



Gemeenschappelijke Regeling
Werkvoorzieningschap Kust-, Duin- en Bollenstreek



Overzicht van baten en lasten in de begroting 2020

Meerjarenraming 2021-2023

Inhoudsopgave

1.	Inleiding	2
2.	Uitgangspunten voor deze begroting	3
3.	Financiering	6
4.	Weerstandsvermogen en risicobeheersing	7
5.	Onderhoud kapitaalgoederen	8
6.	Rechtmatigheid	8
7.	Verbonden partijen	9
8.	Overzicht van baten en lasten	11
9.	Programma Wsw	12
10.	Programma Servicepunt Werk	17
11.	Financiële meerjarenraming 2020-2023	21
12.	Overige financiële overzichten	24
13.	Uitsplitsingen per gemeente	25

1. Inleiding

Bijgaand treft u de begroting voor 2020 en de meerjarenraming 2021-2023 van de Gemeenschappelijke regeling werkbedrijven Kust-, Duin- en Bollenstreek (Gr-KDB).

De toelichting aangaande de financiële uitgangspunten voor deze begroting treft u hieronder aan. Hiermee wordt de financiële neerslag zichtbaar van de voortgang die Gr-KDB maakt om de re-integratietaken die hier zijn belegd verder vorm in inhoud te geven

Het Servicepunt Werk (SPW) en MareGroep vormen de uitvoeringsorganisaties voor deze re-integratietaken van de deelnemende gemeenten. Beide organisatieonderdelen zijn operationeel, functioneren en werken momenteel hard aan hun doorontwikkeling. MareGroep zit midden in haar veranderingsproces dat is vastgelegd in de toekomstvisie 2017-2021 en uitgewerkt in het Masterplan MareGroep 2.0. Het SPW maakt inhaalslagen in de bedrijfsvoering en verlegt de focus van de groep cliënten met een korte afstand tot de arbeidsmarkt naar de moeilijker bemiddelbare groepen. Voor zowel SPW als MareGroep brengt dit aanpassingen in de (inhoud van) functies en de formatie met zich mee.

De Gr KDB heeft met het SPW en MareGroep de kennis, expertise en de infrastructuur om de aan haar opgedragen re-integratietaken goed handen en voeten te geven. Daarnaast is in de regio een breed spectrum aan organisaties betrokken bij de zorg om mensen te laten participeren in (aangepast)werk. Deze gezamenlijke inspanning zorgt voor veel dynamiek in de re-integratie met vaak mooie resultaten.

Door de verbinding te leggen tussen al deze organisaties en de arbeidsmarkt, werkgevers en onderwijs, ontwikkelt en positioneert de Gr-KDB zich de komende jaren verder tot hét verbindingscentrum voor de re-integratie binnen de KDB-gemeenten. De Gr-KDB is immers voor onze gemeenten de aangewezen plaats om mens en werk bij elkaar te brengen en zij kan zodoende de ambitie om iedereen naar vermogen te laten participeren waar te maken.

Daarmee is de opdracht van zowel SPW als MareGroep om als zodanig herkenbaar en vindbaar te zijn en hierbij in operationele zin slagvaardig, efficiënt & effectief te blijven duidelijk.

2. Uitgangspunten voor deze begroting

Algemeen

De gemeenten in het samenwerkingsgebied Holland-Rijnland hebben een financiële kaderstelling voor de begrotingen 2019 van gemeenschappelijke regelingen opgesteld. Hierin is opgenomen dat de toegestane prijsindexatie voor 2020 3,20% bedraagt voor beloning werknemers en 1,50% voor netto materieel ten opzichte van 2019. Voor het programma Wsw geldt dat rekening is gehouden met een prijsindexatie van 1,5% voor loonontwikkeling waarmee wordt voldaan aan deze kaderstelling. Voor het programma SPW geldt dat de stijging van de loonsom t.o.v. de begroting 2019 groter is. Dit wordt echter niet veroorzaakt door prijsindexatie maar door de ontwikkeling van het SPW waarbij het aantal fte is aangepast t.o.v. het oorspronkelijk in het bedrijfsplan opgenomen aantal. Voor de overige kosten wordt gerekend met een toename van nihil tot maximaal 1,25%.

Programma Wsw

- Voor de Wsw wordt het aantal arbeidsplaatsen berekend op basis van het aantal gerealiseerde arbeidsplaatsen per ultimo 2018 minus de gemiddelde afbouw van de populatie door pensioneringen en natuurlijk verloop (3,5%).
- Voor het budget Wsw “oude stijl” wordt uitgegaan van de budgetten zoals opgegeven in de septembercirculaire 2018. Voor 2020 betekent dit een totaalbudget van € 14.595.000,- wat neerkomt op € 24.164,- per SE.
- De huuropbrengst 2020 is vastgesteld op basis van de in november 2017 uitgevoerde taxatie van het pand en bijbehorende grond aan de Nijverheidsweg 22 te Voorhout. De economische huurwaarde van het pand en de bijbehorende grond is hierbij voor 2018 vastgesteld op € 425.000,- per jaar. Daarna wordt rekening gehouden met een jaarlijkse prijsindexatie van 1,25%.
- Het dividend vanuit MareGroep is vastgesteld op basis van de begroting 2019 en de bijbehorende meerjarenraming van MareGroep. Het dividend wordt na afloop van het begrotingsjaar vastgesteld en uitgekeerd.
- Voor de loonontwikkeling Wsw wordt uitgegaan van de afspraken zoals deze zijn vastgelegd in de cao Wsw 2015-2018. Er is nog geen nieuwe cao vastgesteld. Hierbij wordt de loonontwikkeling in de Wsw gekoppeld aan de ontwikkeling van het wettelijk minimumloon of, indien dit hoger is, de loon-prijsontwikkeling. Voor 2020 wordt uitgegaan van een (geringe) loonstijging van 1,5%. Naast de loonontwikkelingen wordt uitgegaan van een terugloop in het personeelsbestand Wsw van 3,5% per jaar. Tevens wordt rekening gehouden met het zogenaamde Lage Inkomensvoordeel (LIV). Hierbij geldt een voordeel van maximaal € 1.000,- per dienstverband van 40 uur of naar rato. Het dienstverband moet minimaal 24 uur betreffen. Voor 2020 is uitgegaan van het bedrag dat naar schatting over 2019 wordt uitgekeerd (opgave Belastingdienst), rekening houdend met het gemiddelde personeelsverloop.
- Voor de kosten begeleid werken is uitgegaan van een jaarlijkse afname van het aantal begeleid werkers van 3,5%. Voorheen werd uitgegaan van een gemiddelde afname van 5%, echter laat de praktijk zien dat het verloop minder groot is.

