

Sociale Dienst Oost Achterhoek

Programmabegroting 2019

Meerjarenbegroting 2020 - 2022

Programmabegroting 2019

0. Inleiding

- 0.1. Algemeen
- 0.2. Inhoud programma's
- 0.3. Trends en ontwikkelingen
- 0.4. Uitgangspunten begroting 2019

1. Programma Werk en Activering

- 1.1. Wat willen we bereiken?
- 1.2. Wat gaan we daarvoor doen?
- 1.3. Wanneer zijn wij tevreden?
- 1.4. Wat mag het kosten?

2. Programma Inkomen

- 2.1. Wat willen we bereiken?
- 2.2. Wat gaan we daarvoor doen?
- 2.3. Wanneer zijn wij tevreden?
- 2.4. Wat mag het kosten?

3. Programma Ondersteuning

- 3.1. Wat willen we bereiken?
- 3.2. Wat gaan we daarvoor doen?
- 3.3. Wanneer zijn wij tevreden?
- 3.4. Wat mag het kosten?

4. Overzicht algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien

- 4.1. Bijdrage gemeenten
- 4.2. Wat mag het kosten?

5. Paragrafen

- 5.1. Financiering
- 5.2. Bedrijfsvoering
- 5.3. Weerstandvermogen
- 5.4. Onderhoud kapitaalgoederen

Bijlagen

- A. Overzicht wat mag het kosten begroting 2019
- B. Overzicht verdeling naar taakvelden

0. Inleiding

0.1 Algemeen

De Sociale Dienst Oost Achterhoek is een zelfstandig bestuursorgaan met als taak de uitvoering van de wet- en regelgeving op het gebied van de sociale zekerheid namens en voor de gemeenten Berkelland, Oost Gelre en Winterswijk.

Binnen de kaders die zijn gesteld voor de vorming van de Sociale Dienst Oost Achterhoek staan de vier K's centraal:

- De **klant** voor wie onze dienstverlening bedoeld is
- Minder **kwetsbaarheid** door schaalvergroting
- Meer **kwaliteit** door verbeterde werkprocessen, systemen en toegeruste medewerkers
- Minder **kosten** door efficiencywinst en anders werken.

Vanuit de visie en missie richten wij ons op de zelfredzaamheid en participatie van inwoners. Vanuit de missie leggen wij ons de opdracht op om arrangementen te ontwikkelen voor alle doelgroepen in het klantenbestand, gericht op volledige dan wel gedeeltelijke zelfredzaamheid en participatie in de samenleving. Immers: iedereen doet mee! Dat betekent ook dat iedereen een steentje bijdraagt in de samenleving door middel van werk of anders vrijwilligerswerk als eerste opstap.

0.2 Inhoud programma's

Het programma van de Sociale Dienst Oost Achterhoek bestaat uit drie hoofdmoten:

- a. *Programma Werk en Activering*: het re-integreren van werkzoekenden met een gemeentelijke uitkering, maar ook van niet uitkeringsgerechtigden (de zgn. NUO's en NUG-ers) en het matchen en detacheren van Wsw medewerkers.
- b. *Programma Inkomen*: het verlenen van bijstand voor levensonderhoud aan personen die niet zelfstandig in hun bestaan kunnen voorzien en
- c. *Programma Ondersteuning*: het bieden van een financieel vangnet voor mensen die met bijzondere kosten te maken hebben of door omstandigheden in financiële problemen dreigen te raken of zijn geraakt.

Daarnaast is er nog een afgeleid programma dat vanwege de specifieke aard niet onder de hoofdprogramma's is gebracht:

- d. *Overzicht algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien*: Hier worden de bijdragen van de gemeenten in de uitvoeringskosten geraamd. Ook de stelpost onvoorzien en de saldi van de kostenplaatsen worden hier geraamd en verantwoord.

Re-integratie en uitkeringverstrekking gebeuren voor alle klanten op dezelfde wijze. Het minimele beleid is in de drie samenwerkende gemeenten voor een deel lokaal vormgegeven en kan dan ook tot enigszins verschillende uitkomsten leiden voor de betreffende inwoners.

Naast onze inzet voor de doelgroepen die dit hard nodig hebben, zijn we vooral gericht op het voorkomen dat mensen van een uitkering afhankelijk worden of deze ten onrechte krijgen (poortwachtersfunctie). Voor wie een uitkering aanvraagt, is er een strikt maar rechtvaardig instroombeleid.

0.3 Trends en ontwikkelingen

Algemeen

We hebben roerige tijden achter ons. In 2013, 2014 en 2015 hadden we te maken met de gevolgen van een economische dip, met een na-ijleffect in 2016. Dat heeft op onze gemeenten, en op de Sociale Dienst Oost Achterhoek in het bijzonder, een grote invloed gehad.

Het economisch herstel is zichtbaar en landelijk daalt de werkloosheid. Echter in 2017 leidde dit nog niet tot een lagere uitkeringsafhankelijkheid. Dit heeft te maken met de toegenomen huisvesting van nieuwkomers en met de toegenomen verantwoordelijkheid voor gemeenten om inwoners met arbeidsbeperkingen naar een baan te begeleiden (de nieuwe doelgroep). In de loop van 2017 stabiliseerde het aantal uitkeringen in de gemeenten Oost Gelre en Winterswijk en

richting het einde van 2017 zette een voorzichtige daling in. Voor de gemeente Berkelland was dit nog niet het geval.

Wij blijven inzetten op beperking van de uitkeringslasten in de hoop geen beroep te hoeven doen op de vangnetregeling.

Participatiewet

Op 1 januari 2015 is de Participatiewet in werking getreden. Met deze wet hebben gemeenten ook de verantwoordelijkheid gekregen voor het aan het werk helpen van mensen met een arbeidsbeperking. Mensen die voorheen aanspraak konden maken op een Wajonguitkering of een dienstbetrekking via de Wet sociale werkvoorziening. De bestaande doelgroep van werkzoekenden met een WWB- uitkering is hiermee uitgebreid.

De beleidskaders en verordening voor de uitvoering van de Participatiewet zijn in de arbeidsmarktregio Achterhoek zoveel mogelijk op elkaar afgestemd en eind 2014 door de gemeenteraden vastgesteld. De regionale afstemming is vooral gericht op een eenduidige benadering van werkgevers, zeker ook bij de inzet van re-integratie-instrumenten.

Detacheringstaken Wsw-ers

Per 1 juli 2016 is de Sociale Dienst verantwoordelijk voor de detachering van de Wsw-ers en het begeleiden van gedetacheerde Wsw-ers. Via het WerkgeversServicePunt Achterhoek zetten we actief in op het detacheren van de Wsw-ers en het werven van nieuwe detacheringsplaatsen, bij voorkeur in de directe woonomgeving van de Wsw-er.

Aanpassing Besluit begroting en verantwoording

Het Besluit begroting en verantwoording geeft het wettelijk kader waaraan de begroting moet voldoen. Het Besluit is met ingang van de begroting 2018 gewijzigd en er zijn nu extra regels waaraan de begroting moet voldoen.

De belangrijkste regels zijn:

- Elke begroting kent nu een verplicht product treasury. De rentelasten mogen niet meer samen met de afschrijvingslasten aan de programma's/producten worden toegerekend (met uitzondering van specifieke projectfinanciering), maar moeten op het product treasury geraamd en verantwoord worden.
- Elke begroting kent nu een verplicht product overhead. Hierop worden de lasten en baten geraamd van bedrijfsvoeringskosten die geen directe uitvoeringsrelatie hebben met de programma's/producten. Het gaat hier om lasten zoals: kosten algemene ICT structuur, salariskosten management, administratieve ondersteuning enzovoort. De direct aan de programma's toe te rekenen lasten dalen hierdoor, omdat wij tot nu toe de bedrijfsvoeringskosten aan de programma's toerekenden op basis van uren x uurtarief. Via dit uurtarief werden alle bedrijfsvoeringskosten verdeeld over de programma's. Nu blijft een groot deel van de kosten achter op het nieuwe product overhead en wordt er minder aan de programma's toegerekend.
- Invoering verplichte taakvelden en kengetallen. De begroting moet nu een bijlage bevatten waarin wordt vermeld welke lasten en baten bij welk taakveld horen. Het Besluit geeft de vrijheid aan de gemeenten en GR-en om de begroting zo in te richten in programma's/producten zoals men wenst, maar om de raadsleden beter inzicht en vergelijksmateriaal te geven heeft de wetgever besloten om de verplichte taakvelden en kengetallen in te voeren, zodat men begrotingen en jaarrekeningen gemakkelijk met andere organisaties kan vergelijken.

0.4 Uitgangspunten begroting 2019

Beleid (algemeen)

De begroting 2019 heeft als vertrekpunt het vastgestelde / bestaande beleid 2018 van de drie gemeenten. Dat wil zeggen dat het beleid, zoals dat op 1 januari 2018 wordt gevoerd, ook in 2019 kan worden gevoerd.

Beleidswijzigingen waartoe wordt besloten na 1 januari 2018 worden via begrotingswijzigingen verwerkt in de begroting 2019.

Aantal uitkeringsgerechtigden

De economie trekt aan, hierdoor neemt het aantal uitkeringsgerechtigden uit de doelgroep WWB oud af. Daar tegenover staat dat er nog geen signalen zijn dat de taakstelling van het aantal te huisvesten statushouders gaat dalen. Daarnaast hebben we te maken met de instroom in de nieuwe doelgroep. De kansen om de mensen uit de nieuwe doelgroep een baan te laten vinden nemen met het aantrekken van de economie wel echter toe, maar we verwachten niet dat er daardoor geen instroom meer zal zijn. In de begroting 2019 gaan we per saldo uit van een afname van het uitkeringsbestand met 1,0% voor de gemeenten Berkelland, Oost Gelre en Winterswijk.

Verdeelsleutel bedrijfsvoeringskosten

De gemeentelijke bijdragen in de bedrijfsvoeringskosten zijn in de begroting 2019 opgenomen op basis van de nieuwe verdeelsleutel.

De nieuwe verdeelsleutel bestaat uit twee delen. De eerste € 2.500.000 van de bedrijfsvoeringskosten wordt verdeeld op basis van de verhouding van de historische kosten voor de start van de Sociale Dienst, te weten Berkelland 30,35%; Oost Gelre 26,41%; Winterswijk 43,24%. Het meerdere wordt verdeeld op basis van de verhouding van het aantal uitkeringsgerechtigden, inclusief personen met een langdurige loonkostensubsidie op 1 januari dienstjaar min 1, en het aantal Wsw gedetacheerden op 1 januari dienstjaar min 1. Dit leidt voor het meerdere tot een verhouding van Berkelland 39,59%, Oost Gelre 23,44% en Winterswijk 39,98%.

Loon- en prijsontwikkelingen

De salarissen zijn geraamd op basis van januari 2018 met een indexatie van 3,0%. De huur van de panden is geïndexeerd met 2,5%. Verder hebben we de prijsindexatie op 1,4% gezet en de uitvoeringsbudgetten afgestemd op de te verwachten uitgaven. Het regionaal overeengekomen indexatiepercentage voor de gemeentelijke bijdragen in de bedrijfsvoeringskosten is bepaald op maximaal 1,6%. Wij blijven onder dit indexatiepercentage.

Rente

Om de risico's eenvoudig te beheersen, zal de Sociale Dienst Oost Achterhoek alleen gelden uitzetten bij en aantrekken van de gemeente Berkelland tegen gangbare marktconforme voorwaarden. We sluiten aan bij de rentevisie en het renteniveau van Berkelland. Het schatkistbankieren is ingevoerd. Uitzetten van gelden kan nu bijna alleen bij de rijksoverheid.

