, daar zij reguliere werkzaamheden uitoefenen voor de organisatie.

Organisatie

De organisatiekosten zijn op basis van werkelijkheid toebedeeld naar de drie functies. Onderstaande tabel maakt de totale baten en lasten van de organisatie inzichtelijk.

Bedragen * € 1.000	Rekening 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Verschil Begroting 2020-2019
Baten				
Externe financiering	462	350	390	40
Bijdrage personeel re-integratiebudget	410	410	422	12
Bijdrage begeleiding beschut werk		417	417	0
Bijdrage trajecten vanuit re-integratiebudget		50	50	0
Bijdrage gemeente	10.143	17.174	17.610	436
Totale baten	11.015	18.401	18.889	488
Lasten				
Personeel	8.587	13.000	13.526	526
Bedrijfsvoering	2.428	5.309	5.428	119
Taakstelling		-500	-300	200
Frictiekosten (incidenteel)		592	235	-357
Transformatiekosten			p.m.	
Totale lasten	11.015	18.401	18.889	488
Saldo	0	0	0	
btw	567	643	620	-33

Aan de batenkant zien wij de verschillende financieringsbronnen voor de organisatie. Wij stellen de incidentele externe financiering vast op basis van de bij ons bekende prognoses. Deze inkomsten beslaan vooral de gelden die wij vanuit de ESF-subsidies ontvangen. Daarnaast is er de uitname voor personeel uit het re-integratiebudget voor het deel van de re-integratieactiviteiten dat wij niet uitbesteden maar zelf uitvoeren. Hierbij is uitgegaan van hetzelfde bedrag als bij de begroting van 2019, opgehoogd met een indexatie (totaal € 422.000). De bijdrage voor de begeleiding van Beschut Werk beslaat dat deel van de kosten die wij maken voor het Beschut Werk dat intern wordt uitgevoerd. Het gaat hier om de begeleiding die door onze eigen coaches plaatsvindt aan cliënten op een interne plek. Omdat de visie vanuit de inclusieve arbeidsmarkt is dat Beschut Werk ook in een regulier omgeving plaats moet (gaan) vinden, is het bedrag gelijkgesteld aan de begroting 2019. Tot slot is de

bijdrage voor de trajecten gericht op re-integratie, welke intern worden uitgevoerd door ons eigen personeel.

De kosten voor vast personeel bevatten de salarislasten van februari 2019 inclusief Individueel Keuzebudget (IKB) en werkgeverslasten, vermenigvuldigd met 12 maanden en een indexatie van 3,0% (conform begrotingsrichtlijnen Assen). Dit geldt ook voor de flexibele schil. Ook is in de kostenraming rekening gehouden met een cao-verhoging die nog in 2019 plaats zal vinden.

In de raming van de personeelslasten zit een aantal autonome ontwikkelingen in verwerkt waar wij geen invloed op hebben. Het gaat hierbij om de volgende oorzaken:

- Cao-stijging 2020 à 3% (conform begrotingsrichtlijnen Assen): € 385.000
- Cao-stijging 2019 overgekomen medewerkers voormalig Alescon (begeleidend personeel). In de begrotingssystematiek van Alescon werd geen rekening gehouden met indexaties van lonen. Deze zat daardoor niet in de begroting 2019 en vormt een niet-beïnvloedbare stijging die doorwerkt in 2020: € 120.000
- Door de samenvoeging met Alescon is de premie Werkhervattingskas (WHK) voor Werkplein Drentsche Aa met ruim één procent gestegen. Dit heeft tot gevolg dat de werkgeverslasten voor het deel Werkplein Drentsche Aa-oud stijgen: € 75.000
- Tijdens het proces van ontvlechten en invlechten heeft de stuurgroep besloten om de arbeidsvoorwaarden niet per 1 januari 2019 te harmoniseren maar de ontwikkelingen rondom de invoering van de Wet Normalisering Rechtspositie Ambtenaren (WNRA), ingaande 1 januari 2020, te betrekken. In 2019 zal door het Dagelijks Bestuur hierop een besluit genomen worden. Financieel is vooruitlopend hierop een verhoging van de personeelslasten van € 150.000 begroot.

Voor een juiste vergelijking met de begroting van 2019 dienen de autonome ontwikkelingen buiten beschouwing te worden gelaten. De lasten zijn na de aftrek van deze niet beïnvloedbare kosten € 200.000 euro lager dan begroot voor 2019.

De bedrijfsvoeringslasten zijn geraamd op basis van de realisatiecijfers van 2018, gecorrigeerd voor eenmalige kosten, vermeerderd met toekomstige kosten (zoals de ontwikkeling van ICT-gebruik). Daarnaast is er een prijsindexatie van 2,0%, conform de begrotingsrichtlijnen Assen, toegepast. Tevens zijn de financiële baten vanuit de deelnemingen, à € 165.000, in mindering gebracht op de bedrijfsvoeringslasten.

Ook hier geldt dat in de kostenraming van de bedrijfsvoering autonome ontwikkelingen zitten verwerkt waar wij geen invloed op hebben:

- De indexering van het prijspeil, wat van toepassing op goederen en diensten à 2% (conform begrotingsrichtlijnen Assen): € 105.000

Ten tijde van het opstellen van deze begroting is de verwachting dat de taakstelling in verband met de samenvoeging deels in 2019 behaald kan worden. Deze is voor € 200.000 verwerkt in de lasten. De overige € 300.000 staat daardoor als nog te realiseren taakstelling opgenomen in deze begroting.

De frictiekosten die wij maken vanwege de samenvoeging van de beide organisaties, werken door in 2020. De kosten hiervoor zijn geraamd op € 235.000. Dit betreft vooral de kosten op het gebied van de ICT. Ondanks dat veel ontwikkelingen en kosten al in 2019 plaats zullen vinden, is het onvermijdbaar dat verschillende dingen nog doorlopen in 2020. Enkele voorbeelden zijn:

- Vanuit de twee serverparken wordt toegewerkt naar één serverpark. Ondanks dat de aanloop in 2019 plaatsvindt, zullen ook in 2020 nog hostings-, implementatie-, en consultancykosten uit voortvloeien.
- Verschillende systemen/ softwarepakketten worden met de ingang van het jaar 2020 samengevoegd tot één systeem. Ook hier zullen frictiekosten gemaakt moeten worden in de vorm van consultancy-uren.
- Eenmalige implementatie- en licentiekosten met betrekking tot de samenvoeging van systemen zullen leiden tot frictiekosten in 2020

Tot slot zullen wij aan de slag gaan met de transformatie van de samengevoegde organisatie. In de transformatiefase ontwikkelen wij de organisatie verder naar de gewenste situatie waarin optimaal gebruik wordt gemaakt van de infrastructuur (mensen en middelen). Deze transformatie heeft betrekking op de resultaten die we willen halen, de manier van werken (werkmethodiek) en de plek en positie van iWerk. Hiervoor moeten nieuwe werkprocessen en hulpmiddelen ontwikkeld worden, nieuwe samenwerkingsverbanden worden opgezet, geïnvesteerd worden op deskundigheid-bevordering van de medewerkers en moet ingezet worden op teamontwikkeling. Omdat de kosten van deze transformatie-activiteiten moeilijk zijn te overzien is hiervoor een p.m. post opgenomen. Er zal voor dit budget in de loop van 2019 een apart plan worden opgesteld en ter besluitvorming worden voorgelegd.

Baten en lasten

Baten bedragen * € 1.000	Rekening 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Vershil Begroting 2020-2019
Uitkeringen Participatiewet	42.815	42.126	40.963	-1.163
Rijksbijdrage WSW		17.580	16.441	-1.138
Loonkostensubsidie Beschut Werk		789	837	48
Detacheringsopbrengsten		2.011	1.966	-45
Bbz2004	466	677	469	-208
Bijzondere bijstand & Meedoen	4.642	5.117	5.198	82
Bonus Beschut Werk		147	180	33
<i>Gemeentelijke bijdrage</i>		8.442	7.652	-790
Subtotaal 'Inkomen'	47.922	76.887	73.706	-3.181
Re-integratiebudget	2.704	2.274	2.496	221
Externe financiering	462	350	390	40
Bijdrage personeel re-integratiebudget	410	410	422	12
Bijdrage begeleiding beschut werk		417	417	0
Bijdrage groepsvervoer		132	128	-4
<i>Gemeentelijke bijdrage</i>		5.436	5.624	188
Subtotaal 'Begeleiden & Plaatsen'	3.576	9.019	9.477	458
Omzet		5.150	5.114	-36
Bijdrage trajecten vanuit re-integratiebudget		50	50	0
<i>Gemeentelijke bijdrage</i>		206	640	434
Subtotaal 'Werkplekken'	0	5.406	5.804	398
Totale baten	51.499	91.312	88.987	-2.326

