

BEGROTING 2021



Inhoud

Begroting	3
Inleiding	3
Missie en Visie	6
Werk	8
Route Onderwijs	8
Route Werknemer	8
Inkomen	11
Meedoen	12
Route Vrijwilliger	12
Bedrijfsvoering	13
Financiële begroting	15
Financieel	15
Meerjarenraming 2022 - 2024	23
Baten & Lasten	25
Taakvelden: Baten & Lasten	33
Geprognosticeerde balans	36
Risicoparagraaf	38
Weerstandvermogen	45
Kengetallen	45
EMU-saldo	45
Financieel – gemeente Aa en Hunze	46
Financieel – gemeente Assen	52
Financieel – gemeente Tynaarlo	58

Begroting

Inleiding

Voor u ligt de begroting 2021 en de meerjarenraming 2022-2024 van Werkplein Drentsche Aa. In de kaderbrief 2021 (zie bijlage 1) hebben wij u al meegenomen in de beleidskaders en financiële kaders waarbinnen deze begroting tot stand is gekomen. Wij weten op voorhand dat diverse ontwikkelingen die het tweede halfjaar van 2020 van invloed zullen zijn op onze begroting van 2021.

Vanaf 2019 voeren wij zowel de Participatiewet als de Wet sociale werkvoorziening (Wsw) uit voor de Drentsche Aa gemeenten. Na de integratie met Alescon-Noord zitten wij nu in de fase van transformatie. Dat betekent dat wij bouwen aan een geïntegreerd iWerk, zodat wij ook in de toekomst goed in staat zijn om werk te bieden aan diverse doelgroepen van de gemeenten en hen te ondersteunen in hun ontwikkeling op de arbeidsmarkt. Hierbij gaan wij uit van het adagium “Werken leer je door te werken”. Wij willen de inclusieve arbeidsmarkt versterken, zodat mensen met een arbeidsbeperking zoveel mogelijk bij reguliere werkgevers aan de slag zijn.

Algemene ontwikkelingen

De impact van het coronavirus op de Nederlandse economie is moeilijk te voorspellen. Het heeft zonder twijfel invloed, maar niet duidelijk is hoe diep en hoe lang. Het Centraal Planbureau heeft wel een viertal scenario's uitgebracht eind maart over de groei van de werkloosheid variërend van 4,5% tot 9,3%. Echter het effect van deze ontwikkelingen en de invloed daarvan op het macrobudget is tijdens het opstellen van de begroting 2021 nog niet te overzien. Hierdoor zijn wij genooddaakt om basis van de bestendige lijn te begroten. Uiteraard houdt Werkplein Drentsche Aa haar bestuur op de hoogte van de ontwikkelingen.

Ook in 2021 zullen gemeenten te maken hebben met grote tekorten binnen het sociaal domein met een doorwerking naar Werkplein Drentsche Aa. De budgetten om inwoners aan het werk te helpen zullen blijven dalen als gevolg van rijksbeleid (Aantallen en Financiën Participatiewet, Berenschot 2018) en de tekorten in het sociaal domein blijven waarschijnlijk groot. In de Participatiewet zullen wijzigingen worden door gevoerd en dat zal de komende tijd vorm krijgen (eindevaluatie van de Participatiewet, Sociaal Cultureel Planbureau 2019). Hobbels en schotten tussen de diverse regelingen zullen moeten verdwijnen en de samenhang tussen arbeidsmarkt en onderwijs zal versterkt moeten worden.

Werkplein Drentsche Aa zal in 2021 een rol gaan spelen in de uitvoering van de nieuwe Inburgeringswet. Hoe dat er precies uit komt te zien is nu nog niet duidelijk. Ook zullen wij meer aandacht moeten besteden aan inwoners die langdurig in de bijstand zitten vanwege een aankomende wetswijziging waarin dit verplicht wordt gesteld.

Technologische veranderingen gaan ondertussen door als ook het anders nadenken over economie als gevolg van het duurzaamheidvraagstuk. Dit zal mogelijk leiden tot een veranderende vraag op de arbeidsmarkt. Wij volgende dat op de voet en zullen daar waar mogelijk op anticiperen (Effecten van technologisering arbeidsmarkt, SER, 2019).

Beleidsmatige ontwikkelingen

Landelijke wet- en regelgeving zorgt samen met het gemeentelijke beleid verwoord in de Kadernota “Werk, Inkomen, Meedoen” voor ons beleidsmatig kader. Wij zijn verantwoordelijk voor het aan werk helpen en houden van onze inwoners in een kwetsbare positie.

Inwoners die nog niet kunnen werken stimuleren wij om zoveel mogelijk mee te doen. Wij verstrekken tijdig een uitkering en voorzieningen en dragen daarmee bij aan de financiële stabiliteit van onze cliënten.

Wij werken samen in onder meer de arbeidsmarktregio en met werkgevers, scholen, RMC, leerplicht, sociale teams, zorg- en welzijnspartijen, de Gemeenschappelijke Kredietbank, aanbieders van dagbesteding, vrijwilligersorganisaties en taalhuizen. In deze samenwerking dragen wij bij aan de sluitende aanpak op scholen, de doorstroming van dagbesteding naar werk en de bestrijding van laaggeletterdheid. Bij bredere problematiek op leefgebieden vindt een zorgvuldige overdracht plaats naar de gemeentelijke toegang. Onze rol daarin is het versterken van de financiële mogelijkheden om mee te (blijven) doen.

Onze opdracht is uitgewerkt in een prestatieovereenkomst die wij jaarlijks met de Drentsche Aa gemeenten afsluiten. Hierin staat concreet waar wij als Werkplein Drentsche Aa verantwoordelijk voor zijn, waar wij aan bijdragen en met wie wij samenwerken om de doelen te bereiken.

Financiële ontwikkelingen

Landelijk kampen gemeenten met grote tekorten op het sociaal domein. Mede door deze tekorten, als gevolg van de decentralisaties in het sociaal domein, wordt de verdeling van het gemeentefonds herzien. De herijking die per 2021 in zou gaan, is uitgesteld vanwege de grote scheefgroei die in de conceptverdeling naar voren kwam. Wat de uiteindelijke impact van de herziening op de budgetten van de Drentsche Aa-gemeenten zal zijn is op dit moment nog niet te zeggen.

De budgetten van het begrotingsjaar 2021 zijn op het moment van begroten nog niet bekend. Dit gebeurt veelal in de septembercirculaire van het lopende jaar. Wij zijn uitgegaan van ramingen van de rijksoverheid en het CPB. Duidelijk is wel dat de hoogte van de budgetten voor de uitkeringen erg onzeker blijkt te zijn. Het verdeelmodel, op basis waarvan de budgetten voor de Uitkeringen Participatiewet worden verstrekt, is de afgelopen jaren meerdere keren aangepast. Wat de langdurige gevolgen van de verschillende aanpassingen op onze budgetten zijn, moet in de toekomst blijken. Verder neemt de subsidie voor de uitvoering van de Wsw jaarlijks meer af dan de kosten dalen. De kosten zijn namelijk nauwelijks beïnvloedbaar, omdat die voortkomen uit loon- en pensioenkosten die vastliggen in de cao-Sw en individuele arbeidsovereenkomsten. Tot slot is de financiering van de Bbz2004 vanaf 2020 gewijzigd, waarmee een groter financieel risico bij de gemeenten terecht is gekomen. Uiteraard proberen wij dit risico zo veel mogelijk te beperken.

Wat kunt u per onderdeel verwachten?

Onze missie en visie vertellen waar wij als organisatie voor zijn en voor staan. Onder Werk vindt u de bekende routes Onderwijs en Werknemer (met de ‘afslag’ Ondernemer), maar ook informatie over het instrument iWerk. Onder Inkomen vindt u informatie over de bijstandsuitkeringen en de loonkosten Wsw. Onder Meedoen vindt u meer informatie over financiële stabiliteit en maatschappelijke activering binnen de route Vrijwilliger. Natuurlijk vertellen wij ook hoe wij

georganiseerd zijn en laten wij zien wat de verschillende onderdelen in 2021 naar verwachting gaan kosten. Wij sluiten af met de verantwoording, waar een aantal verplichte onderdelen wordt belicht.

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

De directie van Werkplein Drentsche Aa wenst u veel leesplezier.

Missie en Visie

Onze cliënt gaat naar school, werkt, onderneemt of participeert in buurt, wijk, dorp of stad.

Om dit mogelijk te maken:

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

Onze missie is vertaald in de drie functies Inkomen, Begeleiden & Plaatsen en Werkplekken.

Inkomen

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

Begeleiden & Plaatsen

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

Werkplekken

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

Onze visie op dienstverlening

Snel

Wij hebben ambitieuze servicenormen, ambitieuzer dan de wettelijke regelgeving.

Slim

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

Simpel

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

Dichtbij

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

Doeltreffend

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

Duidelijk

Wij zijn aanspreekbaar en transparant over onze werkzaamheden.



Werk

Op het gebied van werk zijn wij verantwoordelijk voor het op peil houden van de uitstroom (vanuit uitkering naar werk), voor het verhogen van de arbeidsparticipatie van mensen uit het doelgroepregister, voor het bieden van werk aan personen in de Wsw en personen in de Participatiewet die aangewezen zijn op een beschutte werkomgeving en voor het sneller en vaker aan het werk gaan van statushouders. Dat betekent dat wij het perspectief (de “route”) vaststellen, cliënten begeleiden naar betaald werk (inclusief personen met een arbeidsbeperking en statushouders), werkgeversdienstverlening bieden, werk bieden aan personen uit de Wsw en beschut werk en de regie hebben op het traject naar werk, inclusief regie op ondersteunende zorg en hulpverlening. Daarnaast leveren wij een bijdrage aan de sluitende aanpak van jongeren in een kwetsbare positie door middel van werk en dagbesteding en de doorstroming van ontwikkelingsgerichte dagbesteding naar betaald werk. Wij werken hierbij samen met partijen in de arbeidsmarktregio (overheden, sociale partners, UWV, RMC, onderwijsinstellingen), werkgevers en aanbieders van dagbesteding.

De weg naar werk vullen wij op meerdere manieren in: via de route Onderwijs en via de route Werknemer, eventueel via iWerk.

Route Onderwijs

Samen met de scholen zorgen wij voor een sluitende aanpak voor jongeren in een kwetsbare positie. Hierbij gaat het in ieder geval om jongeren van het voortgezet speciaal onderwijs, het praktijkonderwijs, het entreeonderwijs en van MBO niveau 2. Jongeren hebben absolute prioriteit. Geen van deze jongeren valt tussen wal en schip en wij zorgen er samen met onze partners voor dat ze hun school afmaken, meedoen in de maatschappij en duurzaam in hun onderhoud kunnen voorzien. Dit kan ook door het realiseren van afspraakbanen of beschut werk.

Route Werknemer

Samen met de cliënten die kunnen werken en waarvoor werk is, zorgen wij voor de beste route naar een plek op de arbeidsmarkt. Leren werken door te werken is daarbij ons uitgangspunt. Hierbij maken wij gebruik van ons netwerk van (sociale) werkgevers in de arbeidsmarktregio Werk in Zicht. Binnen Werk in Zicht werken wij samen met alle gemeenten en UWV en zorgen wij voor een uniforme werkgeversbenadering. Iedereen die kan werken wordt zo lang en goed mogelijk ondersteund bij de stappen om zich voor te bereiden op werken en aan het werk blijven. Daarbij wordt nadrukkelijk gekeken naar mogelijkheden en wensen van de inwoners zelf. Ondersteuning richting zelfstandig ondernemerschap vindt alleen plaats als dit de enige reële mogelijkheid is. Met gemeenten en UWV wordt gewerkt aan mogelijkheden om stappen te maken tussen dagbesteding, beschut werk of een afspraakbaan en weer terug (simpel switchen).

Wij hebben specifiek aandacht voor inwoners uit het doelgroepregister en voor statushouders. Deze groepen hebben het extra moeilijk om werk te vinden en te houden. Inwoners met een indicatie beschut werk krijgen een baan op de reguliere arbeidsmarkt en als dat niet lukt bij iWerk, voor zover de Rijksmiddelen of gemeentelijke budgetten dat toestaan. Ook maken wij in deze route gebruik van werkplekken bij de Drentsche Aa gemeenten en bij iWerk. Van de SW populatie die kan werken werkt 100%.

Wat gaan wij er voor doen?

Onze opdracht voor het onderdeel Werk is duidelijk en uitgewerkt in de prestatieovereenkomst die wij met de Drentsche Aa gemeenten hebben gesloten.

De uitstroom (vanuit de uitkering) naar betaald werk blijft op peil

Via de routes Onderwijs en Werknemer begeleiden wij onze cliënten geheel of gedeeltelijk uit de uitkering naar betaald werk, ondernemerschap of naar onderwijs. Dit doen wij methodisch waarbij de route per cliënt door een uitgebreide intake en diagnose wordt vastgesteld. Wij verzorgen diverse interventies die bijdragen aan en noodzakelijk zijn om het doel te bereiken. Hiervoor maken wij onder andere gebruik van onze eigen werk- en ontwikkelomgeving binnen iWerk. De begeleiding houdt niet op na het matchen en plaatsen van een cliënt bij een werkgever. Zowel de cliënt als de werkgever ontvangen ook begeleiding op de werkvloer die afgestemd is op persoonlijke situatie en behoefte van beide partijen. Deze laatste fase van onze begeleiding is nodig om ervoor te zorgen dat de plaatsing niet tijdelijk maar duurzaam blijft en het percentage herinstromers zo laag mogelijk blijft.

De arbeidsparticipatie van mensen uit het doelgroepenregister neemt toe

Wij zijn verantwoordelijk voor de begeleiding van de cliënten die opgenomen zijn in het doelgroepenregister. Dit betekent dat de cliënten met een indicatie op een afspraakbaan geplaatst worden en deze werkplek ook behouden. Daarnaast moet de arbeidsparticipatie van deze groep groeien. Hiervoor zijn zowel het aantal plaatsingen als het volume van het doelgroepenregister belangrijke indicatoren. Onze invloed zit op het aantal plaatsingen en niet op het volume van het aantal geïndiceerden. De indicatie wordt afgegeven door UWV. We willen het aantal plaatsingen onder meer verhogen door een intensivering van de werkgeversbenadering. Daarnaast werken wij aan bekendheid bij veel werkgevers en plaatsen we bij die werkgevers die het werk voor deze doelgroep kunnen en willen organiseren.

Statushouders gaan sneller en vaker aan het werk

Uit landelijk onderzoek is gebleken dat statushouders vaak lang aangewezen blijven op een uitkering. Slechts 9% is na twee jaar aan het werk. Met de komst van de nieuwe inburgeringswet waarbij de regie weer bij de gemeenten komt te liggen, kunnen wij naar verwachting eenvoudiger koppelingen maken met onze interventies naar werk. De gemeenten werken ten tijde van het opstellen van deze begroting aan het beleid rondom deze nieuwe wet. Dat werk een prominente rol zal krijgen binnen dit traject is reeds afgesproken in de kadernota en zal zorgen voor een intensivering van de dienstverlening voor deze specifieke doelgroep.