Afschrijvingen

Dezelfde termijnen, zoals die in de begroting 2019 zijn gehanteerd:

- ICT hardware: 5 jaar
- ICT technische software: 3 jaar
- ICT overige software: 5 jaar
- Kantoormeubilair: 10 jaar
- Archiefkasten: 15 jaar

Budgetten Programma's

Hiermee worden bedoeld de budgetten, zoals die door het Rijk worden vastgesteld, zoals de Participatiewetbudgetten re-integratie en inkomensvoorziening, BBZ enz.

We gaan uit van de meest recente cijfers (februari 2018).

BTW

Daar waar van toepassing zijn de ramingen van de begroting 2019 inclusief BTW, met uitzondering van de Wsw detachingsopbrengsten en doorbetalingen daarvan aan de betreffende gemeenten.

Onvoorzien

In de begroting is een stelpost onvoorzien opgenomen van € 30.000 incl. BTW.

Algemene Verordening Gegevensbescherming

In het kader van de privacy wordt de wet en regelgeving verder aangescherpt. Op 25 mei 2018 treedt de Algemene Verordening Gegevensbescherming in werking. Deze 'Europese Privacy Wet' is de opvolger van de Wet Bescherming Persoonsgegevens.

In de praktijk is duidelijk geworden dat de privacywetgeving veel werk met zich meebrengt en er niet meer "even bij gedaan kan worden". Er zijn maatregelen nodig gericht op de veiligheid van de

systemen die we gebruiken. Ook moet er structureel aandacht zijn en blijven voor de goede inrichting van de systemen en controle op het juiste gebruik van de systemen. Kortom om structureel aan de eisen van de privacywetgeving te kunnen blijven voldoen is mankracht nodig.

Om goed vast te stellen wat we op grond van de nieuwe wetgeving moeten doen, wat daar voor nodig is en wat daarvan de kosten zijn, wordt begin 2018 een gespecialiseerd onderzoek gedaan. Dit onderzoek is bij het opstellen van deze begroting 2019 nog niet afgerond. In de begroting 2019 gaan we in de formatie al wel uit van een structurele invulling die mogelijk is gemaakt door het overeenkomstig verlagen van de formatie in de flexibele schil.

ICT ontwikkelingen

De ontwikkelingen op het gebied van de ICT staan niet stil. Binnen de organisatie leven er wensen om mee te gaan in een aantal van deze ontwikkelingen. Hierbij kan onder andere gedacht worden aan:

- de behoefte om uitkeringsgerechtigden en niet-uitkeringsgerechtigden via apps of portals met gebruik van DigiD van informatie te voorzien, wordt zowel extern als intern steeds groter;
- de noodzakelijke vervanging van de telefooncentrale roept op tot oriëntatie hoe hierin voorzien gaat worden, waarbij gedacht wordt om gelijk een moderniseringsslag te maken met de (digitale) mogelijkheden die er heden ten dage zijn;
- een koppeling met het UWV ten behoeve van het digitaal inlezen van aanvraagformulieren;
- update van de officeapplicaties, mede vanwege de betere beveiliging van dataverkeer.

In de begroting is hiervoor een stelpost opgenomen van € 200.000.

1. Programma Werk en Activering

1.1. Wat willen we bereiken?

Vanuit de visie dat iedereen meedoet en er niemand aan de kant hoeft te staan, stimuleren wij de zelfstandigheid en zelfredzaamheid van de werkzoekende. Elke werkzoekende wordt geactiveerd om zijn (participatie)mogelijkheden optimaal te benutten. Maatschappelijke participatie van de werkzoekende, waar maar enigszins mogelijk via regulier werk, is onze hoofddoelstelling.

Doel:

Met behulp van trajecten de financiële zelfstandigheid van uitkeringsgerechtigden bevorderen door uitstroom naar tijdelijk of vast werk.

1.2. Wat gaan we daarvoor doen?

Om deze plannen uit te voeren, zetten we gekwalificeerd personeel in vanuit een goed toegeruste bedrijfsvoering. Daarnaast benutten we de kennis en kunde van onze samenwerkingspartners. Het participatiebudget wordt efficiënt ingezet. Wij leveren zo veel mogelijk maatwerk. Wij leggen onszelf de opdracht op om arrangementen te ontwikkelen voor alle doelgroepen in het werkzoekendenbestand.

De klantmanager formuleert vóór aanvang van een traject met de werkzoekende de te behalen doelstellingen en stuurt daarop. De capaciteit van het Werkgeversservicepunt Achterhoek wordt ingezet voor de totale doelgroep.

Werknemers met een Wsw-arbeidsovereenkomst matchen we naar een detacheringswerkplek die aansluit op hun mogelijkheden. Wij begeleiden deze gedetacheerde werknemers met een Wsw-arbeidsovereenkomst.

Mensen met een geringe arbeidsproductiviteit moeten in staat worden gesteld om gedeeltelijk of aangepast aan de slag te gaan

Verdiencapaciteit:

Het begrip *verdiencapaciteit* is belangrijk in het nieuwe stelsel van werken naar vermogen. De verdiencapaciteit wordt uitgedrukt in het percentage van het wettelijk minimumloon. Het geeft daarmee aan in hoeverre iemand met zijn arbeid het wettelijk minimumloon kan terugverdienen.

In de beleidskaders voor de Participatiewet gebruiken wij de volgende indeling:

Nr	Groep	Verdiencapaciteit	Gemiddeld
1	Direct bemiddelbaar	≥ 100% WML	≥ 100% WML
2	Bemiddelbaar met tijdelijke ondersteuning	Tijdelijk < 100% WML	60% WML
3	Bemiddelbaar met langdurige ondersteuning	Permanent 20-100% WML	40% WML
4	Permanent niet bemiddelbaar	Permanent < 20% WML	< 20% WML

Hierbij een korte toelichting op deze groepsindeling:

1. Er is een groep mensen die niet werkt, maar wel in staat is om het wettelijk minimumloon te verdienen en direct aan de slag te gaan als er werk is. Dat is de eerste groep.
2. De tweede groep bestaat uit mensen die dat in principe ook kunnen, maar die tijdelijk ondersteuning nodig hebben en daarna op eigen benen verder kunnen.

3. De derde groep heeft een langdurig beperkte verdien capaciteit en zal daarom langdurig afhankelijk blijven van ondersteuning bij het vervullen van arbeid. Werken naar vermogen biedt voor deze groep uitkomst.
4. De laatste groep zal permanent aangewezen zijn op activiteiten die zich niet richten op productieve arbeid.

1.2.1. Inzet product re-integratie

Doel: Met behulp van trajecten de financiële zelfstandigheid van uitkeringsgerechtigden bevorderen door uitstroom naar tijdelijk of vast werk.

Operationele doelstellingen:

1. Wij maken een optimaal gebruik van de middelen uit het participatiebudget om de afstand van de werkzoekende tot de arbeidsmarkt zo veel en zo snel als mogelijk te verkleinen;
2. De klantmanager heeft regelmatig contact met de werkzoekende om de voortgang in een traject te kunnen volgen;
3. Wij realiseren werk- en werkervaringsplekken waar zich de mogelijkheid daartoe voordoet en werken daarbij samen met partners van binnen en buiten het verzorgingsgebied van de Sociale Dienst Oost Achterhoek.

Begroting 2019

De ramingen voor re-integratie in de begroting 2019 zijn gebaseerd op de voorlopig toegekende integratieuitkering voor dit onderdeel volgens de specificatie bij de septembercirculaire 2017, na uitname van het budget voor de bestaande Wsw populatie, ofwel het budgetdeel voor de klassieke en nieuwe doelgroepen:

	2019	2020	2021	2022
- Berkelland	€ 718.000	€ 752.000	€ 762.000	€ 793.000
- Oost Gelre	€ 316.000	€ 333.000	€ 339.000	€ 355.000
- Winterswijk	€ 970.000	€ 990.000	€ 996.000	€ 1.015.000

Structureel wordt een groot deel van de re-integratie activiteiten uitgevoerd met eigen personeel. Vanaf 2017 oormerken we daarom een deel van het budget als personele inzet. Per gemeente betreft dit:

- Berkelland € 240.000
- Oost Gelre € 120.000
- Winterswijk € 300.000

1.2.2. Product Sociale werkvoorziening (Wsw)

Werknemers met een Wsw-arbeidsovereenkomst met detachingsmogelijkheden matchen we naar een detachingswerkplek die aansluit op hun mogelijkheden. Wij begeleiden deze gedetacheerde werknemers. Daarnaast nemen we deel aan gemeentelijke pilots om Wsw-medewerkers die aangewezen zijn op een beschermde werkomgeving te plaatsen en begeleiden in hun eigen woonomgeving.

Operationele doelstellingen:

1. Het plaatsen van niet-gedetacheerde Wsw-medewerkers in een zo regulier mogelijke werkomgeving;
2. Het begeleiden van gedetacheerde Wsw-medewerkers en Begeleid Werkers (BW-ers) die werkzaam zijn bij reguliere werkgevers.
3. Bevorderen van het aantal Begeleid Werkers bij reguliere werkgevers met inzet van de mogelijkheid van loonkostensubsidie.
4. Bevordering ontwikkeling lokale voorzieningen voor inwoners die aangewezen zijn op een (aangepaste) werkplek in een beschutte omgeving.

Begroting 2019

Wij ramen de verwachte detacheringsofbrengsten en uit te betalen begeleidwerkensubsidies als volgt:

Uitgaven begeleid werkensubsidies:

	2019	2020	2021	2022
- Berkelland	€ 84.000	€ 84.000	€ 84.000	€ 84.000
- Oost Gelre	€ 47.000	€ 47.000	€ 47.000	€ 41.000
- Winterswijk	€ 112.000	€ 112.000	€ 112.000	€ 112.000

Detacheringsofbrengsten

	2019	2020	2021	2022
- Berkelland	€ 1.326.000	€ 1.326.000	€ 1.326.000	€ 1.326.000
- Oost Gelre	€ 1.193.000	€ 1.193.000	€ 1.193.000	€ 1.193.000
- Winterswijk	€ 944.000	€ 944.000	€ 944.000	€ 944.000

De dienstverleningsovereenkomsten met SWB en Laborijn eindigen per 1 januari 2019. In het najaar van 2018 worden deze overeenkomsten met deze organisaties geëvalueerd en wordt beoordeeld of onze dienstverlening voor deze organisaties wordt voortgezet in 2019.

1.3. Wanneer zijn we tevreden?

- De werkzoekenden worden adequaat ondersteund op weg naar werk door de lokale accountmanagers van het Werkgeversservicepunt Achterhoek;
- De werkgevers worden adequaat ondersteund bij het vervullen van de vacatures;
- Met de inzet van JOUW Unit in combinatie met de accountmanagers van het Werkgeversservicepunt Achterhoek realiseren wij de sluitende aanpak van jongeren tot 27 jaar (met en zonder arbeidsbeperking);
- Het Werkgeversservicepunt Achterhoek realiseert voor de drie gemeenten tenminste 160 betaalde werkplekken bij reguliere werkgevers;
- Het Werkgeversservicepunt Achterhoek realiseert voor de drie gemeenten tenminste 100 werkervaringplaatsen;
- Het Werkgeversservicepunt Achterhoek realiseert voor de drie gemeenten tenminste 125 Wsw-detacheringen;
- Het beschikbare rijksbudget (buig) is voldoende om de kosten van de verstrekte inkomensvoorzieningen te dekken door een effectieve uitkeringsintake en het creëren van kansen op uitstroom.