Lasten bedragen * € 1.000	Rekening 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Vershil Begroting
Uitkeringen Participatiewet inc. LKS	41.124	43.323	41.109	-2.215
Loonkosten WSW		19.883	19.049	-834
Loonkosten Beschut Werk		1.127	1.263	136
Bbz2004	539	699	539	-160
Bijzondere bijstand & Meedoen	4.642	5.117	5.198	82
Personeel 'Inkomen'		4.955	4.903	-52
Overige bedrijfsvoeringskosten		1.539	1.548	9
Frictiekosten		244	97	-146
Transformatiekosten			p.m.	
Subtotaal 'inkomen'	46.304	76.887	73.706	-3.181
Uitgaven re-integratie	2.627	2.274	2.496	221
Groepsvervoer		132	128	-4
Personeel 'Begeleiden & Plaatsen'		4.772	5.126	354
Overige bedrijfsvoeringskosten		1.604	1.633	29
Frictiekosten		237	94	-142
Transformatiekosten			p.m.	
Subtotaal 'Begeleiden & Plaatsen'	2.627	9.019	9.477	458
Personeel 'Werkplekken'		2.773	3.198	425
Overige bedrijfsvoeringskosten		2.166	2.247	81
Frictiekosten		112	44	-68
Transformatiekosten			p.m.	
Subtotaal 'Werkplekken'		5.406	5.804	398
Totale lasten	48.931	91.312	88.987	-2.326
Totale baten minus totale lasten	2.568	0	0	0
btw		931	888	-43

Meerjarenraming 2021-2023

Baten bedragen * € 1.000	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023
Uitkeringen Participatiewet	40.963	42.271	43.229	43.918
Rijksbijdrage WSW	16.441	16.014	15.419	14.877
Loonkostensubsidie Beschut Werk	837	929	1.020	1.111
Detacheringsopbrengsten	1.966	1.887	1.812	1.739
Bbz2004	469	446	423	402
Bijzondere bijstand & Meedoen	5.198	5.302	5.408	5.517
Bonus Beschut Werk	180	0	0	0
<i>Gemeentelijke bijdrage</i>	<i>7.652</i>	<i>6.383</i>	<i>5.623</i>	<i>5.154</i>
Subtotaal 'Inkomen'	73.706	73.232	72.934	72.718
Re-integratiebudget	2.496	2.522	2.623	2.723
Externe financiering	390	100	290	290
Bijdrage personeel re-integratiebudget	422	433	444	455
Bijdrage begeleiding beschut werk	417	417	417	417
Bijdrage groepsvervoer	128	124	120	117
<i>Gemeentelijke bijdrage</i>	<i>5.624</i>	<i>5.944</i>	<i>5.881</i>	<i>6.011</i>
Subtotaal 'Begeleiden & Plaatsen'	9.477	9.541	9.776	10.013
Omzet	5.114	5.012	4.911	4.813
Bijdrage trajecten vanuit re-integratiebudget	50	50	50	50
<i>Gemeentelijke bijdrage</i>	<i>640</i>	<i>795</i>	<i>994</i>	<i>1.194</i>
Subtotaal 'Werkplekken'	5.804	5.856	5.955	6.057
Totale baten	88.987	88.628	88.665	88.788

Lasten bedragen * € 1.000	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023
Uitkeringen Participatiewet inc. LKS	41.109	41.375	41.665	41.981
Loonkosten WSW	19.049	18.069	17.139	16.258
Loonkosten Beschut Werk	1.263	1.394	1.524	1.655
Bbz2004	539	512	486	462
Bijzondere bijstand & Meedoen	5.198	5.302	5.408	5.517
Personeel 'Inkomen'	4.903	5.001	5.101	5.203
Overige bedrijfsvoeringskosten	1.548	1.579	1.610	1.642
Frictiekosten	97			
Transformatiekosten	p.m.			
Subtotaal 'inkomen'	73.706	73.232	72.934	72.718
Uitgaven re-integratie	2.496	2.522	2.623	2.723
Groepsvervoer	128	124	120	117
Personeel 'Begeleiden & Plaatsen'	5.126	5.228	5.333	5.439
Overige bedrijfsvoeringskosten	1.633	1.666	1.699	1.733
Frictiekosten	94			
Transformatiekosten	p.m.			
Subtotaal 'Begeleiden & Plaatsen'	9.477	9.541	9.776	10.013
Personeel doelgroep	315	302	290	278
Personeel 'Werkplekken'	3.198	3.262	3.327	3.394
Overige bedrijfsvoeringskosten	2.247	2.292	2.338	2.385
Frictiekosten	44			
Transformatiekosten	p.m.			
Subtotaal 'Werkplekken'	5.804	5.856	5.955	6.057
Totale lasten	88.987	88.628	88.665	88.788
Totale baten minus totale lasten	0	0	0	0
btw	888	906	924	942

Geprognosticeerde balans

ACTIVA	bedragen x € 1000	31 december 2020	31 december 2018
Vaste activa			
Materiële vaste activa		8.000	989
1. Investerings in economisch nut			
1.1a materiële vaste activa iWerk	7.325		
1.1b financiële vaste activa iWerk	675		
1.2 verbouwing Javastraat			470
1.3 inrichting Jasvastraat	358		394
1.4 vervoermiddelen			
1.5 computers	47		112
1.6 telefonie	0		13
Totaal vaste Activa		8.000	989
Vlottende activa			
2. Voorraden		77	77
2.1 bonnen webshop meedoen regeling	77		77
3. Vorderingen uitzettingen met een rente typische looptijd < dan 1 jaar		4.119	2.815
3.1 vorderingen op openbare lichamen	3.299		3.299
3.2 vorderingen op openbare lichamen voorschotten	-4.523		-4.523
3.3 uitzettingen iWerk	437		
saldo nominatieve bijstandsdebiteuren	10.860		10.860
af: debiteuren met terugbetalingsverplichting Rijk	-4.797		-4.797
af: getroffen voorziening debiteuren	-2.023		-2.023
Saldo bijstandsdebiteuren	4.040		4.040
debiteuren iWerk	867		
4. Overlopende activa		828	8
4.1 transitoria	8		8
4.2 overlopende activa iWerk	820		
5. Liquide middelen		501	
5.1 liquide middelen BNG iWerk	501		
Totaal vlottende activa		5.525	2.901
Totaal activa		13.526	3.890
PASSIVA			
bedragen x € 1000			
Vaste passiva			
6. Reserves		133	
6.1 reserve bedrijfsvoering iWerk	133		
7. Voorziening iWerk			
7.1 Voorziening iWerk			
8. Vaste schulden met een rente typische looptijd van 1 jaar of langer		7.626	818
8.1 onderhandse leningen	643		818
8.2 onderhandse leningen iWerk	6.983		
Totaal vaste passiva		7.759	818
Vlottende passiva			
9. Netto vlottende schulden met een rente typische looptijd < dan 1 jaar		5.522	2.827
9.1 BNG bankrekening	1.657		1.665
9.2 crediteuren	1.162		1.162
9.3 crediteuren iWerk	526		
9.4 overige schulden iWerk	2.177		
8. Overlopende passiva		246	246
8.1 kruisposten	1		1
8.2 Af te dragen BTW	4		4
8.3 Vooruitontvangen Bedragen	169		169
8.4 nog te betalen kosten	84		84
8.5 tussenrekeningen uitkeringenadm.	-13		-13
Totaal vlottende passiva		5.768	3.073
Totaal passiva		13.526	3.890

Verantwoording

Volgens het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) voor gemeenten en provincies nemen wij een aantal verplichte paragrafen op in onze begroting. Het gaat dan om het weerstandsvermogen en de verwachte risico's op het gebied van financiering en bedrijfsvoering.

De reserve bedrijfsvoering is gemaximeerd tot 5% van de totale bedrijfsvoerings-begroting. De afgelopen jaren hebben wij geen storting in de reserve gedaan en zijn de voordelige saldi op de bedrijfsvoering direct teruggedaan naar de gemeenten. Wij rekenen, na vaststelling van de jaarrekening, volledig af met de gemeenten.

Dit betekent dat er geen sprake is van eigen vermogen. Wij zijn voor de weerstandscapaciteit afhankelijk van de drie gemeenten. Een sluitende begroting betekent dat een tegenvaller die niet gecompenseerd kan worden door een incidentele meevaller, leidt tot een extra bijdrage van de gemeente. Dit ontslaat ons niet van de verantwoordelijkheid om ons bewust te zijn van de mogelijke risico's en ons uiterste best te doen om die risico's te vermijden. Hieronder leest u een overzicht van de verwachte risico's voor 2020.

Kengetallen

In het Besluit Begroten en Verantwoorden (BBV) zijn zes kengetallen voorgeschreven, die wij verplicht moeten opnemen in onze begroting. Deze kengetallen zijn bedoeld om de beoordeling van de financiële positie eenvoudiger te maken. De BBV-paragraaf onderhoud kapitaalgoederen, verbonden partijen, lokale heffingen en grondgebied zijn op ons niet van toepassing.