- Voor de kosten van niet regeling gebonden personeel wordt de cao gemeenteambtenaren gevolgd.
- Voor de vergoeding werkzaamheden MareGroep is in 2019 rekening gehouden met een lichte stijging van 1%. Enerzijds is er sprake van een dalend personeelsbestand bij MareGroep wat een dalende werking heeft op de vergoeding. Anderzijds is echter een verschuiving van taken van ondersteunende afdelingen (HRM, Finance, Directie etc.) richting Gr KDB te zien. In 2018 is een herberekening van het tarief gemaakt waarbij bleek dat genoemde verschuivingen onderaan de streep geen invloed hebben (vallen tegen elkaar weg). De lichte stijging in 2020 wordt veroorzaakt door de verwachting dat de loonkosten op basis van cao afspraken licht zullen stijgen (MareGroep volgt de salaristabellen uit de CAR-UWO).
- Voor de overige bedrijfskosten geldt dat, wat afschrijvingen betreft, ervan is uitgegaan dat alleen vervangingsinvesteringen plaatsvinden. In 2019 zal het klimaatbeheersingssysteem van de productieafdelingen worden aangepast omdat het huidige systeem niet voldoet. Het oude systeem is in echter volledig afgeschreven waardoor ruimte voor deze vervanging ontstaat zonder dat hier extra kosten tegenover staan. De overige kosten dalen ten opzichte van de realisatie 2018 en blijven gelijk aan de begroting 2019.
- De financiële baten en lasten bestaan uit rentebaten inzake de rekening courant verhouding met MareGroep en de te betalen rente inzake langlopende leningen bij de BNG. De rentebaten worden geschat en gelijk gehouden aan het begrotingsjaar 2019. De rentelasten dalen door aflossing van de leningen. De liquiditeitspositie vormt een blijvend risico waarbij mogelijkerwijs een nieuwe lening zal moeten worden afgesloten. Ook andere manieren van financiering worden hierbij bekeken. Voor deze begroting is derhalve enige voorzichtigheid betracht bij het vaststellen van de rentelasten.

Programma SPW

- Voor het re-integratiebudget is uitgegaan van de bedragen zoals deze zijn opgenomen in de septembercirculaire 2018. Dit budget is aanzienlijk lager dan voorgaande jaren omdat een deel van het budget, te weten re-integratie klassiek, is overgeheveld naar de algemene uitkering uit het gemeentefonds. Ter informatie: voor 2018 was de omvang van dit deel € 900.000,-. Voorheen bleef een deel van het totale re-integratiebudget achter bij de sociale diensten t.b.v. eigen re-integratieactiviteiten. Vanaf 2020 is dit niet langer opgenomen in de begroting omdat dit deel via de uitkering uit het gemeentefonds ter vrije besteding van de gemeenten staat.
- Onder uitvoeringskosten wordt verstaan de kosten die nodig zijn om personen werk-fit te maken. Dit bestaat uit het aanbieden van scholing, werkervaring en begeleiding. Op basis van de caseload, het verwachte verloop daarvan in de tijd en de verwachte instrumentenmix per klanttype zijn de totale uitvoeringskosten bepaald. Voor de volledigheid wordt gemeld dat de uitvoeringskosten ook afhankelijk zijn van de ambities van gemeenten. Uitgangspunt voor het SPW is dat geen klantgroepen worden uitgesloten, zoals destijds bepaald in het oorspronkelijke bedrijfsplan. Anderzijds spreekt het voor zich dat elders in het sociaal domein dan besparingen kunnen worden gerealiseerd. Beleid hieromtrent moet in 2019 door de gemeenten verder vastgesteld worden.

- Voor 2020 is balans gezocht tussen enerzijds efficiënt werken en anderzijds de kwaliteit en resultaten van het SPW. Dit leidt voor 2020 tot een daling van personeelskosten t.o.v. de realisatie 2018. Dit wordt veroorzaakt door toename van de kwaliteit van het personeel en het verder terug dringen van de inhuur van extern personeel. Voor de loonontwikkeling 2020 t.o.v. 2019 is uitgegaan van de door de gemeenten in het samenwerkingsgebied Holland-Rijnland vastgestelde financiële kaderstelling van 3,2%.
- De vergoeding werkzaamheden MareGroep is gebaseerd op de dienstverlenings-overeenkomst (DVO) facilitair tussen SPW en MareGroep. In deze DVO is onder meer ondersteuning op het gebied van HRM, financiën, inkoop en facilitair opgenomen. Jaarlijks wordt geëvalueerd of het berekende bedrag overeenkomt met de afgenomen dienstverlening. Hieruit is gebleken dat de kosten inzake huisvesting zijn gedaald (door aanpassing huursom, zie derde bullit onder Programma Wsw) maar dat tegelijkertijd de benodigde ondersteuning door MareGroep in tijdsbesteding flink hoger is dan vooraf aangenomen. Onder aan de streep vallen deze effecten tegen elkaar weg.
- Onder overige kosten worden gerekend kantoorkosten, relatiekosten en andere kleine indirecte kosten.
- Voor de financiële baten en lasten geldt dat geen rentebaten en -lasten worden verwacht. Mogelijke rentebaten en –lasten hebben alleen betrekking op de kredietfaciliteit bij de Bank Nederlandse Gemeenten (BNG).
- Voor de gemeentelijke bijdrage geldt dat hierin is opgenomen het deel re-integratie klassiek dat voorheen via het re-integratiebudget beschikbaar was voor het SPW, maar nu wordt uitgekeerd via de algemene uitkering uit het gemeentefonds. Ter informatie wordt gegeven dat het bedrag van de omvang van dit deel in 2018 € 900.000,- was. Hiervan is afgetrokken het bedrag dat de gemeente Katwijk inzet voor eigen re-integratieactiviteiten, te weten € 250.000,-. Als verdeelsleutel voor de gemeentelijke bijdrage wordt het aantal inwoners per gemeente aangehouden.

De begroting 2020 en de meerjarenraming 2021-2023 zijn opgesteld volgens bovenstaande uitgangspunten en de voorschriften van het besluit Begroting en verantwoording (BBV).

3. Financiering

In de begroting 2020 en de meerjarenraming 2021-2023 is uitgegaan van het financiële beleid van de Gr KDB zoals vastgelegd door het Algemeen bestuur in het treasurystatuut d.d. 27 mei 2013.

De Gr KDB voldoet volledig aan de Wet Verplicht Schatkistbankieren, waarbij decentrale overheden worden verplicht hun overtollige middelen aan te houden bij het Ministerie van Financiën. Op deze middelen wordt geen rente vergoed.