Wij bieden werk aan personen in de Wsw en aan personen in de Participatiewet die zijn aangewezen op een beschutte werkomgeving

Voor degenen die niet bij reguliere werkgevers kunnen werken, ook niet met inzet van diverse instrumenten, hebben wij de zorgplicht om werkplekken te regelen in een zo regulier mogelijke werkomgeving. Dit gebeurt bij voorkeur met hulp van andere (private) partijen. Zolang er nog geen sprake is van een 100% inclusieve arbeidsmarkt zorgen wij voor werkplekken voor in ieder geval de

arbeidsgehandicapte waarvoor op de reguliere arbeidsmarkt nog geen, tijdelijk geen of langdurig geen plaats is.

Deze werkplekken organiseren wij bij iWerk. iWerk is een bedrijfsonderdeel van Werkplein Drentsche Aa. Als bedrijf onder de bedrijven zorgt iWerk voor een stevige positie op de markt. Cliënten met een SW- of een beschut werk indicatie en cliënten vanuit de Participatiewet, voeren diverse commerciële werkzaamheden uit. iWerk is inhoudelijk geïntegreerd, maar organisatorisch onafhankelijk. Hierdoor heeft iWerk een eigen gezicht naar buiten, meer verbinding met de markt en maakt het bedrijf onderdeel uit van de inclusieve arbeidsmarkt.

Voor de bestaande doelgroep vanuit de Wsw maar ook voor reguliere cliënten van Werkplein Drentsche Aa (waaronder de cliënten met een indicatie voor het doelgroepenregister of beschut werk) kan iWerk de goede plek zijn om te werken of te ontwikkelen. Plaatsing in de vorm van detachering of begeleid werk is het doel voor de cliënten met een Sw-indicatie. Naast de functie van vangnet biedt iWerk ook de mogelijkheden om te ontwikkelen. De verbinding tussen iWerk en onze routes Onderwijs en Werknemer is dan ook vanzelfsprekend.

Inkomen

Zoveel mogelijk van onze cliënten zijn financieel redzaam. Wie dat niet is, ondersteunen wij. Wij willen immers dat zij in staat zijn zichzelf financieel te redden. Daarom zijn wij verantwoordelijk voor het tijdig en juist verstrekken van bijstandsuitkeringen en minimaregelingen, voor het onderzoeken van en ondersteunen bij financiële knelpunten bij overgang van uitkering naar werk en voor financiële stabiliteit van onze cliënten (Participatiewet en Wsw). Wij dragen bij aan de financiële mogelijkheden om mee te doen en doen dat in samenwerking met de sociale teams van de Drentsche Aa gemeenten en de Gemeentelijke Kredietbank Drenthe.

Onze inwoners weten waarvoor zij bij ons terecht kunnen, maken gebruik van de juiste voorzieningen en krijgen van ons wat zij nodig hebben. Dat geldt ook voor inwoners die aan het werk gaan of waarbij de gezinssamenstelling verandert. Onze aanpak is preventief. Waar sprake is van schulden of problematiek op meerdere leefgebieden leggen wij verbinding met de sociale teams en onze partners in het werkveld. Verder dragen wij bij aan de gemeentelijke opdracht om inwoners tijdig te wijzen op achterstanden in hun betalingen (vroegsignalering).

Voor statushouders hebben wij specifiek aandacht. Het Nederlandse stelsel van voorzieningen is voor hen vaak moeilijk te begrijpen. Wij zorgen er daarom voor dat zij de voorzieningen krijgen die zij nodig hebben en betalen wij hun vaste lasten door als dat nodig is.

Wat gaan wij er voor doen?

Zoveel mogelijk inwoners zijn financieel redzaam. Wie dat niet is, ondersteunen wij

Wij zijn verantwoordelijk voor het tijdig en juist verstrekken van bijstandsuitkeringen en salarissen Wsw. Wij doen dat sneller dan wettelijk is voorgeschreven. Ook zorgen wij er voor dat zoveel mogelijk cliënten financieel zelfredzaam zijn en worden. Bij nieuwe cliënten zorgen wij voor een goede balans in inkomsten en uitgaven. Ook zetten wij indien nodig de voorzieningenwijzer in, zodat wij zeker weten dat cliënten optimaal gebruik maken van alle regelingen die er voor hen zijn.

Tijdens de bijstandsperiode kan het gebeuren dat cliënten financieel minder zelfredzaam worden. Dan zorgen wij voor financiële stabiliteit en ook ondersteunen wij cliënten bij knelpunten in de overgang van bijstand naar werk. Wij zorgen dat cliënten die financieel advies nodig hebben ons laagdrempelig kunnen bereiken. Het huishoudboekje op orde is immers een belangrijke voorwaarde om mee te kunnen en blijven doen in de maatschappij. Wij werken hierbij samen met de sociale teams en buurtteams van de Drentsche Aa gemeenten en de Gemeentelijke Kredietbank Drenthe en dragen hier een gezamenlijke verantwoordelijkheid.

Meedoen

Inwoners zonder perspectief op betaald werk doen (zo zelfstandig mogelijk) mee. Wij zijn verantwoordelijk voor het vaststellen van het perspectief (de “route”) en het in beeld brengen van de stand van zaken van alle bijstandsgerechtigden op het gebied van werk en meedoen. Ook stimuleren wij cliënten om maatschappelijk actief te worden (en verwijzen naar partijen die vrijwilligerswerk of zorg bieden). Daarnaast dragen wij bij aan activiteiten en ondersteuningsplannen op het gebied van meedoen en hulpverlening en aan maatschappelijke deelname van statushouders.

Op het gebied van meedoen leveren wij vooral een bijdrage aan de activiteiten waar andere organisaties verantwoordelijk voor zijn en die binnen de afzonderlijke gemeenten worden uitgevoerd (door sociale teams, buurtteams, welzijnsorganisaties, vrijwilligersorganisaties of aanbieders van dagbesteding). Waar de sociale teams en de buurtteams de regie voeren op de ondersteuning die gericht is op meedoen, voeren wij de regie op de ondersteuning die gericht is op het betaald aan het werk gaan.

Route Vrijwilliger

Deze route is er voor de groep cliënten waarvoor betaald werk geen reëel perspectief is. Wij zorgen samen met de cliënt als het kan en voor de cliënt als het moet voor de financiële stabiliteit die bepalend is voor succesvolle interventies op andere leefgebieden. Cliënten gaan merken dat wij beter samenwerken en dat iedereen aan hetzelfde doel werkt.

Wat gaan wij er voor doen?

Inwoners zonder perspectief op betaald werk doen (zo zelfstandig mogelijk) mee

Wij zorgen er voor dat cliënten die geen perspectief op betaald werk hebben in beeld zijn en blijven. Wij weten van iedere cliënt wat de mogelijkheden zijn en welke activiteiten (kunnen) worden uitgevoerd. Als zij nog niet maatschappelijk actief zijn, stimuleren wij hen om maatschappelijk actief te worden en verwijzen hen naar partijen die vrijwilligerswerk of zorg bieden. Daarnaast dragen wij bij aan activiteiten en ondersteuningsplannen op het gebied van meedoen en hulpverlening. Wij doen dit ter ondersteuning van afspraken in sociale teams en ten behoeve van één toegang voor de inwoners.

Op het gebied van laaggeletterdheid hebben wij een signaleringsfunctie. Onze medewerkers herkennen laaggeletterdheid bij cliënten, waarna doorverwijzing naar de taalhuizen plaatsvindt.

Op het gebied van meedoen werken wij samen met de sociale teams en buurtteams van de Drentsche Aa gemeenten en met aanbieders van dagbesteding.

Bedrijfsvoering

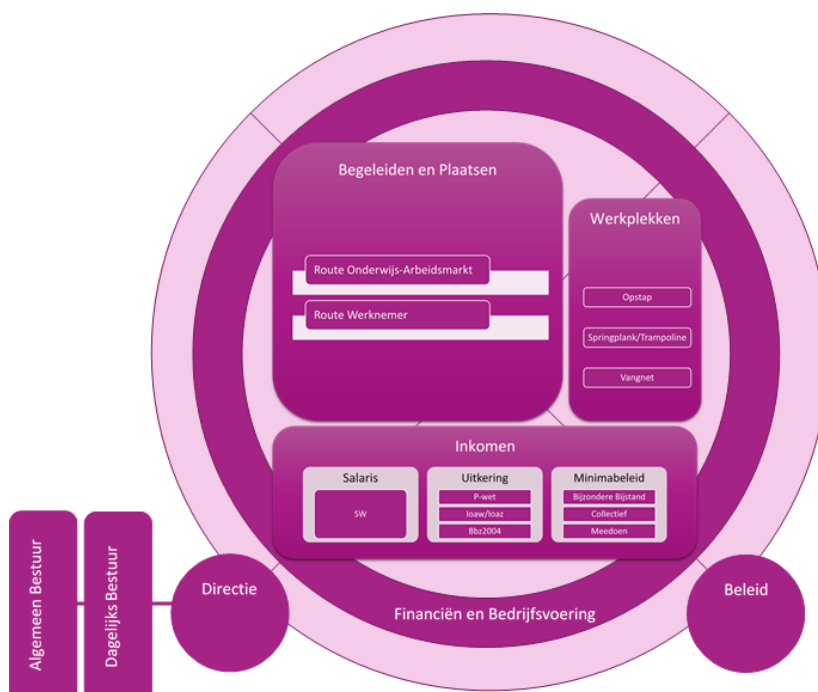
Werkplein Drentsche Aa is een dienstverlenende organisatie. Wij ontleen ons bestaansrecht aan onze inwoners, cliënten en klanten (werkgevers) die een beroep op ons doen. Zij staan centraal in al ons doen en handelen. Dat betekent dat wij onze organisatie zo inrichten, dat onze inwoners, cliënten en klanten optimaal bediend worden. Wij zijn een flexibele en innoverende organisatie die zich voortdurend kan aanpassen aan onze complexe, veranderende omgeving. Werkplein Drentsche Aa werkt samen binnen het sociaal domein en draagt op deze manier ook bij aan de te behalen doelstellingen zoals afgesproken in de kadernota Werk, Inkomen en Meedoen. De structuur van de organisatie mag daarbij nooit belemmerend zijn.

Samenwerking

Wij leveren een bijdrage aan onze regio. Dat kunnen wij niet alleen. Daarom werken wij nauw samen met iedereen die zich daar óók voor inzet, zoals de Drentsche Aa gemeenten. Dit doen wij door strategische partnerschappen aan te gaan en te werken vanuit plekken die aansluiten bij de sociale teams, maatschappelijke organisaties, onderwijspartijen en werkgevers. Dit alles vanuit de overtuiging dat het 'vinden' van cliënten en het 'verbinden' met andere partijen tot betere resultaten zal leiden. Ook in 2021 zullen bestaande samenwerkingsverbanden geïntensiveerd worden of nieuwe samenwerkingsverbanden ontstaan. De transformatie binnen het sociaal domein heeft immers geen kop en een staart, maar is een continu proces. Inwoners merken dat als zij met verschillende organisaties te maken hebben, deze beter met elkaar samenwerken. Als men hulp nodig heeft, werkt iedereen met hen aan hetzelfde doel.

Organisatie

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



Onze organisatiestructuur is gericht op onze cliënten, onze klanten (werkgevers) en onze strategische samenwerkingspartijen. De primaire processen staan middenin het bovenstaande organogram weergegeven in de cirkel. Elk primair proces vormt een organisatie onderdeel en bestaat uit één of meerdere teams. Rond de primaire processen zijn de organisatie onderdelen weergegeven die zich richten op de bedrijfsvoeringsprocessen en de aansturing. Dit zijn financiën en bedrijfsvoering, beleid, de directie en het bestuur (algemeen en dagelijks bestuur).

Onze bedrijfsvoeringsprocessen zijn gericht op continuïteit en ontwikkeling van de bedrijfsvoering. Hoe zorgen wij er voor dat de juiste dingen op de juiste manier gebeuren en dat wij blijven ontwikkelen. Dus een effectieve en efficiënte bedrijfsvoering voor nu en in de toekomst.

Transformatie

In 2020 zijn wij na een jaar van integreren gestart met de transformatiefase. Dit is de laatste fase van de samenvoeging van Werkplein Drentsche Aa en Alescon-Noord. Wij gaan er vanuit dat deze fase tot en met 2022 gaat duren. In de transformatiefase ontwikkelen wij de organisatie verder naar de gewenste situatie waarin optimaal gebruik wordt gemaakt van de infrastructuur (mensen en middelen).

De transformatie heeft betrekking op de resultaten die wij willen halen, de manier van werken (werkmethodiek) en de plek en positie van iWerk. Hiervoor moeten nieuwe werkprocessen en hulpmiddelen ontwikkeld worden, nieuwe samenwerkingsverbanden worden opgezet, geïnvesteerd worden op deskundigheidsbevordering van de medewerkers en moet ingezet worden op teamontwikkeling.

Wat gaan wij er voor doen?

Wij geven een kwalitatief inzicht (beschrijving) van de wijze waarop inwoners zijn betrokken bij en bevraagd zijn over de (kwaliteit van) de dienstverlening.

Wij zorgen dat onze cliënten kunnen meedenken en meebeslissen in de verbetering van onze dienstverlening. In de dagelijkse praktijk heeft cliëntenparticipatie in allerlei vormen al een plek in onze organisatie. Het belang van de cliënt wordt behartigd door de interne klachtregeling, de bezwaar- en beroepsprocedure en onze servicenormen. Daarnaast geven wij onze cliënten de gelegenheid om invloed uit te kunnen oefenen. Dat gebeurt door het één op één of groepsgewijs feedback vragen en door cliënten actief te betrekken bij projecten die onze dienstverlening raken.

Financiële begroting

Financieel

Gemeenten ontvangen middelen vanuit het Rijk, bestemd voor de uitvoering van de Participatiewet, aanverwante regelingen en de Wet sociale werkvoorziening. Deze middelen zijn deels geoormerkt en deels vrij besteedbaar. Wij ontvangen op onze beurt deze gelden via de gemeenten. Eventuele tekorten op de Rijksmiddelen worden door de gemeenten aangevuld. Voor 2021 zijn de totale inkomsten van Werkplein Drentsche Aa geraamd op € 86,6 miljoen. Hiervan komt verreweg het grootste deel vanuit de specifieke uitkering voor de Uitkeringen Participatiewet en de Rijksbijdrage Wsw. Daarnaast is een deel van het re-integratiebudget geoormerkt via de integratie-uitkering sociaal domein (IUSD). De overige inkomsten zijn opgenomen in de algemene uitkering van het gemeentefonds, waar budget is opgenomen voor uitgaven bijzondere bijstand, minimabeleid, re-integratie, levensvatbaarheidstoetsen Bbz2004 en de uitvoeringskosten. Wij begroten op basis van prognoses afgegeven door het Rijk. De definitieve vaststelling van de budgetten vindt plaats in september van het begrotingsjaar.