Kengetallen:	jaarrekening 2018	begroting 2019	begroting 2020
netto schuldquote	-10,60%	-45,35%	-42,16%
netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	-10,60%	-45,35%	-42,16%
sovbiliteitsrisico	0,00%	0,00%	0,98%
structurele exploitatieruimte	0,00%	0,00%	0,00%

EMU Saldo

Het EMU-saldo is het tekort of overschot van de collectieve sector. Het wordt ook wel vorderingensaldo op transactiebasis genoemd. Het is te vergelijken met het financieringssaldo op de Rijksbegroting. Het EMU-saldo wordt berekend overeenkomstig het Europees systeem van nationale en regionale rekeningen in de Gemeenschap, ingevoerd bij Verordening (EG) nr. 2223/96 van de Raad van de Europese Unie van 25 juni 1996.

bedragen * 1.000	rekening 2018	begroting 2019	begroting 2020
emu-saldo	2.140	750	735

Vernieuwing BBV

Een belangrijk doel van de vernieuwing BBV is het vergroten van de vergelijkbaarheid tussen gemeenten en/of gemeenschappelijke regelingen. Het gaat dan om de uniforme en verplichte indeling van taakvelden. Daarnaast vindt de verantwoording en dus ook de begroting van de overhead op één taakveld plaats.

Taakveld IV3	Categorie	Baten (bedragen * € 1.000)	Begroting 2020
		Inkomen	
6.3	4.3.2	Participatiewet uitkeringen	41.109
6.4	4.3.3	Wsw	17.083
6.4	4.3.3	Beschut Werk	1.263
6.4	3.8	Detacheringsopbrengsten	1.966
6.3	4.3.2	Bbz2004	539
6.3		Bijzondere bijstand & meedoen	5.198
6.3		Overhead bijdrage gemeenten	6.548
		<i>Subtotaal</i>	73.706
		Begeleiden & Plaatsen	
6.5	4.3.2	Re-integratiebudget	2.496
6.4	4.3.3	Bijdrage groepsvervoer	128
6.5		Overhead externe financiering	390
6.5	4.3.2	Overhead bijdrage personeel re-integratiebudget	422
6.5	4.3.2	Overhead bijdrage begeleiding beschut werk	417
6.5		Overhead bijdrage gemeenten	5.624
		<i>Subtotaal</i>	9.477
		Werkplekken	
6.4	3.8	Omzet	315
6.4	4.3.2	Overhead bijdrage trajecten vanuit re-integratiebudget	50
6.4		Overhead bijdrage gemeenten	5.439
		<i>Subtotaal</i>	5.804
		Totale baten	88.987

Taakveld IV3	Categorie	Lasten (bedragen * € 1.000)	Begroting 2020
		Inkomen	
6.3	4.1.1	Participatiewet uitkeringen	41.109
6.4	4.1.1	Wsw	19.049
6.4	4.1.1	Beschut Werk	1.263
6.3	4.1.1	Bbz2004	539
6.3		Bijzondere bijstand & meedoen	5.198
6.3		Overhead	6.548
		<i>Subtotaal</i>	73.706
		Begeleiden & Plaatsen	
6.5	3.8	Re-integratiebudget	2.496
6.4	4.3.3	Groepsvervoer	128
6.5		Overhead	6.853
		<i>Subtotaal</i>	9.477
		Werkplekken	
6.4	4.1.1	Personeel doelgroep	315
6.4		Overhead	5.489
		<i>Subtotaal</i>	5.804
		Totale lasten	88.987
		Saldo	0
		btw	888

Overhead (bedrijfsvoering)		
Baten (bedragen * € 1.000)		Begroting 2020
Inkomen		
Bijdrage gemeenten		6.548
<i>Subtotaal</i>		6.548
Begeleiden & Plaatsen		
Overhead externe financiering		390
Overhead bijdrage personeel re-integratiebudget		422
Overhead bijdrage begeleiding beschut werk		417
Overhead bijdrage gemeenten		5.624
<i>Subtotaal</i>		6.853
Werkplekken		
Overhead bijdrage trajecten vanuit re-integratiebudget		50
Overhead bijdrage gemeenten		5.439
<i>Subtotaal</i>		5.489
Totale baten		18.889

Lasten (bedragen * € 1.000)		Begroting 2020
Inkomen		
1.1	salarissen en sociale lasten	4.577
1.2	sociale uitkeringen personeel	33
2.2	toegerekende rente	4
2.3	afschrijving	51
3.0	goederen en diensten	535
3.1	energie	3
3.4.1	betaalde belastingen	2
3.4.3	aankopen niet duurzame goederen en diensten	1.342
<i>Subtotaal</i>		6.548
Begeleiden & Plaatsen		
1.1	salarissen en sociale lasten	4.786
1.2	sociale uitkeringen personeel	35
2.2	toegerekende rente	4
2.3	afschrijving	51
3.0	goederen en diensten	535
3.1	energie	3
3.4.1	betaalde belastingen	2
3.4.3	aankopen niet duurzame goederen en diensten	1.438
<i>Subtotaal</i>		6.853
Werkplekken		
1.1	salarissen en sociale lasten	2.986
1.2	sociale uitkeringen personeel	22
2.2	toegerekende rente	160
2.3	afschrijving	446
3.0	goederen en diensten	200
3.1	energie	159
3.4.1	betaalde belastingen	36
3.4.3	aankopen niet duurzame goederen en diensten	1.480
<i>Subtotaal</i>		5.489
Totale lasten		18.889
Saldo		0
btw		620

Risicoparaagraaf

Inkomen					
Onzekerheden / risico's	Structureel / incidenteel	Toelichting	Begroting 2020	Actie	Financieel
Budgetontwikkeling	Structureel	Het grootste financiële risico ligt op het terrein van de beschikbare budgetten vanuit het Rijk.	Het gemeentefonds (programma uitgaven) groeit tussen 2017 tot 2022 vrijwel jaarlijks. De ontwikkeling van de algemene uitkering wordt voor een belangrijk deel bepaald door de ontwikkeling van de rijksuitgaven. Wijzigingen in rijksuitgaven hebben direct invloed op de omvang van de algemene uitkering, volgens het principe 'samen de trap op, samen de trap af'. Komende jaren vindt naast de overheveling van het sociaal domein naar de algemene uitkering een herijking plaats van de verdeling van de andere middelen van de algemene uitkering. Beide trajecten lopen gelijk op. De nieuwe verdeling wordt voorzien in 2021. De ontwikkeling van de integratie-uitkering sociaal domein (IUSD) heeft aandacht. Het deel van de middelen bestemd voor de re-integratie van de 'klassieke doelgroep' zijn vanaf het jaar 2019 overgeheveld naar de algemene uitkering van het gemeentefonds. Dit betekent dat de gemeenten hier nog steeds budget voor ontvangen, echter wordt deze niet meer als aparte uitkering aan de gemeenten verstrekt. Deze overheveling naar de algemene middelen heeft als risico dat de hoogte van het budget niet goed meer te herleiden valt, en dat de keuze van besteding van deze gelden bij de gemeenten komt te liggen. Wij zien dat onze doelgroep een steeds grotere afstand heeft tot de arbeidsmarkt. Dit betekent dat er intensieve en langdurige begeleiding noodzakelijk is om tot resultaat te komen. De ontwikkeling van het cliëntenbestand in combinatie met de groei van het aantal Afspraakbanen en Beschut Werk zorgt voor een toename van het beroep op de middelen voor re-integratie. Het risico bestaat dat door de gemeenten beschikbaar gestelde middelen niet toereikend zijn om de	De kans en impact zijn beiden hoog. Wij volgen deze ontwikkelingen op de voet en indien nodig sturen wij bij.	€ 2.000.000

			dienstverlening te bieden die onze cliënten nodig hebben. Wij voeren onze ambities uit binnen de daarvoor beschikbare rijksmiddelen. Wij realiseren ons dat toekomstige ambities tegen deze achtergrond anders vorm kunnen gaan krijgen. Waar mogelijk realiseren we deze ambities met cofinanciering. Het budget voor de uitkeringen is en blijft wispelturig en vaak niet toereikend. Het verdeelmodel - op basis waarvan het macrobudget wordt toebedeeld aan gemeenten - zorgt voor fluctuaties in het budget. Ook blijkt dat de werkloosheid onder de beroepsbevolking en het beleid om mensen aan het werk te krijgen steeds minder betrouwbaar wordt als voorspellende factor. Doordat sinds de decentralisaties veel mensen met een arbeidshandicap in de Participatiewet zijn ingestroomd, zullen beleidsmaatregelen naar verwachting minder snel een effect sorteren. Ondanks dat het verdeelmodel is uitontwikkeld, vindt jaarlijks een herijking plaats van de parameters die de kans op bijstand voorspellen, wat voor onzekerheid zorgt over de in de toekomst te ontvangen budgetten. Het Rijk stelt jaarlijks middelen beschikbaar voor de financiering van de Wet sociale werkvoorziening (Wsw). Deze middelen vormen onderdeel van de Integratie-Uitkering Sociaal Domein bij het gemeentefonds. De middelen zijn daarmee voor gemeenten ontschot, net als de middelen voor re-integratie-ondersteuning van de doelgroep van de Participatiewet. In de Participatiewet ligt besloten dat deze Rijksbijdrage met ingang van 2015 jaarlijks afneemt. Die afname komt ten eerste door het afsluiten van de Wsw voor nieuwe instroom, waardoor het aantal Wsw-ers vermindert. Ten tweede wordt een efficiencykorting van € 3.000 per Wsw-er geleidelijk doorgevoerd over de periode 2015–2020. Dit vormt een financieel risico.		
Ontwikkeling uitkeringen	Structureel	De economische ontwikkeling is van groot belang voor het succes van de uitvoering van de Participatiewet. Deze	De gunstige economische omstandigheden en de dalende werkloosheid bieden, weliswaar vertraagd, kansen voor onze cliënten op de arbeidsmarkt. Tegelijkertijd houdt de afsluiting van de Wsw en Wajong, samen met de verhoging van de AOW-	De kans is middel en de impact hoog. Wij monitoren hiervoor de in-en uitstroom.	Een stijging/daling van 10 uitkeringen ten opzichte van de begroting brengt een stijging/daling van de

