

BEGROTING 2019

Werkplein
 **Drentsche Aa**

Inhoud

Inleiding.....	3
Missie en visie.....	5
Route onderwijs.....	7
Route werknemer.....	8
Route ondernemer	9
Route vrijwilliger	10
Uitkeren	11
Uitkeringenoverzicht	13
Organisatie.....	14
Wat gaat het kosten?	15
Gemeente Aa en Hunze	21
Gemeente Assen	26
Gemeente Tynaarlo.....	30
Verantwoording	34

Inleiding

U leest de begroting 2019 en de meerjarenraming 2020-2022 van Werkplein Drentsche Aa. In de kaders en uitgangspunten van deze begroting bent u al meegenomen in de Kaderbrief 2019.

Wij weten op voorhand dat diverse ontwikkelingen die in 2018 plaatsvinden van invloed zullen zijn op onze begroting van 2019, zowel beleidsmatig als financieel. Een nieuwe bestuursperiode breekt aan. Het beleid dat de gemeenten de komende jaren willen gaan voeren en/of hoe zij invulling gaan geven aan lokale strategische veranderopgaven is nu nog onzeker. De gevolgen van nieuwe collegeprogramma's, de herijking van de kadernota Participatiewet en een nieuwe prestatieovereenkomst tussen de gemeenten en Werkplein Drentsche Aa kunnen wij daarom nog niet verwerken in deze begroting.

De zes Alescon gemeenten hebben in december 2017 besloten Alescon in de huidige vorm te ontvlechten in een cluster Noord en Zuid. De taken en werkzaamheden van cluster Noord zullen opgaan in Werkplein Drentsche Aa. Deze invlechting zal, zoals het nu lijkt, per 1 januari 2019 gerealiseerd zijn, waarbij de continuïteit van de werkzaamheden de eerste prioriteit heeft. Mede op grond van nog te herziene beleidskaders zal vanaf 2019 de doorontwikkeling plaatsvinden. Het jaar 2018 benutten wij om ons, als ontvangende organisatie, voor te bereiden op en invulling te geven aan één organisatie die de Participatiewet in volle omvang uitvoert. Wij presenteren nu een afgeslankte begroting voor 2019 van en voor het huidige Werkplein Drentsche Aa. Afhankelijk van de voortgang en de impact van bovengenoemde ontwikkelingen houden wij rekening met een begrotingswijziging voor 2019.

Landelijke ontwikkelingen

Het Centraal Planbureau (CPB) verwacht dat de werkloosheid in 2019 naar het laagste niveau daalt sinds 2001, van 4,9 procent in 2017 naar 3,5 procent in 2019. Voor werkgevers wordt het hierdoor lastiger om personeel te vinden. Dit biedt wellicht op termijn meer kansen voor mensen met een grotere afstand tot de arbeidsmarkt. Vooralsnog gaan wij niet uit van een dalend cliëntenbestand.

Afgezien van mogelijke accentverschuivingen in het rijksbeleid, staan voor de Participatiewet in 2019 geen aanzienlijke veranderingen op de agenda. Wel zal naar alle waarschijnlijkheid per 1 juli 2019 het instrument loonkostensubsidie vervangen worden door loondispensatie. De verwachting is dat na de zomer van 2018 hiervoor een wetsvoorstel zal worden ingediend. U leest hier meer over in [deze kamerbrief](#).

Financiële ontwikkelingen

De budgetten voor het aankomende begrotingsjaar zijn nog niet bekend. Dit gebeurt veelal in de septembercirculaire van het lopende jaar. Wij zijn uitgegaan van ramingen van de rijksoverheid en het CPB. Duidelijk is wel dat het budget Uitkeringen Participatiewet [structureel](#) te laag is. Landelijk heeft ruim [60 procent](#) van de gemeenten aanspraak gemaakt op de vangnetuitkering. De verwachting is dat deze tekorten in de toekomst zullen oplopen, omdat de vangnetuitkering wordt verrekend met het budget Uitkeringen Participatiewet dat de gemeenten twee jaar later ontvangen. Dit heeft ook invloed op de hoogte van onze budgetten. Verder zal de integratie-uitkering sociaal domein (IUSD), nu geormerkt deel van het gemeentefonds, vanaf 2019 (gedeeltelijk) overgeheveld worden naar de Algemene Uitkering. De gemeenten zullen hier in hun begroting rekening mee moeten houden. Door de onzekerheid van de budgetten en de verwachte stijging van programma-uitgaven voorzien wij een substantiële toename van de totale gemeentelijke bijdrage. U leest hier meer over onder 'Wat gaat het kosten' en door op de onderstaande button te klikken.

Wat kunt u per onderdeel verwachten?

Onze missie en visie vertellen waar wij als organisatie voor zijn en voor staan. In de routes Onderwijs, Werknemer, Ondernemer en Vrijwilliger leest u wat wij voor onze cliënten gaan doen. Bij het onderdeel Uitkeren leest u onze ambities als het gaat om het verstrekken van een bijstandsuitkering, bijzondere bijstand en meedoenregelingen. In het uitkeringenoverzicht vindt u het aantal uitkeringen wat wij in 2019 verwachten te verstrekken. Natuurlijk vertellen wij ook hoe wij georganiseerd zijn en laten wij zien wat de verschillende programma's in 2019 naar verwachting gaan kosten. Wij sluiten af met de verantwoording, waar een aantal verplichte onderdelen worden 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 missie en visie helpen ons om onze ambities, verwachtingen, afspraken en doelen scherp voor ogen te hebben. Onze missie is: *Wij zorgen dat onze cliënt direct op weg gaat naar school, werk, ondernemerschap of participatie.* Om dit mogelijk te maken:

- begeleiden en ontwikkelen wij mensen richting school en/of arbeidsmarkt
- werken wij samen met lokale partijen
- zijn wij verantwoordelijk om waar nodig een route naar participatie te laten organiseren inclusief het verzorgen van financiële stabiliteit
- verstrekken wij uitkeringen en (inkomens)voorzieningen aan mensen met weinig of geen eigen inkomen en vermogen

Deze missie heeft geen betekenis zonder een visie. Onze visie is opgebouwd uit drie bouwstenen.