Bedragen * € 1.000	Inkomsten	Uitgaven	Bijdrage begroting 2021	Bijdrage begroting 2020	Verschil bijdrage begroting 2021 - 2020
Uitkeringen Participatiewet	40.559	42.187	1.629	146	1.482
Loonkosten Wsw	16.181	18.489	2.307	2.608	-300
Beschut werk	457	874	417	246	171
Brutomarge & detacheringen (Wsw en Beschut)	5.248	302	-4.946	-6.765	1.819
Bijzondere bijstand & minimabeleid	4.893	4.893	0	0	0
Re-integratiebudget	1.958	1.958	0	0	0
Bbz2004	96	160	64	70	-6
Organisatie (incl. BTW)	1.250	17.662	16.413	17.610	-1.197
Geraamde bedrag voor onvoorzien	0	110	110	0	110
	70.641	86.635	15.994	13.915	2.079
<i>waarvan compensabele btw</i>	-	-	512	888	-376

Uitkeringen Participatiewet

Het budget is afgeleid van het macrobudget volgens de begroting SZW 2020, gecorrigeerd voor de uitname voor de vangnetuitkering. Het aandeel van de gemeenten in dit macrobudget is bepaald aan de hand van de meest actuele percentages vanuit de specificatie voorlopige budgetten 2020.

Voor wat betreft de lasten is uitgegaan van:

- de begrote aantallen vermenigvuldigd met de uitkeringsprijs. Net als aan de batenkant, is ook aan de lastenkant begroot zonder prijsindexatie. Deze komt in de realisatie van het begrotingsjaar terug.
- de loonkostensubsidie opgebouwd uit de structurele en incidentele loonkostensubsidie. Voor de structurele loonkostensubsidie geldt een toename vanwege de ontwikkeling van de afspraakbanen en beschut werk. Uitgegaan is van een groei van afspraakbanen van ongeveer 60 en een toename beschut werk van 12 (van 2019 naar 2021). De uitgaven voor de

voormalige WIW/ID-banen blijven gelijk. Bij de incidentele loonkostensubsidie is uitgegaan van een daling van 30% (van 2019 naar 2021), in verband met de versoering van de CCW-regeling.

Wij zien al langere tijd een terugloop in het aantal debiteuren en het openstaande saldo. Wij ramen dan ook een afname in de nieuw opgeboekte debiteuren voor 2021 van 10% ten opzichte van de realisatiecijfers van 2019.

De toename in de gemeentelijke bijdrage ten opzichte van 2020 wordt onder andere veroorzaakt door de afname van het budgetaandeel van de Drentsche Aa-gemeenten in het macrobudget. Deze afname werd pas na het opstellen van de begroting 2020 bekend. Hierdoor zijn de baten ongeveer € 400.000 lager. Verder ligt het aantal bijstandsuitkeringen en de uitkeringsprijs hoger dan in de begroting 2020 (€ 830.000) en is zoals aangegeven een afname van de debiteuren geraamd.

Loonkosten en Rijksbijdrage Wsw

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

Het rijkssubsidiebedrag voor 2021 is gebaseerd op de meest recente informatie (septembercircularisatie 2019) en bedraagt € 25.466 per arbeidsjaar (Aja). Tevens is rekening gehouden met een landelijke overschatting van het aantal Aja vanuit het Rijk, conform eerdere jaren.

Aan de lastenkant is uitgegaan van de te verwachten afname van de SW, op basis van de huidige samenstelling van de doelgroep. De loonkosten zijn berekend conform de prognose van de gemiddelde lasten van een SW-medewerker. Hierbij is rekening gehouden met het onderscheid in de kosten van iemand met een SW-arbeidsovereenkomst en iemand die via Begeleid Werken aan het werk is. Door de invoering van de WAB zijn meerdere dienstverbanden per 1-1-2020 omgezet van Begeleid Werken naar een SW-arbeidsovereenkomst. Dit betekent een verhoging van de SW-lasten, waarvan een deel wordt opgevangen doordat er detacheringsoptbrengsten tegenover staan. Per saldo is het nadeel van deze omzetting voor de gemeenten ongeveer € 140.000. Een en ander was nog niet bekend bij het opstellen van de begroting 2020 en komt daarom nu financieel tot uiting. Tot slot is zowel aan de baten- als aan de lastenkant geen voorschot genomen op de indexering van de cao-SW.

Aantallen Uitkeringen en WSW

Aantallen *	Rekening 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Vershil Begroting 2021-2020
Uitkeringen Participatiewet	2.494	2.528	2.494	-34
IOAW	176	166	176	10
IOAZ	18	20	18	-3
Bbz2004 starters	24	31	24	-6
Bbz2004 gevestigden	23	0	23	23
Zak- en kleedgeld	228	204	228	24
Subtotaal uitkeringen	2.962	2.949	2.962	13
Sociale Werkvoorziening (Aja)	690	670	625	-45
Nieuw Beschut	41	60	71	11

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

In 2021 wordt nog altijd een licht aantrekkende economie verwacht, met krapte op de arbeidsmarkt. Anderzijds heeft de instroom vanuit de voormalige Wajong- en Wsw-doelgroepen nog altijd een opwaarts effect op het bijstandsvolume.

Per saldo is de verwachting dat het aantal bijstandsuitkeringen stabiel blijft ten opzichte van de realisatiecijfers van 2019. Verder neemt het aantal SW'ers vanwege de afsluiting van de Wsw af tot het niveau van gemiddeld 625 Aja en begroten wij eind 2021 in totaal 71 plekken Beschut werk. Dit is conform de lijn van de aantallen vanuit de ministeriële beschikking.

Beschut Werk

Aan de batenkant staan de ontvangsten vanuit de loonkostensubsidie voor die cliënten die op een interne Beschut Werkplek actief zijn. Omdat wij streven naar een zo inclusief mogelijke arbeidsmarkt, wordt zoveel als mogelijk de beweging naar externe werkplekken ingezet. Financieel betekent dit dan ook dat deze cliënten voor Werkplein Drentsche Aa geen loonkosten met zich meebrengen en uiteraard ook geen loonkostensubsidie opleveren. Daarnaast is de bonus Beschut Werk in 2019 voor het laatst verstrekt. Vanaf 2020 worden hier landelijk geen middelen meer beschikbaar voor gesteld.

De loonkosten Beschut Werk bedragen gemiddeld ongeveer € 25.000 per plaats. Aangezien de aantallen vanuit de ministeriële beschikking uitgaan van de ultimo standen aan het eind van het jaar, is voor de loonkosten gerekend met een gemiddelde bezetting gedurende het jaar.

Detacheringsopbrengsten en brutomarge

De detacheringsopbrengsten laten een stijging (€ 1,1 miljoen) zien ten opzichte van de begroting 2020 vanwege de transitie van de BOR naar de gemeenten per 1-1-2020. De SW-medewerkers in de BOR worden conform de gemaakte afspraken gedetacheerd naar de gemeenten. Tegelijkertijd betekent dit een afname bij de brutomarge van zo'n € 2,6 miljoen (en een verlaging van de bedrijfsvoeringskosten à € 1,5 miljoen). Deze verschuiving heeft budgettair neutraal plaatsgevonden. Daarnaast is door de WAB een aantal cliënten vanuit Begeleid Werken naar een SW-

arbeidsovereenkomst overgegaan. Zij zijn vervolgens vanuit Werkplein Drentsche Aa gedetacheerd naar de betreffende inleners. De omzetting leidt, naast de eerder genoemde verhoging van de SW-lasten, tot een toename in de detacheringsoptbrengsten. Uiteraard geldt ook binnen de detacheringen dat de afname van de SW een evenredige afname in de optbrengsten betekent.

De brutomarge bestaat uit de optbrengsten vanuit de Assemblage, Horeca, Post en Schoonmaak. Zowel de brutomarge vanuit de SW als de brutomarge vanuit Beschut Werk vallen hieronder. Ten opzichte van de begroting 2020 neemt de brutomarge af als gevolg van de daling van de SW en door teruglopende opdrachten in vooral de schoonmaak. Uiteraard wordt tegelijkertijd ingezet om beter renderende opdrachten binnen te halen, waardoor wij de afname van de brutomarge weten te beperken.

Bijzondere bijstand en Minimabeleid

De bijzondere bijstand en het minimabeleid zijn open einderegelingen. Op open einderegelingen hebben wij geen invloed. Wij brengen onze regelingen onder de aandacht bij de inwoners die een steuntje in de rug nodig hebben, zodat zij krijgen waar zij recht op hebben.

Nu wij dicht bij onze cliënten vanuit de SW-doelgroep staan, is de verwachting dat wij meer mensen weten te bereiken die recht hebben op een van onze regelingen. Anderzijds is het aantal collectief verzekerde cliënten gestabiliseerd, wat betekent dat er – in tegenstelling tot voorgaande jaren – geen groei is begroot. Dit geldt ook voor de meedoenregeling kinderen. Het aantal kinderen in gezinnen tot 120% van het sociaal minimum is afgenomen, wat zal leiden tot een verminderd beroep op onze regelingen. Ten opzichte van de begroting 2020 zijn de lasten in totaal ongeveer € 300.000 lager. Dit voordeel vind je niet terug in bovenstaande tabel, aangezien deze bij de gemeenten terug komt in de vorm van een lager overgeheveld budget.

Re-integratiebudget

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

Voor de reguliere re-integratieactiviteiten van onze cliënten ontvangen de gemeenten gelden via de algemene middelen. Wij zien dat de ontwikkeling van ons cliëntenbestand, waarin meer mensen verder van de arbeidsmarkt af staan, vraagt om extra inzet op het gebied van toeleiding en begeleiding van cliënten. Voor een gemiddelde cliënt in de routes richting de arbeidsmarkt, zijn de re-integratiekosten tweeduizend euro per jaar. Het totale budget is dan ook gebaseerd op dit gemiddelde bedrag per cliënt én de hierboven benoemde middelen voor de begeleidingskosten. Anderzijds zijn, door de versoering van de re-integratieactiviteiten voor ondernemers, de uitgaven in totaal met ongeveer € 300.000 naar beneden bijgesteld. Dit voordeel vind je niet terug in bovenstaande tabel, aangezien deze bij de gemeenten terug komt in de vorm van een lager overgeheveld budget.

Besluit bijstandsverlening zelfstandigen (Bbz2004)

De financieringssystematiek van de Bbz2004 is met ingang van januari 2020 gewijzigd. Het budget voor levensonderhoud van gevestigde ondernemers is toegevoegd aan de gebundelde uitkering (en is daarmee verwerkt in het kopje Uitkeringen Participatiewet).

In tegenstelling tot eerdere jaren ontvangen de gemeenten voor levensvatbaarheidstoetsen een bedrag in de algemene uitkering. Voor kapitaalverstrekkingen is een terugbetaalverplichting naar het Rijk ingesteld van 75%. Dit betekent dat 25% van de kapitaalverstrekking vanuit het Rijk worden gefinancierd. Wij moeten daarmee in ieder geval 75% van het verstrekte kapitaal zien terug te ontvangen via ons incassobeleid om financieel quitte te spelen. Gezien onze ontvangstquote van de afgelopen jaren is de verwachting dat wij hieraan kunnen voldoen.

Voor wat betreft de lasten is rekening gehouden met de versoering van de route Ondernemer. Dit betekent dat voor zowel de nieuwe kapitaalverstrekkingen als levensvatbaarheidstoetsen is uitgegaan van een halvering van de realisatiecijfers van 2019. Ook verwachten wij, zoals hierboven aangegeven, dat de kapitaalverstrekkingen door ons incassobeleid budgettair neutraal zullen uitvallen.

Bedrijfsvoeringskosten

Aan de batenkant zien wij de verschillende financieringsbronnen voor de organisatie. Wij stellen de incidentele externe financiering vast op basis van de bij ons bekende prognoses. Deze inkomsten beslaan vooral de gelden die wij vanuit de ESF-subsidies ontvangen. Daarnaast is er de uitname voor personeel uit het re-integratiebudget voor het deel van de re-integratieactiviteiten dat wij niet uitbesteden maar zelf uitvoeren. Hierbij is uitgegaan van hetzelfde bedrag als bij de begroting van 2020, opgehoogd met een indexatie (totaal € 435.000). De bijdrage voor de begeleiding van Beschut Werk beslaat dat deel van de kosten die wij maken voor het Beschut Werk dat intern wordt uitgevoerd. Het gaat hier om de begeleiding aan cliënten op een interne plek die door onze eigen coaches wordt uitgevoerd. Omdat de visie vanuit de inclusieve arbeidsmarkt is dat Beschut Werk ook in een reguliere omgeving plaats moet (gaan) vinden, is het bedrag naar beneden bijgesteld ten opzichte van de begroting 2020. Tot slot is de bijdrage voor de trajecten gericht op re-integratie die intern worden uitgevoerd door ons eigen personeel begroot op € 52.000.

De kosten voor vast personeel bevatten de salarislaster van februari 2020 inclusief het Individueel Keuzebudget (IKB) en werkgeverslasten, vermenigvuldigd met 12 maanden en een indexatie van 2,0% in 2020, en 3,1% in 2021 (conform begrotingsrichtlijnen Assen). Dit geldt ook voor de flexibele schil.

In de raming van de personeelslasten is een aantal autonome ontwikkelingen verwerkt waar wij geen invloed op hebben. Daarnaast hebben er ten opzichte van de begroting 2020 een aantal wezenlijke wijzigingen plaatsgevonden, die invloed hebben op de geraamde lasten. Een en ander wordt daarom afgezet tegen de begroting 2020:

In 2021 geeft Werkplein Drentsche Aa uitvoering aan de Kadernota Werk, Inkomen en Meedoen. In deze kadernota is voor twee groepen een intensivering van de dienstverlening aan de orde. De intensivering van kwetsbare doelgroepen conform de kadernota betreft de intensivering voor statushouders waarvoor € 50.000 is opgenomen in deze begroting. De gemeenten ontvangen voor de nieuwe inburgeringswet ingaande 1 juli 2021 extra budget. De hoogte van dit budget zal waarschijnlijk pas in de loop van 2020 bekend worden gemaakt.

Daarnaast is voor de volumetoename en de verhoging van de arbeidsparticipatie binnen de doelgroepenregister € 100.000 opgenomen in deze begroting.

Voor 2021 heeft WPDA een taakstelling van € 100.000. Deze taakstelling wordt gerealiseerd op de effectiviteit van de dienstverlening.