		bepaalt immers voor een groot deel de opnamecapaciteit van de arbeidsmarkt. De onvoorspelbaarheid van de economische ontwikkeling vormt daarom een risico voor zowel instroom als uitstroom.	leeftijd voor langere tijd zijn invloed op het aantal bijstandsgerechtigden. De doelgroep verandert door de instroom van de Wsw en de (ex)Wajong. Het verhogen van de pensioengerechtigde leeftijd, de verkorting van de WW en de instroom van statushouders heeft ook een effect op de bijstandspopulatie. Het bestand verandert hierdoor. Het aandeel personen met een grote afstand tot de arbeidsmarkt neemt toe. Het zorgen voor werkplekken voor in ieder geval arbeidsgehandicapten waarvoor geen plaats is bij reguliere werkgevers is het meest kwetsbare onderdeel van de organisatie. De komende periode staat in het teken van het versterken van marktpositie en investeren in nieuwe energie in de gezamenlijke organisatie rondom werk en werkplekken. Het risico wat daarbij aanwezig is, is dat geen geschikte werkzaamheden binnen gehaald kunnen worden, waardoor de omzet terug gaat lopen en het tekort groter wordt.	Wij gaan in ieder geval via intensivering van het accountmanagement en het (nog) beter samenwerken met collega SW-bedrijven er voor zorgen dat dit risico beperkt wordt. Hierbij worden we geholpen door de beschikbaarheid van een goed pand aan de W.A. Scholtenstraat 22. Daarnaast zal het ontwikkeltraject wat in 2019 start moeten opleveren dat voldoende adequate werkplekken beschikbaar komen en de beschikbare infrastructuur goed wordt gebruikt.	lasten van ongeveer € 135.000 met zich mee.
Loonkosten WSW	Structureel	Door de afsluiting van de WSW is een verzwaring van het cliëntenbestand merkbaar. Er is hierdoor terugstroom vanuit detacheringen en begeleid werken naar SW-arbeidsovereenkomsten.	De terugstroom van gedetacheerde medewerkers en begeleid werkers leidt tot hogere kosten, daar de loonsom door WPDA zelf betaald wordt. Een deel van de verhoogde kosten wordt gecompenseerd doordat interne medewerkers omzet genereren.	De kans is middel en de impact middel.	€ 90.000
Overige kosten SW	Structureel	Het contract met de partij die de bedrijfszorg vormgeeft is gesplitst en	In de begroting is rekening gehouden met de bestendige lijn qua begroten van deze kosten. In de eerste maanden van 2019 is een stijging van deze kosten zichtbaar. Ook is de verwachting	De kans is hoog en de impact is middel.	€ 65.000

		voor een jaar verlengd. In 2019 moet een aanbesteding worden gestart voor 2020 en verder.	dat de kosten hoger zullen zijn na de aanbesteding dan voorheen het geval was bij de voorganger van WPDA.		
Minimaregelingen	Structureel	Minimaregelingen inclusief bijzondere bijstand zijn open einde regelingen en deze kunnen per gemeente verschillend zijn (beleid gemeenten). Omdat voor 2020 de aanbieder van de collectieve zorgverzekering nog niet bekend is, kunnen wij nu nog niet goed inschatten wat de kosten zullen worden.	Wij verwachten op basis van voorgaande jaren, nog steeds een toenemend beroep op deze regelingen. Meedoen regelingen en deelname aan de collectieve zorgverzekering worden door ons ook sterk gepromoot.	De kans is hoog en de impact is middel. Wij monitoren en informeren.	€ 200.000
cao SW	Incidenteel	Er is een akkoord gesloten voor de periode van 1 januari 2015 tot 1 januari 2019 (Sw).	Het is niet duidelijk hoe de cao's er in 2020 uit gaan zien. Wij begroten de loonkosten SW daarom conform de bestendige lijn.	De kans is hoog en de impact middel. Er ligt geen verwachting dat een nieuwe cao enorme salarisstijgingen teweeg brengt.	€ 200.000
CAO beschut werk	Structureel	De medewerkers nieuw beschut hebben geen eigen CAO zoals de SW-doelgroep deze wel kent.	Het is niet duidelijk of er en zo ja, hoe een cao voor nieuw beschut er in 2020 uit gaan zien. Wij begroten de loonkosten beschut daarom conform de bestendige lijn.	De kans is middel en de impact middel. Een kostenstijging zal met name te maken hebben met een stijging van de lasten over de salarissen (pensioenaansluiting e.d.)	p.m.

Begeleiden & Plaatsen					
Onzekerheden / risico's	Structureel / incidenteel	Toelichting	Begroting 2020	Actie	Financieel
Externe financiering	Structureel	Wij zijn actief en succesvol in het genereren van externe financiering zoals ESF subsidies. Hiermee financieren wij een deel van onze uitgaven op de bedrijfsvoering.	De uitbetaling van deze subsidies fluctueert en de hoogte van de bedragen neemt geleidelijk af. Wij hebben daarom dit jaar wederom behoedzaam begroot.	De kans is laag en de impact middel. Dit wordt frequent onderzocht (ontvangsten en prognose) en indien nodig stellen wij onze verwachting bij.	€ 50.000
Bezuinigingen in het sociaal domein	Incidenteel	In 2019 komt er een bezuinigingsopdracht voor Werkplein Drentsche Aa als gevolg van de toenemende tekorten in het sociaal domein. Onduidelijk is nu hoe hoog die bezuiniging zal zijn.	Wij kunnen hier op voorhand geen bedragen voor opnemen in onze begroting. Bij het opstellen van de begroting vernemen wij de eerste signalen over bezuinigingen op de re-integratiemiddelen.	De kans en de impact zijn beiden hoog.	P.M

Werkplekken					
Onzekerheden / risico's	Structureel / incidenteel	Toelichting	Begroting 2020	Actie	Financieel
Opdrachtenportefeuille	Structureel	De omzet is afhankelijk van de opdrachtenportefeuille die vanuit de markt wordt binnengehaald en de bezetting van het personeel.	Wij gaan uit van een gelijkblijvende opdrachtenportefeuille ten opzichte van 2019. De economie is gunstig en opdrachten zijn voor langere tijd binnengehaald. Door de afname van het aantal Sw'ers zal de omzet uiteindelijk een dalende lijn laten zien.	De kans is middel en de impact is hoog.	€ 200.000

Organisatie					
Onzekerheden / risico's	Structureel / incidenteel	Toelichting	Begroting 2020	Actie	Financieel
Organisatie	Incidenteel	Wij zijn sinds 1 januari 2019 een nieuwe uitvoeringsorganisatie. De transformatiefase vindt plaats in 2019 en loopt door in de jaren 2020 en 2021.	In de transformatiefase kunnen zich onvoorziene omstandigheden voordoen. Daarnaast kunnen de in 2019 nog te herijken beleidskaders en de nieuwe prestatieovereenkomst gevolgen hebben, zowel financieel als organisatorisch.	De kans en impact zijn beiden hoog. De implementatie en de gevolgen daarvan monitoren wij en indien nodig sturen wij bij of grijpen wij in.	€ 2.000.000
Cao Gemeenten	Incidenteel	Er is een akkoord gesloten voor de periode van 1 mei 2017 tot 1 januari 2019.	Het is niet duidelijk hoe de cao er in 2020 uit gaan zien. In de begroting hanteren wij de begrotingsrichtlijnen van de gemeente Assen.	De kans is hoog en de impact laag. Er ligt geen verwachting dat een nieuwe cao enorme salarisstijgingen teweeg brengt.	€ 300.000
Informatiebeveiliging		Informatie beveiliging staat steeds meer in de belangstelling en regelgeving wordt aangescherpt. Het gaat om diverse aspecten zoals bescherming van de gegevens, audits en I-bewustzijn. Wij moeten aan steeds strengere eisen voldoen, waaronder de AVG. Dit kan extra investeringen met zich meebrengen.	Het risico is en blijft aanwezig dat er extra financiële investeringen gedaan moeten worden om de informatieveiligheid te borgen.	De kans is laag maar de impact middel. Door het instellen van de security officer en functionaris gegevensbescherming worden risico's zoveel mogelijk geborgd.	P.M.
BTW	Structureel	Bij het opstellen van de begroting is nog geen definitieve keuze gemaakt over het te hanteren BTW-regime. In 2019 wordt een definitieve systematiek afgesproken en afgestemd met de gemeenten.	Voor de begroting 2020 is conform de bestendige lijn begroot.	De kans is hoog en de impact is laag. Veranderingen in de systematiek van de BTW betekent op gemeenteniveau alleen een verschuiving van gelden.	P.M.