Visie op participatie

Sociale zekerheid geeft de samenleving ruimte en vertrouwen. Soms heeft iemand een steuntje in de rug nodig. De gemeenten zijn verantwoordelijk voor de Wet Maatschappelijke Ondersteuning, Participatiewet en de Jeugdwet. Wij helpen inwoners op het gebied van werk, inkomen en participatie. Een sterke partner voor werkgevers op het gebied van mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt helpt het matchen van vraag en aanbod in de arbeidsmarkt. Zo streven wij naar een samenleving waar iedereen zo veel mogelijk meedoet. Participeren is goed voor mensen. Meedoen in de samenleving dient meerdere doelen. Wij geloven dat ieder mens behoefte heeft aan autonomie, het ontwikkelen van competenties en verbondenheid. Werk, participatie en inkomen stimuleert mensen zich te ontwikkelen en biedt mensen een netwerk. Het ervaren van eigen kracht doet mogelijkheden, motivatie en optimisme groeien. Wij bieden dienstverlening die uitgaat van de kwaliteiten van onze cliënten en hen activeert tot zelfbewuste mensen met vaardigheden en kennis die bijdragen aan de samenleving. Dit betekent dat wij maatwerk leveren. Wij werken ook altijd toe naar een afgerond traject. Niemand blijft langer bij ons dan nodig is.

Visie op de regio

Wij willen een maatschappelijke partner in de regio zijn. Onze regio kent de nodige uitdagingen. Door vergrijzing en ontgroening krimpt de beroepsbevolking. Wij willen een bijdrage leveren aan de kracht van onze regio. Dat kunnen wij nooit alleen. Daarom werken wij nauw samen met iedereen die zich daar óók voor inzet: school, thuiszorg, welzijn, politie, UWV, woningcorporatie, gemeenten, etc. Elke partij heeft zijn eigen rol. Samen met onze partners kunnen wij deze regio doorontwikkelen tot een vitale regio met een passende economie, lage werkloosheid en daarmee een goed leefklimaat.

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.

Route onderwijs

Wij richten ons in deze route primair op de kwetsbare groep jongeren. Dat zijn jongeren tussen de 16 en 23 jaar, waarvoor de aansluiting tussen onderwijs en arbeidsmarkt niet vanzelfsprekend is. Het gaat dan om de PrOVSO jongeren, de niet-uitkeringsgerechtigde (NUG) en thuiszitter, jongeren met een uitkering en jongeren met een diploma tot en met niveau 2 van het MBO. Naast deze primaire doelgroep richt deze route zich ook op de groep mensen met een uitkering waarvoor (regulier) onderwijs/scholing een noodzakelijke stap is richting kansrijke uitstroom op de arbeidsmarkt.

Wat willen wij bereiken?

Ons doel is dat de kwetsbare jongeren via scholing voldoende geschoold zijn om duurzaam in hun eigen levensonderhoud te voorzien. Voor overige inwoners zorgen wij dat zij als het nodig is om- of bijscholen.

Wat gaan wij er voor doen?

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

Voor jongeren van PrOVSO scholen werken wij samen met onderwijspartijen in het traject naar de arbeidsmarkt. Daarbij bekijken wij of de jongeren in aanmerking komen voor een afspraakbaan. Is dit het geval dan zorgen wij voor een inschrijving in het doelgroepregister van UWV en richt de begeleiding zich op het vinden van een betaalde baan met structurele subsidie. Het team onderwijs werkt op al deze vlakken nauw samen met de diverse onderwijspartijen in de Drentsche Aa gemeenten en geeft daarmee invulling aan de afspraken die gemaakt zijn in de kapstoknotitie (sluitende aanpak kwetsbare jongeren).

Beschut werk is bedoeld voor cliënten die alleen in een “beschutte” omgeving onder aangepaste omstandigheden kunnen werken. Het gaat om cliënten die door hun lichamelijke, verstandelijke of psychische beperking een zodanig hoge mate van (structurele) begeleiding of aanpassing van de werkplek nodig hebben, dat niet van een werkgever mag worden verwacht dat hij deze cliënten in dienst neemt. Ook niet met extra voorzieningen van de gemeente of UWV. Niet de werkzaamheden zelf typeren beschut werken, maar de mate van begeleiding en werkplekaanpassing.

Wij realiseren het aantal beschutte werkplekken conform de landelijke aantallen per gemeente waarvoor het Rijk budget beschikbaar stelt. Dat betekent dat wij voor de gemeente Aa en Hunze vijf werkplekken, voor de gemeente Assen 35 werkplekken en voor de gemeente Tynaarlo negen werkplekken realiseren.

Route werknemer

De Participatiewet moet ervoor zorgen dat meer mensen werk vinden, ook mensen met een arbeidsbeperking. De route Werknemer is bedoeld voor iedereen die als werknemer aan de slag kan. Dit hangt samen met de situatie op de arbeidsmarkt en de kwaliteit van de potentiële werknemer. In economisch betere tijden, waarin veel vraag is naar arbeid, komen inwoners met een geringe afstand tot arbeidsmarkt sneller en vaker aan het werk. Om onze cliënten, die vanwege de krapte op de arbeidsmarkt in combinatie met (multi-) problematiek meer op afstand staan, te kunnen blijven toeleiden naar de arbeidsmarkt, is extra inspanning nodig.

Het succesvol plaatsen van een werknemer kan alleen als wij de werkgevers goed kennen en onze dienstverlening hier naadloos op aansluit. Wij opereren hierbij vanuit arbeidsmarktregio Werk in Zicht met het marktbeperkingsplan als kader. Het gaat hierbij om relatieopbouw en het beheer daarvan, om acquisitie, matching, plaatsing, subsidieverstrekking en nazorg.

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

Wat willen wij bereiken?

Door de inzet van werkontwikkelplekken, opleidingen, trainingen, intensieve coaching en eventueel subsidie zorgen wij dat onze cliënten uitstromen naar betaald werk.

Wat gaan wij er voor doen?

Iedere cliënt binnen deze route gaat aan de slag met zijn of haar routekaart, wat de basis is van onze methodiek. Met deze routekaart wordt de juiste weg naar werk uitgestippeld. Lukt het de cliënt niet om zelf deze routekaart op te stellen dan helpen wij, waarbij de focus ligt op de kansrijke beroepen. Als duidelijk is welke weg het snelst naar werk leidt bepalen wij samen met de cliënt welke instrumenten daarvoor ingezet worden. Denk hierbij bijvoorbeeld aan een werkontwikkelplek bij een reguliere werkgever. Vervolgens plaatsen wij de cliënt bij een werkgever, begeleiden deze plaatsing en geven nazorg. Tegelijk kijken wij of het nodig is loonkostensubsidie te verstrekken. Wij kijken van buiten naar binnen, weten wat de markt vraagt en wat er nodig is voor onze cliënten. Hier passen wij onze methodiek op aan.

