

**Programma
begroting
2020**

**Meerjaren
begroting
2021 - 2023**

**Sociale
Dienst**
Oost Achterhoek

Inhoudsopgave

0. Inleiding.....	3
1. Programma Werk en Activering.....	6
2. Programma Inkomen.....	11
3. Programma Ondersteuning.....	15
4. Programma Overhead en algemene kosten.....	18
5. Paragrafen.....	19
Bijlagen.....	26
Bijlage A: Overzicht wat mag het kosten begroting 2020.....	27
Bijlage B: Overzicht baten en lasten per taakveld.....	35
Bijlage C: Overzicht incidentele baten en lasten.....	35
Bijlage D: Berekening EMU-saldo.....	36

0. Inleiding

0.1 Algemeen

De Sociale Dienst Oost Achterhoek is een gemeenschappelijke regeling 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.

De missie en visie richten zich op de zelfredzaamheid en participatie van inwoners. Om dit te realiseren zijn er arrangementen ontwikkeld voor alle doelgroepen, 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.

0.2 Inhoud programma's

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

- 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;
- 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. *Programma overhead en algemene kosten*: De directe uitvoeringskosten worden rechtstreeks aan de hierboven vermelde programma's a t/m c toegerekend. Onder programma overhead en algemene kosten worden de uitvoeringskosten geraamd die niet specifiek aan een programma toegerekend kunnen worden omdat deze voorzieningen betrekking hebben op meerdere programma's.

Re-integratie en uitkeringsverstrekking gebeuren voor alle klanten op dezelfde wijze. Het minimabeleid 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, is het belangrijk om te voorkomen dat mensen afhankelijk worden van een uitkering of deze ten onrechte krijgen (poortwachtersfunctie). Voor wie een uitkering aanvraagt, is er een strikt maar rechtvaardig instroombeleid.

0.3 Trends en ontwikkelingen

Algemeen

Het economisch herstel is afgelopen jaar duidelijk zichtbaar geworden. Zo daalde de omvang van het aantal uitkeringsgerechtigden van de Sociale Dienst Oost Achterhoek in 2018 met gemiddeld 8%. Ook voor 2019 en 2020 wordt een dalende omvang verwacht. Er is een duidelijke toename van inwoners zichtbaar die met de inzet van een loonkostensubsidie (deels) aan het werk gaan. Inwoners die voorheen instroomden in de Wajong of de Wsw stromen nu in de Participatiewet in. Deze inwoners met arbeidsbeperkingen worden nu dan ook door de Sociale Dienst naar een baan begeleid. In het najaar van 2018 is gestart met de invulling van nieuw Beschut Werk. Ook is er een stijging in het aantal indicaties. De verwachting is dat voor de jaren 2019 en 2020 de gemeentelijke

taakstellingen maximaal wordt ingevuld. Deze inwoners met arbeidsbeperkingen zijn veelal langdurig aangewezen op (gedeeltelijke) inkomensondersteuning. Hierdoor zal de omvang van het klantenbestand stabiliseren.

Wet inburgering 2021

In 2021 gaat naar verwachting een nieuwe Wet inburgering van kracht. Doel van deze vernieuwde wet is een snellere integratie waardoor het Nederlands leren en het vinden van een baan wordt versneld. De inkoop van de inburgeringstrajecten wordt bij de gemeenten neergelegd, deze ligt nu nog bij de statushouder zelf.

Schuldhelpverlening

De toegang tot de gemeentelijke schuldhelpverlening is nog niet optimaal. Landelijk beleid is dat gemeenten inwoners met grote schulden beter en eenvoudiger moeten helpen. De wachttijden en toegang voor de schuldhelpverlening moeten beter worden. De Wet gemeenschappelijke schuldhelpverlening wordt mogelijk aangepast zodat het uitwisselen van persoonsgegevens eenvoudiger wordt. Hierdoor worden schulden eerder gesignaleerd. Het is de bedoeling dat deze inwoners daarna actief worden benaderd en hulp wordt aangeboden.

Simpel Switchen in de Participatieketen

In de brief d.d. 27-12-2018 van staatssecretaris van Ark duidt zij vier sporen aan waardoor er "simpel geswitched" zou kunnen worden in de Participatieketen:

- Mensen moeten makkelijker vanuit de uitkering kunnen gaan werken en weer terug kunnen vallen als het werken toch (even) niet lukt;
- Beter inzicht in de financiële gevolgen van aan het werk gaan;
- Meedoen op de best passende (werk-)plek;
- Continuïteit in begeleiding en meer integrale ondersteuning.

De staatssecretaris is voornemens in 2019 een wetsvoorstel naar de Kamer te sturen, waarin maatregelen zijn uitgewerkt.

0.4 Uitgangspunten begroting 2020

Beleid (algemeen)

De begroting 2020 heeft als vertrekpunt het vastgestelde / bestaande beleid 2019 van de drie gemeenten. Dat wil zeggen dat het beleid, zoals dat op 1 januari 2019 wordt gevoerd, ook in 2020 kan worden gevoerd.

Beleidswijzigingen waartoe wordt besloten na 1 januari 2019 worden via begrotingswijzigingen verwerkt in de begroting 2020. De beleidswijzigingen als gevolg van de (voorlopige) uitkomsten van de eind 2018/begin 2019 ingezette proeftuinen en de ingezette implementatie van de meedoenapplicatie zijn in uitzondering hierop al wel meegenomen in deze begroting

Alle drie de gemeenten hebben wensen tot grotere uitstroom en prestatieafspraken geuit. De indeling van het klantenbestand in de groepen Werk, Perspectief en Meedoen is gereed. Dit was echter niet tijdig genoeg om al bij het opstellen van de begroting 2020 hiermee rekening te houden. Deze ontwikkelingen worden daarom opgenomen in de komende bestuursrapportages.

Aantal uitkeringsgerechtigden

De economie trekt aan, hierdoor zal het aantal uitkeringsgerechtigden uit de doelgroep Wwb oud gaan afnemen. Daar staat tegenover dat er nog geen signalen zijn dat de taakstelling van het aantal te huisvesten statushouders gaat dalen.

Ook hebben we te maken met de instroom in de nieuwe doelgroep (langdurige loonkostensubsidie en nieuw Beschut Werk). De kansen om de inwoners uit de nieuwe doelgroep een baan te laten vinden nemen met het aantrekken van de economie wel toe. Er wordt niet verwacht dat er hierdoor geen instroom van de nieuwe doelgroepen zal zijn.

Er zijn echter ook economen die al waarschuwen dat een nieuwe crisis in aantocht is. Dit zou kunnen betekenen dat de dalende tendens zich weer gaat ombuigen.

In de begroting 2020 gaan we hier nog niet vanuit. Indien nodig wordt deze ontwikkeling verwerkt in komende bestuursrapportages.

In 2019 zal een groot deel van de mensen die nu ingedeeld zijn in de groep Werk uitgestroomd zijn naar werk. Ook de mensen in de Perspectiefgroep hebben dan inmiddels stappen gezet om weer deel te kunnen gaan nemen aan de arbeidsmarkt.

Het bestand dat dan nog in de "kaartenbak" zit heeft een grotere afstand tot de arbeidsmarkt.

Voor het bepalen van de ontwikkeling van het aantal uitkeringsgerechtigden wordt uitgegaan van de volgende verwachting:
Circa 4% uitstroom in 2019 ten opzichte van de stand 1 januari 2019 en circa 2% uitstroom in 2020 ten opzichte van de stand op 1 januari 2020.

Verdeelsleutel bedrijfsvoeringskosten

De gemeentelijke bijdragen in de bedrijfsvoeringskosten zijn in de begroting 2020 opgenomen op basis van de geldende verdeelsleutel. De verdeelsleutel bestaat uit twee delen.

1. 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%.
2. 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 38,57%, Oost Gelre 23,64% en Winterswijk 37,79%.

Loon- en prijsontwikkelingen

De loon- en prijsontwikkeling wordt gebaseerd op de meest recente macro-economische verkenning (september 2018), onderdeel overheid ten tijde van het opstellen van de begroting. Budgetten worden alleen verhoogd als indexatie nodig is.

Het budget voor flexibel personeel wordt daarnaast bijgesteld met € 60.000 voor de nieuwe cao afspraken rondom de vergoeding voor pensioenopbouw aan tijdelijke medewerkers die niet deelnemen aan het ABP.

Omvang flexibele schil

De omvang van de flexibele schil is afgestemd op de berekende stand van het aantal te bedienen klanten per 1 januari 2020.

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. Hierbij wordt aangesloten 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 de budgetten die door het Rijk worden vastgesteld bedoeld, zoals de Participatiewetbudgetten re-integratie en inkomensvoorziening, uitgaande van de meest recente cijfers (februari 2019).

BTW

Daar waar van toepassing zijn de ramingen van de begroting 2020 inclusief BTW, met uitzondering van de Wsw detacheringsofbrengsten en doorbetalingen daarvan aan de betreffende gemeenten.

Onvoorzien

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

ICT ontwikkelingen

De ontwikkelingen op het gebied van de ICT staan niet stil. Het streven is om de klanten digitaal beter van dienst zijn. Hiervoor is software beschikbaar voor de snel balies en het portal Mijn werk. De jaarlijkse onderhouds- / licentiekosten (€ 60.000) zijn opgenomen in deze begroting.