Wet arbeidsmarkt in balans	Structureel	Op 5 februari 2019 heeft de Tweede kamer ingestemd met het wetsvoorstel Wet arbeidsmarkt in balans onder inwilliging van enkele moties. Dit wetsontwerp beoogt ingaande 1-1-2020 het voor werkgevers aantrekkelijker te maken om (vast) personeel in dienst te nemen en flexwerken middels intermediairs terug te dringen. Flex-werk zal hierdoor duurder worden en de ketenbepalingen voor uitzendkrachten zullen gelijk getrokken worden met die van de Wet werk en zekerheid voor bedrijven en instellingen. Daarnaast zullen payroll ondernemingen de Cao van de inlener integraal moeten gaan toepassen.	Het integraal moeten toepassen van de cao van de inlener is door een motie een uitzonderingspositie gecreëerd voor werknemers met een arbeidsbeperking die nog in een Algemene Maatregel van Bestuur zal moeten worden uitgewerkt. Het wetsontwerp zal nog in de Eerste Kamer aangenomen moeten worden. De nieuwe wet zal gaan leiden tot kostenverhoging voor in te lenen flexibel personeel door WPDA van dochteronderneming Deal Flex en andere detacheringsorganisaties en zal daardoor een kostenverhogend effect hebben op de begroting 2020, welk effect nu niet in de begroting is opgenomen.	De kans is middel en de impact is middel.	P.M.
Wet Normalisering Rechtspositie Ambtenaren	Structureel	Op 1 januari 2020 treedt de Wet normalisering rechtspositie ambtenaren in werking. Hierdoor verandert de publiekrechtelijke en eenzijdige aanstelling van de ambtelijke werknemer in een tweezijdige arbeidsovereenkomst naar burgerlijk recht. In juridisch en procesmatig opzicht leidt dit tot grote veranderingen per 1-1-2020. De CAR-UWO zal vervangen worden door een Cao voor gemeenteambtenaren die ook van toepassing zal worden op de werknemers	Hoewel de Cao voor gemeenteambtenaren nog niet bekend is, zullen naar verwachting de materiële arbeidsvoorwaarden van de gemeenteambtenaren in de nieuwe situatie niet substantieel gaan afwijken van de huidige situatie, tenzij alsnog de gemeenten niet langer drager blijven van het eigen risico voor de Werkloosheidswet. In de begroting 2020 is geen rekening gehouden met mogelijke wijzigingen die uit de Wet normalisering rechtspositie ambtenaren en de Cao voor gemeenteambtenaren kunnen voortvloeien.	De kans is middel en impact is laag.	P.M.

		van WPDA en in afgeleide zin ook op de van WPDA Personeel ingeleende werknemers.			
Afwikkeling onderzoek belastingdienst bij Alescon	Structureel	De Belastingdienst is bezig met een onderzoek bij de GR Alescon i.l.. Het betreft een onderzoek betreffende de juiste sector en de zgn. risicogroep indeling. De uitkomsten hiervan kunnen impact hebben op WPDA.	Voor de begroting 2020 is conform de bestendige lijn begroot.	De kans is laag en impact is laag.	€ 30.000
Voorziening groot onderhoud	Structureel	Bij de splitsing van Alescon is voor het noordelijke gedeelte geen voorziening opgenomen voor groot onderhoud van de panden die in eigen beheer zijn.	Bij het opstellen van de begroting is het onderzoek naar de verwachte kosten m.b.t. groot onderhoud nog niet afgerond. Dit onderzoek wordt samen met specialisten van de gemeenten uitgevoerd.	De kans is middel en impact is laag.	€ 50.000

Weerstandvermogen

De reserve bedrijfsvoering is gemaximeerd tot 5% van de totale bedrijfsvoering begroting. De afgelopen jaren hebben wij geen storting in de reserve gedaan en zijn de voordelige saldi op de bedrijfsvoering direct teruggedaan naar de gemeenten. Wij rekenen, na vaststelling van de jaarrekening, volledig af met de Drentsche Aa gemeenten. Wij zijn voor de weerstandscapaciteit afhankelijk van de gemeenten. Een tegenvaller die niet gecompenseerd kan worden door een incidentele meevaller, leidt tot een extra bijdrage van de gemeente. Wij gaan hier verantwoord mee om door zoveel mogelijk onverwachte tegenvallers te voorkomen of intern op te vangen.

	jaarrekening 2018	begroting 2019	begroting 2020
Eigen vermogen	0,00%	0,00%	0,98%
Vreemd vermogen	3.890.000	6.547.772	13.526.000
Totaal Vermogen	3.890.000	6.547.772	13.526.000
Verwacht resultaat	-10.142.616	-19.200.000	-15.528.000

Wat kost het de gemeente Aa en Hunze?

Bedragen * € 1.000	Inkomsten	Uitgaven	Saldo bijdrage
Re-integratiebudget	328	328	0
Bbz2004	64	66	2
Uitkeringen Participatiewet	5.184	5.076	-107
Loonkosten WSW	2.071	2.397	326
Beschut Werk	109	138	28
Bijzondere bijstand en minimabeleid	679	679	0
Omzet en Detacheringen	900	40	-860
Organisatie (incl. btw)	163	2.401	2.238
Totaal	9.498	11.125	1.627

Ontwikkelingen uitkeringen en SW

Aantallen	Rekening 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Vershil Begroting 2020-2019
Uitkeringen Participatiewet	322	328	315	-14
Sociale Werkvoorziening (Aja)		90	84	-6
IOAW	30	30	29	-1
IOAZ	9	10	9	-1
Bbz2004 starters	4	4	4	0
Zak- en kleedgeld	8	4	8	4
Nieuw Beschut		5	6	1

** let op: alle aantallen zijn gemiddelden, behalve Nieuw Beschut (dit zijn ultimo standen).*

Aantallen meedoen

Aantallen meedoen	Rekening 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Vershil Begroting 2020-2019
Schoolgaande kinderen (incl. voortgezet onderwijs)	143	215	154	-61
Brugklassers	15	19	16	-3
PC voor brugklassers	9	24	10	-15
Internetvergoeding	0	0	0	0
Totaal	167	258	180	-79

Inkomen

Bedragen * € 1.000	Rekening 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Verschil Begroting 2020-2019
Baten				
Uitkeringen Participatiewet	5.258	5.167	5.184	17
Rijksbijdrage WSW		2.238	2.055	-183
LKS Beschut		81	91	11
Detacheringsopbrengsten		256	250	-6
BBZ	60	142	64	-78
BB& Meedoen	580	687	679	-8
Bonus beschut werk		15	18	3
<i>Bijdrage gemeenten</i>		<i>1.085</i>	<i>831</i>	<i>-254</i>
Totale baten	5.898	9.670	9.172	-497
Lasten				
Uitkeringen Participatiewet	5.000	5.131	4.880	-252
Loonkostensubsidies	238	303	351	47
Loonkosten WSW		2.531	2.381	-150
Loonkosten Beschut		115	138	23
BBZ lasten	161	274	161	-114
Debiteuren (Bbz2004 + PW)	-255	-232	-255	-22
Alg. kosten	6	4	6	2
BB&Meedoen	580	687	679	-8
Organisatie Personeel		630	623	-7
Overige bedrijfsvoeringskosten		196	197	1
Frictiekosten		31	12	-19
Transformatiekosten			p.m.	
Totale lasten	5.730	9.670	9.172	-497

Begeleiden & Plaatsen

Bedragen * € 1.000	Rekening 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Verschil Begroting 2020-2019
Baten				
Re-integratiebudget	368	265	328	63
Ext. Financiering	59	44	50	5
Bijdrage personeel re-integratiebudget	52	52	54	2
Bijdrage begeleiding beschut werk		53	53	0
Bijdrage groepsvervoer		17	16	-1
<i>Bijdrage gemeenten</i>		691	715	24
Totale baten	368	1.122	1.215	93

Lasten

Uitgaven re-integratie	368	265	328	63
Collectief groepsvervoer		17	16	-1
Organisatie Personeel		607	651	45
Overige bedrijfsvoeringskosten		204	208	4
Frictiekosten		30	12	-18
Transformatiekosten			p.m.	
Totale lasten	368	1.122	1.215	93

Werkplekken

Bedragen * € 1.000	Rekening 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Verschil Begroting 2020-2019
Baten				
Omzet		655	650	-5
Bijdrage trajecten vanuit re-integratiebudget		6	6	0
<i>Bijdrage gemeenten</i>		26	81	55
Totale baten	0	687	738	51

Lasten

Organisatie Personeel		352	406	54
Overige bedrijfsvoeringskosten		275	286	10
SW-personeel		45	40	-5
Frictiekosten		14	6	-9
Transformatiekosten			p.m.	
Totale lasten	0	687	738	51

Organisatie

Bedragen * € 1.000	Rekening 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Verschil Begroting 2020-2019
Baten				
Externe financiering	59	44	50	5
Bijdrage personeel re-integratiebudget	52	52	54	2
Bijdrage begeleiding beschut werk		53	53	
Bijdrage trajecten vanuit re-integratiebudget		6	6	
Bijdrage gemeente	1.289	2.183	2.238	55
Totale baten	1.400	2.339	2.401	62
Lasten				
Personeel	1.091	1.652	1.719	67
Bedrijfsvoering	309	675	690	15
Taakstelling		-64	-38	25
Frictiekosten (incidenteel)		75	30	-45
Transformatiekosten			p.m.	
Totale lasten	1.400	2.339	2.401	62
Saldo	0	0	0	0
btw	72	82	79	-4