Kasgeldlimiet

(x € 1.000,-)

Stap	Berekening bedragen	1e kw	2e kw	3e kw	4e kw
1	Vlottende schuld	1.550	1.550	1.550	1.550
2	Vlottende middelen	1.500	1.500	1.500	1.500
3	Netto vlottend (+) of overschot middelen (-)	50	50	50	50
4	Gemiddelde van (3)	50			
5	Kasgeldlimiet	1.672			
6a	Ruimte onder de kasgeldlimiet	1.622			
6b	Overschrijding van de kasgeldlimiet	0			
	<u>Berekening kasgeldlimiet</u>				
7	Begrotingstotaal	20.385			
8	Percentageregeling	8,20%			
	Kasgeldlimiet	1.672			

Renterisiconorm

(x € 1.000,-)

Stap	Variabele renterisico(norm)	2020	2021	2022	2023
1	Renteherzieningen	0	0	0	0
2	Aflossingen	211	211	211	211
3	Renterisico (1+2)	211	211	211	211
4	Renterisiconorm	4.077	4.014	3.952	3.892
5a	Ruimte onder renterisiconorm	3.866	3.803	3.741	3.681
5b	Overschrijding renterisiconorm	0	0	0	0
	<u>Berekening renterisiconorm</u>				
4a	Begrotingstotaal	20.385	20.070	19.760	19.460
4b	Percentageregeling	20%	20%	20%	20%
	Renterisiconorm	4.077	4.014	3.952	3.892

4. Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Onder weerstandsvermogen wordt verstaan het vermogen om toekomstige tegenvallers op te vangen, zonder dat een dergelijke tegenvaller directe consequenties heeft voor het huidige beleid en/of daaraan verbonden activiteiten. Het weerstandsvermogen is van belang voor de mate waarin risico's waarvoor geen voorzieningen zijn getroffen of waarvoor geen verzekeringen zijn afgesloten, kunnen worden opgevangen. Het weerstandsvermogen bestaat uit de relatie tussen:

- de weerstandscapaciteit: de middelen en mogelijkheden waarover beschikt kan worden om niet begrote kosten te dekken.
- alle risico's waarvoor geen voorzieningen zijn gevormd of die niet tot afwaardering van activa hebben geleid en die van materiële betekenis zijn in relatie tot het balanstotaal of de financiële positie.

Weerstandscapaciteit

Beschikbare weerstandscapaciteit

(x € 1.000,-)

Onderdeel	Omvang
Algemene reserve	2.100
Bestemmingsreserves	200
Stille reserves	0
Onvoorzien in de begroting	0
Mogelijkheden tot genereren extra inkomsten	0
Overig	0
Totaal	2.300

Inventarisatie van risico's

Vanuit de risico-inventarisatie zijn de volgende risico's naar voren gekomen:

- Daling resultaat MareGroep: door de afbouw van de Wsw-populatie en mogelijke economische omstandigheden kan het resultaat van MareGroep lager worden dan voorheen. Het resultaat van MareGroep wordt aan de Gr KDB uitgekeerd en vormt zo een deel van de dekking in het exploitatietekort Gr KDB.
- Personeelskosten Wsw: arbeidsvoorwaardelijke omstandigheden kunnen leiden tot een stijging van de personeelskosten. Een voorbeeld hiervan is de verplichting om een transitievergoeding te betalen bij ontslag.
- Personeelskosten SPW: de huidige bezetting is mogelijk niet toereikend of er worden andere kwaliteiten gevraagd dan aanwezig zijn om de taken te vervullen. Extra kosten kunnen ontstaan in de vorm van omscholing, outplacement en het aantrekken van extra vast personeel.

Inventarisatie van risico's

(x € 1.000,-)

Risicoprofiel	Benodigde omvang
Laag (kleine kans, mogelijkheid tot tijdig sturen)	5,00%
Gemiddeld (gemiddelde kans, sturen gedeeltelijk mogelijk)	10,00%
Hoog (grote kans, geen mogelijkheid tot tijdig sturen)	20,00%

Risicogebieden	Risicoprofiel	Percentage	Omvang 2020	Benodigd
Daling resultaat MareGroep	Hoog	20,00%	1.365.000	273.000
Personeelskosten Wsw	Gemiddeld	10,00%	16.450.000	1.645.000
Personeelskosten SPW	Gemiddeld	10,00%	1.125.000	112.500
Totaal				2.030.500

Op basis van bovenstaande gegevens kan gesteld worden dat de weerstandscapaciteit positief is. De omvang van de geïnventariseerde risico's is kleiner dan de beschikbare weerstandscapaciteit.

5. Onderhoud kapitaalgoederen

In 2007 heeft het bestuur van de Gr KDB een beleidskader geformuleerd voor het onderhoud van kapitaalgoederen, ingaande per 1 januari 2008. Hierin is beschreven dat kapitaalgoederen in goede staat gehouden worden ter voorkoming van achterstallig onderhoud. Hiervoor is een bestemmingreserve gevormd. Naar verwachting is de omvang van deze reserve voldoende voor de uitvoer van het benodigde onderhoud.

Gr KDB heeft op één locatie een terrein met gebouw in gebruik:

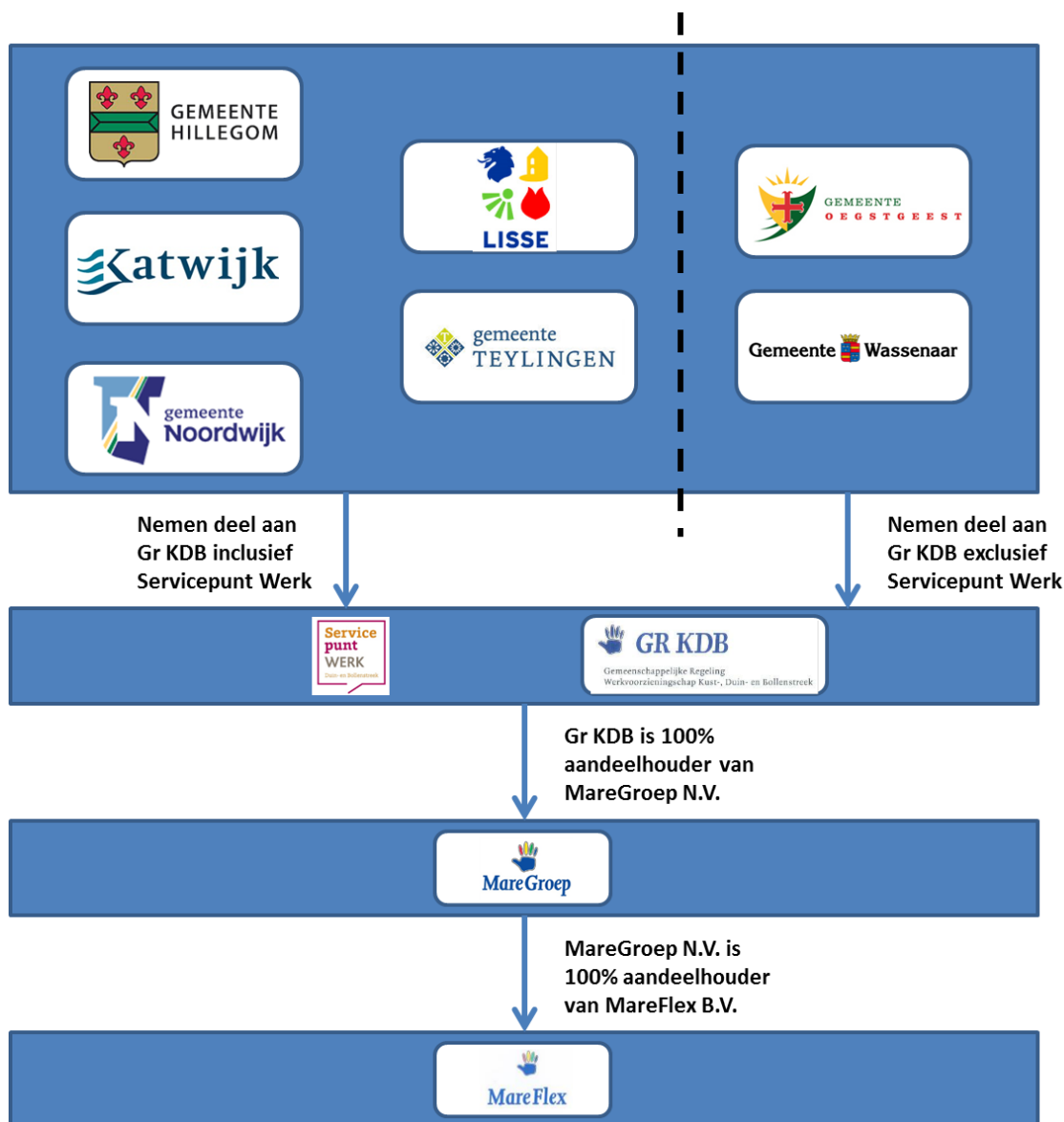
- Nijverheidsweg 22 te Voorhout

6. Rechtmatigheid

Het normen- en toetsingskader van de Gr KDB is in 2018 geactualiseerd en door het Algemeen Bestuur vastgesteld. Jaarlijks wordt beoordeeld in hoeverre actualisering van dit kader wegens relevante wijzigingen in de wet- en regelgeving benodigd is. De accountant toetst de wet- en regelgeving aan de uitvoering, zowel de getrouwheid van de cijfers als de rechtmatigheid van uitgaven.

7. Verbonden partijen

De Gr KDB is een gemeenschappelijke regeling van deelnemende gemeenten en daarmee een openbaar lichaam. De Gr KDB kent een modulaire opbouw waardoor gemeenten zelf beslissen of zij deelnemen aan één of meerdere modules. Alle zeven deelnemende gemeenten nemen deel aan de module Wsw oud. Aan de module SPW nemen vijf van de zeven gemeenten deel (Oegstgeest en Wassenaar niet). Voor de module Beschut Werken geldt dat nog verdere besluitvorming in de gemeenten dient plaats te hebben.



Verbonden partijen zijn privaatrechtelijke of publiekrechtelijke organisaties waarin de Gr KDB een bestuurlijk en financieel belang heeft. Dit geldt uitsluitend voor het belang dat de Gr KDB heeft in MareGroep N.V. (100%) en -indirect via MareGroep N.V.- in MareFlex B.V. (100%). De samenwerking tussen Gr KDB en MareGroep N.V. is geregeld in een aanwijzingsbesluit, een samenwerkingsovereenkomst en een jaarovereenkomst. MareGroep N.V. is, op de taken behorende bij het Servicepunt Werk na, de uitvoeringsorganisatie van de Gr KDB.

Het beleidskader rondom deelnemingen is niet geformaliseerd, echter het voornaamste uitgangspunt is dat de Gr KDB niet over gaat tot de oprichting van of de deelneming aan een privaatrechtelijke rechtspersoon, tenzij op deze wijze een publiek belang wordt behartigd dat niet op een andere wijze tot stand wordt gebracht. Hierna is een overzicht opgenomen van verbonden partijen op geconsolideerd niveau (dat wil zeggen MareGroep N.V. en haar 100% deelneming MareFlex B.V.).

MareGroep N.V.

Vestigingsplaats	Voorhout
Openbaar belang	Uitvoering deel Wsw "oude stijl" van Participatiewet
Veranderingen	In 2020 worden geen veranderingen in het belang verwacht.
Vertegenwoordiging Gr KDB	Gr KDB is enig aandeelhouder van MareGroep N.V. In de Algemene Vergadering van Aandeelhouders wordt Gr KDB vertegenwoordigt door de voorzitter van het Dagelijks Bestuur en Algemeen Bestuur.

Financiële gegevens	1-1-2020	31-12-2020
Eigen vermogen	3.550.000	3.550.000
Vreemd vermogen	1.600.000	1.600.000
	2019	2020
Omvang financieel resultaat	1.365.000	1.630.000

8. Overzicht van baten en lasten

Gr KDB totaal

(bedragen x € 1.000)

Realisatie 2018 betreft voorlopige cijfers.

	Begroting 2020	Begroting 2019	Realisatie 2018
Programma Wsw			
Baten	€ 16.395	€ 17.403	€ 18.480
Lasten	€ -17.155	€ -17.870	€ -18.285
Saldo baten en lasten	€ -760	€ -467	€ 195
Programma SPW			
Baten	€ 1.205	€ 1.510	€ 1.675
Lasten	€ -835	€ -510	€ -660
Saldo baten en lasten	€ 370	€ 1.000	€ 1.015
Gerealiseerde kosten overhead	€ -2.020	€ -1.983	€ -2.265
Financiële baten en lasten	€ -40	€ -50	€ -50
Toevoeging / onttrekking aan reserves			
Programma Wsw	€ -	€ -	€ -
Programma SPW	€ -	€ -	€ -
Totaal mutaties reserves	€ -	€ -	€ -
Gemeentelijke bijdrage exploitatietekort			
Programma Wsw	€ 1.800	€ 1.500	€ 1.500
Programma SPW	€ 650	€ -	€ 150
Totaal gemeentelijke bijdragen	€ 2.450	€ 1.500	€ 1.650
Gerealiseerd resultaat	€ -0	€ -	€ 545

Een nadere toelichting wordt in de volgende paragrafen gegeven.

9. Programma Wsw

Programma Wsw

(bedragen x € 1.000)

Realisatie 2018 betreft voorlopige cijfers

	Begroting 2020	Begroting 2019	Realisatie 2018
Baten			
Budget Wsw "oude stijl"	€ 14.595	€ 14.955	€ 16.755
Huuropbrengsten	€ 435	€ 430	€ 425
Dividend MareGroep N.V.	€ 1.365	€ 2.018	€ 1.300
Totaal baten	€ 16.395	€ 17.403	€ 18.480
Lasten			
Kosten Wsw-werknemers	€ -16.450	€ -17.150	€ -17.530
Kosten begeleid werken	€ -705	€ -720	€ -755
Totaal lasten	€ -17.155	€ -17.870	€ -18.285
Saldo baten en lasten	€ -760	€ -467	€ 195
Overhead			
Kosten niet regeling gebonden werknemers	€ -40	€ -35	€ -40
Vergoeding werkzaamheden MareGroep	€ -690	€ -683	€ -685
Overige bedrijfskosten	€ -270	€ -270	€ -265
Incidentele baten en lasten	€ -	€ -	€ -
Totaal overhead	€ -1.000	€ -988	€ -990
Financiële baten en lasten	€ -40	€ -45	€ -50
Mutaties reserves	€ -	€ -	€ -
Subtotaal programma Wsw	€ -1.800	€ -1.500	€ -845
Gemeentelijke bijdrage exploitatietekort	€ 1.800	€ 1.500	€ 1.500
Gerealiseerd resultaat programma Wsw	€ -	€ -	€ 655

Toelichting op het overzicht van baten en lasten Wsw

Algemeen

Operationele activiteiten vinden vanaf 1 januari 2004 plaats in MareGroep N.V.