1. Programma Werk en Activering

1.1 Visie:

“Samen met anderen in het sociaal domein pro actief inzetten op een zo optimaal mogelijke deelname van onze inwoners aan de samenleving. Zelfredzaamheid is hierin een belangrijke waarde.”

1.2 Doelen:

Iedere uitkeringsgerechtigde in de Participatiewet, met grote voorkeur te bemiddelen naar regulier werk, waardoor de financiële zelfredzaamheid toeneemt. Indien dit nog niet mogelijk is, dan wordt de uitkeringsgerechtigde geactiveerd om een maatschappelijke bijdrage te leveren.

De SDOA legt zich de opdracht op om arrangementen te ontwikkelen voor alle doelgroepen en branches. De klanten zijn verdeeld in drie categorieën: Werk, Perspectief en Meedoen. Elke categorie heeft een eigen doel. Zo wordt een werkzoekende “Werk” bemiddeld naar werk. Voor een werkzoekende met “Perspectief” op werk wordt een traject ingezet zodat hij daarna kan uitstromen naar werk. Een uitkeringsgerechtigde die ingedeeld is in de groep “Meedoen” wordt begeleid om deel te nemen aan georganiseerde activiteiten om er zo voor te zorgen dat iedereen mee kan doen.

Vanuit een inclusieve arbeidsmarktgedachte iedere gedetacheerde medewerker Wet sociale werkvoorziening (Wsw) in een zo regulier mogelijke werksetting te plaatsen.

Het doel van de Wsw is het bieden van een zo regulier mogelijke werkplek aan Wsw-medewerkers die gezien hun arbeidsbelemmering uitsluitend onder aangepaste omstandigheden arbeid kunnen verrichten. Het centrale principe is de beweging “van binnen naar buiten”. Hierbij ligt de nadruk op plaatsing in een reguliere werkomgeving en minder op de beschermde werkomgeving van Werkbaan Oost. Daarnaast worden medewerkers die aangewezen zijn op een beschermde werkomgeving zo mogelijk ook geplaatst in hun eigen woonomgeving. Werkbaan Oost B.V. is verantwoordelijk voor het begeleiden van Wsw-medewerkers die (nog) niet gedetacheerd kunnen worden.

Het plaatsen en begeleiden van medewerkers nieuw Beschut Werk binnen de taakstelling en geïndiceerde personen op de wachtlijst een alternatief traject aan te bieden ter voorbereiding op het aanvaarden van een arbeidsovereenkomst nieuw Beschut Werk.

Het doel van nieuw Beschut Werk is om personen met een beschikking nieuw Beschut Werk op een passende werkplek te plaatsen. De klantmanager SDOA, de accountmanager WSPA en indien wenselijk een medewerker vanuit het Sociaal Team gaan samen met de persoon op zoek naar een geschikte werkplek. Er worden geen nieuwe dienstverbanden nieuw Beschut Werk aangeboden indien de jaarlijkse taakstelling bereikt is. Zodra de taakstelling bereikt wordt, worden geïndiceerden op de wachtlijst geplaatst. Aan geïndiceerde personen op de wachtlijst wordt als opstap een voortraject onbetaald werk aangeboden.

1.2.1 Werken aantrekkelijker maken voor inwoners met beperkingen

Doel: Meer mensen met een beperking aan het werk helpen.

Vertrekpunt is de kamerbrief van staatssecretaris van Ark¹ waarin de volgende ambities worden verwoord:

¹ Brief Van Ark 20-11-2018, Uitwerking breed offensief om meer mensen met een beperking aan het werk te helpen

- De toegankelijkheid van instrumenten vergroten voor werkgevers en werkzoekenden;
- Werken aantrekkelijker maken voor mensen met beperkingen;
- Werkgevers en werkzoekenden moeten elkaar makkelijker kunnen vinden;
- Bijdragen aan duurzaam werk.

Kansen en risico's

Voor het 'werk fit' maken van personen die nog niet bemiddelbaar zijn naar werk zijn extra uitvoeringskosten voorzien. Het aantal uitkeringsgerechtigden met een arbeidshandicap neemt toe. Voorheen werd aan hen een Wajong-uitkering toegekend.

Een opwaartse financiële druk op het re-integratiebudget zal gaan ontstaan door:

- De kosten voor meer inzet van meer langdurige loonkostensubsidie, ook aan niet uitkeringsgerechtigden;
- De kosten voor (individuele) begeleiding op de werkplek door de jobcoach;
- De kosten voor (individuele) opleidingsprogramma's gericht op mensontwikkeling en arbeidsvaardigheden;
- De kosten om huidige doelgroepen effectief opwaarts of neerwaarts door te laten stromen;
- Afstemmingskosten tussen de stakeholders om een vloeiende ontwikkellijn voor de inwoners te ontwikkelen met daarbij behorende financieringsstromen.

Operationele doelstellingen:

1. De middelen uit het participatiebudget worden ingezet om de afstand van de klant tot de arbeidsmarkt zoveel en zo snel als mogelijk te verkleinen;
2. Samen met de ketenpartners van SDOA worden er betaalde werkplekken en onbetaalde werkervaringsplekken gerealiseerd binnen en buiten het verzorgingsgebied van de SDOA;
3. Medewerkers met een Wsw-dienstbetrekking verrichten werkzaamheden in een zo regulier mogelijke werkomgeving;
4. Er wordt gebruik gemaakt van de mogelijkheid van loonkostensubsidie Wet sociale werkvoorziening in het kader van Begeleid Werken bij een reguliere werkgever;
5. Bevorderen van het ontwikkelen van lokale voorzieningen voor inwoners die aangewezen zijn op een (aangepaste) werkplek in een beschermde werkomgeving.

1.2.2 Nieuw Beschut Werk

Doel: Het plaatsen van geïndiceerde personen nieuw Beschut Werk op een zo regulier mogelijke werkplek op een passende functie, zolang het maximum van de taakstelling nog niet bereikt is.

Kansen en risico's

Gemeenten ontvingen tot en met 2019 achteraf op basis van daadwerkelijk gerealiseerde beschut werkplekken eenmalig maximaal € 3.000 extra per gerealiseerde beschutte werkplek per jaar. De kosten per nieuw Beschut Werker bij een 31-urig dienstverband bedragen gemiddeld € 21.000 per jaar. Dit bedrag is exclusief eventuele voorzieningen die noodzakelijk zijn zoals werkplekaanpassingen.

Voor de verminderde loonwaarde wordt het instrument loonkostensubsidie ingezet, de meerkosten komen ten laste van het re-integratiebudget. Daarnaast zijn er bedrijfsvoeringkosten die voortkomen uit het werkgeverschap van de dienstverbanden nieuw Beschut Werk.

De taakstelling nieuw Beschut Werk stijgt jaarlijks. De taakstelling 2020 is op dit moment nog niet bekend. Voor de begroting wordt de stijging in de taakstelling van 2019 ten opzichte van de taakstelling 2018 doorgetrokken. Dit houdt een totale stijging in van 6 fte voor de drie gemeenten tezamen.

Bij een volledige invulling van de geprognostiseerde taakstelling 2020 is het beeld als volgt:

	Taakstelling 2020	Verwachte kosten ¹	Inzet loonkosten subsidie	Inzet participatie-budget
Berkelland	16	€ 436.000	€ 214.000	€ 222.000
Oost Gelre	8	€ 226.000	€ 111.000	€ 115.000
Winterswijk	10	€ 270.000	€ 133.000	€ 137.000

1) Exclusief bedrijfsvoeringskosten.

Operationele doelstellingen:

- Aanbieden van arbeidsovereenkomsten nieuw Beschut Werk aan geïndiceerde personen binnen de taakstelling;
- Het plaatsen en begeleiden van personen nieuw Beschut Werk.

1.2.3 Werkgevers Service Punt Achterhoek (WSPA)

Doel: Het WSPA is hét aanspreekpunt en partner voor werkgevers in onze regio voor het oplossen van hun personeelsvraagstukken met de inzet van werkzoekenden uit de doelgroepen van gemeenten en UWV. Het WSPA is er voor de inwoners van de Achterhoek om hen te ondersteunen bij het vinden en behouden van werk.

Kansen en risico's

Het WSPA heeft een steeds groter netwerk en contacten met bedrijven. Het MKB is sterk vertegenwoordigd in de Achterhoek. Hier kan verder op geïnvesteerd worden door verdere verbinding op te zoeken met de werkgevers.

Er wordt meer geïnvesteerd in de begeleiding naar werk of passende trajecten voor specifieke doelgroepen zoals statushouders, jongeren en mensen met psychische beperkingen.

Binnen het WSPA wordt de lokale kennis over klanten op eenduidige wijze ontsloten, zodat de match tussen arbeidsvraag en arbeidsaanbod sneller en effectiever kan worden gemaakt.

Operationele doelstellingen:

Het WSPA werkt vanuit de volgende bestuurlijke uitgangspunten die in het inrichtingsplan WSPA 2019 zijn vastgelegd, te weten:

- Alle werkgeverscontacten voor de doelgroepen lopen via het WSPA;
- Het WSPA bedient de volledige doelgroepen van gemeenten en UWV;
- Uniforme dienstverlening aan werkgevers Achterhoekbreed;
- Om de bemiddeling tussen werkgevers en werkzoekenden te optimaliseren maken alle partijen gebruik van uitwisselbare (informatie)systemen of 1 systeem.