Baten & lasten

Baten bedragen * € 1.000	Rekening 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Vershil Begroting 2020-2019
Uitkeringen Participatiewet	5.258	5.167	5.184	17
Rijksbijdrage WSW		2.238	2.055	-183
Loonkostensubsidie Beschut Werk		81	91	11
Detacheringsopbrengsten		256	250	-6
Bbz2004	60	142	64	-78
Bijzondere bijstand & Meedoen	580	687	679	-8
Bonus Beschut Werk		15	18	3
<i>Gemeentelijke bijdrage</i>		1.085	831	-254
Subtotaal 'Inkomen'	5.898	9.670	9.172	-497
Re-integratiebudget	368	265	328	63
Externe financiering	59	44	50	5
Bijdrage personeel re-integratiebudget	52	52	54	2
Bijdrage begeleiding beschut werk		53	53	0
Bijdrage groepsvervoer		17	16	-1
<i>Gemeentelijke bijdrage</i>		691	715	24
Subtotaal 'Begeleiden & Plaatsen'	479	1.122	1.215	93
Omzet		655	650	-5
Bijdrage trajecten vanuit re-integratiebudget		6	6	0
<i>Gemeentelijke bijdrage</i>		26	81	55
Subtotaal 'Werkplekken'	0	687	738	51
Totale baten	6.377	11.479	11.125	-354

Lasten bedragen * € 1.000	Rekening 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Vershil Begroting 2020-2019
Uitkeringen Participatiewet inc. LKS	5.084	5.321	5.076	-244
Loonkosten WSW			2.381	-150
Loonkosten Beschut Werk			138	23
Bbz2004	66	160	66	-94
Bijzondere bijstand & Meedoen	580	687	679	-8
Personeel 'Inkomen'		630	623	-7
Overige bedrijfsvoeringskosten		196	197	1
Frictiekosten		31	12	-19
Transformatiekosten			p.m.	
Subtotaal 'inkomen'	5.730	9.670	9.172	-497
Uitgaven re-integratie	368	265	328	63
Groepsvervoer		17	16	-1
Personeel 'Begeleiden & Plaatsen'		607	651	45
Overige bedrijfsvoeringskosten		204	208	4
Frictiekosten		30	12	-18
Transformatiekosten			p.m.	
Subtotaal 'Begeleiden & Plaatsen'	368	1.122	1.215	93
Personeel 'Werkplekken'		352	406	54
Overige bedrijfsvoeringskosten		275	286	10
Frictiekosten		14	6	-9
Transformatiekosten			p.m.	
Subtotaal 'Werkplekken'	0	687	738	51
Totale lasten	6.098	11.479	11.125	-354
Totale baten minus totale lasten	279	0	0	0
btw		116	108	-8

Meerjarenraming 2021 – 2023

Baten bedragen * € 1.000	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023
Uitkeringen Participatiewet	5.184	5.348	5.468	5.554
Rijksbijdrage WSW	2.055	2.002	1.927	1.860
Loonkostensubsidie Beschut Werk	91	107	122	137
Detacheringsopbrengsten	250	240	230	221
Bbz2004	64	61	58	55
Bijzondere bijstand & Meedoen	679	693	707	721
Bonus Beschut Werk	18	0	0	0
<i>Gemeentelijke bijdrage</i>	<i>831</i>	<i>672</i>	<i>582</i>	<i>528</i>
Subtotaal 'Inkomen'	9.172	9.122	9.094	9.076
Re-integratiebudget	328	330	340	350
Externe financiering	50	13	37	37
Bijdrage personeel re-integratiebudget	54	55	56	58
Bijdrage begeleiding beschut werk	53	53	53	53
Bijdrage groepsvervoer	16	16	15	15
<i>Gemeentelijke bijdrage</i>	<i>715</i>	<i>755</i>	<i>747</i>	<i>764</i>
Subtotaal 'Begeleiden & Plaatsen'	1.215	1.222	1.249	1.276
Omzet	650	637	624	612
Bijdrage trajecten vanuit re-integratiebudget	6	6	6	6
<i>Gemeentelijke bijdrage</i>	<i>81</i>	<i>101</i>	<i>126</i>	<i>152</i>
Subtotaal 'Werkplekken'	738	744	757	770
Totale baten	11.125	11.088	11.100	11.122

Lasten bedragen * € 1.000	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023
Uitkeringen Participatiewet inc. LKS	5.076	5.112	5.151	5.192
Loonkosten WSW	2.381	2.259	2.142	2.032
Loonkosten Beschut Werk	138	160	182	204
Bbz2004	66	62	59	56
Bijzondere bijstand & Meedoen	679	693	707	721
Personeel 'Inkomen'	623	636	648	661
Overige bedrijfsvoeringskosten	197	201	205	209
Frictiekosten	12			
Transformatiekosten	p.m.			
Subtotaal 'inkomen'	9.172	9.122	9.094	9.076
Uitgaven re-integratie	328	330	340	350
Groepsvervoer	16	16	15	15
Personeel 'Begeleiden & Plaatsen'	651	665	678	691
Overige bedrijfsvoeringskosten	208	212	216	220
Frictiekosten	12			
Transformatiekosten	p.m.			
Subtotaal 'Begeleiden & Plaatsen'	1.215	1.222	1.249	1.276
Personeel doelgroep	40	38	37	35
Personeel 'Werkplekken'	406	415	423	431
Overige bedrijfsvoeringskosten	286	291	297	303
Frictiekosten	6			
Transformatiekosten	p.m.			
Subtotaal 'Werkplekken'	738	744	757	770
Totale lasten	11.125	11.088	11.100	11.122
Totale baten minus totale lasten	0	0	0	0
btw	108	110	112	114

Wat kost het de gemeente Assen?

Bedragen *€ 1.000	Inkomsten	Uitgaven	Saldo bijdrage
Re-integratiebudget	1.703	1.703	0
Bbz2004	290	340	50
Uitkeringen Participatiewet	28.915	29.378	463
Loonkosten WSW	13.039	15.091	2.052
Beschut Werk	723	896	173
Bijzondere bijstand en minimabeleid	3.654	3.654	0
Omzet en Detacheringen	5.126	228	-4.899
Organisatie (incl. btw)	926	13.678	12.752
Totaal	54.376	64.967	10.591

Ontwikkelingen uitkeringen en SW

Aantallen	Rekening 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Verschil Begroting 2020-2019
Uitkeringen Participatiewet	1.889	1.959	1.844	-115
Sociale Werkvoorziening (Aja)		550	527	-23
IOAW	93	88	91	3
IOAZ	8	9	7	-1
Bbz2004 starters	22	21	21	0
Zak- en kleedgeld	117	105	114	10
Nieuw Beschut		35	43	8

** let op: alle aantallen zijn gemiddelden, behalve Nieuw Beschut (dit zijn ultimo standen).*

Aantallen meedoen

Aantallen meedoen	Rekening 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Verschil Begroting 2020-2019
Schoolgaande kinderen (incl. voortgezet onderwijs)	1.143	1.400	1.229	-172
Brugklassers	10	0	11	11
PC voor brugklassers	42	68	45	-23
Internetvergoeding	0	0	0	0
Totaal	1.195	1.469	1.285	-184

Inkomen

Bedragen * € 1.000	Rekening 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Verschil Begroting 2020-2019
Baten				
Uitkeringen Participatiewet	30.690	30.200	28.915	-1.285
Rijksbijdrage WSW		13.724	12.938	-786
LKS Beschut		564	594	30
Deta		1.456	1.423	-33
BBZ	303	374	290	-84
BB& Meedoen	3.297	3.582	3.654	72
Bonus beschut werk		105	129	24
<i>Bijdrage gemeenten</i>		<i>6.168</i>	<i>6.056</i>	<i>-112</i>
Totale baten	33.045	56.172	53.999	-2.173
Lasten				
Uitkeringen Participatiewet	28.443	29.788	27.758	-2.030
Loonkostensubsidie	1.362	1.773	2.016	243
Loonkosten WSW		15.522	14.990	-532
Loonkosten Beschut		805	896	91
BBZ Lasten	638	726	638	-87
Debiteuren (Bbz2004 + PW)	-717	-927	-717	211
Alg. kosten	22	25	22	-3
BB&Meedoen	3.297	3.582	3.654	72
Organisatie Personeel		3.588	3.550	-38
Overige bedrijfsvoeringskosten		1.114	1.121	6
Frictiekosten		176	70	-106
Transformatiekosten			p.m.	
Totale lasten	33.045	56.172	53.999	-2.173

Begeleiden & Plaatsen

Bedragen * € 1.000	Rekening 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Verschil Begroting 2020-2019
Baten				
Re-integratiebudget	1.851	1.530	1.703	173
Ext. Financiering	335	253	282	29
Bijdrage personeel re-integratiebudget	297	297	306	9
Bijdrage begeleiding beschut werk		302	302	0
Bijdrage groepsvervoer		103	101	-2
<i>Bijdrage gemeenten</i>		3.936	4.072	136
Totale baten	1.818	6.421	6.765	344