1.4. Wat mag het kosten?

Programma Werk en activering	2017	2018	2019	2020	2021	2022
lasten	9.308.000	11.239.000	9.251.000	9.288.000	9.310.000	9.376.000
baten	-4.482.000	-7.374.000	-5.744.000	-5.781.000	-5.803.000	-5.869.000
Saldo	4.826.000	3.865.000	3.507.000	3.507.000	3.507.000	3.507.000
waarvan Berkelland						
lasten	1.814.000	2.287.000	2.162.000	2.162.000	2.172.000	2.203.000
baten	-1.716.000	-2.287.000	-2.162.000	-2.162.000	-2.172.000	-2.203.000
Saldo	98.000	0	0	0	0	0
waarvan Oost Gelre						
lasten	1.526.000	1.610.000	1.556.000	1.573.000	1.579.000	1.595.000
baten	-1.459.000	-1.610.000	-1.556.000	-1.573.000	-1.579.000	-1.595.000
Saldo	67.000	0	0	0	0	0
waarvan Winterswijk						
lasten	1.412.000	2.133.000	2.026.000	2.046.000	2.052.000	2.071.000
baten	-1.307.000	-2.133.000	-2.026.000	-2.046.000	-2.052.000	-2.071.000
Saldo	105.000	0	0	0	0	0
waarvan Aalten/Haaksbergen						
lasten	0	1.320.000	0	0	0	0
baten	0	-1.320.000	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
waarvan Uitvoeringskosten						
lasten	5.216.000	4.549.000	4.167.000	4.167.000	4.167.000	4.167.000
baten	0	-24.000	0	0	0	0
Saldo	5.216.000	4.525.000	4.167.000	4.167.000	4.167.000	4.167.000
waarvan Product:						
	lasten 2019	baten 2019	saldo 2019	2020	2021	2022
Re-integratie	5.545.000	0	5.545.000	5.582.000	5.604.000	5.670.000
WSW detacheringen/begeleid werkensubsidie	3.706.000	-3.463.000	243.000	243.000	243.000	243.000
Bijdrage gemeenten Werk en activering	0	-2.281.000	-2.281.000	-2.318.000	-2.340.000	-2.406.000
	9.251.000	-5.744.000	3.507.000	3.507.000	3.507.000	3.507.000

2. Programma Inkomen

2.1. Wat willen we bereiken?

Bijstand is het laatste vangnet op het gebied van de sociale zekerheid. De inkomensondersteuning is gebaseerd op de volgende wetgeving:

- Participatiewet;
- Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers;
- Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen;
- Besluit bijstandsverlening zelfstandigen 2004.

Vermindering van het aantal bijstandsuitkeringen is een totaalresultaat van de programma's Werk en Inkomen. Het programma Werk heeft als doel iedere klant zo snel als mogelijk naar werk te begeleiden. Bij het programma Inkomen staat het doel "werk boven inkomen voorop". Maar lukt dit (nog) niet dan zorgt de uitkering voor een minimaal niveau van inkomen voor huishoudens die dat (echt) nodig hebben. Door de inwoners meer te laten participeren, wordt de zelfredzaamheid vergroot en de afhankelijkheid van een uitkering verkleind.

Beoogd maatschappelijk effect:

Bieden van een tijdelijke inkomensvoorziening aan inwoners die dit nodig hebben en hen in staat te stellen de zelfredzaamheid te vergroten en mede daardoor de uitkeringsafhankelijkheid te verkleinen.

2.2. Wat gaan we daarvoor doen?

Wij zetten gekwalificeerd personeel in vanuit een efficiënte bedrijfsvoering om de inwoner die daar recht op heeft op een goede, rechtmatige en snelle manier (tijdelijk) een inkomen te verstrekken waarmee hij in de kosten van het bestaan kan voorzien.

2.2.1. Inzet product Inkomenswaarborg (Participatiewet, IOAW, IOAZ)

Doel: De financiële zelfstandigheid van uitkeringsgerechtigden bevorderen en de uitkeringsafhankelijkheid verkleinen.

Operationele doelstellingen:

1. Actieve uitvoering van de poortwachtersfunctie;
2. Tijdige afhandeling van aanvragen;
3. Voorkomen van beroep op Wet Dwangsom bij niet tijdig beslissen;
4. Voorkomen van fraude door hoogwaardig handhaven;
5. Tijdig verstrekken van de uitkering;
6. Financiële fouten beneden 0,5%;
7. Terugvordering teveel / ten onrechte verstrekte uitkering;
8. Intensieve samenwerking inkomensconsulenten met klantmanagers;
9. Versterking samenwerking met de sociale teams binnen de gemeenten.

Begroting 2019 inkomenswaarborg Participatiewet

Het Dagelijks Bestuur heeft op 26 maart 2018 besloten af te wijken van de begrotingsuitgangspunten. In deze uitgangspunten was een stijging van het aantal klanten opgenomen. Gezien de ontwikkelingen in de laatste maanden gaan wij er nu vanuit dat ons klantenbestand in 2019 per saldo afneemt met 1,0% voor alle drie gemeenten. We streven ernaar om de instroom zo veel mogelijk te compenseren met uitstroom naar werk. Voor 2019 gaan we uit van een gemiddelde van 1.461 uitkeringsgerechtigden en een gemiddeld uitkeringsbedrag per klant van € 13.500.

Dit leidt tot de volgende raming voor 2019:

- Berkelland	gemiddeld 596 uitkeringsgerechtigden	x € 13.500 →	€ 8.046.000
- Oost Gelre	gemiddeld 303 uitkeringsgerechtigden	x € 13.500 →	€ 4.091.000
- Winterswijk	gemiddeld 562 uitkeringsgerechtigden	x € 13.500 →	€ 7.587.000
Totaal			€ 19.724.000

Begroting 2019 IOAW en IOAZ

Per uitkeringsgerechtigde gaan we uit van een gemiddeld uitkeringsbedrag van € 14.000.
De IOAW en IOAZ uitgaven ramen we op:

	aantal IOAW	€ IOAW	aantal IOAZ	€ IOAZ
Berkelland	43	602.000	5	70.000
Oost Gelre	24	336.000	4	56.000
Winterswijk	<u>48</u>	<u>672.000</u>	<u>5</u>	<u>70.000</u>
totaal	115	1.610.000	14	196.000

2.2.2. Inzet product Bbz (Bijstandsbesluit zelfstandigen 2004)

Doel: Door uitbesteding aan het Regionaal Orgaan Zelfstandigen (ROZ) zorg dragen voor een hoogwaardige en weinig kwetsbare uitvoering van het besluit.

Operationele doelstellingen:

1. Tijdige afhandeling van aanvragen
2. Bepalingen van de samenwerkingsovereenkomst worden nageleefd
3. Halfjaarlijkse managementrapportage geeft duidelijk zicht op de ontwikkelingen in de gemeente met betrekking tot zelfstandig ondernemerschap

Begroting 2019

De uitgaven voor de BBZ zijn lastig te ramen.

Dit heeft grotendeels te maken met het karakter van de regeling, waarbij het beroep op de regeling, zowel in aantallen als in hoogte, moeilijk is in te schatten.

Door het stevige beleid op rente en aflossing van Bbz-leningen zijn de inkomsten bijna even hoog als de uitgaven.

Per saldo ramen we de volgende lasten:

- Berkelland € 10.000
- Oost Gelre € 10.000
- Winterswijk € 50.000

2.2.3. Inzet product Handhaving

Doel: De Sociale Dienst Oost Achterhoek koopt sociale recherche in bij de Sociale Recherche Twente (SRT). Dit is een samenwerkingsverband van Twentse gemeenten op het gebied van sociale recherche, dat is ondergebracht bij de gemeente Almelo.

Wij hebben zelf toezichthouders in dienst die zich voornamelijk bezig houden met fraudepreventie (poortwachterfunctie) en het onderzoeken van eerste fraudesignalen. Voor de opsporingstaken maken we ook gebruik van de diensten van de SRT.

Fraudewet

Met de komst van de Wet Aanscherping en handhaving sanctiebeleid SZW wetgeving (Fraudewet) in 2013 heeft deze werksoort extra inhoud gekregen. We maken onderscheid tussen afstemming wegens het niet voldoen aan voorwaarden die aan de uitkering zijn verbonden en fraude wegens het niet of onjuist verstrekken van inlichtingen (schending inlichtingenplicht).

We kunnen de uitkering dus (tijdelijk) verlagen als de uitkeringsgerechtigde zich niet houdt aan de voorwaarden die wij aan de uitkering verbinden. Veelal zijn dit voorwaarden die verband houden met het weer aan het werk gaan. We denken dan aan voldoende solliciteren, alles doen om te voorkomen dat men op een uitkering is aangewezen, aanvaarden van algemeen geaccepteerde arbeid. Komt men deze voorwaarden niet na dan wordt de uitkering verlaagd (afgestemd).

Bij schending van de informatieplicht kan er sprake zijn van fraude. Wordt de informatieplicht geschonden, maar is er geen sprake van benadeling van de Sociale Dienst, dan volgt een waarschuwing bij de eerste vaststelling van het feit. Is de informatieplicht geschonden en is er sprake van een benadelingsbedrag, dan wordt (naast een terugvordering) een boete opgelegd. Deze was tot 1 januari 2015 100% van het benadelingsbedrag. Vanaf 1 januari 2015 leggen we enkel nog een boete op van 100% van het benadelingsbedrag in het geval van ernstige verwijtbaarheid. Is er sprake van grove schuld dan bedraagt de boete 75% van het

benadelingbedrag. Is er geen sprake van grove schuld of van verminderde verwijtbaarheid dan zal het boetebedrag op 50%, respectievelijk 25% van het benadelingbedrag worden vastgesteld. Bij recidive wordt ook de mate van verwijtbaarheid beoordeeld.

In de uitspraak van 11 januari 2016 heeft de Centrale Raad van Beroep (CRvB) beslist dat naast het voorgaande ook rekening moet worden gehouden met de financiële draagkracht. In geval van een hoge boete in combinatie met een geringe draagkracht zou de belanghebbende onaanvaardbaar lang op een absoluut bestaansminimum moeten leven. De CRvB vindt dat de boete binnen een redelijke termijn moet kunnen worden voldaan en legt de grens hierbij op 2 jaar. Hierbij geldt de volgende systematiek:

- Opzet: voldoening mogelijk binnen 24 maanden
- Grove schuld: voldoening mogelijk binnen 18 maanden
- Normale verwijtbaarheid: voldoening mogelijk binnen 12 maanden
- Verminderde verwijtbaarheid: voldoening mogelijk binnen 6 maanden

Bij het bovenstaande wordt ervan uitgegaan dat het volledige bedrag van het inkomen boven de beslagvrije voet van 90%, volledig beschikbaar is of wordt aangewend voor het betalen van de boete. Met eventuele andere verplichtingen wordt geen rekening gehouden. Hetzelfde geldt voor eventueel aanwezig vermogen, met inbegrip van het vermogen beneden de vrijlatingsgrens.

Bij boetes opgelegd vanaf 11 januari 2016 houden we rekening met de uitspraak van de CRvB. Inmiddels is de wijziging van de Fraudewet aangenomen, waarin rekening wordt gehouden met de verschillende uitspraken van de CRvB.

Voor alle duidelijkheid: Deze boeten staan geheel buiten de terugvordering van het benadelingsbedrag. Dat moet in principe altijd volledig worden terugbetaald.

Bij vermoedelijke fraude van meer dan € 50.000 doen we aangifte bij het Openbaar Ministerie en hoeven we geen bestuurlijke boete op te leggen, maar legt de rechter een straf op.