	Begroting 2020	Begroting 2019	Realisatie 2018
Budget Wsw "oude stijl"			
Budget Wsw "oude stijl"	€ 14.595	€ 14.955	€ 16.755
Verhouding loonkosten Wsw in relatie tot het Rijksbudget in procenten	-0,14	-0,14	-0,12
Aantal se's gemiddeld	604	625	648
Rijksbudget per se (in euro)	€ 24.164	€ 23.928	€ 25.852

Vanaf 2015 geldt niet langer een taakstelling voor het aantal te realiseren arbeidsplaatsen. Vanuit het Rijk wordt een totaalbudget per gemeente vastgesteld, gebaseerd op aandeel in het totaal aantal berekende Wsw plaatsen. Dat betekent ook dat niet langer een terugbetaalverplichting bestaat bij onderrealisatie. Er wordt bij de vaststelling uitgegaan van een jaarlijks natuurlijk verloop van 4 á 5%. In werkelijkheid ligt dit verloop iets lager (3,5%).

Voor het budget Wsw "oude stijl" wordt uitgegaan van de budgetten zoals opgegeven in de septembercirculaire 2018. Het aantal arbeidsplaatsen wordt berekend op basis van het aantal gerealiseerde arbeidsplaatsen per ultimo 2018 minus de gemiddelde afbouw van de populatie door pensioneringen en natuurlijk verloop (3,5%).

	Begroting 2020	Begroting 2019	Realisatie 2018
Huuropbrengsten			
Huur gebouwen Voorhout	€ 435	€ 430	€ 425

De Gr KDB verhuurt haar terrein en pand tegen marktconform tarief aan MareGroep. In november 2017 heeft een taxatie van de waarde van het pand en bijbehorende grond plaatsgevonden, waarbij ook is gekeken naar de economische huurwaarde van het pand en de bijbehorende grond. Uit deze taxatie kwam voor 2018 een huurwaarde van € 425.000,- naar voren. Voor 2019 en 2020 is rekening gehouden met een prijsindexatie van 1,25%.

	Begroting 2020	Begroting 2019	Realisatie 2018
Dividend MareGroep			
Dividend over voorgaand boekjaar	€ 1.365	€ 2.018	€ 1.300

De Gr KDB is de enige aandeelhouder van MareGroep N.V. De winst die in MareGroep gegenereerd wordt, wordt, na goedkeuring van de jaarrekening, geheel of gedeeltelijk uitgekeerd aan de Gr KDB. Het bedrag dat uitgekeerd wordt, wordt vastgesteld in de Algemene Vergadering van Aandeelhouders waarin zitting hebben de voorzitter van de Raad van Commissarissen MareGroep en de voorzitter van het Dagelijks Bestuur Gr KDB (zie ook hoofdstuk 7 Verbonden partijen).

Kosten Wsw-werknemers

Lonen en sociale lasten	€ -16.000	€ -16.700	€ -17.050
Overige kosten Wsw	€ -450	€ -450	€ -480
Totaal	€ -16.450	€ -17.150	€ -17.530
Aantal Se's	604	625	648
Loonkosten per FTE (in euro)	€ -26.490	€ -26.720	€ -26.307
Overige kosten per FTE (in euro)	€ -745	€ -720	€ -741

	Begroting 2020	Begroting 2019	Realisatie 2018
Aantal SE Wsw			
Detacheren en schoonmaak	165	163	176
Begeleid werken	63	67	68
Productie	207	217	222
Diensten	136	142	146
Overig	33	36	35
Totaal	604	625	648

Voor de loonontwikkeling Wsw wordt uitgegaan van de afspraken zoals deze zijn vastgelegd in de cao Wsw 2015-2018. Er is op moment van schrijven van deze begroting nog geen nieuwe cao afgesloten. Hierbij wordt de loonontwikkeling in de Wsw gekoppeld aan de ontwikkeling van het wettelijk minimumloon of, indien dit hoger is, de loon-prijsontwikkeling. Voor 2020 wordt uitgegaan van een loonstijging van 1,5%. Tevens wordt rekening gehouden met het zogenaamde Lage Inkomensvoordeel (LIV). Hierbij geldt een voordeel van maximaal € 1.000,- per dienstverband van 40 uur of naar rato. Het dienstverband moet minimaal 24 uur betreffen. Naast de loonontwikkelingen wordt uitgegaan van een terugloop in het personeelsbestand Wsw van 3,5% per jaar.

	Begroting 2020	Begroting 2019	Realisatie 2018
Kosten begeleid werken			

Te betalen loonkostensubsidie ivm begeleid werken	€ -705	€ -720	€ -755
---	--------	--------	--------

De terugloop van beleid werken is gesteld op 3,5%, gelijk aan het verloop bij het overige personeel Wsw.

	Begroting 2020	Begroting 2019	Realisatie 2018
Kosten niet regeling gebonden werknemers			

Lonen en sociale lasten	€ -40	€ -35	€ -40
-------------------------	-------	-------	-------

De loonkosten bestaan in 2019 alleen nog uit het salaris van de secretaris van de Gr KDB. Voor de loonontwikkeling wordt uitgegaan van de cao gemeenteamttenaren.

	Begroting 2020	Begroting 2019	Realisatie 2018
Vergoeding werkzaamheden MareGroep			

Vergoeding werkzaamheden MareGroep	€ -690	€ -683	€ -685
------------------------------------	--------	--------	--------

In de Gr KDB zijn alle Wsw-medewerkers in dienst. Staf- en begeleidend personeel heeft een dienstbetrekking met MareGroep N.V. Voor de werkzaamheden die het staf- en begeleidend personeel uitvoert t.b.v. de Gr KDB wordt een vergoeding betaald. Onder deze werkzaamheden worden o.a. gerekend ondersteuning door directie, HRM, financiën, secretariaat, consultants en ander begeleidend personeel. Voor 2020 is rekening gehouden met geringe verhoging van deze vergoeding met 1%. In MareGroep wordt rekening gehouden met een kleine afname in het staf-personeel. Dit moet eventuele loonsverhogingen (en daarmee tarief) compenseren.