Lasten

Uitgaven re-integratie	1.818	1.530	1.703	173
Collectief groepsvervoer		103	101	-2
Organisatie Personeel		3.455	3.711	256
Overige bedrijfsvoeringskosten		1.162	1.183	21
Frictiekosten		171	68	-103
Transformatiekosten			p.m.	
Totale lasten	1.818	6.421	6.765	344

Werkplekken

Bedragen * € 1.000	Rekening 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Verschil Begroting 2020-2019
Baten				
Omzet		3.729	3.703	-26
Bijdrage trajecten vanuit re-integratiebudget		36	36	0
<i>Bijdrage gemeenten</i>		149	463	314
Totale baten	0	3.914	4.202	288

Lasten

Organisatie Personeel		2.008	2.316	308
Overige bedrijfsvoeringskosten		1.568	1.627	59
SW-personeel		257	228	-29
Frictiekosten		81	32	-49
Transformatiekosten			p.m.	
Totale lasten	0	3.914	4.202	288

Organisatie

Bedragen * € 1.000	Rekening 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Verschil Begroting 2020-2019
Baten				
Externe financiering	335	253	282	29
Bijdrage personeel re-integratiebudget	297	297	306	9
Bijdrage begeleiding beschut werk		302	302	
Bijdrage trajecten vanuit re-integratiebudget		36	36	
Bijdrage gemeente	7.344	12.436	12.752	316
Totale baten	7.976	13.324	13.678	353
Lasten				
Personeel	6.218	9.413	9.795	381
Bedrijfsvoering	1.758	3.845	3.930	86
Taakstelling		-362	-217	145
Frictiekosten (incidenteel)		429	170	-259
Transformatiekosten			p.m.	
Totale lasten	7.976	13.324	13.678	353
Saldo	0	0	0	0
btw	411	466	449	63

Baten & lasten

Baten bedragen * € 1.000	Rekening 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Verschil Begroting 2020-2019
Uitkeringen Participatiewet	30.690	30.200	28.915	-1.285
Rijksbijdrage WSW		13.724	12.938	-786
Loonkostensubsidie Beschut Werk		564	594	30
Detacheringsopbrengsten		1.456	1.423	-33
Bbz2004	303	374	290	-84
Bijzondere bijstand & Meedoen	3.297	3.582	3.654	72
Bonus Beschut Werk		105	129	24
<i>Gemeentelijke bijdrage</i>		6.168	6.056	-112
Subtotaal 'Inkomen'	34.290	56.172	53.999	-2.173
Re-integratiebudget	1.851	1.530	1.703	173
Externe financiering	335	253	282	29
Bijdrage personeel re-integratiebudget	297	297	306	9
Bijdrage begeleiding beschut werk		302	302	0
Bijdrage groepsvervoer		103	101	-2
<i>Gemeentelijke bijdrage</i>		3.936	4.072	136
Subtotaal 'Begeleiden & Plaatsen'	2.483	6.421	6.765	344
Omzet		3.729	3.703	-26
Bijdrage trajecten vanuit re-integratiebudget		36	36	0
<i>Gemeentelijke bijdrage</i>		149	463	314
Subtotaal 'Werkplekken'	0	3.914	4.202	288
Totale baten	36.772	66.507	64.967	-1.541

Lasten bedragen * € 1.000	Rekening 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Verschil Begroting 2020-2019
Uitkeringen Participatiewet inc. LKS	29.409	31.010	29.378	-1.632
Loonkosten WSW		15.522	14.990	-532
Loonkosten Beschut Werk		805	896	91
Bbz2004	340	374	340	-34
Bijzondere bijstand & Meedoen	3.297	3.582	3.654	72
Personeel 'Inkomen'		3.588	3.550	-38
Overige bedrijfsvoeringskosten		1.114	1.121	6
Frictiekosten		176	70	-106
Transformatiekosten			p.m.	
Subtotaal 'inkomen'	33.045	56.172	53.999	-2.173
Uitgaven re-integratie	1.818	1.530	1.703	173
Groepsvervoer		103	101	-2
Personeel 'Begeleiden & Plaatsen'		3.455	3.711	256
Overige bedrijfsvoeringskosten		1.162	1.183	21
Frictiekosten		171	68	-103
Transformatiekosten			p.m.	
Subtotaal 'Begeleiden & Plaatsen'	1.818	6.421	6.765	344
Personeel 'Werkplekken'		2.008	2.316	308
Overige bedrijfsvoeringskosten		1.568	1.627	59
Frictiekosten		81	32	-49
Transformatiekosten			p.m.	
Subtotaal 'Werkplekken'	0	3.914	4.202	288
Totale lasten	34.863	66.507	64.967	-1.541
Totale baten minus totale lasten	1.909	0	0	0
btw		659	636	-22

Meerjarenraming 2021 – 2023

Baten bedragen * € 1.000	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023
Uitkeringen Participatiewet	28.915	29.838	30.515	31.001
Rijksbijdrage WSW	12.938	12.602	12.134	11.707
Loonkostensubsidie Beschut Werk	594	655	716	776
Detacheringsopbrengsten	1.423	1.366	1.312	1.259
Bbz2004	290	276	262	249
Bijzondere bijstand & Meedoen	3.654	3.727	3.802	3.878
Bonus Beschut Werk	129	0	0	0
<i>Gemeentelijke bijdrage</i>	<i>6.056</i>	<i>5.114</i>	<i>4.548</i>	<i>4.186</i>
Subtotaal 'Inkomen'	53.999	53.577	53.287	53.057
Re-integratiebudget	1.703	1.721	1.793	1.863
Externe financiering	282	72	210	210
Bijdrage personeel re-integratiebudget	306	313	321	329
Bijdrage begeleiding beschut werk	302	302	302	302
Bijdrage groepsvervoer	101	98	95	92
<i>Gemeentelijke bijdrage</i>	<i>4.072</i>	<i>4.304</i>	<i>4.259</i>	<i>4.352</i>
Subtotaal 'Begeleiden & Plaatsen'	6.765	6.811	6.979	7.149
Omzet	3.703	3.629	3.556	3.485
Bijdrage trajecten vanuit re-integratiebudget	36	36	36	36
<i>Gemeentelijke bijdrage</i>	<i>463</i>	<i>575</i>	<i>720</i>	<i>864</i>
Subtotaal 'Werkplekken'	4.202	4.241	4.312	4.386
Totale baten	64.967	64.629	64.578	64.592

Lasten bedragen * € 1.000	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023
Uitkeringen Participatiewet inc. LKS	29.378	29.562	29.762	29.981
Loonkosten WSW	14.990	14.219	13.488	12.794
Loonkosten Beschut Werk	896	982	1.069	1.156
Bbz2004	340	323	307	291
Bijzondere bijstand & Meedoen	3.654	3.727	3.802	3.878
Personeel 'Inkomen'	3.550	3.621	3.694	3.767
Overige bedrijfsvoeringskosten	1.121	1.143	1.166	1.189
Frictiekosten	70			
Transformatiekosten	p.m.			
Subtotaal 'inkomen'	53.999	53.577	53.287	53.057
Uitgaven re-integratie	1.703	1.721	1.793	1.863
Groepsvervoer	101	98	95	92
Personeel 'Begeleiden & Plaatsen'	3.711	3.786	3.861	3.939
Overige bedrijfsvoeringskosten	1.183	1.206	1.230	1.255
Frictiekosten	68			
Transformatiekosten	p.m.			
Subtotaal 'Begeleiden & Plaatsen'	6.765	6.811	6.979	7.149
Personeel doelgroep	228	219	210	202
Personeel 'Werkplekken'	2.316	2.362	2.409	2.457
Overige bedrijfsvoeringskosten	1.627	1.660	1.693	1.727
Frictiekosten	32			
Transformatiekosten	p.m.			
Subtotaal 'Werkplekken'	4.202	4.241	4.312	4.386
Totale lasten	64.967	64.629	64.578	64.592
Totale baten minus totale lasten	0	0	0	0
btw	636	649	662	675

Wat kost het de gemeente Tynaarlo?