Preventie

Het doel is een structurele, zowel preventieve als repressieve, aanpak van fraude. De nadruk ligt op het voorkomen van fraude, preventie dus. Hiervoor is een professionele handhaving van de bijstandswetgeving nodig, die zich richt op de volgende maatschappelijke uitgangspunten:

- **Het verstrekken van een rechtmatige uitkering**
Alleen inwoners die recht hebben op een uitkering mogen deze ontvangen. Bijstand wordt verstrekt op basis van actuele, te verifiëren gegevens. Hierbij wordt aandacht geschonken aan een evenwicht tussen doelmatigheid en rechtmatigheid.
- **Beperken uitkeringsfraude**
Elke frauderende klant is er één te veel. Aandacht voor preventie dus. Voorkomen moet worden dat mensen op onjuiste wijze gebruik maken van de bijstand. Ook aandacht voor repressie, in de zin van een "lik op stuk" beleid bij geconstateerde fraude. Daarom worden alle aanvragen doorgelicht op fraudeaspecten.
- **Wet- en regelgeving moet worden nageleefd en handhaafbaar zijn**
De uitvoering is dusdanig geregeld, dat er grip is op de rechtmatigheid en fraudebeheersing. De beslissingen zijn controleerbaar. De Dienst kan aantonen dat het proces volgens de gestelde kwaliteitseisen verloopt.
Het doel is een maximale inspanning te leveren om fraude terug te dringen. De middelen waarmee de waakzaamheid en de zorgvuldigheid kunnen worden vergroot zijn hierbij van belang. Bovenal zijn de uitgangspunten van belang waarop we de aanpak stoen:
 - het voorkomen van instroom waarbij sprake is van fraude
 - het ontmoedigen en terugdringen van fraudeurs door een actief preventiebeleid
 - het optimaliseren van de opsporingsorganisatie door samenwerking met de Sociale Recherche Twente (SRT).

2.3. Wanneer zijn we tevreden?

- Het bijstandsvolume bedraagt aan het einde van het jaar minder dan 1.582 uitkeringsgerechtigden (1.453 Participatiewet en 129 IOAW/IOAZ). Dit komt overeen met 1,0% afname ten opzichte van de stand op 1-1-2019;
- Aanvragen worden tijdig afgehandeld en uitkeringen worden op tijd en rechtmatig verstrekt en de foutmarge bedraagt minder dan 1%;
- Het aantal ingediende bezwaarschriften is beperkt tot 1% van het aantal aanvragen.
- Van de ingediende bewaarschriften wordt tenminste 80% ongegrond verklaard;
- Wij beperken fraude tot een zo laag mogelijk bedrag door inwoners vooraf en tijdens de periode van bijstand bewust te maken van de informatieplicht. Wij voeren de preventieve onderzoeken uit die noodzakelijk zijn op basis van fraudesignalen.

2.4. Wat mag het kosten?

Programma Inkomen	2017	2018	2019	2020	2021	2022
lasten	24.713.000	25.213.000	23.574.000	23.574.000	23.574.000	23.574.000
baten	-22.262.000	-23.802.000	-22.020.000	-22.020.000	-22.020.000	-22.020.000
Saldo	2.451.000	1.411.000	1.554.000	1.554.000	1.554.000	1.554.000
waarvan Berkelland						
lasten	8.820.000	9.268.000	8.978.000	8.978.000	8.978.000	8.978.000
baten	-8.818.000	-9.268.000	-8.978.000	-8.978.000	-8.978.000	-8.978.000
Saldo	2.000	0	0	0	0	0
waarvan Oost Gelre						
lasten	4.805.000	5.193.000	4.563.000	4.563.000	4.563.000	4.563.000
baten	-4.805.000	-5.193.000	-4.563.000	-4.563.000	-4.563.000	-4.563.000
Saldo	0	0	0	0	0	0
waarvan Winterswijk						
lasten	8.638.000	9.341.000	8.479.000	8.479.000	8.479.000	8.479.000
baten	-8.630.000	-9.341.000	-8.479.000	-8.479.000	-8.479.000	-8.479.000
Saldo	8.000	0	0	0	0	0
waarvan Uitvoeringskosten						
lasten	2.450.000	1.411.000	1.554.000	1.554.000	1.554.000	1.554.000
baten						
Saldo	2.450.000	1.411.000	1.554.000	1.554.000	1.554.000	1.554.000
waarvan Product:						
	lasten 2019	baten 2019	saldo 2019	2020	2021	2022
Inkomenswaarborg	21.098.000	-310.000	20.788.000	20.788.000	20.788.000	20.788.000
BBZ	650.000	-420.000	230.000	230.000	230.000	230.000
IOAW	1.610.000	0	1.610.000	1.610.000	1.610.000	1.610.000
IOAZ	196.000	0	196.000	196.000	196.000	196.000
Handhaving	20.000	0	20.000	20.000	20.000	20.000
Bijdrage gemeenten Inkomen	0	-21.290.000	-21.290.000	-21.290.000	-21.290.000	-21.290.000
	23.574.000	-22.020.000	1.554.000	1.554.000	1.554.000	1.554.000

3. Programma Ondersteuning

3.1. Wat willen we bereiken?

De gemeenten Berkelland, Oost Gelre en Winterswijk ondersteunen huishoudens met een laag inkomen, zodat deze huishouders (toch) de echt noodzakelijke uitgaven kunnen doen en volwaardig kunnen deelnemen aan de samenleving. Daarmee wordt sociaal isolement voorkomen. Daartoe wordt in 2018 het beleid aangepast in de vorm van splitsing van de bijzondere bijstand en de participatieregelingen. Wij overwegen de participatieregelingen op te nemen in een zogenaamde meedoenapplicatie.

In de beleidsvorming is permanent aandacht voor de armoedeval, voor de positie van kwetsbare groepen en voor het bereik van de regelingen. De Sociale Dienst Oost Achterhoek rekent het tot haar taak zoveel mogelijk belemmeringen weg te halen, door bijvoorbeeld de informatievoorziening te optimaliseren.

Binnen het minimabeleid schenken de gemeenten Berkelland, Oost Gelre en Winterswijk extra aandacht aan schoolgaande kinderen. Ondersteuning op school en het laten meedoen bij sport of andere vrije tijd activiteiten staan daarbij centraal. Er dient een goed evenwicht te zijn tussen het minimabeleid en het re-integratiebeleid. Werk is het beste instrument voor het bevorderen van participatie in de samenleving en draagt bij aan het voorkomen van schulden. De armoedeval mag de re-integratie niet belemmeren. In het beleid dienen er waarborgen te zijn ingebouwd die voor de kwetsbare inkomensgroepen de armoedeval compenseren, totdat over een zelfstandig inkomen wordt beschikt met voldoende ruimte. Door toepassing van een eigenbijdrageregeling kunnen inwoners vanaf de inkomensgrens van 110% (Oost Gelre voor kinderen 120%) nog aanspraak maken op het minimabeleid. Wij willen de inwoners zo nodig integraal ondersteunen door samen te werken met de gemeentelijke zorgteams en met de netwerkpartners. Daarbij leveren wij maatwerk.

Beoogd maatschappelijk effect

Ondersteuning van huishoudens met een laag inkomen, zodat deze huishoudens de echt noodzakelijke uitgaven kunnen doen en volwaardig kunnen participeren in de samenleving. Daarbij wordt binnen het minimabeleid extra aandacht besteed aan de participatie van schoolgaande kinderen. De ondersteuning wordt versterkt door integrale samenwerking binnen het sociaal domein met bijdragen van netwerkpartners zoals stichting Leergeld, Humanitas, de Vincentiusvereniging, de Voedselbank e.d..

3.2. Wat gaan we daarvoor doen?

We willen de huishoudens die dat nodig hebben volledig, snel en effectief helpen. Daarbij leveren we maatwerk, afgestemd op de lokale mogelijkheden en wensen van de betreffende gemeente en zoveel mogelijk aansluitend bij het lokale aanbod van voorzieningen. De integrale samenwerking binnen het sociaal domein zorgt er voor dat de kwetsbare huishoudens optimaal worden ondersteund.

De dienstverlening aan de inwoner is laagdrempelig ingericht en we zetten ons in om met de uitvoering van de regeling de huishoudens te bereiken die dat daadwerkelijk nodig hebben.

3.2.1. Inzet product Bijzondere Bijstand / Minimabeleid

Doel: Het verbeteren van de inkomenspositie van minima en het verbeteren van problematische levensomstandigheden door het leveren van individuele bijzondere bijstand, waarbij maatwerk centraal staat. Tevens zetten wij participatieregelingen in voor kinderen en beschermen wij de doelgroep met een inkomen tot en met 140% van de toepasselijke bijstandsnorm tegen de negatieve effecten van een armoedeval. Dit geldt voornamelijk voor de groep die vanuit een uitkeringssituatie aan het werk gaat en door de armoedeval geconfronteerd wordt met een inkomensachteruitgang.

Operationele doelstellingen:

1. De communicatie met inwoners over de inkomensvoorzieningen en daaraan verbonden rechten en plichten verbeteren als preventief middel waarmee het aantal schuldensituaties en/of schuldbedragen kunnen afnemen.
2. Een goede website behoort eveneens bij goede voorlichting. De website is niet beperkt tot alleen bijzondere bijstand en minimabeleid, maar maakt ook andere

producten van de Sociale Dienst beter bereikbaar. De website wordt ook gebruikt voor de publicatie van regelingen en beleidsuitgangspunten. Blijvend verbeteren van het bereik van kwetsbare doelgroepen, met name door meer persoonlijke aandacht als dat nodig is.

3. Gunstige (zorg)polisvoorwaarden voor minima met behulp van een collectieve aanvullende zorgverzekering met keuzemogelijkheden wat betreft samenstelling van het pakket en eventueel de zorgverzekeraar.
4. De inzet van formulierenbrigades, waarbij zoveel mogelijk gebruik wordt gemaakt van binnen de gemeenten bestaande structuren.

Instrument	Omvang	Kwaliteit
Communicatie uitingen	Alle inwoners van de drie gemeenten	Via folders, de website, de media, de (professionele) sociale netwerken wordt de meest actuele informatie m.b.t. voorzieningen, regelingen, rechten en plichten gedeeld. De communicatie wordt ieder half jaar geëvalueerd. Het toverwoord is herhaling van de informatieverstrekking gericht op een maximaal bereik.
Website	Voorzien van de meest recente informatie	Alle informatie die voor onze klanten van belang is wordt per kwartaal bijgehouden. Aanvragen kunnen digitaal ingediend worden.
Maatwerk verstrekkingen waarbij evenwichtige verbinding tussen ondersteuning en effectieve re-integratie	Alle rechthebbenden die bij de Sociale Dienst bekend zijn en de huishoudens die kunnen worden bereikt via de communicatie uitingen.	Juist evenwicht tussen doelmatigheid en rechtmatigheid; steekproefsgewijze toetsing op rechtmatigheid, de klant behoeden voor onnodige bureaucratie.

Begroting 2019

We zien een grote toename van de kosten van bewind voering. Daarnaast neemt het aantal aanvragen nog steeds toe. Ten opzichte van 2018 nemen daardoor de uitgaven toe. We ramen de volgende bedragen:

Gemeente	Lasten	Baten (terugvordering)
Berkelland	€ 1.645.000	- € 70.000
Oost Gelre	€ 725.000	- € 40.000
Winterswijk	€ 1.120.000	- € 60.000
Totaal	€ 3.490.000	- € 170.000

3.2.2. Inzet product Schulddienstverlening / Stadsbank

Doel: Het voorkomen, opheffen dan wel verkleinen van problematische schuldsituaties van inwoners van de gemeenten in het verzorgingsgebied van de Sociale Dienst Oost Achterhoek en het bevorderen van de financiële zelfstandigheid. De stadsbank neemt hierbij de rol van financieel-technisch dienstverlener.