1.2.4 Lokaal & wijkgericht werken

Doel: Door lokaal en wijkgericht te werken wordt de dienstverlening zo dicht als mogelijk bij de inwoner georganiseerd met als doel om de participatie van de inwoner te verbeteren.

Kansen en risico's

Door alle stakeholders wordt het belang van de inwoner voorop gezet en op deze wijze wordt de dienstverlening lokaal ingericht. Wanneer sociaal domein breed meer wordt samengewerkt is er meer overzicht. Tevens kan multidisciplinaire expertise worden ingezet zodat een sluitende aanpak binnen het sociaal domein wordt gerealiseerd. Veelal spelen er bij een inwoner problemen op verschillende levensgebieden waarbij verschillende professionals uit het sociaal domein zijn betrokken. Door samen te werken, met instemming van de inwoner, kan er een efficiënte aanpak rondom de inwoner worden gerealiseerd. De Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG) kan belemmerend en beperkend werken in deze integrale samenwerking.

Operationele doelstellingen:

1. De resultaten van de eenjarige pilot lokaal en wijkgericht werken, om de dienstverlening dichtbij inwoners en laagdrempelig te organiseren, worden geëvalueerd. Bij een positief

- resultaat wordt de pilot gecontinueerd en mogelijk uitgebreid;
2. Het netwerk is voor elke inwoner en elke ketenpartner inzichtelijk;
 3. De ketenpartners zijn op de hoogte van de AVG eisen en houden zich hieraan.

Kosten

In 2019 wordt gestart met deze nieuwe aanpak in pilotvorm. Uit de evaluatie zal blijken welke inzet aan formatie en middelen dit vergt. Het streven is om dit te doen binnen de huidige formatie. Echter is dit afhankelijk van de ontwikkelingen binnen het lokaal en wijkgericht werken. Per half jaar wordt er geëvalueerd, over eventuele bijstelling van middelen. Vooralsnog zijn er geen aanvullende kosten hiervoor opgenomen in de begroting.

1.2.5 Jongeren

Actieplan Achterhoekse jongeren

De Achterhoekse gemeenten en de sociale diensten SDOA en Laborijn hebben samen met het WSPA, UWV, RMC en de scholen (mbo, praktijkonderwijs en voortgezet speciaal onderwijs) een regionaal actieplan Achterhoekse jongeren opgesteld. Het doel is om via een structurele, gezamenlijke aanpak de jongeren te ondersteunen naar school, werk of een zinvolle dag invulling.

Sluitende keten tot 27 jaar

Het Regionale Meld- en Coördinatiepunt (RMC) werkt samen met Jouw Unit om werkloosheid onder jongeren tot 27 jaar te minimaliseren en een passend traject in te zetten. Ook is er een nauwe samenwerking met PRO/VSO scholen. Jongeren tot 27 jaar, die geen werk, uitkering of opleiding volgen en geen startkwalificatie hebben worden in beeld gebracht. Door Jouw Unit worden deze jongeren in samenwerking met gemeentelijke medewerkers Jeugd begeleid naar een leer-werktraject.

Kansen en risico's

Wanneer er op korte termijn passende en ondersteunende dienstverlening wordt ingezet door een sluitende aanpak samen met ketenpartners minimaliseert dit problemen op lange termijn, zoals uitval.

Operationele doelstellingen:

1. Jongeren die thuis zitten in kaart brengen en daar passende ondersteuning op inzetten
2. In samenwerking met de gemeenten een sluitende aanpak realiseren voor jongeren met een afstand tot de maatschappij en daarbij ook de arbeidsmarkt.

1.3 Acties om de doelen te realiseren

- ✓ Een compleet en samenhangend aanbod aanbieden voor de inwoners met een afstand tot de arbeidsmarkt, van arbeidsmatige dagbesteding naar regulier werk;
- ✓ Geïndiceerde personen nieuw Beschut Werk worden geplaatst tot de taakstelling. Na plaatsing worden medewerkers nieuw Beschut Werk begeleid;
- ✓ Het WSPA bedient de volledige doelgroep van gemeenten, UWV en SW vanuit één dienstverleningsconcept;
- ✓ Statushouders worden adequaat ondersteund door hun klantmanager in het combineren van de inburgering met een baan of werkervaringsplek;
- ✓ Jongeren met een afstand tot de arbeidsmarkt blijven in beeld en er wordt een sluitende aanpak gerealiseerd.

1.4 Totale kosten van het programma Werk & Activering

Programma Werk en activering	2018	2019	2020	2021	2022	2023
baten	-6.462.000	-5.744.000	-7.661.000	-7.661.000	-7.661.000	-7.661.000
lasten	9.513.000	9.251.000	11.465.000	11.465.000	11.465.000	11.465.000
Saldo	3.051.000	3.507.000	3.804.000	3.804.000	3.804.000	3.804.000
waarvan Berkelland						
baten	-2.197.000	-2.162.000	-3.151.000	-3.151.000	-3.151.000	-3.151.000
lasten	1.912.000	2.162.000	3.151.000	3.151.000	3.151.000	3.151.000
Saldo	-285.000	0	0	0	0	0
waarvan Oost Gelre						
baten	-1.672.000	-1.556.000	-1.896.000	-1.896.000	-1.896.000	-1.896.000
lasten	1.522.000	1.556.000	1.896.000	1.896.000	1.896.000	1.896.000
Saldo	-150.000	0	0	0	0	0
waarvan Winterswijk						
baten	-1.588.000	-2.026.000	-2.486.000	-2.486.000	-2.486.000	-2.486.000
lasten	1.241.000	2.026.000	2.486.000	2.486.000	2.486.000	2.486.000
Saldo	-347.000	0	0	0	0	0
waarvan Aalten/Haaksbergen						
baten	-1.006.000	0	-128.000	-128.000	-128.000	-128.000
lasten	1.006.000	0	128.000	128.000	128.000	128.000
Saldo	0	0	0	0	0	0
waarvan directe uitvoeringskosten						
baten	0	0	0	0	0	0
lasten	3.832.000	4.167.000	4.464.000	4.464.000	4.464.000	4.464.000
Saldo	3.832.000	4.167.000	4.464.000	4.464.000	4.464.000	4.464.000
waarvan Product:						
	baten 2020	lasten 2020	saldo 2020	2021	2022	2023
Re-integratie	0	5.297.000	5.297.000	5.297.000	5.297.000	5.297.000
WSW detacheringen/begeleid werkensubsidie	-3.885.000	4.144.000	259.000	259.000	259.000	259.000
Langdurige loonkostensubsidie	0	1.092.000	1.092.000	1.092.000	1.092.000	1.092.000
Nieuw Beschut werk	0	932.000	932.000	932.000	932.000	932.000
Bijdrage gemeenten Werk en activering	-3.776.000	0	-3.776.000	-3.776.000	-3.776.000	-3.776.000
	-7.661.000	11.465.000	3.804.000	3.804.000	3.804.000	3.804.000

2. Programma Inkomen

2.1 Visie

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

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

Inwoners worden op een rechtmatige en snelle manier van een (tijdelijk) inkomen of een inkomensaanvulling voorzien.

2.2 Doel

Het bieden van een tijdelijke inkomensvoorziening aan inwoners die dit nodig hebben heeft als doel de inwoners meer te laten participeren binnen de maatschappij. Hierdoor wordt de zelfredzaamheid vergroot en de afhankelijkheid van een uitkering of aanvullende inkomensondersteuning verkleind.

2.2.1 Inkomenswaarborg (Participatiewet, IOAW en IOAZ)

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

Kansen en risico's

De arbeidsmarkt is op dit moment redelijk gunstig te noemen, dit biedt kansen voor uitkeringsgerechtigden om (gedeeltelijk) onafhankelijk te worden van een inkomensvoorziening door de gemeente.

Het aantal klanten dat met inzet van loonkostensubsidie aan het werk gaat lijkt te stijgen.

Operationele doelstellingen:

1. Het aantal uitkeringsgerechtigden per ultimo 2020 ligt 2% lager dan de eindstand 2019;
2. De aanvragen levensonderhoud worden tijdig en binnen de wettelijke termijnen afgehandeld.

Begroting 2020 inkomenswaarborg Participatiewet, IOAW en IOAZ

In de begroting is rekening gehouden met de geformuleerde doelstellingen van de ontwikkeling van het klantenbestand, respectievelijk een afname van 4% in 2019 en een afname van 2% in 2020. Daarnaast wordt er rekening gehouden met een gemiddelde uitkeringslast van € 15.000 per uitkeringsgerechtigde. Dit leidt tot de volgende raming voor 2020:

	Prognose eindstand 2019	Prognose eindstand 2020	Gemiddeld aantal	Gemiddeld uitkeringsbedrag	Raming 2020
Berkelland	545	534	540	€ 15.000	€ 8.100.000
Oost Gelre	300	294	297	€ 15.000	€ 4.455.000
Winterswijk	574	563	569	€ 15.000	€ 8.535.000
Totaal	1.419	1.391	1.406		€ 21.090.000

2.2.2 Bbz (Bijstandsbesluit zelfstandigen 2004)

Doel: Door uitbesteding aan het Regionaal Orgaan Zelfstandigen (ROZ) zorg dragen voor een goede uitvoering van het bijstandsbesluit zelfstandigen.