Bedragen * € 1.000	Inkomsten	Uitgaven	Saldo bijdrage
Re-integratiebudget	465	465	0
Bbz2004	115	134	19
Uitkeringen Participatiewet	6.864	6.655	-210
Loonkosten WSW	1.459	1.689	230
Beschut Werk	185	230	44
Bijzondere bijstand en minimabeleid	865	865	0
Omzet en Detacheringen	1.053	47	-1.007
Organisatie (incl. btw)	190	2.811	2.620
Totaal	11.198	12.895	1.697

Ontwikkelingen uitkeringen en SW

Aantallen	Rekening 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Vershil Begroting 2020-2019
Uitkeringen Participatiewet	379	395	370	-25
Sociale Werkvoorziening (Aja)		65	59	-6
IOAW	48	41	46	6
IOAZ	4	4	3	0
Bbz2004 starters	5	9	5	-4
Zak- en kleedgeld	84	93	82	-11
Nieuw Beschut		9	11	2

** let op: alle aantallen zijn gemiddelden, behalve Nieuw Beschut (dit zijn ultimo standen).*

Aantallen meedoen

Aantallen meedoen	Rekening 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Vershil Begroting 2020-2019
Schoolgaande kinderen (incl. voortgezet onderwijs)	197	241	212	-29
Brugklassers	21	23	23	0
PC voor brugklassers	24	24	26	2
Internetvergoeding	0	0	0	0
Totaal	242	288	260	-28

Inkomen

Bedragen *€ 1.000	Rekening 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Vershil Begroting 2020-2019
Baten				
Uitkeringen Participatiewet	6.867	6.759	6.864	105
Rijksbijdrage WSW		1.618	1.448	-170
LKS Beschut		145	152	7
Deta		299	293	-7
BBZ	104	161	115	-46
BB& Meedoen	764	848	865	17
Bonus beschut werk		27	33	6
<i>Bijdrage gemeenten</i>		<i>1.188</i>	<i>765</i>	<i>-423</i>
Totale baten	7.529	11.045	10.535	-510
Lasten				
Uitkeringen Participatiewet	6.596	6.845	6.437	-409
Loonkostensubsidie	254	335	436	101
Loonkosten WSW		1.830	1.678	-152
Loonkosten Beschut		207	230	23
BBZ Lasten	233	282	233	-49
Debiteuren (Bbz2004 + PW)	-321	-312	-321	-9
Alg. kosten	3	7	3	-4
BB&Meedoen	764	848	865	17
Organisatie Personeel		737	730	-8
Overige bedrijfsvoeringskosten		229	230	1
Frictiekosten		36	14	-22
Transformatiekosten			p.m.	
Totale lasten	7.529	11.045	10.535	-510

Begeleiden & Plaatsen

Bedragen * € 1.000	Rekening 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Verschil Begroting 2020-2019
Baten				
Re-integratiebudget	485	480	465	-14
Ext. Financiering	69	52	58	6
Bijdrage personeel re-integratiebudget	61	61	63	2
Bijdrage begeleiding beschut werk		62	62	0
Bijdrage groepsvervoer		12	11	-1
<i>Bijdrage gemeenten</i>		809	837	28
Totale baten	441	1.476	1.496	20
Lasten				
Uitgaven re-integratie	441	480	465	-14
Collectief groepsvervoer		12	11	-1
Organisatie Personeel		710	763	53
Overige bedrijfsvoeringskosten		239	243	4
Frictiekosten	0	35	14	-21
Transformatiekosten			p.m.	
Totale lasten	441	1.476	1.496	20

Werkplekken

Bedragen * € 1.000	Rekening 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Verschil Begroting 2020-2019
Baten				
Omzet		766	761	-5
Bijdrage trajecten vanuit re-integratiebudget		7	7	0
<i>Bijdrage gemeenten</i>		31	95	64
Totale baten	0	805	864	59
Lasten				
Organisatie Personeel		413	476	63
Overige bedrijfsvoeringskosten		322	334	12
SW-personeel		53	47	-6
Frictiekosten		17	6	-10
Transformatiekosten			p.m.	
Totale lasten	0	805	864	59

Organisatie

Bedragen * € 1.000	Rekening 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Verschil Begroting 2020-2019
Baten				
Externe financiering	69	52	58	6
Bijdrage personeel re-integratiebudget	61	61	63	2
Bijdrage begeleiding beschut werk		62	62	
Bijdrage trajecten vanuit re-integratiebudget		7	7	
Bijdrage gemeente	1.509	2.556	2.620	65
Totale baten	1.639	2.738	2.811	73
Lasten				
Personeel	1.278	1.934	2.013	78
Bedrijfsvoering	361	790	808	18
Taakstelling		-74	-45	30
Frictiekosten (incidenteel)		88	35	-53
Transformatiekosten			p.m.	
Totale lasten	1.639	2.738	2.811	73
Saldo	0	0	0	0
btw	84	96	92	-5

Baten & lasten

Baten bedragen * € 1.000	Rekening 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Vershil Begroting 2020-2019
Uitkeringen Participatiewet	6.867	6.759	6.864	105
Rijksbijdrage WSW		1.618	1.448	-170
Loonkostensubsidie Beschut Werk		145	152	7
Detacheringsopbrengsten		299	293	-7
Bbz2004	104	161	115	-46
Bijzondere bijstand & Meedoen	764	848	865	17
Bonus Beschut Werk		27	33	6
<i>Gemeentelijke bijdrage</i>		1.188	765	-424
Subtotaal 'Inkomen'	7.735	11.045	10.535	-510
Re-integratiebudget	485	480	465	-14
Externe financiering	69	52	58	6
Bijdrage personeel re-integratiebudget	61	61	63	2
Bijdrage begeleiding beschut werk		62	62	0
Bijdrage groepsvervoer		12	11	-1
<i>Gemeentelijke bijdrage</i>		809	837	28
Subtotaal 'Begeleiden & Plaatsen'	615	1.476	1.496	20
Omzet		766	761	-5
Bijdrage trajecten vanuit re-integratiebudget		7	7	0
<i>Gemeentelijke bijdrage</i>		31	95	64
Subtotaal 'Werkplekken'	0	805	864	59
Totale baten	8.350	13.326	12.895	-431

Lasten bedragen * € 1.000	Rekening 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Vershil Begroting 2020-2019
Uitkeringen Participatiewet inc. LKS	6.631	6.993	6.655	-338
Loonkosten WSW		1.830	1.678	-152
Loonkosten Beschut Werk		207	230	23
Bbz2004	134	166	134	-32
Bijzondere bijstand & Meedoen	764	848	865	17
Personeel 'Inkomen'		737	730	-8
Overige bedrijfsvoeringskosten		229	230	1
Frictiekosten		36	14	-22
Transformatiekosten			p.m.	
Subtotaal 'inkomen'	7.529	11.045	10.535	-510
Uitgaven re-integratie	441	480	465	-14
Groepsvervoer		12	11	-1
Personeel 'Begeleiden & Plaatsen'		710	763	53
Overige bedrijfsvoeringskosten		239	243	4
Frictiekosten		35	14	-21
Transformatiekosten			p.m.	
Subtotaal 'Begeleiden & Plaatsen'	441	1.476	1.496	20
Personeel 'Werkplekken'		413	476	63
Overige bedrijfsvoeringskosten		322	334	12
Frictiekosten		17	6	-10
Transformatiekosten			p.m.	
Subtotaal 'Werkplekken'	0	805	864	59
Totale lasten	7.970	13.326	12.895	-431
Totale baten minus totale lasten	380	0	0	0
btw		157	144	-13

Meerjarenraming 2021 – 2023

Baten bedragen * € 1.000	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023
Uitkeringen Participatiewet	6.864	7.085	7.246	7.362
Rijksbijdrage WSW	1.448	1.410	1.358	1.310
Loonkostensubsidie Beschut Werk	152	167	183	198
Detacheringsopbrengsten	293	281	270	259
Bbz2004	115	109	104	99
Bijzondere bijstand & Meedoen	865	882	900	918
Bonus Beschut Werk	33	0	0	0
<i>Gemeentelijke bijdrage</i>	<i>765</i>	<i>597</i>	<i>493</i>	<i>440</i>
Subtotaal 'Inkomen'	10.535	10.532	10.554	10.585
Re-integratiebudget	465	471	491	510
Externe financiering	58	15	43	43
Bijdrage personeel re-integratiebudget	63	64	66	68
Bijdrage begeleiding beschut werk	62	62	62	62
Bijdrage groepsvervoer	11	11	11	10
<i>Gemeentelijke bijdrage</i>	<i>837</i>	<i>884</i>	<i>875</i>	<i>894</i>
Subtotaal 'Begeleiden & Plaatsen'	1.496	1.508	1.548	1.588
Omzet	761	746	731	716
Bijdrage trajecten vanuit re-integratiebudget	7	7	7	7
<i>Gemeentelijke bijdrage</i>	<i>95</i>	<i>118</i>	<i>148</i>	<i>178</i>
Subtotaal 'Werkplekken'	864	871	886	901
Totale baten	12.895	12.911	12.987	13.074

Lasten bedragen * € 1.000	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023
Uitkeringen Participatiewet inc. LKS	6.655	6.701	6.752	6.808
Loonkosten WSW	1.678	1.591	1.509	1.432
Loonkosten Beschut Werk	230	251	273	295
Bbz2004	134	127	121	115
Bijzondere bijstand & Meedoen	865	882	900	918
Personeel 'Inkomen'	730	744	759	774
Overige bedrijfsvoeringskosten	230	235	240	244
Frictiekosten	14			
Transformatiekosten	p.m.			
Subtotaal 'inkomen'	10.535	10.532	10.554	10.585
Uitgaven re-integratie	465	471	491	510
Groepsvervoer	11	11	11	10
Personeel 'Begeleiden & Plaatsen'	763	778	794	809
Overige bedrijfsvoeringskosten	243	248	253	258
Frictiekosten	14			
Transformatiekosten	p.m.			
Subtotaal 'Begeleiden & Plaatsen'	1.496	1.508	1.548	1.588
Personeel doelgroep	47	45	43	41
Personeel 'Werkplekken'	476	485	495	505
Overige bedrijfsvoeringskosten	334	341	348	355
Frictiekosten	6			
Transformatiekosten	p.m.			
Subtotaal 'Werkplekken'	864	871	886	901
Totale lasten	12.895	12.911	12.987	13.074
Totale baten minus totale lasten	0	0	0	0
btw	144	147	150	153