	Begroting 2020	Begroting 2019	Realisatie 2018
Overige bedrijfskosten			

Afschrijving vaste activa	€ -210	€ -210	€ -185
Overige kosten	€ -60	€ -60	€ -80
Incidentele baten en lasten	€ -	€ -	€ -
Totaal overige bedrijfskosten	€ -270	€ -270	€ -265

De activa in de Gr KDB bestaan uit de grond en het gebouw behorende bij de Nijverheidsweg 22 te Voorhout, alsmede de installaties die hier aard- en nagelvast aan verbonden zijn. Wat investeringen betreft is er alleen sprake van vervangingsinvesteringen. De jaarlijkse afschrijvingslasten blijven hierdoor (nagenoeg) gelijk.

De overige kosten bestaan o.a. uit klein onderhoud gebouw en terrein, accountantskosten en belastingen. Voor 2020 worden deze kosten gelijkgesteld aan 2019.

	Begroting 2020	Begroting 2019	Realisatie 2018
Financiële baten en lasten			
Rentebaten	€ 5	€ 5	€ -
Rentelasten	€ -45	€ -50	€ -50
Totaal	€ -40	€ -45	€ -50

De rentebaten hebben betrekking op de rekening courant verhouding met MareGroep. De rentelasten hebben betrekking op een tweetal leningen die aangegaan zijn om problemen met de liquiditeit het hoofd te bieden. De liquiditeitspositie vormt een blijvend risico waarbij mogelijk erwijs een nieuwe lening zal moeten worden afgesloten. Ook andere manieren van financiering worden hierbij bekeken. Voor deze begroting is derhalve enige voorzichtigheid betracht bij het vaststellen van de rentelasten.

Gemeentelijke bijdrage in exploitatietekort

Gemeentelijke bijdrage per SE in hele euro's	2020	2019	2018
Totaal aantal SE Wsw	604	625	648
Gemeentelijke bijdrage	€ 1.800.000	€ 1.500.000	€ 1.500.000
Gemeentelijke bijdrage per SE	€ 2.980	€ 2.400	€ 2.314

Door de afname van het budget Wsw 'oude stijl' en een (kleine) stijging van de lonen Wsw veroorzaakt door cao-afspraken, wordt het verschil tussen beiden steeds groter. Dit verschil wordt zoveel mogelijk gedekt door de dividenduitkering van MareGroep aan Gr KDB. Echter kan de winst niet oneindig blijven groeien. Daarnaast heeft MareGroep te maken met een tekort aan instroom waardoor de resultaten verder gedrukt worden. Hierdoor groeit in 2020 het exploitatietekort in de Gr KDB. In samenwerking met haar partners in het sociaal domein is MareGroep druk bezig om de voorwaarden voor voldoende instroom verder vorm te geven. Op de langere termijn is dan ook de verwachting dat het tekort gemaximaliseerd kan worden op 1,5 miljoen.

10. Programma Servicepunt Werk

Programma SPW

(bedragen x € 1.000)

Realisatie 2018 betreft voorlopige cijfers

	Begroting 2020	Begroting 2019	Realisatie 2018
Baten			
Re-integratiebudget	€ 1.205	€ 1.510	€ 1.675
Totaal baten	€ 1.205	€ 1.510	€ 1.675
Lasten			
Uitvoeringskosten	€ -835	€ -510	€ -660
Totaal lasten	€ -835	€ -510	€ -660
Saldo baten en lasten	€ 370	€ 1.000	€ 1.015
Overhead			
Kosten niet regeling gebonden werknemers	€ -815	€ -790	€ -1.060
Vergoeding werkzaamheden MareGroep	€ -125	€ -125	€ -125
Overige bedrijfskosten	€ -80	€ -80	€ -90
Incidentele baten en lasten	€ -	€ -	€ -
Totaal overhead	€ -1.020	€ -995	€ -1.275
Financiële baten en lasten	€ -	€ -5	€ -
Mutaties reserves	€ -	€ -	€ -
Subtotaal programma SPW	€ -650	€ -	€ -260
Gemeentelijke bijdrage exploitatietekort	€ 650	€ -	€ 150
Gerealiseerd resultaat programma SPW	€ -0	€ -	€ -110

Toelichting op het overzicht van baten en lasten SPW

	Begroting 2020	Begroting 2019	Realisatie 2018
Re-integratiebudget			
Re-integratiebudget	€ 1.205	€ 1.985	€ 1.925
Te financieren taken ISD Bollenstreek	€ -	€ -225	€ -
Te financieren taken SD Katwijk	€ -	€ -250	€ -250
Re-integratiebudget voorgaande jaren	€ -	€ -	€ -
Totaal re-integratiebudget	€ 1.205	€ 1.510	€ 1.675

Voor het re-integratiebudget is uitgegaan van de bedragen zoals deze zijn opgenomen in de septembercirculaire 2018. Dit budget is aanzienlijk lager dan voorgaande jaren omdat een deel van het budget, te weten re-integratie klassiek, is overgeheveld naar de algemene uitkering uit het gemeentefonds. Ter informatie: voor 2018 was de omvang van dit deel € 900.000,-. Dit alles zorgt er voor dat de gemeentelijke bijdrage stijgt omdat daar dus feitelijk het deel re-integratie klassiek is opgenomen. Voorheen bleef een deel van het totale re-integratiebudget achter bij de sociale diensten t.b.v. eigen re-integratieactiviteiten. Vanaf 2020 is dit niet langer opgenomen in de begroting omdat dit deel via de uitkering uit het gemeentefonds ter vrije besteding van de gemeenten staat.

	Begroting 2020	Begroting 2019	Realisatie 2018
Uitvoeringskosten			
Uitvoeringskosten	€ -835	€ -510	€ -660

Onder uitvoeringskosten wordt verstaan de kosten die nodig zijn om personen werk-fit te maken. Dit bestaat uit het aanbieden van scholing, werkervaring en begeleiding. Op basis van de caseload, het verwachte verloop daarvan in de tijd en de verwachte instrumentenmix per klanttype zijn de totale uitvoeringskosten bepaald. Voor de volledigheid wordt gemeld dat de uitvoeringskosten ook afhankelijk zijn van de ambities van gemeenten. Hoe meer mensen in traject genomen worden hoe hoger de kosten voor inzet van de instrumentenmix zullen zijn. Anderzijds spreekt het voor zich dat elders in het sociaal domein dan besparingen kunnen worden gerealiseerd. Beleid hieromtrent moet in 2019 door de gemeenten verder vastgesteld worden.