Kansen en risico's

De Bbz biedt kansen aan personen die een onderneming willen starten en aan levensvatbare zelfstandigen die tijdelijke ondersteuning nodig hebben.

Het betreft een open einde regeling waarin per aanvraag grote bedragen aan kapitaalverstrekking toegekend kunnen worden, waardoor de baten en lasten flink kunnen schommelen.

Operationele doelstellingen:

1. Goede dienstverlening aan (potentiële) startende zelfstandigen;
2. Tijdige afhandeling van financiële aanvragen van zelfstandigen;
3. Goede schuldhulpverlening aan zelfstandigen;
4. Toezicht houden op financiële aflossingsafspraken met zelfstandigen.

Begroting 2020

De bedragen in de begroting 2020 zijn geactualiseerd op basis van de verwachte inzet 2019 en de gerealiseerde inzet in 2018. Per saldo zijn de volgende lasten geraamd:

	Lasten	Baten	Saldo
Berkelland	€ 200.000	€ 150.000	€ 50.000
Oost Gelre	€ 50.000	€ 40.000	€ 10.000
Winterswijk	€ 150.000	€ 100.000	€ 50.000
Totaal	€ 400.000	€ 290.000	€ 110.000

De bijdrage in de uitvoeringskosten van het ROZ zijn opgenomen in de direct uitvoeringskosten van het programma Inkomen.

2.2.3 Handhaving

Doel: Inzetten op preventieve handhaving om daarmee het rechtmatig gebruik op voorzieningen te vergroten en de spontane nalevingsbereidheid onder uitkeringsgerechtigden te vergroten.

Kansen en risico's

Wanneer gehandhaafd wordt moet er gekeken worden wat de reden is dat uitkeringsgerechtigde de plichten niet heeft nageleefd. Er wordt ingezet op preventie door middel van motiverende gesprekken en het aanbieden van volledige en laagdrempelige informatie. Problemen door schending van de inlichtingenplicht en het niet voldoen aan de re-integratieverplichtingen vormen een risico. In het belang van de inwoner zelf moet er tijdig ingegrepen te worden. Een strikt handhavingsbeleid kan enerzijds resulteren in meer maatschappelijk draagvlak, maar ook tot klachten over de uitvoering van de wet.

Operationele doelstellingen

- Een juiste en volledige informatievoorziening over de na te leven plichten richting inwoners, zodat inwoners weten wat er van hen verwacht wordt;
- Signalen over schending van de inlichtingenplicht en het niet voldoen aan de re-integratieverplichtingen bespreken met de inwoner en hierop vervolgacties nemen.

2.2.4 Werken vanuit de bedoeling

Doel: De individuele dienstverlening verandert. SDOA denkt vanuit de klant. Het intakeproces is integraal (werk en inkomen) vormgegeven. De besluitvorming verloopt oplossingsgericht en snel. Wet- en regelgeving wordt gezien als hulpmiddel om te werken volgens de bedoeling.

Kansen en risico's

Het verlenen van maatwerk, samen met de partners in het sociaal domein, is een leerproces. Alle deelnemers binnen het sociaal domein gaan. Dit bevordert het uitgangspunt dat het oplossen van een probleem voor de inwoner centraal staat en niet de regelgeving.

De werkgroep die in deze proeftuin aan het werk is, zorgt in het voorjaar van 2019 voor het invoeren van het afwegingskader, zowel bij de SDOA als gezamenlijk met de samenwerkingspartners. Dat betekent dat ontwikkelingen binnen het sociaal domein bij de drie gemeenten goed met elkaar en met de SDOA moeten worden afgestemd.

Operationele doelstellingen:

- SDOA werkt sociaal domein breed vanuit een afwegingskader voor het leveren van maatwerk.

2.3 Acties om gestelde doelen te realiseren

- ✓ Aanvragen Participatiewet worden tijdig en binnen de wettelijke termijnen afgehandeld.
- ✓ De Bbz wordt volledig en correct uitgevoerd;
- ✓ Onrechtmatig gebruik van voorzieningen wordt tegengegaan;
- ✓ Een juiste en volledige informatievoorziening over de na te leven plichten richting inwoners;
- ✓ Het vraagstuk van de inwoner centraal stellen, waardoor de inwoner sneller kan re-integreren of participeren.

2.4 Totale kosten programma Inkomen

Programma Inkomen	2018	2019	2020	2021	2022	2023
baten	-21.705.000	-22.020.000	-21.780.000	-21.780.000	-21.780.000	-21.780.000
lasten	23.224.000	23.574.000	23.214.000	23.214.000	23.214.000	23.214.000
Saldo	1.519.000	1.554.000	1.434.000	1.434.000	1.434.000	1.434.000
waarvan Berkelland						
baten	-8.511.000	-8.978.000	-8.400.000	-8.400.000	-8.400.000	-8.400.000
lasten	8.511.000	8.978.000	8.400.000	8.400.000	8.400.000	8.400.000
Saldo	0	0	0	0	0	0
waarvan Oost Gelre						
baten	-4.626.000	-4.563.000	-4.575.000	-4.575.000	-4.575.000	-4.575.000
lasten	4.625.000	4.563.000	4.575.000	4.575.000	4.575.000	4.575.000
Saldo	-1.000	0	0	0	0	0
waarvan Winterswijk						
baten	-8.569.000	-8.479.000	-8.805.000	-8.805.000	-8.805.000	-8.805.000
lasten	8.569.000	8.479.000	8.805.000	8.805.000	8.805.000	8.805.000
Saldo	0	0	0	0	0	0
waarvan directe uitvoeringskosten						
baten						
lasten	1.518.000	1.554.000	1.434.000	1.434.000	1.434.000	1.434.000
Saldo	1.518.000	1.554.000	1.434.000	1.434.000	1.434.000	1.434.000
waarvan Product:						
	baten 2020	lasten 2020	saldo 2020	2021	2022	2023
Inkomenswaarborg	-290.000	22.634.000	22.344.000	22.344.000	22.344.000	22.344.000
BBZ	-290.000	560.000	270.000	270.000	270.000	270.000
Handhaving	0	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Bijdrage gemeenten Inkomen	-21.200.000	0	-21.200.000	-21.200.000	-21.200.000	-21.200.000
	-21.780.000	23.214.000	1.434.000	1.434.000	1.434.000	1.434.000

3. Programma Ondersteuning

3.1 Visie

Participatie neemt toe met een financieel steuntje in de rug. Kinderen uit minima-gezinnen kunnen deelnemen aan de samenleving. Op basis van maatwerk worden er vanuit de bijzondere bijstand bijzondere kosten vergoed van inwoners met een minima-inkomen. De inwoner weet niet altijd volledig waar hij voor in aanmerking kan komen en hoe aan te vragen. Via de meedoenapplicatie (computerprogramma) kan hij deze informatie opvragen en een aanvraag doen. Binnen de schulddienstverlening wordt ingezet op vroeg signalering en preventie en staat ook nazorg centraal.

3.2 Doel

Inwoners worden (financieel) ondersteund om deel te kunnen blijven nemen aan de samenleving. Bij financiële problemen worden inwoners doorverwezen naar Thuisadministratie, Humanitas of Schuldhulpmaatjes. Voor schulddienstverlening worden inwoners doorverwezen naar de Stadsbank Oost Nederland (SON). Ook worden inwoners warm doorgeleid naar sociale teams wanneer er problemen zijn op meerdere levensgebieden.

3.2.1 Bijzondere Bijstand / Minimabeleid

Doel: Het ondersteunen van huishoudens met een laag inkomen door het verstrekken van geld voor bijzondere noodzakelijke kosten die niet via een andere regeling vergoed kunnen worden. Daarnaast zijn er minimaregelingen die gericht zijn op de participatie van kinderen.

Kansen en risico's

Inwoners kunnen met behulp van de meedoenapplicatie op een overzichtelijke manier alle minimaregelingen vinden. De samenwerking met sociale wijkteams kan bijdragen aan een groter bereik van de meedoenapplicatie. De sociale wijkteams hebben een belangrijke signaleringsfunctie en kunnen informatie verstrekken aan de inwoners. Meer bekendheid van de regelingen draagt bij dat er meer inwoners gebruik zullen gaan maken van de minimaregelingen. Een aandachtspunt is dat niet alle inwoners worden bereikt. Dit wordt zoveel als mogelijk ondervangen door het op meerdere manieren aanbieden van informatie, o.a. via de website, mondeling of via folders en huis-aan-huisbladen.

Operationele doelstellingen:

- De communicatie aan inwoners over de aanvullende inkomensvoorzieningen wordt verbeterd;
- Het minimabeleid wordt via een digitale toegangspoort aangeboden, dit verhoogt de laagdrempeligheid omdat deze vanuit huis gebruikt kan worden;
- De website van de Sociale Dienst Oost Achterhoek wordt up to date gehouden. Vernieuwde beleidsregels en verordeningen zijn overzichtelijk te vinden op de website.

3.2.2 Schulddienstverlening / Stadsbank

Doel: Door de inzet van schulddienstverlening wordt de financiële (zelf)redzaamheid vergroot door het voorkomen of beperken van problematische financiële problemen.