Operationele vertrekpunten:

- De eigen kracht en eigen verantwoordelijkheid van de inwoner;
- Schulddienstverlening wordt integraal uitgevoerd;
- De gemeente zet in op optimaal gebruik van voorliggende voorzieningen;
- De gemeente heeft een sterke regiefunctie;
- De gemeente zorgt voor een laagdrempelige uitvoering op locatie.

Operationele doelstellingen:

1. Inregelen van een aanpak m.b.t. vroegsignalering en preventie;
2. Meer huishoudens met problematische schulden op traject;
3. Schuldhulpverlening over de gehele bandbreedte zo dicht en laagdrempelig mogelijk bij de klant aanbieden;
4. Voor die huishoudens die na een traject een hoog recidive risico lopen nazorg bieden waardoor het huishouden duurzaam financieel gezond blijft;
5. Investeren in maatschappelijke begeleiding c.q. gedragsverandering, ter voorkoming van recidive;
6. Dienstverlening zo licht als mogelijk, zo zwaar als noodzakelijk inzetten;
7. De gemeente nadrukkelijker in de regierol en de facilitering
8. De samenhang van de schuldhulpverleningsketen zowel op logistiek (werkprocessen) als op professioneel niveau (intervisie, kennisdeling, etc.) versterken.

In de loop van 2018 zal het beleidsplan schuldhulpverlening worden vastgesteld. Dit kan leiden tot herijking van bovenstaande doelstellingen.

Instrument	Omvang	Kwaliteit
Gemeenschappelijk Regeling Stadsbank Oost Nederland	Overeenkomstig de begroting van de Stadsbank	Gecertificeerde op beheersbaarheid van schulden gebaseerde klant-ondersteunende dienstverlening, met als uitgangspunt de eigen verantwoordelijkheid van de klant.
Inzet Sensire / Algemeen Maatschappelijk Werk	Overleg naar behoefte	Structurele samenwerking met sociale teams, woningcorporaties en Sensire om uitwassen als gevolg van schulden te voorkomen. Terugdringen van het aantal woninguitzettingen, mits de betrokkene instemt met begeleiding door de Stadsbank.
Inzet van vrijwilligers-organisaties (Schuldhulp op maat en Humanitas) bij de schulddienstverlening	Naar behoefte van de klanten ondersteunen in het verkrijgen van overzicht op de financiële thuisadministratie en diverse preventieve activiteiten. De verschillende vrijwilligers-organisaties zo veel mogelijk aan laten sluiten op de ketenpartners om zo efficiënt en effectief mogelijk samen te werken	Deskundige dienstverlening door Humanitas en Schuldhulp op Maat. De vrijwilligers worden mede door de Sociale Dienst geschoold. Zowel gemeenten als samenwerkingspartners dragen via ondersteuning bij aan de continuïteit van de inzet van vrijwilligers.
Reguliere rekening bij een regionale bank	Iedere inwoner (voor zover van belang)	Zodanig dat men geen betaalrekening bij de Stadsbank hoeft.

Begroting 2019

We ramen de volgende bedragen:

Gemeente	Stadsbank	ROZ
Berkelland	€ 270.000	€ 10.000
Oost Gelre	€ 170.000	€ 5.000
Winterswijk	€ 370.000	€ 7.000
Totaal	€ 810.000	€ 22.000

De raming voor het ROZ betreft de schulddienstverlening aan zelfstandig ondernemers

3.3. Wanneer zijn we tevreden?

- Zwaardere schuldhulpverleningstrajecten nemen af ten gevolge van preventie en vroegsignalering;
- Schuldenproblematiek is eerder in beeld;
- Geen wachtlijsten bij schuldhulpverlening;
- Naast financieel technische ondersteuning is er ook oog voor gedragsverandering van schuldenaren;
- Humanitas en/of Schuld op Maat maken meer onderdeel uit van de schuldhulpverleningsketen en leveren een sterke bijdrage aan de voorfase (o.a. preventie en thuisadministratie);
- De SHV keten functioneert goed, zowel wat betreft de werkprocessen als op het niveau van kennisdeling en professionele ontwikkeling;
- De kosten Stadsbank Oost Nederland blijven binnen het bestuurlijk afgestemde budget;
- De kosten voor (externe) bewindvoering worden teruggedrongen;
- De gemeente regisseert en faciliteert.

3.4. Wat mag het kosten?

Programma Ondersteuning	2017	2018	2019	2020	2021	2022
lasten	4.364.000	4.961.000	4.800.000	4.800.000	4.800.000	4.800.000
baten	-3.462.000	-4.272.000	-4.322.000	-4.322.000	-4.322.000	-4.322.000
Saldo	902.000	689.000	478.000	478.000	478.000	478.000
waarvan Berkelland						
lasten	1.471.000	1.874.000	1.925.000	1.925.000	1.925.000	1.925.000
baten	-1.471.000	-1.874.000	-1.925.000	-1.925.000	-1.925.000	-1.925.000
Saldo	0	0	0	0	0	0
waarvan Oost Gelre						
lasten	756.000	1.036.000	900.000	900.000	900.000	900.000
baten	-756.000	-1.036.000	-900.000	-900.000	-900.000	-900.000
Saldo	0	0	0	0	0	0
waarvan Winterswijk						
lasten	1.235.000	1.362.000	1.497.000	1.497.000	1.497.000	1.497.000
baten	-1.235.000	-1.362.000	-1.497.000	-1.497.000	-1.497.000	-1.497.000
Saldo	0	0	0	0	0	0
waarvan Uitvoeringskosten						
lasten	902.000	689.000	478.000	478.000	478.000	478.000
baten						
Saldo	902.000	689.000	478.000	478.000	478.000	478.000
waarvan Product:						
	lasten 2019	baten 2019	saldo 2019	2020	2021	2022
Bijzondere bijstand	3.968.000	-170.000	3.798.000	3.798.000	3.798.000	3.798.000
Minimabeleid	0	0	0	0	0	0
Schuldhelpverlening / stadsbank	832.000	0	832.000	832.000	832.000	832.000
Huisvesting statushouders	0	0	0	0	0	0
Zorg voor ex-gedetineerden	0	0	0	0	0	0
Bijdrage gemeenten Ondersteuning	0	-4.152.000	-4.152.000	-4.152.000	-4.152.000	-4.152.000
	4.800.000	-4.322.000	478.000	478.000	478.000	478.000

4. Overzicht algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien

4.1. Bijdrage gemeenten

De Sociale Dienst Oost Achterhoek verkrijgt haar inkomsten met name uit de bijdragen van deelnemende gemeenten. De bijdrage van de gemeenten in de bedrijfsvoering (uitvoeringskosten) wordt hier geraamd en verantwoord. De andere gemeentelijke bijdragen worden bij het betreffende programma geraamd en verantwoord.

Overzicht algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien	2017	2018	2019	2020	2021	2022
lasten	506.000	5.668.000	5.471.000	5.471.000	5.471.000	5.471.000
baten	-10.796.000	-11.632.000	-11.010.000	-11.010.000	-11.010.000	-11.010.000
Saldo	-10.290.000	-5.964.000	-5.539.000	-5.539.000	-5.539.000	-5.539.000
waarvan Berkelland						
lasten	184.000	9.105	9.105	9.105	9.105	9.105
baten	-3.929.000	-4.264.000	-4.149.000	-4.149.000	-4.149.000	-4.149.000
Saldo	-3.745.000	-4.254.895	-4.139.895	-4.139.895	-4.139.895	-4.139.895
waarvan Oost Gelre						
lasten	125.000	7.923	7.923	7.923	7.923	7.923
baten	-2.713.000	-3.202.000	-2.689.000	-2.689.000	-2.689.000	-2.689.000
Saldo	-2.588.000	-3.194.077	-2.681.077	-2.681.077	-2.681.077	-2.681.077
waarvan Winterswijk						
lasten	197.000	12.972	12.972	12.972	12.972	12.972
baten	-4.154.000	-4.826.000	-4.172.000	-4.172.000	-4.172.000	-4.172.000
Saldo	-3.957.000	-4.813.028	-4.159.028	-4.159.028	-4.159.028	-4.159.028
waarvan Product:						
	lasten 2019	baten 2019	saldo 2019	2020	2021	2022
Algemene baten en lasten	30.000	0	30.000	30.000	30.000	30.000
Treasury	0	0	0	0	0	0
Overhead	5.441.000	0	5.441.000	5.441.000	5.441.000	5.441.000
Bijdragen in de uitvoeringskosten Sociale Dienst	0	-11.010.000	-11.010.000	-11.010.000	-11.010.000	-11.010.000
Saldo kostenplaatsen	0	0	0	0	0	0
Kostenplaats organisatie		0	0	0	0	0
Kostenplaats kapitaallasten		0	0	0	0	0
	5.471.000	-11.010.000	-5.539.000	-5.539.000	-5.539.000	-5.539.000

5. Paragrafen

In het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) staat aangegeven welke paragrafen moeten worden opgenomen in de begroting. De paragrafen **grondbeleid en lokale heffingen** zijn niet van toepassing voor de Sociale Dienst Oost Achterhoek.

Met **verbonden partijen** worden in het BBV privaatrechtelijke of publiekrechtelijke organisaties bedoeld, waarin de Sociale Dienst Oost Achterhoek als gemeenschappelijke regeling een bestuurlijk of financieel belang heeft. Bedoeld worden onder meer: deelnemingen in vennootschappen, stichtingen en verenigingen. De Sociale Dienst Oost Achterhoek heeft deze belangen niet, waardoor ook deze paragraaf niet van toepassing is.

De volgende paragrafen worden achtereenvolgens behandeld:

1. Financiering
2. Bedrijfsvoering
3. Weerstandvermogen
4. Onderhoud kapitaalgoederen

5.1. Financiering

De wet Financiering decentrale overheden (FIDO) verplicht de gemeenschappelijke regeling om richtlijnen vast te stellen voor het beheer van de geldstromen en de risico's die daaraan verbonden zijn. Hiervoor wordt in 2018 een treasurystatuut opgesteld.

Treasuryfunctie

De treasuryfunctie maakt onderdeel uit van de ondersteunende diensten die de gemeente Berkelland voor de Sociale Dienst Oost Achterhoek verricht.

Risicobeheer

Om de risico's eenvoudig te beheersen zal de Sociale Dienst Oost Achterhoek alleen gelden uitzetten bij en aantrekken van de gemeente Berkelland, tegen gangbare marktconforme condities. Het schatkistbankieren is ingevoerd. Uitzetten van gelden kan alleen bij de rijksoverheid.

De voorschotnota's voor de bijdrage van de gemeenten worden afgestemd op de geldstromen binnen de Sociale Dienst Oost Achterhoek.

Rente

De Sociale Dienst heeft geen leningen. Door het verplichte schatkistbankieren en de lage rentestand verwachten wij in 2019 geen rentelasten en geen rentebaten. Wij verwachten geen grote uitgaven waarvoor we externe financiering nodig hebben.

Op grond van artikel 13 van het Besluit begroting en verantwoording (BBV) zijn we verplicht om inzicht te geven in de rentelasten, de wijze waarop deze worden toegerekend aan de taakvelden en de financieringsbehoefte. De commissie BBV adviseert daarvoor het volgende renteschema op te nemen:

Renteschema begroting 2018	€	€
a. Externe rentelasten over de korte en lange financiering		0
b. Externe rentebaten over korten en lange financiering		0
<i>Saldo rentelasten en rentebaten</i>		<u>0</u>
c1. rente die aan de grondexploitatie moet worden doorberekend	nvt	
c2. rente van projectfinanciering die aan het betreffende taakveld moet worden toegerekend	0	
c3. rentebaat van doorverstrekte leningen indien daar een specifieke lening voor is aangetrokken die aan het betreffende taakveld moet worden toegerekend	<u>0</u>	
<i>Aan taakvelden toe te rekenen externe rente</i>		0
d1. rente over het eigen vermogen		0
d2. rente over voorzieningen		<u>0</u>
<i>Totaal aan taakvelden toe te rekenen rente</i>		0
e. aan taakvelden toegerekende rente (renteomslag)		-0
e. renteresultaat op het taakveld treasury		0

5.2. Bedrijfsvoering

Personeel

De bijdrage van medewerkers is voor SDOA het belangrijkste instrument om tot goede prestaties te komen. Dit betekent dat investeren in medewerkers noodzakelijk en kansrijk is. We investeren op diverse fronten.