Mutaties personeelslsten	Bedrag
Uitwerking genomen besluiten:	
Overgang BOR-medewerkers naar gemeenten	€ -526.000
Overgang medewerker PSA-Tynaarlo	€ -53.000
Verwerkte taakstelling 2020	€ -150.000
Autonome ontwikkelingen:	
Loonontwikkelingen 2021 conform begrotingsrichtlijnen Assen	€ 556.000
Uitwerking bestaand beleid:	
Intensivering kwetsbare doelgroepen conform kadernota	€ 150.000
Nieuwe besluiten:	
Taakstelling effectiviteit dienstverlening	€ -100.000
Totaal	€ -123.000

De bedrijfsvoeringslasten zijn geraamd op basis van de realisatiecijfers van 2019, gecorrigeerd voor eenmalige kosten, vermeerderd met toekomstige kosten (zoals de ontwikkeling van ICT-gebruik). Daarnaast is er een prijsindexatie van 2,3% toegepast conform de begrotingsrichtlijnen van Assen. Een aantal ontwikkelingen is autonoom. Dat betekent dat wij hier geen invloed op hebben.

Ook bij de bedrijfsvoeringslasten is een aantal wezenlijke veranderingen ten opzichte van de begroting 2020 van toepassing:

Mutaties overige bedrijfsvoeringslasten	Bedrag
Uitwerking genomen besluiten:	
• Overgang BOR-materieel en huisvesting naar gemeenten	€ -930.000
• Verwerkte taakstelling 2020	€ -150.000
• Doorbelasting overgenomen medewerker PSA-Tynaarlo	€ 53.000
Efficiency-voordeel samenvoeging:	
• Inbesteden serverpark bij gemeente Assen	€ -103.000
Autonome ontwikkelingen:	
• Indexering prijspeil 2021 conform begrotingsrichtlijnen Assen	€ 90.000
• Verandering BTW-positie n.a.v. samenvoeging	€ -129.000
Totaal	€ -1.169.000

* Het aangegeven voordeel van € 85.000 door de inbesteden van de serveromgevingen was netto. Doordat ook btw van toepassing is, wordt het bedrag voor Werkplein Drentsche Aa € 103.000.

** Deze btw valt uit de kosten voor Werkplein Drentsche Aa en betekent tevens een verlaging van de compensabele btw met hetzelfde bedrag.

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

Verdeelsleutel bedrijfsvoering

Voor de verdeling van de bijdrage op de bedrijfsvoering over de drie gemeenten hanteren wij een verdeelsleutel. Deze parameters voor deze verdeelsleutel zijn met ingang van de begroting 2021 herijkt (de systematiek op zich is dus niet veranderd). De vastgestelde verdeelpercentages, waarmee in deze begroting is gerekend, zijn als volgt: Aa en Hunze **12,65%**, Assen **71,56%**, Tynaarlo **15,79%**.

Overhead

Als organisatie kennen wij een lage overhead. Wij zijn een uitvoeringsorganisatie en gericht op een effectieve en efficiënte uitvoering van onze primaire processen en de ondersteuning hiervan.

De overhead zit in een driekoppige directie, één manager en in ondersteunende medewerkers op het vlak van communicatie, organisatie, personeel, administratieve organisatie, financiën, informatievoorziening, juridische zaken, ICT, huisvesting en facilitaire zaken. Het gaat in totaal om ongeveer 39 fte.

Incidentele baten en lasten

De enige lasten die als incidenteel vallen aan te merken zijn de transformatiekosten waarvoor nu een p.m. post is opgenomen. Het betreft hier een incidentele last gedurende de jaren 2020–2022, om de doorontwikkeling van de samengevoegde organisatie vorm te kunnen geven.

Bedragen * € 1.000	Rekening 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Verschil Begroting 2021-2020
Baten				
Externe financiering	542	390	390	0
Bijdrage personeel re-integratiebudget	410	422	435	13
Bijdrage begeleiding beschut werk	397	417	373	-44
Bijdrage trajecten vanuit re-integratiebudget	50	50	52	2
Bijdrage gemeente	16.851	17.610	16.413	-1.197
Totale baten	18.250	18.889	17.662	-1.227
Lasten				
Personeel	12.813	13.526	13.503	-23
Bedrijfsvoering	5.019	5.428	4.259	-1.169
Taakstelling		-300	-100	200
Frictiekosten (incidenteel)	418	235		-235
Transformatiekosten (incidenteel)		p.m.	p.m.	p.m.
Totale lasten	18.250	18.889	17.662	-1.227
Saldo	0	0	0	
btw	519	620	372	-248

Meerjarenraming 2022 - 2024

Baten bedragen * € 1.000	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Uitkeringen Participatiewet	40.559	41.470	42.442	43.451
Rijksbijdrage WSW	16.057	15.527	15.171	14.833
Loonkostensubsidie Beschut Werk	457	509	561	613
Detacheringsopbrengsten	3.047	2.925	2.808	2.696
Bbz2004	96	96	96	96
Bijzondere bijstand & Meedoen	4.893	4.981	5.070	5.162
Bonus Beschut Werk	0			
<i>Gemeentelijke bijdrage</i>	<i>7.638</i>	<i>7.580</i>	<i>7.372</i>	<i>7.146</i>
Subtotaal 'Inkomen'	72.747	73.088	73.520	73.997
Re-integratiebudget	1.958	2.074	2.190	2.298
Externe financiering	390	390	390	390
Bijdrage personeel re-integratiebudget	435	443	451	459
Bijdrage begeleiding beschut werk	373	379	386	393
Bijdrage groepsvervoer	124	120	117	113
<i>Gemeentelijke bijdrage</i>	<i>6.113</i>	<i>6.230</i>	<i>6.349</i>	<i>6.471</i>
Subtotaal 'Begeleiden & Plaatsen'	9.393	9.637	9.883	10.124
Brutomarge	2.201	2.113	2.028	1.947
Bijdrage trajecten vanuit re-integratiebudget	52	52	53	54
<i>Gemeentelijke bijdrage</i>	<i>2.133</i>	<i>2.281</i>	<i>2.428</i>	<i>2.573</i>
Subtotaal 'Werkplekken'	4.385	4.447	4.510	4.575
Gemeentelijke bijdrage voor onvoorzien	110	112	114	116
Totale baten	86.635	87.284	88.027	88.812

Lasten bedragen * € 1.000	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Uitkeringen Participatiewet inc. LKS	42.187	43.026	43.893	44.795
Loonkosten WSW	18.365	17.575	16.844	16.120
Loonkosten Beschut Werk	874	965	1.057	1.148
Bbz2004	160	160	160	160
Bijzondere bijstand & Meedoen	4.893	4.981	5.070	5.162
Personeel 'Inkomen'	4.692	4.777	4.863	4.950
Overige bedrijfsvoeringskosten	1.576	1.604	1.633	1.663
Frictiekosten (incidenteel)				
Transformatiekosten (incidenteel)	p.m.	p.m.		
Subtotaal 'inkomen'	72.747	73.088	73.520	73.997
Uitgaven re-integratie	1.958	2.074	2.190	2.298
Groepsvervoer	124	120	117	113
Personeel 'Begeleiden & Plaatsen'	5.565	5.665	5.767	5.871
Overige bedrijfsvoeringskosten	1.746	1.778	1.810	1.842
Frictiekosten (incidenteel)				
Transformatiekosten (incidenteel)	p.m.	p.m.		
Subtotaal 'Begeleiden & Plaatsen'	9.393	9.637	9.883	10.124
Personeel doelgroep	302	290	278	267
Personeel 'Werkplekken'	3.146	3.203	3.260	3.319
Overige bedrijfsvoeringskosten	937	954	971	989
Frictiekosten (incidenteel)				
Transformatiekosten (incidenteel)	p.m.	p.m.		
Subtotaal 'Werkplekken'	4.385	4.447	4.510	4.575
Geraamde bedrag voor onvoorzien	110	112	114	116
Totale lasten	86.635	87.284	88.027	88.812
Totale baten minus totale lasten	0	0	0	0
btw	512	516	521	525

Baten & Lasten

Baten bedragen * € 1.000	Rekening 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Vershil Begroting 2021-2020
Uitkeringen Participatiewet	39.360	40.963	40.559	-404
Rijksbijdrage WSW	18.074	16.441	16.057	-384
Loonkostensubsidie Beschut Werk	308	837	457	-380
Detacheringsofbrengsten	1.841	1.966	3.047	1.081
Bbz2004	734	469	96	-373
Bijzondere bijstand & Meedoen	4.832	5.198	4.893	-306
Bonus Beschut Werk	126	180	0	-180
<i>Gemeentelijke bijdrage</i>	<i>8.979</i>	<i>7.652</i>	<i>7.638</i>	<i>-14</i>
Subtotaal 'Inkomen'	74.256	73.706	72.747	-960
Re-integratiebudget	2.294	2.496	1.958	-538
Externe financiering	542	390	390	0
Bijdrage personeel re-integratiebudget	410	422	435	13
Bijdrage begeleiding beschut werk	397	417	373	-44
Bijdrage groepsvervoer	129	128	124	-4
<i>Gemeentelijke bijdrage</i>	<i>4.992</i>	<i>5.624</i>	<i>6.113</i>	<i>490</i>
Subtotaal 'Begeleiden & Plaatsen'	8.765	9.477	9.393	-83
Brutomarge	5.168	5.114	2.201	-2.913
Bijdrage trajecten vanuit re-integratiebudget	50	50	52	2
<i>Gemeentelijke bijdrage</i>	<i>106</i>	<i>640</i>	<i>2.133</i>	<i>1.493</i>
Subtotaal 'Werkplekken'	5.324	5.804	4.385	-1.418
<i>Geraamde bedrag voor onvoorzien</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>110</i>	<i>110</i>
Totale baten	88.344	88.987	86.635	-2.351

Lasten bedragen * € 1.000	Rekening 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Vershil Begroting 2021-2020
Uitkeringen Participatiewet inc. LKS	41.115	41.109	42.187	1.078
Loonkosten WSW	20.250	19.049	18.365	-684
Loonkosten Beschut Werk	562	1.263	874	-389
Bbz2004	791	539	160	-379
Bijzondere bijstand & Meedoen	4.832	5.198	4.893	-306
Personeel 'Inkomen'	5.079	4.903	4.692	-211
Overige bedrijfsvoeringskosten	1.455	1.548	1.576	28
Frictiekosten (incidenteel)	172	97		-97
Transformatiekosten (incidenteel)		p.m.	p.m.	
Subtotaal 'inkomen'	74.256	73.706	72.747	-960
Uitgaven re-integratie	2.061	2.496	1.958	-538
Groepsvervoer	129	128	124	-4
Personeel 'Begeleiden & Plaatsen'	4.891	5.126	5.565	439
Overige bedrijfsvoeringskosten	1.516	1.633	1.746	113
Frictiekosten (incidenteel)	167	94		-94
Transformatiekosten (incidenteel)		p.m.	p.m.	
Subtotaal 'Begeleiden & Plaatsen'	8.765	9.477	9.393	-83
Personeel doelgroep	355	315	302	-13
Personeel 'Werkplekken'	2.843	3.198	3.146	-52
Overige bedrijfsvoeringskosten	2.047	2.247	937	-1.310
Frictiekosten (incidenteel)	79	44		-44
Transformatiekosten (incidenteel)		p.m.	p.m.	
Subtotaal 'Werkplekken'	5.324	5.804	4.385	-1.418
Geraamde bedrag voor onvoorzien	0	0	110	110
Totale lasten	88.344	88.987	86.635	-2.351
Totale baten minus totale lasten	0	0	0	0
btw	687	888	512	-376

Baten & Lasten Aa en Hunze

Baten bedragen * € 1.000	Rekening 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Verschil Begroting 2021-2020
Uitkeringen Participatiewet	4.982	5.184	5.206	22
Rijksbijdrage WSW	2.301	2.055	2.119	63
Loonkostensubsidie Beschut Werk	18	91	52	-40
Detacheringsopbrengsten	234	250	385	135
Bbz2004	147	64	20	-44
Bijzondere bijstand & Meedoen	619	679	610	-70
Bonus Beschut Werk	16	18	0	-18
<i>Gemeentelijke bijdrage</i>	<i>1.154</i>	<i>831</i>	<i>946</i>	<i>115</i>
Subtotaal 'Inkomen'	9.471	9.172	9.337	165
Re-integratiebudget	268	328	229	-99
Externe financiering	69	50	49	0
Bijdrage personeel re-integratiebudget	52	54	55	1
Bijdrage begeleiding beschut werk	50	53	47	-6
Bijdrage groepsvervoer	16	16	16	0
<i>Gemeentelijke bijdrage</i>	<i>660</i>	<i>715</i>	<i>773</i>	<i>58</i>
Subtotaal 'Begeleiden & Plaatsen'	1.115	1.215	1.170	-45
Brutomarge	657	650	278	-372
Bijdrage trajecten vanuit re-integratiebudget	6	6	7	0
<i>Gemeentelijke bijdrage</i>	<i>13</i>	<i>81</i>	<i>270</i>	<i>188</i>
Subtotaal 'Werkplekken'	677	738	555	-183
<i>Gemeentelijke bijdrage voor onvoorzien</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>14</i>	<i>14</i>
Totale baten	11.263	11.125	11.075	-50

Lasten bedragen * € 1.000	Rekening 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Vershil Begroting 2021-2020
Uitkeringen Participatiewet inc. LKS	5.231	5.076	5.381	304
Loonkosten WSW	2.578	2.381	2.423	42
Loonkosten Beschut Werk	33	138	99	-39
Bbz2004	158	66	32	-33
Bijzondere bijstand & Meedoen	619	679	610	-70
Personeel 'Inkomen'	646	623	593	-30
Overige bedrijfsvoeringskosten	185	197	199	3
Frictiekosten (incidenteel)	22	12		-12
Transformatiekosten (incidenteel)		p.m.	p.m.	p.m.
Subtotaal 'inkomen'	9.471	9.172	9.337	165
Uitgaven re-integratie	263	328	229	-99
Groepsvervoer	16	16	16	0
Personeel 'Begeleiden & Plaatsen'	622	651	704	52
Overige bedrijfsvoeringskosten	193	208	221	13
Frictiekosten (incidenteel)	21	12		-12
Transformatiekosten (incidenteel)		p.m.	p.m.	p.m.
Subtotaal 'Begeleiden & Plaatsen'	1.115	1.215	1.170	-45
Personeel doelgroep	45	40	38	-2
Personeel 'Werkplekken'	361	406	398	-9
Overige bedrijfsvoeringskosten	260	286	118	-167
Frictiekosten (incidenteel)	10	6		-6
Transformatiekosten (incidenteel)		p.m.	p.m.	p.m.
Subtotaal 'Werkplekken'	677	738	555	-183
Geraamde bedrag voor onvoorzien	0	0	14	14
Totale lasten	11.263	11.125	11.075	-50
Totale baten minus totale lasten	0	0	0	0
btw	90	107	65	-42