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

Route ondernemer

Voor een gedeelte van onze inwoners is het starten van een eigen bedrijf de beste manier om niet langer afhankelijk te zijn van een uitkering. Voor hen wordt een aantal specifieke instrumenten ingezet. Het gaat dan bijvoorbeeld om een vorm van begeleiding of een krediet. De begeleiding van gevestigde- of beginnende ondernemers gebeurt in een inspirerende netwerkomgeving waarbij alle mogelijkheden worden benut om met en van elkaar te leren om een levensvatbare onderneming te starten. Ondernemersadviseurs vanuit Werkplein Drentsche Aa werken daar op locatie en begeleiden inwoners die zelfstandig ondernemer willen worden of ondernemers die gevestigd zijn en in financiële moeilijkheden terecht zijn gekomen of die willen stoppen met ondernemen. Zij geven daarmee invulling aan de Participatiewet en het Besluit bijstandsverlening zelfstandigen (Bbz2004).

Wat willen wij bereiken?

Wij zorgen dat de slagingskans van startende en gevestigde ondernemers wordt vergroot door het uitvoeren van regelingen die specifiek gericht zijn op startende en gevestigde ondernemers, zoals Bbz2004, IOAZ en de regeling voor parttime ondernemers. Nu de economie weer aantrekt verwachten wij dat het aantal startende ondernemers, net als in 2018 de verwachting is, zal toenemen.

Wat gaan wij er voor doen?

Wij werken slim samen met private partners en ondernemers om startende en gevestigde ondernemers optimaal te coachen en begeleiden. In 2018 zijn wij gestart met een aanbestedingstraject voor een strategische partner die kan zorgen dat wij deze dienstverlening aan ondernemers op dezelfde manier kunnen blijven voortzetten. Het aanbod van opleidingen, trainingen en begeleiding is afgestemd op de verwachte ontwikkelingen met de groei van deze doelgroep. Wij zullen daarnaast ook verder in zetten op armoedebestrijding onder ondernemers door voorlichting en ondersteuning te bieden. Uit [cijfers](#) van het CBS blijkt dat deze doelgroep de grootste kans op armoede heeft.

Route vrijwilliger

Binnen de route Vrijwilliger ligt de focus vooral op het financieel stabiel maken en houden van inwoners met een inkomen tot 120% van de bijstandsnorm. Financiële stabiliteit is voor deze inwoners een belangrijke voorwaarde om maatschappelijk te kunnen participeren. Daarnaast stimuleren wij maatschappelijke participatie voor inwoners binnen de route Vrijwilliger die niet naar de arbeidsmarkt kunnen. Wij verwijzen hen naar de meest passende vorm van ondersteuning en monitoren de voortgang. Wij hebben een aanjaagfunctie en werken vanuit die rol samen met zorg- en welzijnspartijen in onze omgeving. Zij organiseren de participatieactiviteiten. Inwoners binnen de route Vrijwilliger zijn of worden meestal maatschappelijk actief in de vorm van vrijwilligerswerk of mantelzorg. Bijvoorbeeld bij sportverenigingen, buurthuizen en scholen. Met het verplicht opleggen van een tegenprestatie naar vermogen wordt terughoudend omgegaan. Dat is ook niet nodig voor inwoners die zelf al vrijwillig iets terug doen voor de maatschappij.

Wat willen wij bereiken?

Wij willen dat alle inwoners die niet richting betaald werk kunnen, maatschappelijk actief zijn en participeren in buurt, wijk, dorp of stad door het verrichten van vrijwilligerswerk of mantelzorg. Daarnaast willen wij dat deze inwoners financieel stabiel zijn (balans tussen inkomsten en uitgaven) en gebruik maken van alle voorzieningen waar zij voor in aanmerking kunnen komen.

Wat gaan wij er voor doen?

Wij gaan de komende vier jaar voor de realisatie van een integrale aanpak van ondersteunende (inkomens) voorzieningen voor onze inwoners. Het verstrekken hiervan gebeurt zoveel mogelijk geautomatiseerd en niet-gebruik wordt tegengegaan. Op het gebied van preventie van schulden, financiële stabiliteit en schuldhulpverlening zien wij aan de voorkant van het proces een belangrijke rol weggelegd voor onze participatiecoaches. Doordat deze inwoners vaak te maken hebben met meer langdurige uitkeringsafhankelijkheid en de koopkracht van deze groep niet stijgt, is de kans op een ongezond huishoudboekje aanwezig. De financiën op orde is een voorwaarde om mee te kunnen te doen in de samenleving. Wij gaan hierin verder investeren samen met de buurtteams, de sociale teams en onze partners. Want juist voor deze groep valt grote winst te halen als het gaat om de sterke verbinding binnen het sociaal domein. In deze samenwerkingscontext zetten wij ook in op de themagerichte aanpak voor laaggeletterdheid en gezondheidspreventie. Wij maken hierbij gebruik van de [voorzieningswijzer](#), welke mensen helpt bewust keuzes te maken en gebruik te maken van beschikbare voorzieningen.

Onze focus ligt ook op het weghalen van drempels en bureaucratie. Wij geven invulling aan de “omgekeerde toets” (maatwerk binnen het sociaal domein, ieder het zijne). Onze inwoner staat centraal en niet de (goedbedoelde) regelingen en instrumenten. Verder willen wij dat alle inwoners binnen de route Vrijwilliger maatschappelijk actief zijn.

Uitkeren

Onze inwoners gaan direct op weg naar school, werk, ondernemerschap of participatie. Inkomen (uitkering) is hierbij ondersteunend en voorwaardenscheppend en daarom onlosmakelijk verbonden met de verschillende routes. Wij zorgen dat inwoners weten waar zij recht op hebben en hoe wij werken. Met 'slim vertrouwen' en 'first time right' voorkomen wij afwijzingen of onterechte toekenningen. Wij passen de omgekeerde toets toe. Bijzondere bijstand, Meedoenregelingen en andere voorzieningen brengen wij voortdurend onder de aandacht om zo het bereik te vergroten.