We maken de competentie dienend leiderschap de leidende competentie bij alle medewerkers van de organisatie, waarbij het aspect van het ondersteunen en laten ontwikkelen en groeien van je naaste collega, maar ook onze doelgroep een heel belangrijke doelstelling is. Hiervoor zal in de HR-cyclus ook expliciet aandacht zijn.

Het blijven werken aan de professionele cultuur is een continu proces.

Naast inhoudelijke kennis zijn trainingen op het gebied van omgaan met agressie een vast onderdeel van het organisatie-ontwikkelplan van de Sociale Dienst. Ook wordt er tijdens de medewerkersvergaderingen structureel aandacht besteed aan preventie van ziekteverzuim en bevordering van gezond gedrag.

Informatisering

Website

Het is voor de Sociale Dienst Oost Achterhoek van groot belang om over de juiste digitale informatie te kunnen beschikken. Klanten, ketenpartners en andere belangstellenden moeten digitaal de gewenste informatie kunnen betrekken. De inhoud wordt actueel gehouden door eigen medewerkers. Zowel inhoudelijke wensen als gebruiksvriendelijkheid worden met de cliëntenraden besproken. De website zal in toenemende mate de aanvraagformulieren en het foldermateriaal kunnen vervangen.

De Regionale Cliëntenraad Participatiewet Sociale Dienst Oost Achterhoek en de Cliëntenraad Sociale Werkvoorziening Wet Sociale Werkvoorziening beschikken over een eigen website om hun achterban op de hoogte te houden van de ontwikkelingen.

Automatisering

De applicatiebeheerders verzorgen de innovatie- en helpdeskfunctie voor zowel de medewerkers van de Sociale Dienst als voor de zorgketten/WMO afdelingen van de gemeenten met betrekking tot Suite voor het Sociaal Domein (SvhSD). Er zijn werkafspraken gemaakt rondom de planning en invoering van de nieuwe SvhSD releases. Het optimaliseren van de gebruiksmogelijkheden van de Suite is een proces dat voortdurend aandacht behoeft.

Daarnaast verzorgen de applicatiebeheerders het applicatiebeheer van Compas en CompetenSYS, mede voor de werkorganisatie Werkbaan Oost en de gemeenten ten behoeve van de werkgeverstaken.

Ontwikkeling

De digitale ontwikkelingen volgen elkaar in rap tempo op. Dit houdt in dat wij in onze toegankelijkheid en informatievoorziening niet achter kunnen blijven. Voor 2018 staan daarom een aantal zaken gepland zoals een app voor werkzoekenden, een inblikmodule voor de suite en een digitale koppeling met UWV voor de ingediende aanvragen levensonderhoud.

Communicatie

De communicatieadviseur wordt ingehuurd via Berkelland.

Financieel beheer

Administratieve organisatie

Voor de Sociale Dienst Oost Achterhoek is het maximaal op orde hebben van de administratie voorwaardelijk. Naast de doelmatigheid zal ook de rechtmatigheid aangetoond moeten worden.

Interne controle (IC)

In verband met nieuwe ontwikkelingen en veranderende organisatie wordt het IC plan vanaf 2018 bijgesteld. De IC vindt maandelijks plaats.

Interne processen

Ook in 2019 blijft de nadruk liggen op het aanscherpen van de interne processen. We blijven investeren in het zo efficiënt mogelijk maken van onze interne systemen.

Facilitaire dienstverlening

Gebouwen

De Sociale Dienst Oost Achterhoek huurt een deel van het Stadhuis in Groenlo van de gemeente Oost Gelre. Daarnaast huren we het Loopbaanplein aan de Burgemeester Bosmastraat in Winterswijk. Bij de doorontwikkeling van het dienstverleningsconcept ligt de lijn steeds meer op het bereikbaar maken van de dienstverlening voor de inwoner. Dit resulteert in enerzijds verdergaande digitalisering waar mogelijk, anderzijds meer diensten handig combineren. De burger die een vraag heeft op het gebied van scholing of werk en inkomen kan terecht op het Loopbaanplein.

Post en Archief

De post wordt bezorgd door de koeriersdienst. Tweemaal per dag wordt de post vanuit de Zorgloketten en het Loopbaanplein bezorgd bij de Sociale Dienst Oost Achterhoek en vice versa. De Sociale Dienst Oost Achterhoek beschikt over twee archieven. Eén in de centrumlocatie Groenlo en een archief op het Loopbaanplein in Winterswijk. Daarnaast staan de personeelsdossiers bij de personeels- en salarisadministratie van de gemeente Berkelland.

Inkoop

Waar nodig maakt de Sociale Dienst gebruik van de inkoopadviseur van Berkelland.

5.3. Weerstandvermogen

Het weerstandvermogen is een buffer om ontwikkelingen waarmee geen rekening is gehouden op te vangen.

In algemene zin wordt het weerstandvermogen gevormd door de algemene reserve en de stelpost onvoorzien.

Het weerstandvermogen van de Sociale Dienst Oost Achterhoek is op dit moment nihil. De Sociale Dienst Oost Achterhoek heeft geen algemene reserve.

In artikel 27 lid 8 van de Gemeenschappelijke Regeling Sociale Dienst Oost Achterhoek is geregeld dat het algemeen bestuur een algemene reserve mag instellen waarin exploitatieoverschotten tot een nader te bepalen bedrag gestort mogen worden. Voor het functioneren van de Sociale Dienst Oost Achterhoek is het ontbreken van een algemene reserve geen beletsel. Immers in artikel 27 lid 8 is ook geregeld dat exploitatietekorten via een aanvullende bijdrage bij de deelnemende gemeenten in rekening worden gebracht.

In de begroting 2019 is rekening gehouden met een (jaarlijkse) stelpost onvoorzien van € 30.000 (incl. BTW).

De Sociale Dienst kent wel een geormerkte reserve ten behoeve van re-integratie activiteiten.

Risico's

De risico's met betrekking tot de omvang van de uitkeringen en de WSW-detacheringen zijn beschreven in de gemeentebegrotingen en kunnen per deelnemende gemeente verschillen. Wij volstaan hier met de verwijzing naar de gemeentebegrotingen.

Het risico voor de Sociale Dienst Oost Achterhoek is feitelijk nihil, omdat de drie gemeenten uiteindelijk garant staan voor de bijdragen aan de Sociale Dienst Oost Achterhoek.

Hierna volgt een beschrijving van de belangrijkste ontwikkelingen in met name de uitvoeringskosten waarmee de Sociale Dienst Oost Achterhoek te maken kan krijgen.

Personeel

Hoewel de economische situatie verbetert zien we nog steeds een stijging van het aantal uitkeringsgerechtigden met name door de huisvesting van nieuwkomers en de nieuwe doelgroep met een arbeidsbeperking. De flexibele schil is aangepast aan de verwachte toename.

Loon- en prijsontwikkeling

De salarissen zijn geraamd op basis van januari 2018 met een indexatie van 3,0%. De huur van de panden is geïndexeerd met 2,5%. Verder hebben we de prijsindexatie op 1,4% gezet.

Uitvoeringskosten

De budgetten met betrekking tot de uitvoeringskosten 2019 zijn zo goed als mogelijk is ingeschat op basis van contracten en historische kosten.

Stadsbank Oost Nederland:

De Sociale Dienst Oost Achterhoek staat namens Berkelland, Oost Gelre en Winterswijk borg voor de kredietverstrekking aan de klanten uit de drie gemeenten van de Stadsbank Oost Nederland in Enschede.

De borgstelling bedroeg per 31 december 2017:

- Berkelland	€ 524.774
- Oost Gelre	€ 301.828
- Winterswijk	€ 340.766
Totaal	€ 1.167.368

Ziekteverzuim

In de begroting 2019 is een budget van 2% van de loonsom van de vaste formatie opgenomen voor vervanging wegens langdurige ziekte, OR werkzaamheden en dergelijke.

Kengetallen

Het BBV schrijft voor dat in de paragraaf weerstandsvermogen de volgende kengetallen moeten worden opgenomen.

	Jaarrekening 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Meerjarenraming 2020-2022
Netto schuldquote	0%	0%	0%	0%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	0%	0%	0%	0%
solvabiliteitsratio	27%	27%	27%	27%
grondexploitatie	nvt	nvt	nvt	nvt
Structurele exploitatieruimte	nvt	nvt	nvt	nvt
belastingcapaciteit	nvt	nvt	nvt	nvt

5.4. Onderhoud kapitaalgoederen

Kapitaalgoederen zijn aankopen die een meerjarig gebruik dienen en die we meestal aanduiden als investeringen. Voor de Sociale Dienst Oost Achterhoek betreft dit vooral de aanschaf van hard- en software, kantoormeubilair en archiefkasten.

Het is van belang dat de kapitaalgoederen in goede staat blijven gedurende de gebruikstermijn. In de gemeentelijke begroting bevatten (bijna) alle programma's kapitaalgoederen. Daarom is in het BBV de paragraaf onderhoud kapitaalgoederen voorgeschreven, zodat de gemeenteraad op een andere manier nog eens zicht heeft op het onderhoud dat nodig is voor het in goede staat houden van de kapitaalgoederen.

Hierna volgt een korte beschrijving van de groepen kapitaalgoederen, het onderhoud en het onderhoudsbudget voor deze groepen die gelden voor de Sociale Dienst Oost Achterhoek. Daarnaast worden ook de afschrijvingstermijnen vermeld die voor deze kapitaalgoederen worden gehanteerd.

Hardware

In de begroting is voor onderhoud hardware een budget van € 30.000 (incl. BTW) opgenomen. Voor hardware geldt een afschrijvingstermijn van 5 jaar.

Software

Voor het up to date houden van de software zijn zoveel mogelijk onderhoudscontracten afgesloten met de leveranciers.

In de begroting is voor onderhoud software een budget van € 300.000 (incl. BTW) opgenomen. Voor de technische software geldt een afschrijvingstermijn van 3 jaar. Voor de overige software geldt een afschrijvingstermijn van 5 jaar.

Archiefkasten

Een goed functionerend rolsysteem van de Paternoster archiefkasten is van groot belang. Met de leverancier is er daarom een onderhoudscontract afgesloten voor jaarlijks preventief onderhoud.

In de begroting is voor onderhoud archiefkasten een budget van € 3.000 (incl. BTW) opgenomen. Voor de Paternoster archiefkasten geldt een afschrijvingstermijn van 15 jaar.

Kantoormeubilair

Voor onderhoud kantoormeubilair is in de begroting een budget opgenomen van € 10.000 (incl. BTW). Voor kantoormeubilair geldt een afschrijvingstermijn van 10 jaar.

Samengevat:

Omschrijving activum	Afschrijvingsduur
ICT – hardware	5 jaar
ICT- technische software	3 jaar
ICT-overige software	5 jaar
Archiefkasten	15 jaar
Kantoormeubilair	10 jaar

De ondergrens voor een investering is € 20.000.

5.5. Uiteenzetting van de financiële positie

Investerings

Het onderstaande overzicht geeft het verloop van de boekwaarde van de **investerings met economisch nut** weer.