Baten & lasten gemeente Assen

Baten bedragen * € 1.000	Rekening 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Verschil Begroting 2021-2020
Uitkeringen Participatiewet	27.783	28.915	28.561	-353
Rijksbijdrage WSW	14.110	12.938	12.565	-373
Loonkostensubsidie Beschut Werk	267	594	345	-249
Detacheringsopbrengsten	1.333	1.423	2.180	757
Bbz2004	494	290	60	-230
Bijzondere bijstand & Meedoen	3.404	3.654	3.464	-190
Bonus Beschut Werk	91	129	0	-129
<i>Gemeentelijke bijdrage</i>	<i>7.082</i>	<i>6.056</i>	<i>6.142</i>	<i>86</i>
Subtotaal 'Inkomen'	54.565	53.999	53.318	-681
Re-integratiebudget	1.544	1.703	1.325	-377
Externe financiering	392	282	279	-3
Bijdrage personeel re-integratiebudget	297	306	312	6
Bijdrage begeleiding beschut werk	287	302	267	-35
Bijdrage groepsvervoer	101	101	97	-4
<i>Gemeentelijke bijdrage</i>	<i>3.624</i>	<i>4.072</i>	<i>4.375</i>	<i>303</i>
Subtotaal 'Begeleiden & Plaatsen'	6.245	6.765	6.655	-111
Brutomarge	3.742	3.703	1.575	-2.128
Bijdrage trajecten vanuit re-integratiebudget	36	36	37	1
<i>Gemeentelijke bijdrage</i>	<i>77</i>	<i>463</i>	<i>1.526</i>	<i>1.063</i>
Subtotaal 'Werkplekken'	3.855	4.202	3.138	-1.064
<i>Gemeentelijke bijdrage voor onvoorzien</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>79</i>	<i>79</i>
Totale baten	64.665	64.967	63.189	-1.777

Lasten bedragen * € 1.000	Rekening 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Verschil Begroting 2021-2020
Uitkeringen Participatiewet inc. LKS	29.482	29.378	30.245	867
Loonkosten WSW	15.808	14.990	14.371	-620
Loonkosten Beschut Werk	487	896	660	-236
Bbz2004	528	340	94	-246
Bijzondere bijstand & Meedoen	3.404	3.654	3.464	-190
Personeel 'Inkomen'	3.678	3.550	3.358	-192
Overige bedrijfsvoeringskosten	1.053	1.121	1.128	7
Frictiekosten (incidenteel)	124	70		-70
Transformatiekosten (incidenteel)		p.m.	p.m.	p.m.
Subtotaal 'inkomen'	54.565	53.999	53.318	-681
Uitgaven re-integratie	1.384	1.703	1.325	-377
Groepsvervoer	101	101	97	-4
Personeel 'Begeleiden & Plaatsen'	3.542	3.711	3.982	271
Overige bedrijfsvoeringskosten	1.098	1.183	1.250	67
Frictiekosten (incidenteel)	121	68		-68
Transformatiekosten (incidenteel)		p.m.	p.m.	p.m.
Subtotaal 'Begeleiden & Plaatsen'	6.245	6.765	6.655	-111
Personeel doelgroep	257	228	216	-12
Personeel 'Werkplekken'	2.058	2.316	2.251	-64
Overige bedrijfsvoeringskosten	1.482	1.627	671	-957
Frictiekosten (incidenteel)	57	32		-32
Transformatiekosten (incidenteel)		p.m.	p.m.	p.m.
Subtotaal 'Werkplekken'	3.855	4.202	3.138	-1.064
Geraamde bedrag voor onvoorzien	0	0	79	79
Totale lasten	64.665	64.967	63.189	-1.777
Totale baten minus totale lasten	0	0	0	0
btw	490	631	367	-264

Baten & lasten gemeente Tynaarlo

Baten bedragen * € 1.000	Rekening 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Vershil Begroting 2021-2020
Uitkeringen Participatiewet	6.595	6.864	6.791	-73
Rijksbijdrage WSW	1.663	1.448	1.374	-74
Loonkostensubsidie Beschut Werk	23	152	60	-92
Detacheringsopbrengsten	274	293	481	189
Bbz2004	93	115	16	-99
Bijzondere bijstand & Meedoen	809	865	819	-46
Bonus Beschut Werk	19	33	0	-33
<i>Gemeentelijke bijdrage</i>	<i>744</i>	<i>765</i>	<i>550</i>	<i>-215</i>
Subtotaal 'Inkomen'	10.220	10.535	10.092	-443
Re-integratiebudget	483	465	404	-61
Externe financiering	81	58	62	4
Bijdrage personeel re-integratiebudget	61	63	69	6
Bijdrage begeleiding beschut werk	59	62	59	-3
Bijdrage groepsvervoer	12	11	11	-1
<i>Gemeentelijke bijdrage</i>	<i>709</i>	<i>837</i>	<i>965</i>	<i>129</i>
Subtotaal 'Begeleiden & Plaatsen'	1.404	1.496	1.569	73
Brutomarge	769	761	348	-413
Bijdrage trajecten vanuit re-integratiebudget	7	7	8	1
<i>Gemeentelijke bijdrage</i>	<i>16</i>	<i>95</i>	<i>337</i>	<i>242</i>
Subtotaal 'Werkplekken'	792	864	693	-171
<i>Gemeentelijke bijdrage voor onvoorzien</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>17</i>	<i>17</i>
Totale baten	12.417	12.895	12.371	-524

Lasten bedragen * € 1.000	Rekening 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Vershil Begroting 2021-2020
Uitkeringen Participatiewet inc. LKS	6.402	6.655	6.562	-93
Loonkosten WSW	1.863	1.678	1.571	-107
Loonkosten Beschut Werk	43	230	115	-114
Bbz2004	105	134	34	-99
Bijzondere bijstand & Meedoen	809	865	819	-46
Personeel 'Inkomen'	756	730	741	11
Overige bedrijfsvoeringskosten	217	230	249	19
Frictiekosten (incidenteel)	26	14		-14
Transformatiekosten (incidenteel)		p.m.	p.m.	p.m.
Subtotaal 'inkomen'	10.220	10.535	10.092	-443
Uitgaven re-integratie	413	465	404	-61
Groepsvervoer	12	11	11	-1
Personeel 'Begeleiden & Plaatsen'	728	763	879	116
Overige bedrijfsvoeringskosten	226	243	276	33
Frictiekosten (incidenteel)	25	14		-14
Transformatiekosten (incidenteel)		p.m.	p.m.	p.m.
Subtotaal 'Begeleiden & Plaatsen'	1.404	1.496	1.569	73
Personeel doelgroep	53	47	48	1
Personeel 'Werkplekken'	423	476	497	21
Overige bedrijfsvoeringskosten	305	334	148	-186
Frictiekosten (incidenteel)	12	6		-6
Transformatiekosten (incidenteel)		p.m.	p.m.	p.m.
Subtotaal 'Werkplekken'	792	864	693	-171
Geraamde bedrag voor onvoorzien	0	0	17	17
Totale lasten	12.417	12.895	12.371	-524
Totale baten minus totale lasten	0	0	0	0
btw	108	150	80	-70

Taakvelden: Baten & Lasten

Taakveld IV3	Categorie	Baten (bedragen * € 1.000)	Begroting 2021
		Inkomen	
6.3	4.3.2	Participatiewet uitkeringen	42.187
6.4	4.3.3	Wsw	15.318
6.4	4.3.3	Beschut Werk	874
6.4	3.8	Detacheringsopbrengsten	3.047
6.3	4.3.2	Bbz2004	160
6.3		Bijzondere bijstand & meedoen	4.893
6.3		Overhead bijdrage gemeenten	6.268
		Subtotaal	72.747
		Begeleiden & Plaatsen	
6.5	4.3.2	Re-integratiebudget	1.958
6.4	4.3.3	Bijdrage groepsvervoer	124
6.5		Overhead externe financiering	390
6.5	4.3.2	Overhead bijdrage personeel re-integratiebudget	435
6.5	4.3.2	Overhead bijdrage begeleiding beschut werk	373
6.5		Overhead bijdrage gemeenten	6.113
		Subtotaal	9.393
		Werkplekken	
6.4	3.8	Brutomarge	302
6.4	4.3.2	Overhead bijdrage trajecten vanuit re-integratiebudget	52
6.4		Overhead bijdrage gemeenten	4.032
		Subtotaal	4.385
		Gemeentelijke bijdrage voor onvoorzien	110
		Totale baten	86.635

Taakveld IV3	Categorie	Lasten (bedragen * € 1.000)	Begroting 2021
		Inkomen	
6.3	4.1.1	Participatiewet uitkeringen	42.187
6.4	4.1.1	Wsw	18.365
6.4	4.1.1	Beschut Werk	874
6.3	4.1.1	Bbz2004	160
6.3		Bijzondere bijstand & meedoen	4.893
6.3		Overhead	6.268
		Subtotaal	72.747
		Begeleiden & Plaatsen	
6.5	3.8	Re-integratiebudget	1.958
6.4	4.3.3	Groepsvervoer	124
6.5		Overhead	7.311
		Subtotaal	9.393
		Werkplekken	
6.4	4.1.1	Personeel doelgroep	302
6.4		Overhead	4.083
		Subtotaal	4.385
		Geraamde bedrag voor onvoorzien	110

		Totale lasten	86.635
		Saldo	0
		btw	512

		Overhead (bedrijfsvoering)	
		Baten (bedragen * € 1.000)	Begroting 2021
		Inkomen	
		Bijdrage gemeenten	6.268
		<i>Subtotaal</i>	6.268
		Begeleiden & Plaatsen	
		Overhead externe financiering	390
		Overhead bijdrage personeel re-integratiebudget	435
		Overhead bijdrage begeleiding beschut werk	373
		Overhead bijdrage gemeenten	6.113
		<i>Subtotaal</i>	7.311
		Werkplekken	
		Overhead bijdrage trajecten vanuit re-integratiebudget	52
		Overhead bijdrage gemeenten	4.032
		<i>Subtotaal</i>	4.083
		Totale baten	17.662

		Lasten (bedragen * € 1.000)	Begroting 2021
		Inkomen	
	1.1	salarissen en sociale lasten	4.214
	1.2	sociale uitkeringen personeel	32
	2.2	toegerekende rente	4
	2.3	afschrijving	51
	3.0	goederen en diensten	541
	3.1	energie	3
	3.4.1	betaalde belastingen	2
	3.4.3	aankopen niet duurzame goederen en diensten	1.422
		<i>Subtotaal</i>	6.268
		Begeleiden & Plaatsen	
	1.1	salarissen en sociale lasten	4.998
	1.2	sociale uitkeringen personeel	37
	2.2	toegerekende rente	4
	2.3	afschrijving	51
	3.0	goederen en diensten	541
	3.1	energie	3
	3.4.1	betaalde belastingen	2
	3.4.3	aankopen niet duurzame goederen en diensten	1.675
		<i>Subtotaal</i>	7.311
		Werkplekken	
	1.1	salarissen en sociale lasten	2.826
	1.2	sociale uitkeringen personeel	21
	2.2	toegerekende rente	160
	2.3	afschrijving	446
	3.0	goederen en diensten	200
	3.1	energie	159

	3.4.1	betaalde belastingen	36
	3.4.3	aankopen niet duurzame goederen en diensten	235
		<i>Subtotaal</i>	4.083
		Totale lasten	17.662
		Saldo	0
		btw	372

Geprognosticeerde balans

ACTIVA	bedragen x € 1000	31 december 2021	31 december 2019
Vaste activa			
Materiële vaste activa		7.496	8.537
1. Investerings in economisch nut			
Terreinen	132	132	
1.1 verbouwing Baanzicht			
1.2 Gebouwen	6.583	7.049	
1.3 inrichting Jasvastraat	339	376	
1.4 vervoermiddelen			
1.5 computers	15	80	
1.6 telefonie			
1.7 Transportmiddelen	5	7	
1.8 Installaties	61	74	
1.9 Machines	119	440	
1.10 Werktuigen			
1.11 Inventaris	242	379	
1.12 Automatisering		1	
Totaal materiële vaste Activa		7.496	8.537
Financiële vaste activa		657	665
1.13 Geldleningen U/G Personeel	88	96	
1.14 Deelname in aandelenkapitaal	569	569	
Totaal financiële vaste Activa		657	665
Vlottende activa			
2. Voorraden		60	60
2.1 bonnen webshop meedoen regeling	60	60	
3. Vorderingen uitzettingen met een rente typische looptijd < dan 1 jaar		4.057	4.057
3.1 vorderingen op openbare lichamen	3.641	3.641	
3.2 vorderingen op openbare lichamen voorschotten	-4.967	-4.967	
3.3 vorderingen op bijstandsdebiteuren			
saldo nominatieve bijstandsdebiteuren	9.710	9.710	
af: debiteuren met terugbetalingsverplichting Rijk	-4.107	-4.107	
af: getroffen voorziening debiteuren	-1.867	-1.867	
Saldo bijstandsdebiteuren	3.737	3.737	
3.4 Fietsproject	27	27	
3.5 Handelsdebiteuren	870	870	
3.6 Vooruitbetaalde kosten			
3.7 Nog te ontvangen bedragen/nog te factureren	698	698	
3.8 Te vorderen BTW	29	29	
3.9 Vooruitbetaald netto loon	21	21	
4. Liquide middelen		182	182
4.1 schatkistbankieren			
4.2 vooruitbetaalde kosten	2	2	
4.3 Kassen	2	2	
4.4 BNG G-rekening	28	28	
4.5 ING-rekening	150	150	
Totaal vlottende activa		4.298	4.298
Totaal activa		12.451	13.501

PASSIVA	bedragen x € 1000	31 december 2021	31 december 2019
Vaste passiva			
5. Reserves		133	133
5.1 reserve bedrijfsvoering	133		133
6. Vaste schulden met een rente typische looptijd van 1 jaar of langer		6.692	8.438
6.1 onderhandse leningen	6.692		8.438
Totaal vaste passiva		6.825	8.571
Vlottende passiva			
7. Netto vlottende schulden met een rente typische looptijd < dan 1 jaar		3.576	2.880
7.1 BNG bankrekening	1.957		1.261
7.2 crediteuren	1.619		1.619
8. Overlopende passiva		2.050	2.050
8.1 kruisposten	39		39
Af te dragen BTW	18		18
8.2 Vooruitontvangen Bedragen	57		57
8.3 nog te betalen kosten	1.421		1.421
8.4 tussenrekeningen uitkeringenadm.	514		514
Totaal vlottende passiva		5.626	4.930
Totaal passiva		12.451	13.501