Kansen en risico's

De SDOA richt zich steeds meer op preventie en vroegsignalering. Bij kleine betalingsachterstanden kan al een hulpverlener ingezet worden. Door middel van dat contact wordt de inwoner direct geholpen en worden mogelijk grotere schulden voorkomen. Op dit moment (maart 2019) worden de mogelijkheden tot vroegsignalering onderzocht. De verschillende activiteiten behorend bij de opstart van de pilot, en de structurele inbedding van

regie- en uitvoering worden nog nader uitgewerkt. Onderzoek wijst uit dat inwoners met problematische schulden veelal (tijdelijk) een verminderd probleemoplossend vermogen kunnen hebben. Daarom is het noodzakelijk dat er integraal samengewerkt wordt tussen de Stadsbank Oost Nederland, sociale wijkteams, gemeenten en SDOA. Hierdoor kan er een sluitende schuldhulpverleningsketen worden gerealiseerd, versterkt door het aanstellen van één regisseur. Tevens is het voor inwoners belangrijk dat zij ergens lokaal met hun financiële vragen en problemen terecht kunnen. Zowel de SON als een medewerker van de SDOA is structureel lokaal aanwezig om de laagdrempeligheid te bevorderen.

Het structureel aanbieden van nazorg-trajecten via de SON biedt kansen aan inwoners om geleidelijk weer zelfstandig hun financiën te gaan beheren met een kleinere kans op terugval. Dit kan in eerste instantie leiden tot hogere kosten van dienstverlening. Het is lastig om in te schatten hoeveel inwoners met schuldenproblematiek te maken hebben omdat niet iedereen met schulden tijdig hulp zoekt.

Operationele doelstellingen:

- Er komt een integrale aanpak voor vroegsignalering en preventie;
- Een gemeenschappelijke schuldhulpverleningsaanpak voor de gemeenten Berkelland, Oost Gelre en Winterswijk wordt in werking gesteld;
- Schuldhulpverlening wordt zo dichtbij en zo laagdrempelig mogelijk bij de inwoner aangeboden;
- Na afloop van ieder traject wordt er bekeken welke klant een nazorg-traject nodig heeft;
- Schulddienstverlening wordt zo licht als mogelijk maar ook zo zwaar als noodzakelijk in gezet.

3.2.3 Omgekeerde modelverordening

Doel: De SDOA en de drie SDOA-gemeenten gaan werken met de omgekeerde modelverordening Sociaal Domein.

Kansen en risico's

Van verschillende verordeningen naar één 'omgekeerde' verordening voor het complete sociale domein. Met deze verordening staan niet de regels maar de inwoner centraal. Het helpt onze medewerkers om te zoeken naar passende oplossingen voor vragen van inwoners, zonder strikt gebonden te zijn aan allerlei voorschriften. Het doel hierbij is om écht maatwerk te bieden. Het moet resulteren in een verbetering van de dienstverlening aan onze inwoners, evenals een beperking van de administratieve lasten en bureaucratie. Een mogelijk risico is dat bij elke kleine mutatie de verordening als geheel weer ter besluitvorming aan de gemeenteraden moet worden voorgelegd.

Operationele doelstellingen:

- Er is gezamenlijk met de gemeenten een omgekeerde modelverordening Sociaal Domein opgesteld;
- Deze verordening is helder en begrijpelijk voor inwoners.

3.3 Acties om gestelde doelen te realiseren

- ✓ De meedoenapplicatie is bereikbaar voor inwoners van de SDOA-gemeenten;
- ✓ Er worden meer preventie- en nazorgtrajecten binnen de schuldhulpverlening ingezet;
- ✓ De website van de SDOA wordt up-to-date gehouden;
- ✓ Er wordt een omgekeerde modelverordening opgesteld en ter besluitvorming voorgelegd aan de gemeenteraden;
- ✓ Sociaal Domein breed wordt er gewerkt met de omgekeerde modelverordening.

3.4 Totale kosten programma Ondersteuning

Programma Ondersteuning	2018	2019	2020	2021	2022	2023
baten	-3.471.000	-4.322.000	-3.707.000	-3.707.000	-3.707.000	-3.707.000
lasten	4.219.000	4.800.000	4.395.000	4.395.000	4.395.000	4.395.000
Saldo	748.000	478.000	688.000	688.000	688.000	688.000
waarvan Berkelland						
baten	-1.453.000	-1.925.000	-1.595.000	-1.595.000	-1.595.000	-1.595.000
lasten	1.452.000	1.925.000	1.595.000	1.595.000	1.595.000	1.595.000
Saldo	-1.000	0	0	0	0	0
waarvan Oost Gelre						
lasten	758.000	900.000	800.000	800.000	800.000	800.000
baten	-758.000	-900.000	-800.000	-800.000	-800.000	-800.000
Saldo	0	0	0	0	0	0
waarvan Winterswijk						
baten	-1.262.000	-1.497.000	-1.312.000	-1.312.000	-1.312.000	-1.312.000
lasten	1.261.000	1.497.000	1.312.000	1.312.000	1.312.000	1.312.000
Saldo	-1.000	0	0	0	0	0
waarvan directe uitvoeringskosten						
baten						
lasten	748.000	478.000	688.000	688.000	688.000	688.000
Saldo	748.000	478.000	688.000	688.000	688.000	688.000
waarvan Product:						
	baten 2020	lasten 2020	saldo 2020	2021	2022	2023
Bijzondere bijstand / Minimabeleid	-170.000	3.488.000	3.318.000	3.318.000	3.318.000	3.318.000
Schuldhelpverlening / Stadsbank	0	907.000	907.000	907.000	907.000	907.000
Bijdrage gemeenten Ondersteuning	-3.537.000	0	-3.537.000	-3.537.000	-3.537.000	-3.537.000
	-3.707.000	4.395.000	688.000	688.000	688.000	688.000

4. Programma Overhead en algemene kosten

4.1 Bijdrage gemeenten

De Sociale Dienst Oost Achterhoek verkrijgt haar inkomsten voornamelijk uit de bijdragen van deelnemende gemeenten. De bijdrage van de gemeenten in de bedrijfsvoering (de uitvoeringskosten) wordt hier geraamd. De andere gemeentelijke bijdragen zijn hiervoor bij de betreffende programma's geraamd.

	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Programma Overhead en algemene kosten						
baten	-11.644.000	-11.010.000	-11.492.000	-11.492.000	-11.492.000	-11.492.000
lasten	4.451.000	5.471.000	5.566.000	5.566.000	5.566.000	5.566.000
Saldo	-7.193.000	-5.539.000	-5.926.000	-5.926.000	-5.926.000	-5.926.000
waarvan Berkelland						
baten	-4.275.000	-4.436.000	-4.481.000	-4.481.000	-4.481.000	-4.481.000
lasten	50.000	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
Saldo	-4.225.000	-4.425.000	-4.470.000	-4.470.000	-4.470.000	-4.470.000
waarvan Oost Gelre						
baten	-2.914.000	-2.797.000	-2.943.000	-2.943.000	-2.943.000	-2.943.000
lasten	34.000	8.000	7.000	7.000	7.000	7.000
Saldo	-2.880.000	-2.789.000	-2.936.000	-2.936.000	-2.936.000	-2.936.000
waarvan Winterswijk						
baten	-4.456.000	-4.437.000	-4.729.000	-4.729.000	-4.729.000	-4.729.000
lasten	53.000	11.000	12.000	12.000	12.000	12.000
Saldo	-4.403.000	-4.426.000	-4.717.000	-4.717.000	-4.717.000	-4.717.000
waarvan Product:						
	baten 2020	lasten 2020	saldo 2020	2021	2022	2023
Algemene baten en lasten	0	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Treasury	0	0	0	0	0	0
Overhead	0	5.536.000	5.536.000	5.536.000	5.536.000	5.536.000
Bijdragen in de uitvoeringskosten Sociale Dienst	-11.492.000	0	-11.492.000	-11.492.000	-11.492.000	-11.492.000
	-11.492.000	5.566.000	-5.926.000	-5.926.000	-5.926.000	-5.926.000

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 2019 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 worden er in 2020 geen rentelasten en geen rentebaten verwacht. Er worden geen grote uitgaven verwacht, waarvoor externe financiering nodig is.

Op grond van artikel 13 van het Besluit begroting en verantwoording (BBV) is verplicht 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 2020	€	€
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	n.v.t.	
c2. rente van projectfinanciering die aan het betreffende taakveld moet worden toegerekend	0	
c3. rentebaat van door verstrekte 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		0
<i>Totaal aan taakvelden toe te rekenen rente</i>		0
e. aan taakvelden toegerekende rente (renteomslag)		-0
renteresultaat op het taakveld treasury		0

5.2 Bedrijfsvoering

Bestuursopdracht

Binnen de drie colleges van de SDOA (Sociale Dienst Oost Achthoek)-gemeenten is - op advies van het Algemeen Bestuur van SDOA - besloten in 2019 een onderzoek te laten uitvoeren naar de toekomstige gewenste plaats van de SDOA binnen het gehele sociaal domein (Wmo, Jeugd en Participatie). Dit alles gebeurt op basis van de regionale visie binnen het sociale domein. Aanbevelingen uit het onderzoek worden in de navolgende periode geïmplementeerd.