Wat willen wij bereiken?

Wij zorgen dat wij alleen inwoners toelaten tot onze dienstverlening die daar ook daadwerkelijk recht op hebben. Ons streven is en blijft om het aantal inwoners met een bijstandsuitkering zo beperkt mogelijk te houden.

Wat gaan wij er voor doen?

Wij zorgen dat ieder het zijne krijgt. Wij blijven daarom inzetten op preventie en voorlichting. Wij voorkomen hiermee dat inwoners ten onrechte een beroep op ons doen. Ook zorgen wij ervoor dat de nalevingsbereidheid hoog blijft. Het overgrote deel van de inwoners dat noodgedwongen een beroep doet op financiële ondersteuning wil zich immers graag aan de regels houden. Als dat om diverse redenen moeilijk voor hen is, dan helpen wij daarbij. Zo voorkomen wij ook dat inwoners geconfronteerd worden met maatregelen en boetes. Wij passen de omgekeerde toets toe en onze focus ligt op hulp bij naleving vooraf in plaats van op corrigeren achteraf. Vanzelfsprekend blijven wij streng bij bewust oneigenlijk gebruik van de voorzieningen.

Minimabeleid

Wij vinden het belangrijk dat alle inwoners meedoen. Wie dat niet op eigen kracht kan, krijgt extra ondersteuning. Dat kan zijn in de vorm van bijzondere bijstand, collectieve zorgverzekering of meedoenregelingen. De zorg voor de meest kwetsbare groepen wordt daarmee gegarandeerd. Vooral schoolgaande kinderen in gezinnen met een inkomen tot 120% van de bijstandsnorm krijgen daarbij onze speciale aandacht. Inwoners die al 3 jaar een inkomen ontvangen lager dan 120% van de bijstandsnorm en niet boven de vermogensvrijlating komen, kunnen voor een individuele inkomenstoelage in aanmerking komen. Dit bedrag is bedoeld als aanvulling op het inkomen of voor grote noodzakelijke uitgaven. Eén van de voorwaarden is dat de inwoner geen uitzicht heeft op een inkomensverbetering ondanks alle verrichte inspanningen.

Aantallen meedoen	Rekening 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Vershil Begroting 2019-2018
Schoolgaande kinderen (incl. voortgezet onderwijs)	1.547	1.224	1.856	633
Brugklassers	35	30	42	12
PC voor brugklassers	97	70	117	46
Internetvergoeding	6	0	0	0
Totaal	1.685	1.324	2.015	692

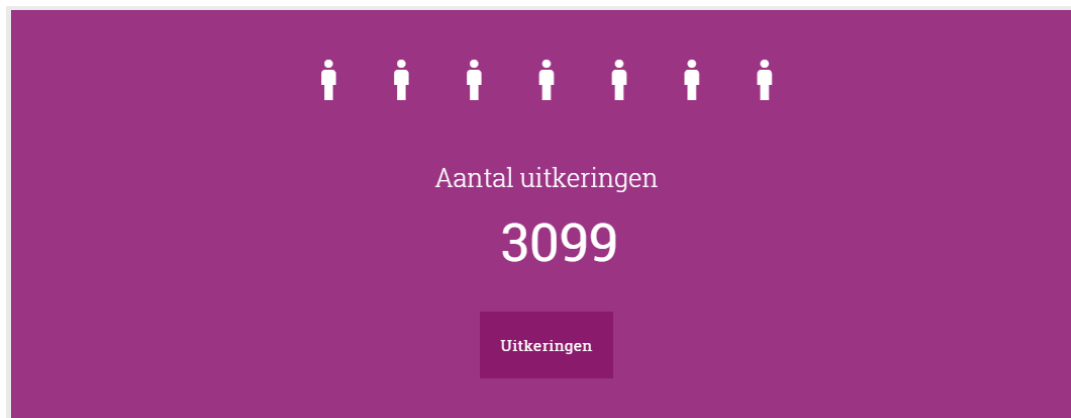
Wat willen wij bereiken?

Meedoen in de samenleving is belangrijk. Iedereen moet de kans krijgen om te participeren. Een goed bereik van voorzieningen en gebruik van de collectieve zorgverzekering blijft belangrijk. Daar waar genormeerde voorzieningen geen uitkomst bieden, wordt de ruimte voor maatwerk via bijzondere bijstand vergroot. Hierbij is het vertrekpunt dat inwoners die in aanmerking komen voor deze regelingen, daadwerkelijk ontvangen waar zij recht op hebben. Wij stimuleren het gebruik van deze regelingen door inzet van diverse communicatiemiddelen.

Wat gaan wij er voor doen?

Het huidige beleid wordt waar mogelijk gehandhaafd. Dit blijft afhankelijk van de keuze van de gemeenten en van de ruimte die het Rijk laat voor uitbreiding van het lokale minimabeleid. De activiteiten om niet gebruik tegen te gaan worden voortgezet. Dit gebeurt door middel van voorlichting en folders, de mogelijkheid om eenvoudig aan te vragen via ons digitaal loket, het aanbieden van "Bereken uw recht" op onze internetpagina en het organiseren van bijeenkomsten met onze netwerkpartners in het sociaal domein. Waar mogelijk worden premies en toeslagen door een vereenvoudigde aanvraagprocedure toegekend. Aan de collectieve zorgverzekering voor 2019 wordt in de loop van 2018 nieuwe invulling gegeven.

Uitkeringenoverzicht



Wij verwachten dat wij het aantal verstrekte uitkeringen stabiel kunnen houden in 2019. De afgelopen jaren hebben wij de groei van ons bestand, door onze methodiek, weten te beperken in vergelijking met de landelijke trend. De mensen met een relatief kleine afstand tot de arbeidsmarkt hebben wij hierdoor al weten te plaatsen. Nog steeds geldt dat de instroom van voormalig WSW en Wajong deze doelgroep zal doen toenemen. Ook zullen gezinshereniging van statushouders en de verhoging van de AOW-leeftijd invloed hebben op het bestand. Anderzijds biedt de groeiende economie op den duur ook kansen voor mensen met een grotere afstand tot de arbeidsmarkt. Dit alles in ogenschouw nemend wordt uitgegaan van een stabilisering van het bestand.