Rubriek	Boekwaarde 01-01-2019	Investe- ringen	Desinves- teringen	Afschrij- vingen	Boekwaarde 31-12-2019
Machines, apparaten en installaties	254	159	0	-114	299
Overige materiële vaste activa	44	0	0	-12	32
Totaal	298	159	0	-126	331

5.6. Reserves en voorzieningen

Het eigen vermogen bestaat uit geormerkte budgetten die nog niet uitgegeven zijn.

Algemene reserve	stand 01-01-2019	toevoegingen	onttrekkingen	stand 31-12-2019
Vangnetplekken WSW	1.070	0	0	1.070
Re-integratie activiteiten	2.645	0	0	2.645
Totaal	3.715	0	0	3.715

Omschrijving	2018	2019	2020
	x € 1000,- Volgens begroting 2018	x € 1000,- Volgens begroting 2019	x € 1000,- Volgens meerjarenra- ming in begroting 2019
1 Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17c)	1		
2 Afschrijvingen ten laste van de exploitatie	141	126	126
3 Dotaties aan voorzieningen ten laste van de exploitatie minus vrijval van voorzieningen ten bate van de exploitatie			
4 Bruto investeringen in (im)materiële vaste activa die op de balans worden geactiveerd	268	159	
5 Baten uit bijdragen van andere overheden, de Europese Unie en overigen, geen betrekking hebbende op bouwgrondexploitatie en niet verantwoord op de exploitatie			
6 Desinvesteringen in (im)materiële vaste activa: Baten uit desinvesteringen in (im)materiële vaste activa (tegen verkoopprijs), voor zover niet op exploitatie verantwoord			
7 Aankoop van grond en uitgaven aan bouw-, woonrijp maken e.d., alleen transacties met derden niet op de exploitatie verantwoord			
8 Baten bouwgrondexploitatie: Baten voor zover niet al op de exploitatie verantwoord			
9 Lasten op balanspost Voorzieningen voor zover deze transacties met derden betreffen			
10 Lasten i.v.m. transacties met derden, die niet via de onder vraag 1 genoemde exploitatie lopen, maar rechtstreeks ten laste van de reserves (inclusief fondsen en dergelijke) worden gebracht			
11 Verkoop van effecten:			
a Gaat u effecten verkopen? (ja/nee)	nee	nee	nee
b Zo ja wat is bij verkoop de verwachte boekwinst op de exploitatie?			
Berekend EMU-saldo	-126	-33	126

Bijlage A: Overzicht wat mag het kosten begroting 2019

Totaal (Berkelland + Oost Gelre + Winterswijk)	Werkelijk 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2019
(x € 1.000)				2020-2022
PROGRAMMA WERK EN ACTIVERING				
<u>LASTEN</u>				
Re-integratie	758	1.355	1.378	1.415
Doorbetaling WSW detacheringen *	5.032	5.096	3.463	3.463
WSW begeleid werken subsidies	239	239	243	243
sociale werkvoorziening / Hameland (oud)	270	0	0	0
Inburgering (oud)	0	0	0	0
Doorbelaste uitvoeringskosten	5.216	4.525	4.167	4.167
Totaal lasten programma Werk en activering	11.515	11.215	9.251	9.288
PROGRAMMA INKOMEN				
<u>LASTEN</u>				
Inkomenswaarborg (WWB)	20.040	21.164	19.724	19.724
Bijstandsbesluit zelfstandigen (BBZ)	425	610	490	490
IOAW	1.662	1.651	1.610	1.610
IOAZ	136	377	196	196
Handhaving	0	0	0	0
Doorbelaste uitvoeringskosten	2.259	1.411	1.554	1.554
Totaal programma lasten Inkomens	24.522	25.213	23.574	23.574
PROGRAMMA ONDERSTEUNING				
<u>LASTEN</u>				
Bijzondere bijstand	2.747	3.420	3.490	3.490
Minimabeleid	0	0	0	0
Schuldhelpverlening / Stadsbank	787	852	832	832
Huisvesting statushouders	-72	0	0	0
Zorg voor ex-gedetineerden	0	0	0	0
Wet Kinderopvang (oud)	0	0	0	0
Doorbelaste uitvoeringskosten	1.093	689	478	478
Totaal lasten programma Ondersteuning	4.555	4.961	4.800	4.800
PROGRAMMA WMO BETALINGEN				
<u>LASTEN</u>				
Wmo betalingen	0	500	0	0
Doorbelaste uitvoeringskosten	30	0	0	0
Totaal programma Wmo betalingen	30	500	0	0
OVERZICHT ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN EN ONVOORZIEN (bedrijfsvoering)				
<u>LASTEN</u>				
Algemene baten en lasten	0	30	31	31
Treasury	0	0	0	0
Overhead	0	5.638	5.442	5.442
Mutatie reserves/rekeningresultaat	0	0	0	0
Bijdragen in de uitvoeringskosten	0	0	0	0
Saldo kostenplaatsen	506	0	0	0
kostenplaats organisatie	0	0	0	0
kostenplaats kapitaallasten	0	0	0	0
Totaal overzicht algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien	506	5.668	5.473	5.473
Totaal programma's	41.128	47.557	43.098	43.135
<i>* inclusief de detachingsvergoedingen voor de Sw medewerkers uit de gemeenten Aalten en Haaksbergen en de doorbetaling daarvan.</i>				

	Werkelijk 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2019
				2020-2022
PROGRAMMA WERK EN ACTIVERING				
<u>BATEN</u>				
Debiteurenontvangsten	-1	0	0	0
Overige ontvangsten	-7	0	0	0
WSW detacheringen *	-5.030	-5.096	-3.463	-3.463
bijdrage gemeenten WSW begeleid werkensubsidies	-239	-239	-243	-243
bijdrage gemeenten programma Werk en activering	-750	-2.015	-2.038	-2.075
bijdrage gemeenten uitvoeringskosten programma	-660	-4.525	-4.188	-4.188
Totaal baten programma Werk en activering	-6.687	-11.875	-9.932	-9.969
PROGRAMMA INKOMEN				
<u>BATEN</u>				
Debiteurenontvangsten	-322	-350	-310	-310
Debiteurenontvangsten BBZ	-413	-410	-420	-420
Inkomsten IOAW en IOAZ	-9	0	0	0
bijdrage gemeenten programma Inkomen	-21.518	-23.042	-21.290	-21.290
bijdrage gemeenten uitvoeringskosten programma	0	-1.411	-1.576	-1.576
Totaal baten programma Inkomen	-22.262	-25.213	-23.596	-23.596
PROGRAMMA ONDERSTEUNING				
<u>BATEN</u>				
Bijzondere bijstand	-166	-130	-170	-170
Debiteurenontvangsten	-4	0	0	0
Bijdrage COA	91	0	0	0
	0	0	0	0
bijdrage gemeenten programma Ondersteuning	-3.383	-4.142	-4.152	-4.152
bijdrage gemeenten uitvoeringskosten programma	0	-689	-478	-478
Totaal baten programma Ondersteuning	-3.462	-4.961	-4.800	-4.800
PROGRAMMA WMO BETALINGEN				
<u>BATEN</u>				
Wmo betalingen - debiteurenontvangsten	0	0	0	0
	0	0	0	0
bijdrage gemeenten programma WMO betalingen	0	-500	0	0
bijdrage gemeenten uitvoeringskosten programma	0	0	0	0
Totaal programma Wmo betalingen	0	-500	0	0
OVERZICHT ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN EN ONVOORZIEN (bedrijfsvoering)				
<u>BATEN</u>				
Treasury	0	0	0	0
Overhead	0	0	0	0
Mutaties reserves	-151	0	0	0
Saldo kostenplaatsen	0	0	0	0
Bijdrage gemeenten in de uitvoeringskosten	-10.645	-5.007	-4.768	-4.768
Bijdrage Hameland in de uitvoeringskosten detacheringen	0	0	0	0
Uitkering rekeningresultaat 2011/2014	0	0	0	0
overige algemene baten	0	0	0	0
Totaal overzicht algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien	-10.796	-5.007	-4.768	-4.768
Totaal programma's	-43.207	-47.556	-43.096	-43.133

Berkelland	Werkelijk 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2019
(x € 1.000)				2020-2022
PROGRAMMA WERK EN ACTIVERING				
<u>LASTEN</u>				
Re-integratie	310	503	512	512
Doorbetalen WSW detacheringen	1.323	1.467	1.326	1.326
WSW begeleid werken subsidies	83	77	84	84
Bijdrage voorziening dubieuze debiteuren	98			
Doorbelaste uitvoeringskosten	1.898	1.570	1.568	1.568
Totaal lasten programma Werk en activering	3.712	3.617	3.490	3.490
PROGRAMMA INKOMEN				
<u>LASTEN</u>				
Inkomenswaarborg (WWB)	7.914	8.229	8.046	8.046
Bijstandsbesluit zelfstandigen (BBZ)	248	350	260	260
IOAW	598	559	602	602
IOAZ	60	130	70	70
Doorbelaste uitvoeringskosten	822	489	585	585
Totaal programma lasten Inkomen	9.642	9.757	9.563	9.563
PROGRAMMA ONDERSTEUNING				
<u>LASTEN</u>				
Bijzondere bijstand	1.224	1.580	1.645	1.645
Minimabeleid				
Schuldhelpverlening /Stadsbank	266	294	280	280
Huisvesting statushouders	-19			
Zorg voor ex-gedetineerden				
Doorbelaste uitvoeringskosten	398	239	180	180
Totaal lasten programma Ondersteuning	1.869	2.113	2.105	2.105
PROGRAMMA WMO BETALINGEN				
<u>LASTEN</u>				
Wmo betalingen	0	500	0	0
Doorbelaste uitvoeringskosten	11	0	0	0
Totaal programma Wmo betalingen	11	500	0	0
OVERZICHT ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN EN ONVOORZIEN (bedrijfsvoering)				
<u>LASTEN</u>				
Algemene baten en lasten		10	11	11
Treasury		0	0	0
Overhead		1.956	2.047	2.047
Mutatie reserves/rekeningresultaat				
Bijdragen in de uitvoeringskosten				
Saldo kostenplaatsen	184			
Totaal overzicht algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien	184	1.966	2.058	2.058
Totaal programma's	15.418	17.953	17.216	17.216

	Werkelijk 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2019
				2020-2022
PROGRAMMA WERK EN ACTIVERING				
<u>BATEN</u>				
Debiteurenontvangsten	-1			
Overige ontvangsten	-3			
WSW detacheringen	-1.323	-1.467	-1.326	-1.326
bijdrage gemeenten WSW begeleid werkensubsidies	-83	-77	-84	-84
bijdrage gemeenten programma Werk en activering	-306	-743	-752	-752
bijdrage gemeenten uitvoeringskosten programma	-240	-1.570	-1.576	-1.576
Totaal baten programma Werk en activering	-1.956	-3.857	-3.738	-3.738
PROGRAMMA INKOMEN				
<u>BATEN</u>				
Debiteurenontvangsten	-105	-100	-100	-100
Debiteurenontvangsten BBZ	-244	-250	-250	-250
Inkomsten IOAW en IOAZ	-1			
bijdrage gemeenten programma Inkomen	-8.469	-8.918	-8.628	-8.628
bijdrage gemeenten uitvoeringskosten programma		-489	-593	-593
Totaal baten programma Inkomen	-8.819	-9.757	-9.571	-9.571
PROGRAMMA ONDERSTEUNING				
<u>BATEN</u>				
Bijzondere bijstand	-68	-50	-70	-70
Debiteurenontvangsten	-3			
Bijdrage COA	40			
bijdrage gemeenten programma Ondersteuning	-1.440	-1.824	-1.855	-1.855
bijdrage gemeenten uitvoeringskosten programma		-239	-180	-180
Totaal baten programma Ondersteuning	-1.471	-2.113	-2.105	-2.105
PROGRAMMA WMO BETALINGEN				
<u>BATEN</u>				
Wmo betalingen - debiteurenontvangsten				
bijdrage gemeenten programma WMO betalingen	0	-500	0	0
bijdrage gemeenten uitvoeringskosten programma		0	0	0
Totaal programma Wmo betalingen	0	-500	0	0
OVERZICHT ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN EN ONVOORZIEN (bedrijfsvoering)				
<u>BATEN</u>				
Treasury				
Overhead				
Mutaties reserves	-55			
Saldo kostenplaatsen				
Bijdrage gemeenten in de uitvoeringskosten	-3.874	-1.726	-1.800	-1.800
Bijdrage Hameland in de uitvoeringskosten detacheringen	0			
Uitkering rekeningresultaat 2011/2014				
overige algemene baten	0			
Totaal overzicht algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien	-3.929	-1.726	-1.800	-1.800
Totaal programma's	-16.175	-17.953	-17.214	-17.214