Risicoparagraaf

Inkomen					
Onzekerheden / risico's	Structureel / incidenteel	Toelichting	Begroting 2021	Actie	Financieel
Coronavirus	Incidenteel	Het Coronavirus is in korte tijd uitgegroeid tot een pandemie met grote economische gevolgen.	Tijdens het opstellen van de begroting is het Coronavirus in korte tijd uitgegroeid tot een pandemie met grote economische gevolgen. Wat de langetermijneffecten hiervan zullen zijn is op dit moment niet te voorspellen, maar het zet alle huidige ramingen in een onzeker daglicht.	De kans is groot en de impact groot.	P.M.
Budgetontwikkeling	Structureel	Het grootste financiële risico ligt op het terrein van de beschikbare budgetten vanuit het Rijk.	Het budget voor de uitkeringen is en blijft wispelturig en vaak niet toereikend. Het verdeelmodel, op basis waarvan het macrobudget wordt toebedeeld aan gemeenten, zorgt voor fluctuaties in het budget. Ondanks dat het verdeelmodel is uitontwikkeld, vindt jaarlijks een herijking plaats van de parameters die de kans op bijstand voorspellen, wat voor onzekerheid zorgt over de in de toekomst te ontvangen budgetten. Daarbij komt dat sinds de decentralisaties veel mensen met een arbeidshandicap in de Participatiewet zijn ingestroomd, waardoor beleidsmaatregelen naar verwachting minder snel een effect zullen sorteren. Het Rijk stelt jaarlijks middelen beschikbaar voor de financiering van de Wet sociale werkvoorziening (Wsw). Deze middelen vormen onderdeel van de Integratie-Uitkering Sociaal Domein bij het gemeentefonds. De middelen zijn daarmee voor gemeenten ontschot, net als de middelen voor re-integratie-ondersteuning van de doelgroep van de Participatiewet. In de Participatiewet ligt besloten dat deze Rijksbijdrage met ingang van 2015 jaarlijks afneemt. Die afname komt door het afsluiten van de Wsw voor nieuwe instroom, waardoor het aantal Wsw-ers vermindert.	De kans en impact zijn beiden hoog. Wij volgen deze ontwikkelingen op de voet en indien nodig sturen wij bij.	€ 2.000.000

		De ontwikkeling van de integratie-uitkering sociaal domein (IUSD) heeft aandacht. Het deel van de middelen bestemd voor de re-integratie van de 'klassieke doelgroep' zijn vanaf het jaar 2019 overgeheveld naar de algemene uitkering van het gemeentefonds. Dit betekent dat de gemeenten hier nog steeds budget voor ontvangen, echter wordt deze niet meer als aparte uitkering aan de gemeenten verstrekt. Deze overheveling naar de algemene middelen heeft als risico dat de hoogte van het budget niet goed meer te herleiden valt, en dat de keuze van besteding van deze gelden bij de gemeenten komt te liggen. Wij zien dat onze doelgroep een steeds grotere afstand heeft tot de arbeidsmarkt. Dit betekent dat er intensieve en langdurige begeleiding noodzakelijk is om tot resultaat te komen. De ontwikkeling van het cliëntenbestand in combinatie met de groei van het aantal Afspraakbanen en Beschut Werk zorgt voor een toename van het beroep op de middelen voor re-integratie. Het risico bestaat dat door de gemeenten beschikbaar gestelde middelen niet toereikend zijn om de dienstverlening te bieden die onze cliënten nodig hebben. Wij voeren onze ambities uit binnen de daarvoor beschikbare rijksmiddelen. Wij realiseren ons dat toekomstige ambities tegen deze achtergrond anders vorm kunnen gaan krijgen. Waar mogelijk realiseren we deze ambities met cofinanciering. De financieringssystematiek van de Bbz2004 is per 2020 gewijzigd. Hiermee is een groter financieel risico bij de gemeenten komen te liggen. Er is op voorhand een bedrag voor levensvatbaarheidstoetsen in de algemene uitkering opgenomen. Dit bedrag is echter lager dan de verwachte uitgaven. Tevens is het risico op kapitaalverstrekkingen voor gemeenten sinds de wijziging vergroot. Slechts 25% wordt vergoed vanuit het Rijk, wat betekent dat gemeenten minimaal 75% van het verstrekte kapitaal moet zien terug te ontvangen, om financieel quitte te spelen. Uiteraard doen wij er alles aan om dit te realiseren, maar dit neemt niet weg dat het risico op een financieel nadeel is toegenomen.		

Ontwikkeling uitkeringen	Structureel	De economische ontwikkeling is van groot belang voor het succes van de uitvoering van de Participatiewet. Deze bepaalt immers voor een groot deel de opnamecapaciteit van de arbeidsmarkt. De onvoorspelbaarheid van de economische ontwikkeling vormt daarom een risico voor zowel instroom als uitstroom.	De gunstige economische omstandigheden en lage werkloosheid hebben de afgelopen jaren kansen geboden voor onze cliënten op de arbeidsmarkt. Echter, voor het eerst wordt er weer een lichte stijging van de werkloosheid verwacht. Tevens houdt de afsluiting van de Wsw en Wajong, samen met de verhoging van de AOW-leeftijd voor langere tijd zijn invloed op het aantal bijstandsgerechtigden. De doelgroep verandert door de instroom van de Wsw en de (ex)Wajong. Het verhogen van de pensioengerechtigde leeftijd en de verkorting van de WW hebben hun invloed op de bijstandspopulatie. Het bestand verandert hierdoor. Het aandeel personen met een grote afstand tot de arbeidsmarkt is de laatste jaren flink toegenomen. Het zorgen voor werkplekken voor in ieder geval arbeidsgehandicapten waarvoor geen plaats is bij reguliere werkgevers is het meest kwetsbare onderdeel van de organisatie. De komende periode staat in het teken van het versterken van marktpositie en investeren in nieuwe energie in de gezamenlijke organisatie rondom werk en werkplekken. Het risico wat daarbij aanwezig is, is dat geen geschikte werkzaamheden binnen gehaald kunnen worden, waardoor de brutomarge terug gaat lopen en het tekort groter wordt.	De kans is middel en de impact hoog. Wij monitoren hiervoor de in-en uitstroom. Wij gaan in via intensivering van het accountmanagement en het (nog) beter samenwerken met collega SW-bedrijven er voor zorgen dat dit risico beperkt wordt. Hierbij worden wij geholpen door de beschikbaarheid van een goed pand aan de W.A. Scholtenstraat 22.	Een stijging/daling van 10 uitkeringen ten opzichte van de begroting brengt een stijging/daling van de lasten van ongeveer € 135.000 met zich mee.
Loonkosten WSW	Structureel	Door de afsluiting van de WSW is een verzwaring van het cliëntenbestand merkbaar. Er is hierdoor terugstroom vanuit detacheringen en begeleid werken naar SW-arbeidsovereenkomsten.	De terugstroom van gedetacheerde medewerkers en begeleid werkers leidt tot hogere kosten, omdat de loonsom door Werkplein Drentsche Aa zelf betaald wordt. Een deel van de verhoogde kosten wordt gecompenseerd doordat interne medewerkers omzet genereren.	De kans is middel en de impact middel.	€ 90.000
Inkomstenvrijlating	Structureel	Inkomstenvrijlating is een via amendement in de Participatiewet gekomen en is een recht voor betreffende inwoner.	Gezien de ontwikkelingen vanuit het Breed Offensief wordt de toepassing van de inkomstenvrijlating mogelijk een wettelijke verplichting. Op het moment van begroten is er nog sprake van een onvolledige toepassing van de inkomstenvrijlating. Een volledige toepassing betekent een verhoging van de uitgaven	De kans is groot en de impact is groot.	P.M.

			Uitkeringen Participatiewet, welke in omvang op dit moment nog niet vast te stellen valt.		
Minimabeleid (meedoenpremie)	Structureel	De meedoenpremie is een stimuleringsregeling om de stap naar (parttime) werk te verkleinen.	In het bezuinigingsonderzoek van onze gemeenten is het afschaffen van de meedoenpremie als optie meegenomen. Argument hiervoor is tevens de verplichte toepassing van de inkomstenvrijlating, welke hetzelfde doel beoogt, namelijk de stimulering van het aanvaarden van (parttime) werk. Het risico bestaat dat de afschaffing van deze regeling de drempel naar werkaanvaarding vergroot, waardoor cliënten langer bijstandafhankelijk blijven.	De kans is groot en de impact is middel.	P.M.
Cao SW	Incidenteel	Er is een akkoord gesloten voor de periode van 1 januari 2019 tot 1 januari 2020 (Sw).	Het is niet duidelijk hoe de cao's er in 2021 uit gaan zien. Wij begroten de loonkosten SW daarom conform de bestendige lijn.	De kans is hoog en de impact middel. Er ligt geen verwachting dat een nieuwe cao enorme salarisstijgingen teweeg brengt.	€ 200.000
Cao beschut werk	Structureel	De medewerkers nieuw beschut hebben geen eigen CAO zoals de SW-doelgroep deze wel kent.	Het is niet duidelijk of er en zo ja, hoe een cao voor nieuw beschut er in 2021 uit gaan zien. Wij begroten de loonkosten beschut daarom conform de bestendige lijn.	De kans is middel en de impact middel. Een kostenstijging zal vooral te maken hebben met een stijging van de lasten over de salarissen (pensioenaansluiting e.d).	P.M.

Begeleiden & Plaatsen					
Onzekerheden / risico's	Structureel / incidenteel	Toelichting	Begroting 2021	Actie	Financieel
Externe financiering	Structureel	Wij zijn actief en succesvol in het genereren van externe financiering zoals ESF subsidies. Hiermee financieren wij een deel van onze uitgaven op de bedrijfsvoering.	De uitbetaling van deze subsidies fluctueert en de hoogte van de bedragen van de nieuwe ESF-periode is nog onzeker. De landelijke toekenning van het subsidiebedrag is op het moment van begroten nog niet bekend.	De kans is middel en de impact middel. Dit wordt frequent onderzocht (ontvangsten en prognose) en indien nodig stellen wij onze verwachting bij.	€ 150.000
Bezuinigingen in het sociaal domein	Incidenteel	In 2019 en 2020 heeft er een bezuinigingsonderzoek plaatsgevonden, als gevolg van de toenemende tekorten in het sociaal domein. Onzeker is wat het totale effect van de genomen besluiten zal zijn en of er nieuwe bezuinigingsonderzoeken volgen.	De bezuinigingsmaatregelen waarop in 2020 is besloten, zijn financieel verwerkt in deze begroting. Eventuele nieuwe maatregelen, óf een wijziging in de uitwerking van de getroffen maatregelen kan alsnog financiële gevolgen hebben.	De kans en de impact zijn beiden middel.	P.M

Werkplekken					
Onzekerheden / risico's	Structureel / incidenteel	Toelichting	Begroting 2021	Actie	Financieel
Opdrachtenportefeuille	Structureel	De brutomarge is afhankelijk van de opdrachtenportefeuille die vanuit de markt wordt binnengehaald en de bezetting van het personeel.	Wij gaan uit van een vergelijkbare opdrachtenportefeuille als in 2020, uiteraard gecorrigeerd voor de afname van de SW-populatie. De economie groeit minder hard dan de afgelopen jaren, maar veel opdrachten zijn voor langere tijd binnengehaald.	De kans is middel en de impact is hoog.	€ 200.000

Organisatie					
Onzekerheden / risico's	Structureel / incidenteel	Toelichting	Begroting 2021	Actie	Financieel
Cao SGO	Incidenteel	Er is een akkoord gesloten voor de periode van 1 januari 2019 tot 1 januari 2021.	Het is niet duidelijk hoe de cao er in 2021 uit gaan zien. In de begroting hanteren wij de begrotingsrichtlijnen van de gemeente Assen.	De kans is hoog en de impact laag. Er ligt geen verwachting dat een nieuwe cao enorme salarisstijgingen teweeg brengt.	€ 100.000
Rechtmatigheids-verantwoording 2021	Structureel	Met ingang van de controle over het boekjaar 2021 wijzigt de rechtmatigheids-verantwoording van gemeenten en Gemeenschappelijke Regelingen. In tegenstelling tot voorgaande jaren geeft het college de rechtmatigheidsverklaring af in plaats van de externe accountant.	Gemeenten en Gemeenschappelijke Regelingen mogen door deze wetswijziging zelf het tolerantiepercentage bepalen (tussen de 0% en 3%). Op het moment van begroten is dit proces nog in volle gang. Het is raadzaam om als gemeenten éénzelfde tolerantiepercentage te hanteren. Wanneer gekozen wordt voor verschillende percentages, zal dit een forse verzwaring van de uit te voeren controlewerkzaamheden betekenen die niet binnen de huidige formatie kan worden opgevangen.	De kans is middel en de impact hoog. Wij trekken samen met onze gemeenten op in dit proces.	€ 120.000
Informatiebeveiliging	Structureel	Informatiebeveiliging staat steeds meer in de belangstelling en regelgeving wordt aangescherpt. Het gaat om diverse aspecten zoals bescherming van de gegevens, audits en I-bewustzijn. Wij moeten aan steeds strengere eisen voldoen, waaronder de AVG. Dit kan extra investeringen met zich meebrengen.	Het risico is en blijft aanwezig dat er extra financiële investeringen gedaan moeten worden om de informatieveiligheid te borgen.	De kans is laag maar de impact middel. Door het instellen van de security officer en functionaris gegevensbescherming worden risico's zoveel mogelijk geborgd.	€ 40.000

BTW	Structureel	In 2019 heeft een btw-onderzoek plaatsgevonden in nauwe samenwerking met belastingadviesbureau Caraad. De uitkomst hiervan zijn dat vier 'categorieën' btw op ons van toepassing zijn: volledig aftrekbaar, volledig compensabel, gemengde btw, kostenverhogende btw.	Aan de hand van het uitgevoerde onderzoek is de verschillende btw binnen Werkplein Drentsche Aa gelabeld aan de hand van het grootboekschema. Alle btw wordt daarmee zo zuiver mogelijk toebedeeld aan één van de vier categorieën. Hierdoor vindt ten opzichte van de oude situatie wel een lichte verschuiving plaats in de verdeling van de verrekening van de btw. Per saldo is het effect op de gemeentelijke bijdrage echter altijd nul.	De kans is hoog en de impact is laag. Veranderingen in de systematiek van de btw betekent op gemeenteniveau alleen een verschuiving van gelden.	n.v.t.
Voorziening groot onderhoud	Structureel	Bij de splitsing van Alescon is voor het noordelijke gedeelte geen voorziening opgenomen voor groot onderhoud van de panden die in eigen beheer zijn.	Bij het opstellen van de begroting is het onderzoek naar de verwachte kosten reeds afgerond, maar moet nog op de uitkomsten besloten worden door het dagelijks bestuur en vervolgens het algemeen bestuur. Omdat het formele besluit ontbreekt, kunnen wij een en ander nog financieel opnemen in de begroting.	De kans is middel en impact is laag.	€ 50.000
Taakstelling	Structureel	Voor 2021 heeft WPDA een taakstelling van € 100.000 op de organisatiekosten.	Deze taakstelling wordt gerealiseerd op de effectiviteit van de dienstverlening. Hierdoor kunnen de afspraken die gemaakt zijn in de prestatieovereenkomst onder druk komen te staan.	Dan kans en impact zijn beiden groot.	P.M.