Aantallen uitkeringen	Rekening 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Vershil Begroting 2019-2018
Uitkeringen Participatiewet	2.682	2.699	2.682	-18
IOAW	159	150	159	8
IOAZ	23	24	23	-1
Bbz2004 starters	34	23	34	10
Zak- en kleedgeld	202	215	202	-13
Totaal	3.099	3.112	3.099	-14

Organisatie

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

Samenwerking

Wij leveren onze bijdrage aan de kracht van onze regio. Dat kunnen wij niet alleen. Daarom werken wij nauw samen met iedereen die zich daar óók voor inzet. Dit doen wij door strategische partnerschappen aan te gaan en te werken vanuit plekken die aansluiten bij de sociale teams, maatschappelijke organisaties, onderwijspartijen en werkgevers. Dit alles vanuit de overtuiging dat het 'vinden' van cliënten en het 'verbinden' met andere partijen tot betere resultaten zal leiden. Ook in 2019 zullen bestaande samenwerkingsverbanden geïntensiveerd worden of nieuwe samenwerkingsverbanden ontstaan. De transformatie binnen het sociaal domein heeft immers geen kop en een staart, maar is een continu proces.

Wat gaan wij er voor doen?

Inwoners kunnen ons vinden op één herkenbare locatie. Wij werken als Werkplein Drentsche Aa snel, slim, simpel, dichtbij, doeltreffend en duidelijk. Daarbij kijken wij van buiten naar binnen, waarbij de routes uit onze missie leidend zijn. Dat betekent dat wij dichtbij onze inwoners, cliënten, werkgevers en partners zichtbaar aanwezig zijn. Onze coaches werken daarom op vind- en verbindplaatsen die aansluiten bij de route waarin zij werkzaam zijn.

Werkplein Drentsche Aa gedraagt zich als een actieve partner om de doelstellingen van inwoners en werkgevers te kunnen realiseren. Zeker niet door alles zelf te doen. Integendeel, het verdient de voorkeur om de verantwoordelijkheid zo veel mogelijk in de samenleving zelf te laten. Maar wel om zo veel mogelijk private initiatieven te stimuleren, waar nodig te ondersteunen en waar het niet anders kan zelf bij te springen.

Wij stellen de wensen van werkgevers voorop in het proces. Wij zijn hun partner in het werk dat zij bieden aan onze doelgroep en ontzorgen hen hierbij. De drempel voor onze doelgroep naar regulier werk maken wij zo laag mogelijk. Daarnaast beschouwen wij de werkgevers als onze partners bij het invulling geven aan de werkontwikkelomgeving. Onderwijsinstellingen en maatschappelijke organisaties zijn onze partners voor het vormgeven van onze ondersteuning aan onze inwoners.

Wat gaat het kosten?

In dit hoofdstuk geven wij aan wat de kosten zijn voor Werkplein Drentsche Aa totaal. Informatie per gemeente, vindt u verderop in dit onderdeel.

Financieringsstromen Werkplein Drentsche Aa

Gemeenten ontvangen middelen vanuit het Rijk, bestemd voor de uitvoering van de Participatiewet. Deze middelen zijn deels geormerkt en deels vrij besteedbaar. Wij ontvangen op onze beurt deze gelden via de gemeenten. Voor 2019 zijn de totale inkomsten van Werkplein Drentsche Aa geraamd op 63,9 miljoen euro. Hiervan komt verreweg het grootste deel vanuit de specifieke uitkering voor de Uitkeringen Participatiewet. Daarnaast is een deel van de integratie-uitkering geormerkt via de integratie-uitkering sociaal domein (IUSD). De overige inkomsten zijn opgenomen in de algemene uitkering van het gemeentefonds, waar budget is opgenomen voor de uitvoeringskosten van de Participatiewet en uitgaven bijzondere bijstand minimabeleid. Bekendmaking van de verschillende en voorlopige budgetten vindt niet eerder plaats dan in de loop van 2018. Dat betekent dat wij begroten op basis van prognoses afgegeven door het Rijk. De definitieve vaststelling van de budgetten vindt plaats na de zomer van 2019.

Integratie-uitkering

Wij houden bij de baten rekening met de uitname uit het budget voor de tekorten bij Alescon, gelijk aan de uitname die in 2018 is gedaan door de Drentsche Aa gemeenten. Aan de lastenkant zien wij de ontwikkeling dat wij meer van de re-integratiemiddelen gebruik zullen moeten maken. 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. Wij begroten dit onderdeel budgettair-neutraal, conform de prestatieovereenkomst van 2018. Echter, wij voorzien dat als wij een goede dienstverlening aan onze cliënten willen blijven bieden, de beschikbare middelen mogelijk niet toereikend zullen zijn.

Bedragen * € 1.000	Rekening 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Vershil Begroting 2019-2018
Baten				
Integratie-uitkering	3.150	3.055	3.151	96
Bijdrage gemeente	-438	0	0	0
Totale baten	2.712	3.055	3.151	96
Lasten				
Uitgaven re-integratie	2.712	3.055	3.151	96
Totale lasten	2.712	3.055	3.151	96
Saldo	0	0	0	0
btw	157	197	204	6

Bijzondere bijstand en meedoen

De bijzondere bijstand en het minimabeleid zijn open einderegelingen. Door initiatieven zoals het 'Kindpakket', het plan van aanpak Kinderarmoede en de ontwikkeling van gezinshereniging van statushouders wordt een toename van het beroep op de meedoenregeling kinderen verwacht. Voor open einderegelingen is onze invloed nihil. Daarnaast brengen wij, bij de inwoner die een steuntje in de rug nodig heeft, onze regelingen onder de aandacht zodat zij krijgen waar zij recht op hebben. Hierdoor zal een groter beroep op bijzondere bijstand en minima worden gedaan.

Bedragen * € 1.000	Rekening 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Vershil Begroting 2019-2018
Bijzondere Bijstand (incl. debiteuren)	2.210	2.080	2.411	331
Collectieve zorgverzekering	1.219	1.459	1.543	84
Individuele inkomstenstoeslag	602	679	609	-70
Meedoen	414	326	496	169
Witgoedregeling	58	56	57	2
Huishoudtoets	65	0	0	0
Totale lasten	4.568	4.600	5.117	517

Besluit bijstandsverlening zelfstandigen (Bbz2004)

De financieringssysteem van de Bbz wijkt af van die van de andere budgetten. Hier is sprake van een vast en een declarabel budget. Het vast budget is gelijkgesteld aan dat van 2018. Vervolgens wordt het declarabel budget berekend op basis van de lasten, de Bbz-quote en het vast budget.