Oost Gelre	Werkelijk 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2019
(x € 1.000)				2020-2022
PROGRAMMA WERK EN ACTIVERING				
<u>LASTEN</u>				
Re-integratie	184	173	196	213
Doorbetaling WSW detacheringen	1.229	1.276	1.193	1.193
WSW begeleid werken subsidies	46	41	47	47
Bijdrage voorziening dubieuze debiteuren	67			
Inburgering (oud)				
Doorbelaste uitvoeringskosten	1.290	1.179	1.003	1.003
Totaal lasten programma Werk en activering	2.816	2.669	2.439	2.456
PROGRAMMA INKOMEN				
<u>LASTEN</u>				
Inkomenswaarborg (WWB)	4.356	4.667	4.091	4.091
Bijstandsbesluit zelfstandigen (BBZ)	44	110	80	80
IOAW	378	338	336	336
IOAZ	27	78	56	56
Handhaving				
Doorbelaste uitvoeringskosten	559	368	374	374
Totaal programma lasten Inkomen	5.364	5.561	4.937	4.937
PROGRAMMA ONDERSTEUNING				
<u>LASTEN</u>				
Bijzondere bijstand	617	850	725	725
Minimabeleid				
Schuldhelpverlening /Stadsbank	164	186	175	175
Huisvesting statushouders	-25			
Zorg voor ex-gedetineerden				
Wet Kinderopvang				
Doorbelaste uitvoeringskosten	270	179	115	115
Totaal lasten programma Ondersteuning	1.026	1.215	1.015	1.015
PROGRAMMA WMO BETALINGEN				
<u>LASTEN</u>				
Wmo betalingen				
Doorbelaste uitvoeringskosten	7	0	0	0
Totaal programma Wmo betalingen	7	0	0	0
OVERZICHT ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN EN ONVOORZIEN (bedrijfsvoering)				
<u>LASTEN</u>				
Algemene baten en lasten		8	8	8
Treasury		0	0	0
Overhead		1.469	1.310	1.310
Mutatie reserves/rekeningresultaat				
Bijdragen in de uitvoeringskosten				
Saldo kostenplaatsen	125			
kostenplaats organisatie				
kostenplaats kapitaallasten				
Totaal overzicht algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien	125	1.477	1.318	1.318
Totaal programma's	9.338	10.922	9.709	9.726

	Werkelijk 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2019
				2020-2022
PROGRAMMA WERK EN ACTIVERING				
<u>BATEN</u>				
Debiteurenontvangsten	0			
Overige ontvangsten	-2			
WSW detacheringen	-1.229	-1.276	-1.193	-1.193
bijdrage gemeenten WSW begeleid werkensubsidies	-46	-41	-47	-47
bijdrage gemeenten programma Werk en activering	-182	-293	-316	-333
bijdrage gemeenten uitvoeringskosten programma	-120	-1.179	-1.008	-1.008
Totaal baten programma Werk en activering	-1.579	-2.789	-2.564	-2.581
PROGRAMMA INKOMEN				
<u>BATEN</u>				
Debiteurenontvangsten	-52	-100	-60	-60
Debiteurenontvangsten BBZ	-68	-60	-70	-70
Inkomsten IOAW en IOAZ	0			
bijdrage gemeenten programma Inkomen	-4.685	-5.033	-4.433	-4.433
bijdrage gemeenten uitvoeringskosten programma		-368	-379	-379
Totaal baten programma Inkomen	-4.805	-5.561	-4.942	-4.942
PROGRAMMA ONDERSTEUNING				
<u>BATEN</u>				
Bijzondere bijstand	-38	-30	-40	-40
Debiteurenontvangsten	-1			
Bijdrage COA	25			
bijdrage gemeenten programma Ondersteuning	-742	-1.006	-860	-860
bijdrage gemeenten uitvoeringskosten programma		-179	-115	-115
Totaal baten programma Ondersteuning	-756	-1.215	-1.015	-1.015
PROGRAMMA WMO BETALINGEN				
<u>BATEN</u>				
Wmo betalingen - debiteurenontvangsten				
bijdrage gemeenten programma WMO betalingen	0			
bijdrage gemeenten uitvoeringskosten programma		0	0	0
Totaal programma Wmo betalingen	0	0	0	0
OVERZICHT ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN EN ONVOORZIEN (bedrijfsvoering)				
<u>BATEN</u>				
Treasury				
Overhead				
Mutaties reserves	-37			
Saldo kostenplaatsen				
Bijdrage gemeenten in de uitvoeringskosten	-2.676	-1.356	-1.187	-1.187
Bijdrage Hameland in de uitvoeringskosten detacheringen	0			
Uitkering rekeningresultaat 2011/2014				
overige algemene baten	0			
Totaal overzicht algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien	-2.713	-1.356	-1.187	-1.187
Totaal programma's	-9.853	-10.921	-9.708	-9.725

Winterswijk	Werkelijk 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2019
(x € 1.000)				2020-2022
PROGRAMMA WERK EN ACTIVERING				
<u>LASTEN</u>				
Re-integratie	264	679	670	690
Doorbetalen WSW detacheringen	933	1.033	944	944
WSW begeleid werken subsidies	110	121	112	112
Bijdrage voorziening dubieuze debiteuren	105			
Inburgering (oud)				
Doorbelaste uitvoeringskosten	2.028	1.776	1.596	1.596
Totaal lasten programma Werk en activering	3.440	3.609	3.322	3.342
PROGRAMMA INKOMEN				
<u>LASTEN</u>				
Inkomenswaarborg (WWB)	7.770	8.268	7.587	7.587
Bijstandsbesluit zelfstandigen (BBZ)	133	150	150	150
IOAW	686	754	672	672
IOAZ	49	169	70	70
Handhaving				
Doorbelaste uitvoeringskosten	878	554	595	595
Totaal programma lasten Inkomen	9.516	9.895	9.074	9.074
PROGRAMMA ONDERSTEUNING				
<u>LASTEN</u>				
Bijzondere bijstand	906	990	1.120	1.120
Minimabeleid				
Schuldhelpverlening /Stadsbank	357	372	377	377
Huisvesting statushouders	-28			
Zorg voor ex-gedetineerden				
Wet Kinderopvang				
Doorbelaste uitvoeringskosten	425	271	183	183
Totaal lasten programma Ondersteuning	1.660	1.633	1.680	1.680
PROGRAMMA WMO BETALINGEN				
<u>LASTEN</u>				
Wmo betalingen				
Doorbelaste uitvoeringskosten	12	0	0	0
Totaal programma Wmo betalingen	12	0	0	0
OVERZICHT ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN EN ONVOORZIEN (bedrijfsvoering)				
<u>LASTEN</u>				
Algemene baten en lasten		12	12	12
Treasury		0	0	0
Overhead		2.213	2.085	2.085
Mutatie reserves/rekeningresultaat				
Bijdragen in de uitvoeringskosten				
Saldo kostenplaatsen	197			
kostenplaats organisatie				
kostenplaats kapitaallasten				
Totaal overzicht algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien	197	2.225	2.097	2.097
Totaal programma's	14.825	17.362	16.173	16.193

	Werkelijk 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2019
				2020-2022
PROGRAMMA WERK EN ACTIVERING				
<u>BATEN</u>				
Debiteurenontvangsten	0			
Overige ontvangsten	-2			
WSW detacheringen	-933	-1.033	-944	-944
bijdrage gemeenten WSW begeleid werkensubsidies	-110	-121	-112	-112
bijdrage gemeenten programma Werk en activering	-262	-979	-970	-990
bijdrage gemeenten uitvoeringskosten programma	-300	-1.776	-1.604	-1.604
Totaal baten programma Werk en activering	-1.607	-3.909	-3.630	-3.650
PROGRAMMA INKOMEN				
<u>BATEN</u>				
Debiteurenontvangsten	-165	-150	-150	-150
Debiteurenontvangsten BBZ	-101	-100	-100	-100
Inkomsten IOAW en IOAZ	-8			
bijdrage gemeenten programma Inkomen	-8.364	-9.091	-8.229	-8.229
bijdrage gemeenten uitvoeringskosten programma		-554	-604	-604
Totaal baten programma Inkomen	-8.638	-9.895	-9.083	-9.083
PROGRAMMA ONDERSTEUNING				
<u>BATEN</u>				
Bijzondere bijstand	-60	-50	-60	-60
Debiteurenontvangsten	0			
Bijdrage COA	26			
bijdrage gemeenten programma Ondersteuning	-1.201	-1.312	-1.437	-1.437
bijdrage gemeenten uitvoeringskosten programma		-271	-183	-183
Totaal baten programma Ondersteuning	-1.235	-1.633	-1.680	-1.680
PROGRAMMA WMO BETALINGEN				
<u>BATEN</u>				
Wmo betalingen - debiteurenontvangsten				
bijdrage gemeenten programma WMO betalingen	0			
bijdrage gemeenten uitvoeringskosten programma		0	0	0
Totaal programma Wmo betalingen	0	0	0	0
OVERZICHT ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN EN ONVOORZIEN (bedrijfsvoering)				
<u>BATEN</u>				
Treasury				
Overhead				
Mutaties reserves	-59			
Saldo kostenplaatsen				
Bijdrage gemeenten in de uitvoeringskosten	-4.095	-1.925	-1.781	-1.781
Bijdrage Hameland in de uitvoeringskosten detacheringen	0			
Uitkering rekeningresultaat 2011/2014				
overige algemene baten	0			
Totaal overzicht algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien	-4.154	-1.925	-1.781	-1.781
Totaal programma's	-15.634	-17.362	-16.174	-16.194

Bijlage B: Overzicht verdeling naar taakvelden

Taak veld	Omschrijving	Lasten	Baten	Saldo 2019	Saldo 2020	Saldo 2021	Saldo 2022
0.4	Overhead	5.441	-5.441	0	0	0	0
0.5	Treasury	0	0	0	0	0	0
0.8	Overige baten en lasten	30	-30	0	0	0	0
0.9	Vennootschapsbelasting	0	0	0	0	0	0
0.10	Mutaties reserves	0	0	0	0	0	0
6.3	Inkomensregelingen	27.542	-27.542	0	0	0	0
6.4	Begeleide participatie	0	0	0	0	0	0
6.5	Arbeidsparticipatie	9.251	-9.251	0	0	0	0
6.71	Maatwerkdienstverlening 18+	832	-832	0	0	0	0
6.72	Maatwerkdienstverlening 18-	0	0	0	0	0	0
0.11	Resultaat van de rekening van baten en lasten	0	0	0	0	0	0
		43.096	-43.096	0	0	0	0