Weerstandvermogen

De reserve bedrijfsvoering is gemaximeerd tot 5% van de totale bedrijfsvoering begroting. De afgelopen jaren hebben wij geen storting in de reserve gedaan en zijn de voordelige saldi op de bedrijfsvoering direct teruggedaan naar de gemeenten. Door de samenvoeging met Alescon-Noord per 1 januari 2019 is er een bedrag van € 133.000 aan reserve overgekomen.

Wij rekenen in principe, na vaststelling van de jaarrekening, volledig af met de Drentsche Aa gemeenten. Wij zijn voor de weerstandscapaciteit afhankelijk van de gemeenten. Een tegenvaller die niet gecompenseerd kan worden door een incidentele meevaller, leidt tot een extra bijdrage van de gemeente.

	jaarrekening 2019	begroting 2020	Begroting 2021
Eigen vermogen	133.000	133.000	133.000
Vreemd vermogen	13.367.853	13.393.000	12.318.000
Totaal Vermogen	13.500.853	13.526.000	12.451.000
Verwacht resultaat	0	0	0

Kengetallen

Kengetallen:	jaarrekening 2019	begroting 2020	Begroting 2021
netto schuldquote	-61,26%	-34,65%	-57,35%
netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	-61,26%	-34,65%	-57,35%
solvabiliteitsrisico	0,99%	0,98%	1,07%
structurele exploitatieruimte	0,00%	0,00%	0,00%

EMU-saldo

bedragen * 1.000	rekening 2019	begroting 2020	begroting 2021
emu-saldo	750	-7.000	-1.041

Financieel – gemeente Aa en Hunze

Bedragen * € 1.000	Inkomsten	Uitgaven	Bijdrage begroting 2021	Bijdrage begroting 2020	Verschil bijdrage begroting 2021 - 2020
Uitkeringen Participatiewet	5.206	5.381	175	-107	282
Loonkosten Wsw	2.135	2.439	304	326	-22
Beschut werk	52	99	47	28	19
Brutomarge & detacheringen (Wsw en Beschut)	664	38	-625	-860	234
Bijzondere bijstand & minimabeleid	610	610	0	0	0
Re-integratiebudget	229	229	0	0	0
Bbz2004	20	32	13	2	11
Organisatie (incl. BTW)	158	2.234	2.076	2.238	-163
Geraamde bedrag voor onvoorzien	0	14	14	0	14
	9.073	11.075	2.003	1.627	376
waarvan compensabele btw	-	-	65	107	-42

Ontwikkelingen uitkeringen en SW

Aantallen *	Rekening 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Verschil Begroting 2021-2020
Uitkeringen Participatiewet	309	315	309	-6
IOAW	27	29	27	-1
IOAZ	10	9	10	0
Bbz2004 starters	2	4	2	-2
Bbz2004 gevestigden	4	0	4	4
Zak- en kleedgeld	12	8	12	4
Subtotaal uitkeringen	364	365	364	-1
Sociale Werkvoorziening (Aja)	88	84	82	-1
Nieuw Beschut	4	6	7	1

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

Aantallen meedoen

Aantallen meedoen	Rekening 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Verschil Begroting 2021-2020
Schoolgaande kinderen (incl. voortgezet onderwijs)	154	154	162	8
Brugklassers	6	16	6	-10
PC voor brugklassers	3	10	3	-7
Internetvergoeding	0	0	0	0
Totaal	163	180	172	-8

Inkomen

Bedragen * € 1.000	Rekening 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Verschil Begroting 2021-2020
Baten				
Uitkeringen Participatiewet	4.982	5.184	5.206	22
Rijksbijdrage WSW	2.301	2.055	2.119	63
LKS Beschut	18	91	52	-40
Detacheringsofbrengsten	234	250	385	135
BBZ	147	64	20	-44
BB& Meedoen	0	679	610	-70
Bonus beschut werk	16	18	0	-18
<i>Bijdrage gemeenten</i>	<i>1.773</i>	<i>831</i>	<i>946</i>	<i>115</i>
Totale baten	9.471	9.172	9.337	165
Lasten				
Uitkeringen Participatiewet	5.029	4.880	5.084	204
Loonkostensubsidies	290	351	375	24
Loonkosten WSW	2.578	2.381	2.423	42
Loonkosten Beschut	33	138	99	-39
BBZ lasten	319	161	63	-97
Debiteuren (Bbz2004 + PW)	-256	-255	-116	139
Alg. kosten	7	6	7	1
BB&Meedoen	619	679	610	-70
Organisatie Personeel	646	623	593	-30
Overige bedrijfsvoeringskosten	185	197	199	3
Frictiekosten (incidenteel)	22	12		-12
Transformatiekosten (incidenteel)		p.m.	p.m.	
Totale lasten	9.471	9.172	9.337	165
btw	35	37	21	-16

Begeleiden & Plaatsen

Bedragen * € 1.000	Rekening 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Verschil Begroting 2021-2020
Baten				
Re-integratiebudget	268	328	229	-99
Ext. Financiering	69	50	49	0
Bijdrage personeel re-integratiebudget	52	54	55	1
Bijdrage begeleiding beschut werk	50	53	47	-6
Bijdrage groepsvervoer	16	16	16	0
<i>Bijdrage gemeenten</i>	<i>660</i>	<i>715</i>	<i>773</i>	<i>58</i>
Totale baten	1.115	1.215	1.170	-45
Lasten				
Uitgaven re-integratie	263	328	229	-99
Collectief groepsvervoer	16	16	16	0
Organisatie Personeel	622	651	704	52
Overige bedrijfsvoeringskosten	193	208	221	13
Frictiekosten (incidenteel)	21	12		-12
Transformatiekosten (incidenteel)		p.m.	p.m.	
Totale lasten	1.115	1.215	1.170	-45
btw	42	53	34	-19

Werkplekken

Bedragen * € 1.000	Rekening 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Verschil Begroting 2021-2020
Baten				
Brutomarge	657	650	278	-372
Bijdrage trajecten vanuit re-integratiebudget	6	6	7	0
<i>Bijdrage gemeenten</i>	<i>13</i>	<i>81</i>	<i>270</i>	<i>188</i>
Totale baten	677	738	555	-183
Lasten				
Organisatie Personeel	361	406	398	-9
Overige bedrijfsvoeringskosten	260	286	118	-167
SW-personeel	45	40	38	-2
Frictiekosten (incidenteel)	10	6		-6
Transformatiekosten (incidenteel)		p.m.	p.m.	
Totale lasten	677	738	555	-183
btw	12	17	10	-7

Organisatie

Bedragen * € 1.000	Rekening 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Verschil Begroting 2021-2020
Baten				
Externe financiering	68	44	49	5
Bijdrage personeel re-integratiebudget	52	52	55	3
Bijdrage begeleiding beschut werk		53	47	-6
Bijdrage trajecten vanuit re-integratiebudget		6	7	0
Bijdrage gemeente	2.135	2.233	2.076	-157
Totale baten	2.255	2.389	2.234	-155
Lasten				
Personeel	1.620	1.711	1.708	-3
Bedrijfsvoering	635	686	539	-148
Taakstelling		-38	-13	25
Frictiekosten (incidenteel)		30		-30
Transformatiekosten (incidenteel)		p.m.	p.m.	p.m.
Totale lasten	2.255	2.389	2.234	-155
Saldo	0	0	0	0
btw	66	78	47	-31

Meerjarenraming 2021-2024

Baten bedragen * € 1.000	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Uitkeringen Participatiewet	5.206	5.323	5.448	5.577
Rijksbijdrage WSW	2.119	2.049	2.002	1.957
Loonkostensubsidie Beschut Werk	52	60	69	78
Detacheringsopbrengsten	385	370	355	341
Bbz2004	20	20	20	20
Bijzondere bijstand & Meedoen	610	621	632	643
Bonus Beschut Werk	0			
<i>Gemeentelijke bijdrage</i>	<i>946</i>	<i>939</i>	<i>912</i>	<i>882</i>
Subtotaal 'Inkomen'	9.337	9.381	9.437	9.498
Re-integratiebudget	229	241	252	263
Externe financiering	49	49	49	49
Bijdrage personeel re-integratiebudget	55	56	57	58
Bijdrage begeleiding beschut werk	47	48	49	50
Bijdrage groepsvervoer	16	16	15	15
<i>Gemeentelijke bijdrage</i>	<i>773</i>	<i>788</i>	<i>803</i>	<i>818</i>
Subtotaal 'Begeleiden & Plaatsen'	1.170	1.198	1.226	1.253
Brutomarge	278	267	257	246
Bijdrage trajecten vanuit re-integratiebudget	7	7	7	7
<i>Gemeentelijke bijdrage</i>	<i>270</i>	<i>288</i>	<i>307</i>	<i>325</i>
Subtotaal 'Werkplekken'	555	562	570	579
Gemeentelijke bijdrage voor onvoorzien	14	14	14	15
Totale baten	11.075	11.155	11.248	11.344

Lasten bedragen * € 1.000	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Uitkeringen Participatiewet inc. LKS	5.381	5.488	5.599	5.714
Loonkosten WSW	2.423	2.319	2.222	2.127
Loonkosten Beschut Werk	99	115	130	146
Bbz2004	32	32	32	32
Bijzondere bijstand & Meedoen	610	621	632	643
Personeel 'Inkomen'	593	604	615	626
Overige bedrijfsvoeringskosten	199	203	207	210
Frictiekosten (incidenteel)				
Transformatiekosten (incidenteel)	p.m.	p.m.		
Subtotaal 'inkomen'	9.337	9.381	9.437	9.498
Uitgaven re-integratie	229	241	252	263
Groepsvervoer	16	16	15	15
Personeel 'Begeleiden & Plaatsen'	704	716	729	742
Overige bedrijfsvoeringskosten	221	225	229	233
Frictiekosten (incidenteel)				
Transformatiekosten (incidenteel)	p.m.	p.m.		
Subtotaal 'Begeleiden & Plaatsen'	1.170	1.198	1.226	1.253
Personeel doelgroep	38	37	35	34
Personeel 'Werkplekken'	398	405	412	420
Overige bedrijfsvoeringskosten	118	121	123	125
Frictiekosten (incidenteel)				
Transformatiekosten (incidenteel)	p.m.	p.m.		
Subtotaal 'Werkplekken'	555	562	570	579
Geraamde bedrag voor onvoorzien	14	14	14	15
Totale lasten	11.075	11.155	11.248	11.344
Totale baten minus totale lasten	0	0	0	0
btw	65	66	66	67

Financieel – gemeente Assen

Bedragen * € 1.000	Inkomsten	Uitgaven	Bijdrage begroting 2021	Bijdrage begroting 2020	Verschil bijdrage begroting 2021 - 2020
Uitkeringen Participatiewet	28.561	30.245	1.683	463	1.220
Loonkosten Wsw	12.662	14.468	1.806	2.052	-246
Beschut werk	345	660	314	173	141
Brutomarge & detacheringen (Wsw en Beschut)	3.756	216	-3.539	-4.899	1.359
Bijzondere bijstand & minimabeleid	3.464	3.464	0	0	0
Re-integratiebudget	1.325	1.325	0	0	0
Bbz2004	60	94	34	50	-16
Organisatie (incl. BTW)	894	12.640	11.745	12.752	-1.006
Geraamde bedrag voor onvoorzien	0	79	79	0	79
	51.067	63.189	12.122	10.591	1.531
waarvan compensabele btw	-	-	367	631	-264

Ontwikkelingen uitkeringen en SW

Aantallen *	Rekening 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Verschil Begroting 2021-2020
Uitkeringen Participatiewet	1.828	1.844	1.828	-16
IOAW	100	91	100	10
IOAZ	6	7	6	-1
Bbz2004 starters	17	21	17	-4
Bbz2004 gevestigden	14	0	14	14
Zak- en kleedgeld	129	114	129	15
Subtotaal uitkeringen	2.094	2.077	2.094	17
Sociale Werkvoorziening (Aja)	539	527	489	-38
Nieuw Beschut	32	43	51	8

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

Aantallen meedoen

Aantallen meedoen	Rekening 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Verschil Begroting 2021-2020
Schoolgaande kinderen (incl. voortgezet onderwijs)	1.139	1.229	1.126	-103
Brugklassers	0	11	0	-11
PC voor brugklassers	49	45	48	3
Internetvergoeding	0	0	0	0
Totaal	1.188	1.285	1.174	-110

Inkomen

Bedragen * € 1.000	Rekening 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Verschil Begroting 2021-2020
Baten				
Uitkeringen Participatiewet	27.783	28.915	28.561	-353
Rijksbijdrage WSW	14.110	12.938	12.565	-373
LKS Beschut	267	594	345	-249
Deta	1.333	1.423	2.180	757
BBZ	494	290	60	-230
BB& Meedoen	0	3.654	3.464	-190
Bonus beschut werk	91	129	0	-129
<i>Bijdrage gemeenten</i>	<i>10.486</i>	<i>6.056</i>	<i>6.142</i>	<i>86</i>
Totale baten	54.565	53.999	53.318	-681
Lasten				
Uitkeringen Participatiewet	28.308	27.758	28.500	742
Loonkostensubsidie	1.559	2.016	2.090	74
Loonkosten WSW	15.808	14.990	14.371	-620
Loonkosten Beschut	487	896	660	-236
BBZ Lasten	761	638	135	-504
Debiteuren (Bbz2004 + PW)	-637	-717	-405	311
Alg. kosten	19	22	19	-3
BB&Meedoen	3.404	3.654	3.464	-190
Organisatie Personeel	3.678	3.550	3.358	-192
Overige bedrijfsvoeringskosten	1.053	1.121	1.128	7
Friciekosten (incidenteel)	124	70		-70
Transformatiekosten (incidenteel)		p.m.	p.m.	
Totale lasten	54.565	53.999	53.318	-681
btw	183	197	113	-84