Onderzoek organisatievorm en huisvesting 2020

In de besluitvorming rondom het Radar-onderzoek in 2017 heeft het Dagelijks Bestuur de directeur opdracht gegeven om onderzoek te doen naar de organisatievorm en de locatie voor de toekomst en hierover in het voorjaar 2020 met een advies te komen. Dit onderzoek zal nu in het verlengde van de hiervoor aangehaalde bestuursopdracht plaatsvinden, zodat de uitkomsten en besluitvorming van de bestuursopdracht meegenomen kunnen worden.

Personeel

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

De competentie dienend leiderschap is benoemd als 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 voor de medewerkers 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 cliëntenraad besproken. De website zal in toenemende mate de aanvraagformulieren en het foldermateriaal kunnen vervangen.

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

App SDOA Werkt

De Sociale Dienst stelt via de app SDOA Werkt de werkzoekenden in staat om met hun mobiele devices kennis te nemen en te reageren op vacatures, in te schrijven op (informatie)bijeenkomsten en in contact te komen met hun klantmanager respectievelijk inkomensconsulent. Daarnaast bevat de app algemene informatie door middel van Vraag en Antwoord pagina's.

Automatisering

De applicatiebeheerders verzorgen de innovatie- en helpdeskfunctie voor zowel de medewerkers van de Sociale Dienst als voor de zorgloketten/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 ontwikkelingen op het gebied van de ICT staan niet stil. Het streven is om de klanten digitaal. Wij willen graag de klanten digitaal beter van dienst zijn. Hiervoor is software beschikbaar voor de snel balies en het portal Mijn werk.

Communicatie

Goede communicatie zorgt ervoor dat onze inwoners goed op de hoogte zijn. Daarom is het van belang om onze inwoners goed te informeren over de diverse minima- en kindregelingen die er zijn. Gemeente Berkelland, Oost Gelre en Winterswijk kennen hun eigen regelingen.

De communicatie verloopt via de communicatieafdelingen van de gemeenten zelf (al dan in samenwerking met de communicatieadviseur van de Sociale Dienst). Zij kunnen de inwoners (diverse doelgroepen) informeren via allerlei communicatiekanalen en -middelen die ze tot hun beschikking hebben.

Dat kan via de wekelijkse persconferentie, maar ook via publicaties in de gemeentepagina, op de gemeentelijke website en via sociale media (Facebook/Twitter en Instagram). Vragen van inwoners kunnen telefonisch, via sociale media, bij de balie of binnen hun eigen gemeente, maar ook bij de Sociale Dienst Oost Achterhoek (telefonisch en via de contactpersoon) worden beantwoord.

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 Participatiewet vindt maandelijks plaats.

Interne processen

Ook in 2020 blijft de nadruk liggen op het aanscherpen van de interne processen. Blijvend wordt geïnvesteerd in het zo efficiënt mogelijk maken van onze interne systemen.

Service Unit (proeftuin)

Doel: Het oprichten van een interne Unit waar administratieve taken en standaard werkprocessen worden ondergebracht.

Kansen en risico's

De Service Unit neemt backoffice taken over van klantmanagers, accountmanagers en inkomensconsulenten. Daarmee wordt tijd gecreëerd voor de dienstverlening naar de inwoners. De reikwijdte, kansen en risico's worden in het voorjaar van 2019 in beeld gebracht in een business case.

Operationele doelstellingen:

- Wederkerige standaardactiviteiten centraliseren;
- Daardoor meer inzet op maat mogelijk;
- Efficiency en eenduidige werkwijze in de registratie van gegevens.

Uitgangspunt is dat de Service Unit budget neutraal wordt ingericht door verschuiving van formatie.

Facilitaire dienstverlening

Gebouwen

De Sociale Dienst Oost Achterhoek huurt een deel van het Stadhuis in Groenlo van de gemeente Oost Gelre. Daarnaast huurt de Sociale Dienst Oost Achterhoek het Loopbaanplein aan de Burgemeester Bosmastraat in Winterswijk. Bij de doorontwikkeling van het dienstverleningsconcept ligt de lijn steeds meer op het zo lokaal mogelijk faciliteren van de dienstverlening voor de inwoner. Dit resulteert in enerzijds verdergaande digitalisering waar mogelijk, anderzijds meer diensten handig combineren.

Post en Archief

De post wordt bezorgd door de koeriersdienst. Tweemaal per dag wordt de post vanuit de Zorgklokken 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.

Inkoop

Waar nodig maakt de Sociale Dienst gebruik van de inkoopadviseur van de gemeente 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 Gemeenschappelijke Regeling Sociale Dienst Oost Achterhoek (GR SDOA) 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 de GR SDOA is ook geregeld dat exploitatietekorten via een aanvullende bijdrage bij de deelnemende gemeenten in rekening worden gebracht.

In de begroting 2020 is rekening gehouden met een (jaarlijkse) stelpost onvoorzien van € 30.000 (incl. BTW).

De Sociale Dienst kent per ultimo 2018 een aantal geormerkte reserves. Voor 2020 wordt voorzien dat alleen de bestemmingsreserve voor re-integratie activiteiten nog (gedeeltelijk) resteert.

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

De flexibele schil is aangepast op basis van de geraamde klantenaantallen die de Sociale Dienst bedient. Hierbij is rekening gehouden met de uitstroomdoelstellingen voor 2019 en 2020.

Daarnaast is rekening gehouden met de ontwikkelingen van de doelgroepen (Wsw, Langdurige Loonkostensubsidie en nieuw Beschut Werk) die langduriger begeleid en ondersteund moeten worden.

Loon- en prijsontwikkeling

De huidige CAO gemeenten heeft een looptijd tot en met 31 december 2018 en daarom wordt uitgegaan van de loonvoet sector overheid uit de Macro Economische Verkenning (MEV 2019, bijlage 2 en Kerngegevensstabel MEV 2019, 18 september 2018). Het CPB gaat uit van een loonstijging van 3,4% in 2019. Voor 2020 is nog geen prognose afgegeven. Daarom wordt het cijfer voor 2019 ook van toepassing verklaard voor 2020.

Verder is op basis van de bovengenoemde Macro Economische Verkenning gerekend met een prijsindexatie van 2,4%, indien nodig.

Uitvoeringskosten

De budgetten met betrekking tot de uitvoeringskosten 2020 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 borgstellingen bedroegen per 31 december 2018:

- Berkelland	€ 436.234
- Oost Gelre	€ 246.246
- Winterswijk	<u>€ 320.582</u>
Totaal	€ 1.003.062

Ziekteverzuim

In de begroting 2020 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 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Meerjarenraming 2021-2023
Netto schuldquote	0%	0%	0%	0%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekke leningen	0%	0%	0%	0%
Solvabiliteitsratio	46%	27%	31%	31%
Grondexploitatie	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Structurele exploitatie ruimte	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Belastingcapaciteit	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.

5.4 Onderhoud kapitaalgoederen

Kapitaalgoederen zijn aankopen die een meerjarig gebruik dienen en die aangeduid worden 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 / Software

Voor het up to date houden van soft- en hardware zijn onderhoudskosten opgenomen voor in totaal € 782.000 inclusief BTW.

In geval van investeringen geldt voor hardware een afschrijvingstermijn van 5 jaar, voor technische software 3 jaar en voor overige software een afschrijvingstermijn van 5 jaar.

Kantoormeubilair

Voor onderhoud kantoormeubilair is in de begroting een budget opgenomen van € 20.000 (incl. BTW). Voor kantoormeubilair geldt een afschrijvingstermijn van 10 jaar, voor archiefkasten 15 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

	Prognose balans per	
	31.12.2019	31.12.2020
ACTIVA		
<u>Vaste activa</u>		
Materiële vaste activa	446	293
Totaal vaste activa	446	293
<u>Vlottende activa</u>		
Uitzettingen met een rente typische looptijd korter dan één jaar	5.829	5.829
Liquide middelen	1.894	1.844
Overlopende activa	23	23
Totaal vlottende activa	7.746	7.696
Totaal activa	8.192	7.989
PASSIVA		
<u>Vaste passiva</u>		
Eigen vermogen	2.515	2.515
Totaal vaste passiva	2.515	2.515
<u>Vlottende passiva</u>		
Netto vlottende schulden met een rente typische looptijd korter dan één jaar	5.568	5.365
Overlopende passiva	109	109
Totaal vlottende passiva	5.677	5.474
Totaal passiva	8.192	7.989

Investerings

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

Rubriek	Boekwaarde 01-01-2020	Investerings	Desinvesterings	Afschrijvingen	Boekwaarde 31-12-2020
Machines, apparaten en installaties	406	50	0	-200	256
Overige materiële vaste activa	40	0	0	-3	37
Totaal	446	50	0	-203	293

5.6 Reserves en voorzieningen

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

Bestemmingsreserve	stand 01-01-2020	toevoegingen	onttrekkingen	stand 31-12-2020
Re-integratie activiteiten	2.515	0	0	2.515
Totaal	2.515	0	0	2.515