De lasten zijn conform de gebruikelijke systematiek gelijkgesteld aan de realisatiecijfers van 2017.

Bedragen * € 1.000	Rekening 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Vershil Begroting 2019-2018
Baten				
Budget	530	177	677	500
Bijdrage gemeente	169	120	22	-98
Totale Baten	699	298	699	401
Lasten				
Uitkeringskosten	945	716	945	230
Onderzoekskosten	337	156	337	181
Debiteuren	-583	-575	-583	-8
Algemene kosten	0	1	0	-1
Totale Lasten	699	298	699	402
Saldo	0	0	0	0
btw	84	27	84	57

Participatiewet uitkering

Het budget is afgeleid van het macrobudget volgens de begroting SZW 2018, de uitname voor de vangnetuitkering en het budget gereserveerd voor vergunninghouders. Het aandeel van de gemeenten in dit macrobudget is bepaald aan de hand van de meest actuele percentages vanuit de [specificatie voorlopige budgetten](#) 2018.

Voor wat betreft de lasten is uitgegaan van:

- De begrote aantallen vermeningvuldigd met de uitkeringsprijs vermeerderd met een indexering. De indexering is gebaseerd op de landelijke stijging van 1,49%.
- De loonkostensubsidie is 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 30 en een toename beschut werk van 28. De uitgaven WIW/ID-banen blijven gelijk. Bij de incidentele loonkostensubsidie is uitgegaan van een groei van 15% (van 2017 naar 2019), gezien de

ontwikkeling van de verzwaaring van ons cliëntenbestand. Hierdoor zal steeds vaker loonkostensubsidie ingezet worden om uitstroom uit de uitkering mogelijk te maken.

- De debiteuren stellen wij voor 2019 10% lager dan de realisatiecijfers van 2017. Door onze preventieve inzet aan de voorkant van het proces, verwachten wij minder terugvorderingen en dus minder ontvangsten.

Bedragen * € 1.000	Rekening 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Vershil Begroting 2019-2018
Baten				
Uitkeringen Participatiewet	41.711	44.028	42.126	-1.902
Bijdrage gemeente	-564	-3.173	1.198	4.370
Totale baten	41.147	40.855	43.323	2.469
Lasten				
Uitkeringen Participatiewet	40.548	40.485	41.765	1.280
Subtotaal	40.548	40.485	41.765	1.280
Loonkostensubsidies	1.550	1.449	2.411	962
Debiteuren	-987	-1.160	-888	272
Algemene kosten	36	82	36	-46
Totale lasten	41.147	40.855	43.323	2.469
Saldo	0	0	0	0

Organisatie

De incidentele externe financiering stellen wij vast op basis van de bij ons bekende prognoses. Zoals het er nu naar uitziet zullen de inkomsten vanuit ESF lager uitvallen dan voorgaande jaren, waardoor de baten naar beneden zijn bijgesteld ten opzichte van de begroting 2018. De uitname voor personeel uit de integratie-uitkering voor het deel van de re-integratieactiviteiten dat wij niet uitbesteden maar zelf uitvoeren, is uitgegaan van hetzelfde bedrag als bij de begroting van 2018 (te weten € 410.000).

De kosten voor vast personeel bevatten de salarislasten van februari 2018 inclusief Individueel Keuzebudget (IKB) en werkgeverslasten, vermenigvuldigd met 12 maanden en een indexatie van 3,5% (conform begrotingsrichtlijnen Assen). Dit geldt ook voor de flexibele schil, waarbij voor inhuur ook rekening is gehouden met een tariefindexering van het inhuurtarief van 1,9%. Verder is rekening gehouden met een uitbreiding van de formatie.

Voor de lasten bedrijfsvoering is uitgegaan van de realisatiecijfers 2017, gecorrigeerd voor eenmalige of niet terugkerende kosten, vermeerderd met toekomstige kosten (zoals de ontwikkeling van ICT-gebruik). Daarnaast is er een prijsindexatie van 1,7%, conform begrotingsrichtlijnen Assen, toegepast.

Bedragen * € 1.000	Rekening 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Vershil Begroting 2019-2018
Baten				
Externe financiering	1.041	426	350	-76
Integratie-uitkering uitname personeel	371	410	410	0
Bijdrage gemeente	9.826	9.854	10.877	1.023
Totale baten	11.238	10.690	11.637	947
Lasten				
Personeel	8.437	8.183	8.839	656
Bedrijfsvoering	2.800	2.507	2.798	291
Totale lasten	11.238	10.690	11.637	947
Saldo	0	0	0	0
btw	649	688	672	-16

WPDA totaal

Bedragen * € 1.000	Inkomsten	Lasten	Bijdrage gemeente
Integratie-uitkering	3.151	3.151	0
Bbz2004	677	699	22
Uitkeringen Participatiewet	42.126	43.323	1.198
Bijzondere bijstand en minimabeleid	0	5.117	5.117
Organisatie (incl. btw)	760	11.637	10.877
Totaal	46.714	63.927	17.213

Baten & lasten

Baten (bedragen * € 1.000)	Rekening 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Vershil Begroting 2019-2018
Integratie-uitkering	2.712	3.055	3.151	96
Bbz2004	699	298	699	402
Subtotaal	3.411	3.353	3.851	498
Uitkeringen Participatiewet	41.147	40.855	43.323	2.469
Subtotaal	41.147	40.855	43.323	2.469
Bijzondere bijstand & meedoen	4.568	4.600	5.117	517
Schuldhelpverlening	-269	-269	0	269
Subtotaal	4.299	4.331	5.117	786
Externe financiering organisatie (incl. btw)	1.412	836	760	-76
Gemeentelijke bijdrage organisatie	9.826	9.854	10.877	1.023
Subtotaal	11.238	10.690	11.637	947
Totale baten	60.095	59.228	63.927	4.699