	Begroting 2020	Begroting 2019	Realisatie 2018
Kosten niet regeling gebonden werknemers, inclusief inhuur extern			
Lonen en sociale lasten	€ -815	€ -790	€ -1.060
WW uitkeringen	€ -	€ -	€ -
Opleiding en training	€ -	€ -	€ -
Totaal	€ -815	€ -790	€ -1.060

Aantal fte SPW	2020	2019	2018
Manager	1,00	1,00	1,00
Accountmanagement	0,67	2,50	2,56
Consulenten arbeidsintegratie	7,94	7,00	10,54
Beleidsmedewerker	0,50	0,00	0,00
Administratieve ondersteuning	1,39	1,00	1,01
Totaal	11,50	11,50	15,11

Loonkosten per fte	€ -71	€ -69	€ -70
--------------------	-------	-------	-------

In het oorspronkelijke bedrijfsplan SPW is uitgegaan van 10,50 fte. Echter zorgt uitbreiding van het takenpakket t.o.v. dit bedrijfsplan, mede veroorzaakt door de toename van het aantal statushouders, dat een iets hoger aantal fte benodigd is. Daarnaast moet er ruimte zijn voor de ontwikkeling van de kwaliteit van het team, de ontwikkeling van het netwerk en voldoende ruimte om verantwoording over de resultaten te kunnen afleggen. Voor 2020 is balans gezocht tussen enerzijds efficiënt werken en anderzijds de kwaliteit en resultaten van het SPW. Dit leidt voor 2020 tot een daling van personeelskosten t.o.v. de realisatie 2018. Dit wordt veroorzaakt door toename van de kwaliteit van het personeel en het verder terug dringen van de inhuur van extern personeel. Voor de loonontwikkeling 2020 t.o.v. 2019 is uitgegaan van de door de gemeenten in het samenwerkingsgebied Holland-Rijnland vastgestelde financiële kaderstelling van 3,2%.

	Begroting 2020	Begroting 2019	Realisatie 2018
Vergoeding werkzaamheden MareGroep			
Vergoeding werkzaamheden MareGroep	€ -125	€ -125	€ -125

De vergoeding werkzaamheden MareGroep is gebaseerd op de dienstverlenings-overeenkomst (DVO) facilitair tussen SPW en MareGroep. In deze DVO is onder meer ondersteuning op het gebied van HRM, financiën, inkoop en facilitair opgenomen. Jaarlijks wordt geëvalueerd of het berekende bedrag overeenkomt met de afgenomen dienstverlening. Hieruit is gebleken dat de kosten inzake huisvesting zijn gedaald (door aanpassing huursom, zie derde bullit onder Programma Wsw) maar dat tegelijkertijd de benodigde ondersteuning door MareGroep in tijdsbesteding flink hoger is dan vooraf aangenomen. Onder aan de streep vallen deze effecten tegen elkaar weg.

	Begroting 2020	Begroting 2019	Realisatie 2018
Overige bedrijfskosten			
Afschrijving vaste activa	€ -	€ -	€ -
Reservering inzake vervanging personeel bij uitval	€ -	€ -30	€ -
Overige kosten	€ -80	€ -50	€ -90
Incidentele baten en lasten	€ -	€ -	€ -
Totaal overige bedrijfskosten	€ -80	€ -80	€ -90

Onder overige kosten worden gerekend kantoorkosten, relatiekosten en eventuele externe dienstverlening die niet door MareGroep kan worden uitgevoerd.

	Begroting 2020	Begroting 2019	Realisatie 2018
Financiële baten en lasten			
Rentebaten	€ -	€ -	€ -
Rentelasten	€ -	€ -5	€ -
Totaal	€ -	€ -5	€ -

Voor de financiële baten en lasten geldt dat geen rentebaten en -lasten worden verwacht. Mogelijke rentebaten en –lasten hebben alleen betrekking op de kredietfaciliteit bij de Bank Nederlandse Gemeenten (BNG).

Gemeentelijke bijdrage exploitatietekort

Voor de gemeentelijke bijdrage geldt dat hierin is opgenomen het deel re-integratie klassiek dat voorheen via het re-integratiebudget beschikbaar was voor het SPW, maar nu wordt uitgekeerd via de algemene uitkering uit het gemeentefonds. Ter informatie wordt gegeven dat het bedrag van de omvang van dit deel in 2018 € 900.000,- was. Hiervan is afgetrokken het bedrag dat de gemeente Katwijk inzet voor eigen re-integratieactiviteiten, te weten € 250.000,-. Als verdeelsleutel voor de gemeentelijke bijdrage wordt het aantal inwoners per gemeente aangehouden.

11. Financiële meerjarenraming 2020-2023

Gr KDB totaal

(bedragen x € 1.000)

	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023
Programma Wsw				
Baten	€ 16.395	€ 16.185	€ 15.980	€ 15.655
Lasten	€ -17.155	€ -16.805	€ -16.455	€ -16.115
Saldo baten en lasten	€ -760	€ -620	€ -475	€ -460
Programma SPW				
Baten	€ 1.205	€ 1.240	€ 1.360	€ 1.470
Lasten	€ -835	€ -850	€ -870	€ -890
Saldo baten en lasten	€ 370	€ 390	€ 490	€ 580
Gerealiseerde kosten overhead	€ -2.020	€ -2.045	€ -2.070	€ -2.105
Financiële baten en lasten	€ -40	€ -40	€ -40	€ -40
Toevoeging / onttrekking aan reserves				
Programma Wsw	€ -	€ -	€ -	€ -
Programma SPW	€ -	€ -	€ -	€ -
Totaal mutaties reserves	€ -	€ -	€ -	€ -
Gemeentelijke bijdrage exploitatietekort				
Programma Wsw	€ 1.800	€ 1.660	€ 1.515	€ 1.500
Programma SPW	€ 650	€ 655	€ 580	€ 525
Totaal gemeentelijke bijdragen	€ 2.450	€ 2.315	€ 2.095	€ 2.025
Gerealiseerd resultaat	€ -0	€ -	€ -	€ -

Programma Wsw
(bedragen x € 1.000)

	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023
Baten				
Budget Wsw "oude stijl"	€ 14.595	€ 14.115	€ 13.665	€ 13.290
Huuropbrengsten	€ 435	€ 440	€ 445	€ 450
Dividend MareGroep N.V.	€ 1.365	€ 1.630	€ 1.870	€ 1.915
Totaal baten	€ 16.395	€ 16.185	€ 15.980	€ 15.655
Lasten				
Kosten Wsw-werknemers	€ -16.450	€ -16.125	€ -15.800	€ -15.485
Kosten begeleid werken	€ -705	€ -680	€ -655	€ -630
Totaal lasten	€ -17.155	€ -16.805	€ -16.455	€ -16.115
Saldo baten en lasten	€ -760	€ -620	€ -475	€ -460
Overhead				
Kosten niet regeling gebonden werknemers	€ -40	€ -40	€ -40	€ -40
Vergoeding werkzaamheden MareGroep	€ -690	€ -690	€ -690	€ -690
Overige bedrijfskosten	€ -270	€ -270	€ -270	€ -270
Incidentele baten en lasten	€ -	€ -	€ -	€ -
Totaal overhead	€ -1.000	€ -1.000	€ -1.000	€ -1.000
Financiële baten en lasten	€ -40	€ -40	€ -40	€ -40
Mutaties reserves	€ -	€ -	€ -	€ -
Subtotaal programma Wsw	€ -1.800	€ -1.660	€ -1.515	€ -1.500
Gemeentelijke bijdrage exploitatietekort	€ 1.800	€ 1.660	€ 1.515	€ 1.500
Gerealiseerd resultaat programma Wsw	€ -	€ -	€ -	€ -