5.7 Beleidsindicatoren

Nr	Taakveld	Naam indicator	Eenheid	Waarde	Bron / peildatum
1	0. bestuur en ondersteuning	Formatie	FTE per 1.000 inwoners	1,1	Begroting 2020
2	0. bestuur en ondersteuning	Bezetting	FTE per 1.000 inwoners	1,1	Begroting 2020
3	0. bestuur en ondersteuning	Apparaatskosten	Kosten per inwoner	€ 0,12	Begroting 2020
4	0. bestuur en ondersteuning	Externe inhuur	Kosten als % van totale loonsom + totale kosten inhuur externen	23,7%	Begroting 2020
5	0. bestuur en ondersteuning	Overhead	% van totale lasten	45,6%	Begroting 2020
26	6. Sociaal domein	Personen met een bijstandsuitkering	Aantal per 1.000 inwoners	Berkelland: 20,7 Oost Gelre: 17,7 Winterswijk: 33,3	CBS 1e halfjaar 2018
28	6. Sociaal domein	Lopende re-integratievoorzieningen	Aantal per 10.000 inwoners 15-64 jaar	Berkelland: 3,7 Oost Gelre: 2,6 Winterswijk: 4,7	CBS 1e halfjaar 2018

Bijlagen

Bijlage A: Overzicht wat mag het kosten begroting 2020

Totaal (Berkelland + Oost Gelre + Winterswijk)	Werkelijk 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2020
				2021-2023
PROGRAMMA WERK EN ACTIVERING				
<u>BATEN</u>				
Debiteurenontvangsten	2	0	0	0
Overige ontvangsten	-117	0	0	0
WSW detacheringen *	-4.777	-3.463	-3.885	-3.885
Bijdrage gemeenten WSW begeleid werkensubsidies	-244	-243	-259	-259
Bijdrage gemeenten programma Werk en activering	-1.326	-2.038	-1.967	-1.967
Bijdrage gemeenten loonkostensubsidies (incl. Beschut Werk)	0	0	-1.550	-1.550
Bijdrage gemeenten uitvoeringskosten programma	-4.525	-4.188	-4.464	-4.464
Totaal baten programma Werk en activering	-10.987	-9.932	-12.125	-12.125
PROGRAMMA INKOMEN				
<u>BATEN</u>				
Debiteurenontvangsten	-324	-310	-290	-290
Debiteurenontvangsten BBZ	-329	-420	-290	-290
Bijdrage gemeenten programma Inkomen	-21.052	-21.290	-21.200	-21.200
Bijdrage gemeenten uitvoeringskosten programma	-1.411	-1.576	-1.434	-1.434
Totaal baten programma Inkomen	-23.116	-23.596	-23.214	-23.214
PROGRAMMA ONDERSTEUNING				
<u>BATEN</u>				
Bijzondere bijstand	52	-170	-170	-170
Debiteurenontvangsten	0	0	0	0
Bijdrage gemeenten programma Ondersteuning	-3.523	-4.152	-3.537	-3.537
Bijdrage gemeenten uitvoeringskosten programma	-689	-478	-689	-689
Totaal baten programma Ondersteuning	-4.160	-4.800	-4.396	-4.396
PROGRAMMA OVERHEAD EN ALGEMENE KOSTEN				
<u>BATEN</u>				
Overige algemene baten	0	0	0	0
Treasury	-7	0	0	0
Overhead	0	0	0	0
Mutaties reserves	-1.759	0	0	0
Bijdrage gemeenten uitvoeringskosten	-5.007	-4.768	-4.903	-4.903
Uitkering jaarrekeningresultaat 2017	1.754	0	0	0
Totaal programma Overhead en algemene kosten	-5.019	-4.768	-4.903	-4.903
Totaal programma's	-43.282	-43.096	-44.638	-44.638

Totaal (Berkelland + Oost Gelre + Winterswijk)	Werkelijk 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2020
(x € 1.000)				2021-2023
PROGRAMMA WERK EN ACTIVERING				
<u>LASTEN</u>				
Re-integratie	781	1.378	833	833
Doorbetaling WSW detacheringen *	4.777	3.463	3.885	3.885
WSW begeleid werken subsidies	244	243	259	259
Bijdrage voorziening dubieuze debiteuren	-121	0	0	0
Langdurige loonkostensubsidies	0	0	1.092	1.092
Beschut werken	0	0	932	932
Directe uitvoeringskosten	3.832	4.167	4.464	4.464
Totaal lasten programma Werk en activering	9.513	9.251	11.465	11.465
PROGRAMMA INKOMEN				
<u>LASTEN</u>				
Inkomenswaarborg (WWB, IOAW en IOAZ)	21.409	21.530	21.380	21.380
Bijstandsbesluit zelfstandigen (BBZ)	297	490	400	400
Handhaving	0	0	0	0
Directe uitvoeringskosten	1.518	1.554	1.434	1.434
Totaal programma lasten Inkomen	23.224	23.574	23.214	23.214
PROGRAMMA ONDERSTEUNING				
<u>LASTEN</u>				
Bijzondere bijstand	2.613	3.490	2.800	2.800
Schuldhulpverlening /Stadsbank	858	832	907	907
Directe uitvoeringskosten	748	478	689	689
Totaal lasten programma Ondersteuning	4.219	4.800	4.396	4.396
PROGRAMMA OVERHEAD EN ALGEMENE KOSTEN				
<u>LASTEN</u>				
Algemene baten en lasten	0	31	30	30
Treasury	-5	0	0	0
Overhead	4.313	5.442	5.536	5.536
Mutatie reserves/rekeningresultaat	143	0	0	0
Totaal programma Overhead en algemene kosten	4.451	5.473	5.566	5.566
Totaal programma's	41.407	43.098	44.641	44.641
<i>* inclusief de detachingsvergoedingen voor de Sw medewerkers uit de gemeenten Aalten en Haaksbergen en de doorbetaling daarvan.</i>				

Berkelland	Werkelijk 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2020
				2021-2023
PROGRAMMA WERK EN ACTIVERING				
<u>BATEN</u>				
Debiteurenontvangsten	2			
Overige ontvangsten	-56			
WSW detacheringen	-1.502	-1.326	-1.502	-1.502
Bijdrage gemeenten WSW begeleid werkensubsidies	-63	-84	-69	-69
Bijdrage gemeenten programma Werk en activering	-578	-752	-785	-785
Bijdrage gemeenten loonkostensubsidies (incl. Beschut Werk)			-795	-795
Bijdrage gemeenten uitvoeringskosten programma	-1.570	-1.576	-1.646	-1.646
Totaal baten programma Werk en activering	-3.767	-3.738	-4.797	-4.797
PROGRAMMA INKOMEN				
<u>BATEN</u>				
Debiteurenontvangsten	-130	-100	-100	-100
Debiteurenontvangsten BBZ	-179	-250	-150	-150
Bijdrage gemeenten programma Inkomen	-8.202	-8.628	-8.150	-8.150
Bijdrage gemeenten uitvoeringskosten programma	-489	-593	-529	-529
Totaal baten programma Inkomen	-9.000	-9.571	-8.929	-8.929
PROGRAMMA ONDERSTEUNING				
<u>BATEN</u>				
Bijzondere bijstand	33	-70	-70	-70
Debiteurenontvangsten				
Bijdrage gemeenten programma Ondersteuning	-1.486	-1.855	-1.525	-1.525
Bijdrage gemeenten uitvoeringskosten programma	-239	-180	-254	-254
Totaal baten programma Ondersteuning	-1.692	-2.105	-1.849	-1.849
PROGRAMMA OVERHEAD EN ALGEMENE KOSTEN				
<u>BATEN</u>				
Overige algemene baten				
Treasury	-3			
Overhead				
Mutaties reserves	-640			
Bijdrage gemeenten uitvoeringskosten	-1.972	-1.800	-1.811	-1.811
Uitkering jaarrekeningresultaat 2017	638			
Totaal programma Overhead en algemene kosten	-1.977	-1.800	-1.811	-1.811
Totaal programma's	-16.436	-17.214	-17.386	-17.386

Berkelland	Werkelijk 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2020
(x € 1.000)				2021-2023
PROGRAMMA WERK EN ACTIVERING				
<u>LASTEN</u>				
Re-integratie	391	512	323	323
Doorbetaling WSW detacheringen	1.502	1.326	1.502	1.502
WSW begeleid werken subsidies	63	84	69	69
Bijdrage voorziening dubieuze debiteuren	-44			
Langdurige loonkostensubsidies			581	581
Beschut werken			436	436
Directe uitvoeringskosten	1.406	1.568	1.646	1.646
Totaal lasten programma Werk en activering	3.318	3.490	4.557	4.557
PROGRAMMA INKOMEN				
<u>LASTEN</u>				
Inkomenswaarborg (WWB, IOAW en IOAZ)	8.384	8.718	8.200	8.200
Bijstandsbesluit zelfstandigen (BBZ)	127	260	200	200
Directe uitvoeringskosten	579	585	529	529
Totaal programma lasten Inkomen	9.090	9.563	8.929	8.929
PROGRAMMA ONDERSTEUNING				
<u>LASTEN</u>				
Bijzondere bijstand	1.166	1.645	1.285	1.285
Schuldhulpverlening /Stadsbank	286	280	310	310
Directe uitvoeringskosten	274	180	254	254
Totaal lasten programma Ondersteuning	1.726	2.105	1.849	1.849
PROGRAMMA OVERHEAD EN ALGEMENE KOSTEN				
<u>LASTEN</u>				
Algemene baten en lasten		11	11	11
Treasury	-2	0	0	0
Overhead	1.583	2.047	2.041	2.041
Mutatie reserves/rekeningresultaat	52			
Totaal programma Overhead en algemene kosten	1.633	2.058	2.052	2.052
Totaal programma's	15.767	17.216	17.387	17.387