Lasten (bedragen * € 1.000)	Rekening 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Vershil Begroting 2019-2018
Integratie-uitkering	2.712	3.055	3.151	96
Bbz2004	699	298	699	402
Subtotaal	3.411	3.353	3.851	498
Uitkeringen Participatiewet	41.147	40.855	43.323	2.469
Subtotaal	41.147	40.855	43.323	2.469
Bijzondere bijstand & meedoen	4.568	4.600	5.117	517
Schuldhelpverlening	-269	-269	0	269
Subtotaal	4.299	4.331	5.117	786
Organisatie (incl. btw)	11.237	10.690	11.637	947
Subtotaal	11.237	10.690	11.637	947
				0
Totale lasten	60.095	59.228	63.927	4.699
				0
Totale baten minus totale lasten	0	0	0	0
btw	892	797	960	163

Meerjarenraming 2020-2022

Baten (bedragen * € 1.000)	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022
Integratie-uitkering	3.151	3.275	3.313	3.425
Bbz2004	677	677	677	677
<i>waarvan bijdrage gemeente Bbz2004</i>	22	57	94	133
Subtotaal	3.851	4.009	4.084	4.234
Uitkeringen Participatiewet	42.126	44.195	45.450	46.288
<i>waarvan bijdrage gemeente uitkeringen Participatiewet</i>	1.198	-455	121	548
Subtotaal	43.323	43.740	45.571	46.837
Bijzondere bijstand en meedoen	5.117	5.219	5.323	5.430
Subtotaal	5.117	5.219	5.323	5.430
Externe financiering organisatie (incl. btw)	760	760	760	760
Gemeentelijke bijdrage organisatie	10.877	11.109	11.347	11.589
Subtotaal	11.637	11.869	12.107	12.349
Totale baten	63.927	64.837	67.085	68.850
<i>waarvan bijdrage gemeente totaal</i>	17.213	15.931	16.885	17.700

Lasten (bedragen * € 1.000)	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022
Integratie-uitkering	3.151	3.275	3.313	3.425
Bbz2004	699	734	771	810
Subtotaal	3.851	4.009	4.084	4.234
Uitkeringen Participatiewet	43.323	43.740	45.571	46.837
Subtotaal	43.323	43.740	45.571	46.837
Bijzondere bijstand en meedoen	5.117	5.219	5.323	5.430
Subtotaal	5.117	5.219	5.323	5.430
Organisatie (incl. btw)	11.637	11.869	12.107	12.349
Subtotaal	11.637	11.869	12.107	12.349
Totale lasten	63.927	64.837	67.085	68.850
Totale baten minus totale lasten	0	0	0	0
btw	960	974	1.007	1.034

De meerjarenraming betreft een vooruitblik naar de jaren volgend op 2019. De baten en lasten zijn gebaseerd op de meest actuele informatie, ten tijde van het opstellen van de begroting 2019. Voor wat betreft de integratie-uitkering is uitgegaan van de baten zoals deze bekend zijn gemaakt vóórdat het integreerbare deel wordt overgeheveld naar de algemene uitkering. De lasten op dit onderdeel zijn gelijkgesteld aan de baten, gezien de ontwikkeling van ons cliëntenbestand waarin meer mensen een grotere afstand tot de arbeidsmarkt hebben. Wij verwachten deze middelen dan ook volledig te benutten.

Bij de Bbz is uitgegaan van een kleine stijging van lasten. Het budget voor de Uitkeringen Participatiewet zijn gebaseerd op de meerjarenraming van het macrobudget en de huidige aandelen van onze gemeenten in dit macrobudget. Voor wat betreft de lasten volgen wij na 2019 de prognose van de landelijke ontwikkeling van de bijstand. Wij zien op dit moment geen aanleiding om hier vanaf te wijken. Verder is een stijging van de uitgaven aan loonkostensubsidie begroot. De lasten bijzondere bijstand nemen naar verwachting licht toe door onze inzet op financiële stabiliteit van onze cliënten, waarbij wij onze regelingen sterk onder de aandacht brengen. Tot slot stijgen de organisatiekosten conform de begrotingsrichtlijnen van Assen.

Geprognosticeerde balans

ACTIVA (bedragen * 1000)			31 december 2019		1 januari 2018
Vaste activa					
Materiële vaste activa			988		1.087
1. Investerings in economisch nut					
	1.1 verbouwing Baanzicht				
	1.2 verbouwing Javastraat	470		504	
	1.3 inrichting Jasvastraat	393		413	
	1.4 vervoermiddelen				
	1.5 computers	112		144	
	1.6 telefonie	13		27	
Totaal vaste Activa			988		1.087
Viottende activa					
2. Voorraden			75		75
	2.1 bonnen webshop meedoen regeling	75		75	
3. Vorderingen uitzettingen met een rente typische looptijd < dan 1 jaar			5.472		5.472
	3.1 vorderingen op openbare lichamen	313		313	
	3.2 Nog te ontvangen bedragen	814		814	
	3.3 vorderingen op bijstandsdebiteuren				
	saldo nominatieve bijstandsdebiteuren	11484		11.484	
	af: debiteuren met terugbetalingsverplichting Rijk	-5391		-5.391	
	af: getroffen voorziening debiteuren	-1749		-1.749	
	Saldo bijstandsdebiteuren	4344		4.344	
4. Overlopende activa			10		10
	4.1 transitoria	10		10	
Totaal viottende activa			5.557		5.557
Totaal activa			6.545		6.644
PASSIVA (bedragen * 1000)					
Vaste passiva					
5. Reserves					
	5.1 reserve bedrijfsvoering				
6. Vaste schulden met een rente typische looptijd van 1 jaar of langer			838		992
	6.1 onderhandse leningen	838		992	
Totaal vaste passiva			838		992
Viottende passiva					
7. Netto viottende schulden met een rente typische looptijd < dan 1 jaar			5.426		5.371
	7.1 BNG bankrekening	3411		3.356	
	7.2 crediteuren	2015		2.015	
8. Overlopende passiva			281		281
	8.1 kruisposten				
	8.2 Af te dragen BTW				
	8.2 nog te betalen kosten	281		281	
	8.3 tussenrekeningen uitkeringenadm.				
Totaal viottende passiva			5.707		5.652
Totaal passiva			6.545		6.644

Gemeente Aa en Hunze

Wat kost het de gemeente?