Programma SPW
(bedragen x € 1.000)

	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023
Baten				
Re-integratiebudget	€ 1.205	€ 1.240	€ 1.360	€ 1.470
Totaal baten	€ 1.205	€ 1.240	€ 1.360	€ 1.470
Lasten				
Uitvoeringskosten	€ -835	€ -850	€ -870	€ -890
Totaal lasten	€ -835	€ -850	€ -870	€ -890
Saldo baten en lasten	€ 370	€ 390	€ 490	€ 580
Overhead				
Kosten niet regeling gebonden werknemers	€ -815	€ -840	€ -865	€ -895
Vergoeding werkzaamheden MareGroep	€ -125	€ -125	€ -125	€ -125
Overige bedrijfskosten	€ -80	€ -80	€ -80	€ -85
Incidentele baten en lasten	€ -	€ -	€ -	€ -
Totaal overhead	€ -1.020	€ -1.045	€ -1.070	€ -1.105
Financiële baten en lasten	€ -	€ -	€ -	€ -
Mutaties reserves	€ -	€ -	€ -	€ -
Subtotaal programma SPW	€ -650	€ -655	€ -580	€ -525
Gemeentelijke bijdrage exploitatietekort	€ 650	€ 655	€ 580	€ 525
Gerealiseerd resultaat programma SPW	€ -0	€ -	€ -	€ -

12. Overige financiële overzichten

Staat van leningen o/g

Bank	Vanaf	Tot	Bedrag per 1/1/20	Percentage	Aflossing	Bedrag per 31/12/20
BNG	2-5-2002	2-5-2022	€ 300.000	5,37	€ 100.000	€ 200.000
BNG	2-5-2004	2-5-2022	€ 333.350	4,50	€ 111.110	€ 222.240

Overzicht reserves en voorzieningen

(bedragen x € 1.000)

Reserves	Algemene reserve	Bestemmingsreserve Toekomstvisie	Bestemmingsreserve groot onderhoud
Stand per 01-01-2020	€ 2.100	€ 100	€ 100
Toevoegingen	€ -	€ -	€ 20
Onttrekkingen	€ -	€ -100	€ -
Stand per 31-12-2020	€ 2.100	€ -	€ 120

13. Uitsplitsing gegevens per gemeente

Aantal SE Wsw per gemeente

Gemeente	2020	2021	2022	2023
Hillegom	57	55	53	51
Katwijk	229	221	213	205
Lisse	61	59	57	55
Noordwijk	99	95	92	89
Oegstgeest	24	23	22	22
Teylingen	99	96	92	89
Wassenaar	35	34	33	32
Totaal	604	583	562	543

Aantal personen Wsw per gemeente

Gemeente	2020	2021	2022	2023
Hillegom	69	67	65	62
Katwijk	263	254	245	236
Lisse	75	72	70	68
Noordwijk	116	112	108	105
Oegstgeest	29	28	27	26
Teylingen	117	113	109	105
Wassenaar	41	39	38	37
Totaal	710	685	661	638

Gemeentelijke bijdrage Gr KDB totaal in hele euro's

Gemeente	2020	2021	2022	2023
Hillegom	€ 249.192	€ 236.232	€ 213.541	€ 205.734
Katwijk	€ 896.736	€ 846.111	€ 766.082	€ 741.544
Lisse	€ 259.117	€ 245.660	€ 222.058	€ 213.922
Noordwijk	€ 442.679	€ 420.807	€ 380.029	€ 365.132
Oegstgeest	€ 71.788	€ 66.204	€ 60.421	€ 59.823
Teylingen	€ 422.577	€ 400.469	€ 362.044	€ 348.920
Wassenaar	€ 107.910	€ 99.517	€ 90.824	€ 89.925
Totaal gemeenten	€ 2.450.000	€ 2.315.000	€ 2.095.000	€ 2.025.000

Gemeentelijke bijdrage programma Wsw
in hele euro's

Gemeente	2020	2021	2022	2023
Hillegom	€ 174.067	€ 160.529	€ 146.507	€ 145.056
Katwijk	€ 673.014	€ 620.669	€ 566.454	€ 560.845
Lisse	€ 180.776	€ 166.715	€ 152.153	€ 150.646
Noordwijk	€ 295.746	€ 272.743	€ 248.919	€ 246.455
Oegstgeest	€ 71.788	€ 66.204	€ 60.421	€ 59.823
Teylingen	€ 296.699	€ 273.622	€ 249.721	€ 247.249
Wassenaar	€ 107.910	€ 99.517	€ 90.824	€ 89.925
Totaal gemeenten	€ 1.800.000	€ 1.660.000	€ 1.515.000	€ 1.500.000

Gemeentelijke bijdrage per SE in hele euro's	2020	2021	2022	2023
Totaal aantal SE Wsw	604	583	562	543
Gemeentelijke bijdrage	€ 1.800.000	€ 1.660.000	€ 1.515.000	€ 1.500.000
Gemeentelijke bijdrage per SE	€ 2.980	€ 2.848	€ 2.694	€ 2.764

De gemeentelijke bijdrage Wsw wordt bij de definitieve vaststelling, na afloop van het verslagjaar, verdeeld op basis van het gemiddeld aantal SE Wsw over de drie jaar voorafgaand aan het verslagjaar dat per gemeente in dienst is bij de Gr KDB (voor het begrotingsjaar derhalve de periode 2017-2019). Daarbij wordt rekening gehouden met een bonus-/malussysteem waarbij geldt dat op basis van de bij MareGroep gegenereerde omzet een factor wordt bepaald. Afhankelijk van deze factor betaalt een gemeente relatief meer of minder gemeentelijke bijdrage. De factorverdeling is hierbij:

Gemiddelde omzet per gemeente per Se in %	Factor
> 100%	100,0%
< 100% maar > 50%	112,5%
< 50%	125,0%

Voor de begroting 2020 geldt dat ten tijde van het opstellen nog geen bezettings- en omzetcijfers over 2019 of 2020 beschikbaar zijn. Daarom wordt voor de begroting gerekend met het gemiddeld aantal SE Wsw over de periode 2016-2018.

Gemeentelijke bijdrage programma SPW
in hele euro's

Gemeente	2020	2021	2022	2023
Hillegom	€ 75.125	€ 75.703	€ 67.035	€ 60.678
Katwijk	€ 223.722	€ 225.442	€ 199.628	€ 180.698
Lisse	€ 78.342	€ 78.944	€ 69.905	€ 63.276
Noordwijk	€ 146.933	€ 148.063	€ 131.110	€ 118.677
Teylingen	€ 125.879	€ 126.847	€ 112.323	€ 101.671
Totaal gemeenten	€ 650.000	€ 655.000	€ 580.000	€ 525.000

De gemeentelijke bijdrage SPW wordt verdeeld over de gemeenten op basis van het inwoneraantal per gemeente. Na afloop van het begrotingsjaar zal de verdeling in de begroting worden afgezet tegen de werkelijke inspanningen per gemeente.