Oost Gelre	Werkelijk 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2020
				2021-2023
PROGRAMMA WERK EN ACTIVERING				
<u>BATEN</u>				
Debiteurenontvangsten	0			
Overige ontvangsten	-24			
WSW detacheringen	-1.296	-1.193	-1.207	-1.207
Bijdrage gemeenten WSW begeleid werkensubsidies	-49	-47	-52	-52
Bijdrage gemeenten programma Werk en activering	-303	-316	-288	-288
Bijdrage gemeenten loonkostensubsidies (incl. Beschut Werk)			-349	-349
Bijdrage gemeenten uitvoeringskosten programma	-1.179	-1.008	-1.081	-1.081
Totaal baten programma Werk en activering	-2.851	-2.564	-2.977	-2.977
PROGRAMMA INKOMEN				
<u>BATEN</u>				
Debiteurenontvangsten	-83	-60	-70	-70
Debiteurenontvangsten BBZ	-56	-70	-40	-40
Bijdrage gemeenten programma Inkomen	-4.487	-4.433	-4.465	-4.465
Bijdrage gemeenten uitvoeringskosten programma	-368	-379	-347	-347
Totaal baten programma Inkomen	-4.994	-4.942	-4.922	-4.922
PROGRAMMA ONDERSTEUNING				
<u>BATEN</u>				
Bijzondere bijstand	17	-40	-40	-40
Debiteurenontvangsten				
Bijdrage gemeenten programma Ondersteuning	-775	-860	-760	-760
Bijdrage gemeenten uitvoeringskosten programma	-179	-115	-167	-167
Totaal baten programma Ondersteuning	-937	-1.015	-967	-967
PROGRAMMA OVERHEAD EN ALGEMENE KOSTEN				
<u>BATEN</u>				
Overige algemene baten				
Treasury	-2			
Overhead				
Mutaties reserves	-435			
Bijdrage gemeenten uitvoeringskosten	-1.185	-1.187	-1.226	-1.226
Uitkering jaarrekeningresultaat 2017	434			
Totaal programma Overhead en algemene kosten	-1.188	-1.187	-1.226	-1.226
Totaal programma's	-9.970	-9.708	-10.092	-10.092

Oost Gelre	Werkelijk 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2020
(x € 1.000)				2021-2023
PROGRAMMA WERK EN ACTIVERING				
<u>LASTEN</u>				
Re-integratie	207	196	53	53
Doorbetaling WSW detacheringen	1.296	1.193	1.207	1.207
WSW begeleid werken subsidies	49	47	52	52
Bijdrage voorziening dubieuze debiteuren	-30			
Langdurige loonkostensubsidies			238	238
Beschut werken			226	226
Directe uitvoeringskosten	945	1.003	1.081	1.081
Totaal lasten programma Werk en activering	2.467	2.439	2.857	2.857
PROGRAMMA INKOMEN				
<u>LASTEN</u>				
Inkomenswaarborg (WWB, IOAW en IOAZ)	4.600	4.483	4.525	4.525
Bijstandsbesluit zelfstandigen (BBZ)	25	80	50	50
Directe uitvoeringskosten	361	374	347	347
Totaal programma lasten Inkomen	4.986	4.937	4.922	4.922
PROGRAMMA ONDERSTEUNING				
<u>LASTEN</u>				
Bijzondere bijstand	572	725	610	610
Schuldhelpverlening /Stadsbank	186	175	190	190
Directe uitvoeringskosten	184	115	167	167
Totaal lasten programma Ondersteuning	942	1.015	967	967
PROGRAMMA OVERHEAD EN ALGEMENE KOSTEN				
<u>LASTEN</u>				
Algemene baten en lasten		8	7	7
Treasury	-1	0	0	0
Overhead	1.064	1.310	1.340	1.340
Mutatie reserves/rekeningresultaat	35			
Totaal programma Overhead en algemene kosten	1.098	1.318	1.347	1.347
Totaal programma's	9.493	9.709	10.093	10.093

Winterswijk	Werkelijk 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2020
				2021-2023
PROGRAMMA WERK EN ACTIVERING				
<u>BATEN</u>				
Debiteurenontvangsten	0			
Overige ontvangsten	-38			
WSW detacheringen	-973	-944	-1.048	-1.048
Bijdrage gemeenten WSW begeleid werkensubsidies	-132	-112	-138	-138
Bijdrage gemeenten programma Werk en activering	-445	-970	-894	-894
Bijdrage gemeenten loonkostensubsidies (incl. Beschut Werk)			-406	-406
Bijdrage gemeenten uitvoeringskosten programma	-1.776	-1.604	-1.737	-1.737
Totaal baten programma Werk en activering	-3.364	-3.630	-4.223	-4.223
PROGRAMMA INKOMEN				
<u>BATEN</u>				
Debiteurenontvangsten	-111	-150	-120	-120
Debiteurenontvangsten BBZ	-94	-100	-100	-100
Bijdrage gemeenten programma Inkomen	-8.364	-8.229	-8.585	-8.585
Bijdrage gemeenten uitvoeringskosten programma	-554	-604	-558	-558
Totaal baten programma Inkomen	-9.123	-9.083	-9.363	-9.363
PROGRAMMA ONDERSTEUNING				
<u>BATEN</u>				
Bijzondere bijstand	1	-60	-60	-60
Debiteurenontvangsten				
Bijdrage gemeenten programma Ondersteuning	-1.263	-1.437	-1.252	-1.252
Bijdrage gemeenten uitvoeringskosten programma	-271	-183	-268	-268
Totaal baten programma Ondersteuning	-1.533	-1.680	-1.580	-1.580
PROGRAMMA OVERHEAD EN ALGEMENE KOSTEN				
<u>BATEN</u>				
Overige algemene baten				
Treasury	-3			
Overhead				
Mutaties reserves	-684			
Bijdrage gemeenten uitvoeringskosten	-1.850	-1.781	-1.866	-1.866
Uitkering jaarrekeningresultaat 2017	682			
Totaal programma Overhead en algemene kosten	-1.855	-1.781	-1.866	-1.866
Totaal programma's	-15.875	-16.174	-17.032	-17.032

Winterswijk	Werkelijk 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2020
(x € 1.000)				2021-2023
PROGRAMMA WERK EN ACTIVERING				
<u>LASTEN</u>				
Re-integratie	183	670	457	457
Doorbetaling WSW detacheringen	973	944	1.048	1.048
WSW begeleid werken subsidies	132	112	138	138
Bijdrage voorziening dubieuze debiteuren	-47			
Langdurige loonkostensubsidies			273	273
Beschut werken			270	270
Directe uitvoeringskosten	1.481	1.596	1.737	1.737
Totaal lasten programma Werk en activering	2.722	3.322	3.923	3.923
PROGRAMMA INKOMEN				
<u>LASTEN</u>				
Inkomenswaarborg (WWB, IOAW en IOAZ)	8.424	8.329	8.655	8.655
Bijstandsbesluit zelfstandigen (BBZ)	145	150	150	150
Handhaving				
Directe uitvoeringskosten	578	595	558	558
Totaal programma lasten Inkomen	9.147	9.074	9.363	9.363
PROGRAMMA ONDERSTEUNING				
<u>LASTEN</u>				
Bijzondere bijstand	875	1.120	905	905
Schuldhelpverlening /Stadsbank	386	377	407	407
Directe uitvoeringskosten	289	183	268	268
Totaal lasten programma Ondersteuning	1.550	1.680	1.580	1.580
PROGRAMMA OVERHEAD EN ALGEMENE KOSTEN				
<u>LASTEN</u>				
Algemene baten en lasten		12	12	12
Treasury	-2	0	0	0
Overhead	1.667	2.085	2.155	2.155
Mutatie reserves/rekeningresultaat	55			
Totaal programma Overhead en algemene kosten	1.720	2.097	2.167	2.167
Totaal programma's	15.139	16.173	17.033	17.033

Bijlage B: Overzicht baten en lasten per taakveld

Taak veld	Omschrijving	Lasten	Baten	Saldo 2020	Saldo 2021	Saldo 2022	Saldo 2023
0.4	Overhead	5.536	-5.536	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	26.702	-26.702	0	0	0	0
6.4	Begeleide participatie	0	0	0	0	0	0
6.5	Arbeidsparticipatie	11.465	-11.465	0	0	0	0
6.71	Maatwerkdienstverlening 18+	907	-907	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
		44.640	-44.640	0	0	0	0

Bijlage C: Overzicht incidentele baten en lasten

In de begroting 2020 en in de meerjarenramingen voor de jaren 2021 tot en met 2023 zijn geen incidentele baten en lasten geraamd.

Bijlage D: Berekening EMU-saldo

Omschrijving	2019	2020	2021
	x € 1000,- Volgens begroting 2019	x € 1000,- Volgens begroting 2020	x € 1000,- Volgens meerjaren aming in begroting 2020
1 Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17c)			
2 Afschrijvingen ten laste van de exploitatie	126	203	203
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	160	50	
5 Baten uit bijdragen van andere overheden, de Europese Unie en overige, 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	-34	153	203