Begeleiden & Plaatsen

Bedragen * € 1.000	Rekening 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Verschil Begroting 2021-2020
Baten				
Re-integratiebudget	1.544	1.703	1.325	-377
Ext. Financiering	392	282	279	-3
Bijdrage personeel re-integratiebudget	297	306	312	6
Bijdrage begeleiding beschut werk	287	302	267	-35
Bijdrage groepsvervoer	101	101	97	-4
<i>Bijdrage gemeenten</i>	<i>3.624</i>	<i>4.072</i>	<i>4.375</i>	<i>303</i>
Totale baten	6.245	6.765	6.655	-111
Lasten				
Uitgaven re-integratie	1.384	1.703	1.325	-377
Collectief groepsvervoer	101	101	97	-4
Organisatie Personeel	3.542	3.711	3.982	271
Overige bedrijfsvoeringskosten	1.098	1.183	1.250	67
Frictiekosten (incidenteel)	121	68		-68
Transformatiekosten (incidenteel)		p.m.	p.m.	
Totale lasten	6.245	6.765	6.655	-111
btw	240	337	196	-141

Werkplekken

Bedragen * € 1.000	Rekening 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Verschil Begroting 2021-2020
Baten				
Brutomarge	3.742	3.703	1.575	-2.128
Bijdrage trajecten vanuit re-integratiebudget	36	36	37	1
<i>Bijdrage gemeenten</i>	<i>77</i>	<i>463</i>	<i>1.526</i>	<i>1.063</i>
Totale baten	3.855	4.202	3.138	-1.064
Lasten				
Organisatie Personeel	2.058	2.316	2.251	-64
Overige bedrijfsvoeringskosten	1.482	1.627	671	-957
SW-personeel	257	228	216	-12
Frictiekosten (incidenteel)	57	32		-32
Transformatiekosten (incidenteel)		p.m.	p.m.	
Totale lasten	3.855	4.202	3.138	-1.064
btw	71	98	59	-39

Organisatie

Bedragen * € 1.000	Rekening 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Verschil Begroting 2021-2020
Baten				
Externe financiering	388	253	279	26
Bijdrage personeel re-integratiebudget	293	297	312	15
Bijdrage begeleiding beschut werk		302	267	-35
Bijdrage trajecten vanuit re-integratiebudget		36	37	1
Bijdrage gemeente	12.080	12.629	11.745	-884
Totale baten	12.761	13.518	12.640	-878
Lasten				
Personeel	9.169	9.680	9.663	-17
Bedrijfsvoering	3.591	3.884	3.048	-836
Taakstelling		-215	-72	143
Frictiekosten (incidenteel)		168		-168
Transformatiekosten (incidenteel)		p.m.	p.m.	p.m.
Totale lasten	12.761	13.518	12.640	-878
Saldo	0	0	0	0
btw	372	444	266	-177

Meerjarenraming 2021-2024

Baten bedragen * € 1.000	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Uitkeringen Participatiewet	28.561	29.203	29.887	30.598
Rijksbijdrage WSW	12.565	12.150	11.872	11.607
Loonkostensubsidie Beschut Werk	345	380	414	449
Detacheringsopbrengsten	2.180	2.093	2.010	1.929
Bbz2004	60	60	60	60
Bijzondere bijstand & Meedoen	3.464	3.526	3.590	3.654
Bonus Beschut Werk	0			
<i>Gemeentelijke bijdrage</i>	<i>6.142</i>	<i>6.094</i>	<i>5.932</i>	<i>5.758</i>
Subtotaal 'Inkomen'	53.318	53.506	53.764	54.056
Re-integratiebudget	1.325	1.408	1.490	1.566
Externe financiering	279	279	279	279
Bijdrage personeel re-integratiebudget	312	317	323	329
Bijdrage begeleiding beschut werk	267	272	276	281
Bijdrage groepsvervoer	97	94	91	89
<i>Gemeentelijke bijdrage</i>	<i>4.375</i>	<i>4.458</i>	<i>4.544</i>	<i>4.630</i>
Subtotaal 'Begeleiden & Plaatsen'	6.655	6.828	7.003	7.175
Brutomarge	1.575	1.512	1.452	1.394
Bijdrage trajecten vanuit re-integratiebudget	37	38	38	39
<i>Gemeentelijke bijdrage</i>	<i>1.526</i>	<i>1.632</i>	<i>1.738</i>	<i>1.841</i>
Subtotaal 'Werkplekken'	3.138	3.182	3.227	3.274
Gemeentelijke bijdrage voor onvoorzien	79	80	82	83
Totale baten	63.189	63.597	64.076	64.587

Lasten bedragen * € 1.000	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Uitkeringen Participatiewet inc. LKS	30.245	30.847	31.471	32.121
Loonkosten WSW	14.371	13.753	13.181	12.614
Loonkosten Beschut Werk	660	720	780	841
Bbz2004	94	94	94	94
Bijzondere bijstand & Meedoen	3.464	3.526	3.590	3.654
Personeel 'Inkomen'	3.358	3.418	3.480	3.542
Overige bedrijfsvoeringskosten	1.128	1.148	1.169	1.190
Frictiekosten (incidenteel)				
Transformatiekosten (incidenteel)	p.m.	p.m.		
Subtotaal 'inkomen'	53.318	53.506	53.764	54.056
Uitgaven re-integratie	1.325	1.408	1.490	1.566
Groepsvervoer	97	94	91	89
Personeel 'Begeleiden & Plaatsen'	3.982	4.054	4.127	4.201
Overige bedrijfsvoeringskosten	1.250	1.272	1.295	1.318
Frictiekosten (incidenteel)				
Transformatiekosten (incidenteel)	p.m.	p.m.		
Subtotaal 'Begeleiden & Plaatsen'	6.655	6.828	7.003	7.175
Personeel doelgroep	216	208	199	191
Personeel 'Werkplekken'	2.251	2.292	2.333	2.375
Overige bedrijfsvoeringskosten	671	683	695	707
Frictiekosten (incidenteel)				
Transformatiekosten (incidenteel)	p.m.	p.m.		
Subtotaal 'Werkplekken'	3.138	3.182	3.227	3.274
Geraamde bedrag voor onvoorzien	79	80	82	83
Totale lasten	63.189	63.597	64.076	64.587
Totale baten minus totale lasten	0	0	0	0
btw	367	370	372	375

Financieel – gemeente Tynaarlo

Bedragen * € 1.000	Inkomsten	Uitgaven	Bijdrage begroting 2021	Bijdrage begroting 2020	Verschil bijdrage begroting 2021 - 2020
Uitkeringen Participatiewet	6.791	6.562	-229	-210	-20
Loonkosten Wsw	1.384	1.582	197	230	-32
Beschut werk	60	115	55	44	11
Brutomarge & detacheringen (Wsw en Beschut)	829	48	-781	-1.007	226
Bijzondere bijstand & minimabeleid	819	819	0	0	0
Re-integratiebudget	404	404	0	0	0
Bbz2004	16	34	18	19	-1
Organisatie (incl. BTW)	197	2.789	2.592	2.620	-28
Geraamde bedrag voor onvoorzien	0	17	17	0	17
	10.501	12.371	1.869	1.697	172
<i>waarvan compensabele btw</i>	-	-	80	150	-70

Ontwikkelingen uitkeringen en SW

Aantallen *	Rekening 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Verschil Begroting 2021-2020
Uitkeringen Participatiewet	358	370	358	-12
IOAW	48	46	48	2
IOAZ	2	3	2	-2
Bbz2004 starters	5	5	5	0
Bbz2004 gevestigden	5	0	5	5
Zak- en kleedgeld	87	82	87	5
Subtotaal uitkeringen	504	507	504	-2
Sociale Werkvoorziening (Aja)	64	59	53	-6
Nieuw Beschut	5	11	13	2

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

Aantallen meedoen

Aantallen meedoen	Rekening 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Verschil Begroting 2021-2020
Schoolgaande kinderen (incl. voortgezet onderwijs)	191	212	184	-28
Brugklassers	16	23	15	-7
PC voor brugklassers	17	26	16	-9
Internetvergoeding	0	0	0	0
Totaal	224	260	216	-44

Inkomen

Bedragen * € 1.000	Rekening 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Verschil Begroting 2021-2020
Baten				
Uitkeringen Participatiewet	6.595	6.864	6.791	-73
Rijksbijdrage WSW	1.663	1.448	1.374	-74
LKS Beschut	23	152	60	-92
Deta	274	293	481	189
BBZ	93	115	16	-99
BB& Meedoen	0	865	819	-46
Bonus beschut werk	19	33	0	-33
<i>Bijdrage gemeenten</i>	<i>1.553</i>	<i>765</i>	<i>550</i>	<i>-215</i>
Totale baten	10.220	10.535	10.092	-443
Lasten				
Uitkeringen Participatiewet	6.266	6.437	6.323	-113
Loonkostensubsidie	262	436	352	-85
Loonkosten WSW	1.863	1.678	1.571	-107
Loonkosten Beschut	43	230	115	-114
BBZ Lasten	196	233	48	-185
Debiteuren (Bbz2004 + PW)	-220	-321	-130	191
Alg. kosten	3	3	3	0
BB&Meedoen	809	865	819	-46
Organisatie Personeel	756	730	741	11
Overige bedrijfsvoeringskosten	217	230	249	19
Frictiekosten (incidenteel)	26	14		-14
Transformatiekosten (incidenteel)		p.m.	p.m.	
Totale lasten	10.220	10.535	10.092	-443
btw	42	45	27	-18

Begeleiden & Plaatsen

Bedragen * € 1.000	Rekening 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Verschil Begroting 2021-2020
Baten				
Re-integratiebudget	483	465	404	-61
Ext. Financiering	81	58	62	4
Bijdrage personeel re-integratiebudget	61	63	69	6
Bijdrage begeleiding beschut werk	59	62	59	-3
Bijdrage groepsvervoer	12	11	11	-1
<i>Bijdrage gemeenten</i>	<i>709</i>	<i>837</i>	<i>965</i>	<i>129</i>
Totale baten	1.404	1.496	1.569	73
Lasten				
Uitgaven re-integratie	413	465	404	-61
Collectief groepsvervoer	12	11	11	-1
Organisatie Personeel	728	763	879	116
Overige bedrijfsvoeringskosten	226	243	276	33
Frictiekosten (incidenteel)	25	14		-14
Transformatiekosten (incidenteel)		p.m.	p.m.	
Totale lasten	1.404	1.496	1.569	73
btw	46	83	40	-43

Werkplekken

Bedragen * € 1.000	Rekening 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Verschil Begroting 2021-2020
Baten				
Brutomarge	769	761	348	-413
Bijdrage trajecten vanuit re-integratiebudget	7	7	8	1
<i>Bijdrage gemeenten</i>	<i>16</i>	<i>95</i>	<i>337</i>	<i>242</i>
Totale baten	792	864	693	-171
Lasten				
Organisatie Personeel	423	476	497	21
Overige bedrijfsvoeringskosten	305	334	148	-186
SW-personeel	53	47	48	1
Frictiekosten (incidenteel)	12	6		-6
Transformatiekosten (incidenteel)		p.m.	p.m.	
Totale lasten	792	864	693	-171
btw	15	22	13	-9

Organisatie

Bedragen * € 1.000	Rekening 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Verschil Begroting 2021-2020
Baten				
Externe financiering	86	52	62	10
Bijdrage personeel re-integratiebudget	65	61	69	8
Bijdrage begeleiding beschut werk		62	59	-3
Bijdrage trajecten vanuit re-integratiebudget		7	8	1
Bijdrage gemeente	2.666	2.801	2.592	-209
Totale baten	2.816	2.983	2.789	-194
Lasten				
Personeel	2.024	2.136	2.133	-4
Bedrijfsvoering	793	857	673	-185
Taakstelling		-47	-16	32
Frictiekosten (incidenteel)		37		-37
Transformatiekosten (incidenteel)		p.m.	p.m.	p.m.
Totale lasten	2.816	2.983	2.789	-194
Saldo	0	0	0	0
btw	82	98	59	-39

Meerjarenraming 2021-2024

Baten bedragen * € 1.000	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Uitkeringen Participatiewet	6.791	6.944	7.107	7.276
Rijksbijdrage WSW	1.374	1.328	1.298	1.269
Loonkostensubsidie Beschut Werk	60	69	78	86
Detacheringsopbrengsten	481	462	443	426
Bbz2004	16	16	16	16
Bijzondere bijstand & Meedoen	819	834	849	864
Bonus Beschut Werk	0			
<i>Gemeentelijke bijdrage</i>	<i>550</i>	<i>548</i>	<i>528</i>	<i>506</i>
Subtotaal 'Inkomen'	10.092	10.201	10.319	10.444
Re-integratiebudget	404	426	448	468
Externe financiering	62	62	62	62
Bijdrage personeel re-integratiebudget	69	70	71	73
Bijdrage begeleiding beschut werk	59	60	61	62
Bijdrage groepsvervoer	11	10	10	10
<i>Gemeentelijke bijdrage</i>	<i>965</i>	<i>984</i>	<i>1.003</i>	<i>1.022</i>
Subtotaal 'Begeleiden & Plaatsen'	1.569	1.611	1.654	1.696
Brutomarge	348	334	320	308
Bijdrage trajecten vanuit re-integratiebudget	8	8	8	9
<i>Gemeentelijke bijdrage</i>	<i>337</i>	<i>360</i>	<i>383</i>	<i>406</i>
Subtotaal 'Werkplekken'	693	702	712	723
Gemeentelijke bijdrage voor onvoorzien	17	18	18	18
Totale baten	12.371	12.532	12.704	12.880

Lasten bedragen * € 1.000	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Uitkeringen Participatiewet inc. LKS	6.562	6.691	6.823	6.960
Loonkosten WSW	1.571	1.503	1.441	1.379
Loonkosten Beschut Werk	115	131	146	162
Bbz2004	34	34	34	34
Bijzondere bijstand & Meedoen	819	834	849	864
Personeel 'Inkomen'	741	754	768	782
Overige bedrijfsvoeringskosten	249	253	258	263
Frictiekosten (incidenteel)				
Transformatiekosten (incidenteel)	p.m.	p.m.		
Subtotaal 'inkomen'	10.092	10.201	10.319	10.444
Uitgaven re-integratie	404	426	448	468
Groepsvervoer	11	10	10	10
Personeel 'Begeleiden & Plaatsen'	879	895	911	927
Overige bedrijfsvoeringskosten	276	281	286	291
Frictiekosten (incidenteel)				
Transformatiekosten (incidenteel)	p.m.	p.m.		
Subtotaal 'Begeleiden & Plaatsen'	1.569	1.611	1.654	1.696
Personeel doelgroep	48	46	44	42
Personeel 'Werkplekken'	497	506	515	524
Overige bedrijfsvoeringskosten	148	151	153	156
Frictiekosten (incidenteel)				
Transformatiekosten (incidenteel)	p.m.	p.m.		
Subtotaal 'Werkplekken'	693	702	712	723
Geraamde bedrag voor onvoorzien	17	18	18	18
Totale lasten	12.371	12.532	12.704	12.880
Totale baten minus totale lasten	0	0	0	0
btw	80	81	82	83