Bedragen * € 1.000	Inkomsten	Uitgaven	Te betalen gemeente
Integratie-uitkering	377	377	0
Bbz2004	142	160	18
Uitkeringen Participatiewet	5.167	5.321	154
Bijzondere bijstand en minimabeleid	0	687	687
Organisatie (incl. btw)	97	1.479	1.382
Totaal	5.782	8.023	2.241

Ontwikkeling uitkeringen

Aantallen uitkeringen	Rekening 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Vershil Begroting 2019-2018
Uitkeringen Participatiewet	328	329	328	0
IOAW	30	34	30	-3
IOAZ	10	10	10	0
Bbz2004 starters	4	2	4	2
Zak- en kleedgeld	4	5	4	-1
Totaal	377	380	377	-3

Aantallen meedoen

Aantallen meedoen	Rekening 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Vershil Begroting 2019-2018
Schoolgaande kinderen (incl. voortgezet onderwijs)	179	121	215	94
Brugklassers	16	11	19	8
PC voor brugklassers	20	6	24	19
Internetvergoeding	1	0	0	0
Totaal	216	138	258	120

Integratie-uitkering

Bedragen * € 1.000	Rekening 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Vershil Begroting 2019-2018
Baten				
Integratie-uitkering	495	362	377	15
Bijdrage gemeente	-117	0	0	0
Totale baten	378	362	377	15
Lasten				
Uitgaven re-integratie	378	362	377	15
Totale lasten	378	362	377	15
Saldo	0	0	0	0
btw	25	17	17	1

Wij houden bij de baten rekening met de uitname uit het budget voor de tekorten bij Alescon, gelijk aan de uitname die in 2018 is gedaan. Aan de lastenkant zien wij de ontwikkeling dat wij meer van de re-integratiemiddelen gebruik moeten maken. De verzwaring van ons cliëntenbestand, waarin meer mensen een grotere afstand tot de arbeidsmarkt hebben, vraagt om extra inzet op het gebied van re-integratietrajecten. Wij begroten dit onderdeel budgettair-neutraal, conform de prestatieovereenkomst van 2018. Echter, wij voorzien dat als wij een goede dienstverlening aan onze cliënten willen blijven bieden, de beschikbare middelen voor de gemeente Aa en Hunze niet toereikend zullen zijn.

Besluit bijstandsverlening zelfstandigen 2004 (Bbz2004)

Bedragen * € 1.000	Rekening 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Vershil Begroting 2019-2018
Baten				
Budget	142	47	142	95
Bijdrage gemeente	17	41	18	-24
Totale Baten	160	88	160	72
Lasten				
Uitkeringskosten	205	179	205	26
Onderzoekskosten	70	16	70	54
Debiteuren	-115	-107	-115	-8
Algemene kosten	0	0	0	0
Totale Lasten	160	88	160	72
Saldo	0	0	0	0
btw	17	3	17	14

Uitkeringen Participatiewet

Bedragen * € 1.000	Rekening 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Vershil Begroting 2019-2018
Baten				
Uitkeringen Participatiewet	4.681	4.868	5.167	299
Bijdrage gemeente	406	145	154	9
Totale baten	5.087	5.013	5.321	308
Lasten				
Uitkeringen Participatiewet	4.982	4.952	5.131	179
Subtotaal	4.982	4.952	5.131	179
Loonkostensubsidies	232	192	303	112
Debiteuren	-131	-145	-118	27
Algemene kosten	4	14	4	-10
Totale lasten	5.087	5.013	5.321	308
Saldo	0	0	0	0

Bijzondere bijstand & meedoen

Bedragen * € 1.000	Rekening 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Vershil Begroting 2019-2018
Bijzondere Bijstand (incl. debiteuren)	306	270	354	84
Collectieve zorgverzekering	164	163	208	45
Individuele inkomstenstoelag	57	58	60	2
Meedoen	54	33	65	32
Huishoudtoets	5	0	0	0
Totale lasten	587	524	687	163

Organisatie

Bedragen * € 1.000	Rekening 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Vershil Begroting 2019-2018
Baten				
Externe financiering	121	54	44	-10
Integratie-uitkering uitname personeel	12	52	52	0
Bijdrage gemeente	1.171	1.252	1.382	130
Totale baten	1.304	1.359	1.479	120
Lasten				
Personeel	979	1.040	1.123	83
Bedrijfsvoering	325	319	356	37
Totale lasten	1.304	1.359	1.479	120
Saldo	0	0	0	0
btw	75	87	85	-2

Baten & lasten

Baten (bedragen * € 1.000)	Rekening 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Vershil Begroting 2019-2018
Integratie-uitkering	378	362	377	15
Bbz2004	160	88	160	72
Subtotaal	537	449	536	87
Uitkeringen Participatiewet	5.087	5.013	5.321	308
Subtotaal	5.087	5.013	5.321	308
Bijzondere bijstand & meedoen	587	524	687	163
Subtotaal	587	524	687	163
Externe financiering organisatie (incl. btw)	133	106	97	-10
Gemeentelijke bijdrage organisatie	1.171	1.252	1.382	130
Subtotaal	1.304	1.359	1.479	120
				0
Totale baten	7.516	7.345	8.023	678

Lasten (bedragen * € 1.000)	Rekening 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Vershil Begroting 2019-2018
Integratie-uitkering	378	362	377	15
Bbz2004	160	88	160	72
Subtotaal	537	449	536	87
Uitkeringen Participatiewet	5.087	5.013	5.321	308
Subtotaal	5.087	5.013	5.321	308
Bijzondere bijstand & meedoen	587	524	687	163
Subtotaal	587	524	687	163
Organisatie (incl. btw)	1.304	1.359	1.479	120
Subtotaal	1.304	1.359	1.479	120
Totale lasten	7.515	7.345	8.023	678
Totale baten minus totale lasten	0	0	0	0
btw	117	83	120	37

Meerjarenbegroting 2019-2022

Baten (bedragen * € 1.000)	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022
Integratie-uitkering	377	389	393	404
Bbz2004	142	142	142	142
<i>waarvan bijdrage gemeente Bbz2004</i>	18	26	34	43
Subtotaal	536	557	569	589
Uitkeringen Participatiewet	5.167	5.412	5.561	5.660
<i>waarvan bijdrage gemeente uitkeringen Participatiewet</i>	154	-29	81	119
Subtotaal	5.321	5.383	5.642	5.779
Bijzondere bijstand en meedoen	687	701	715	729
Subtotaal	687	701	715	729
Externe financiering organisatie (incl. btw)	97	97	97	97
Gemeentelijke bijdrage organisatie	1.382	1.412	1.442	1.473
Subtotaal	1.479	1.509	1.539	1.570
Totale baten	8.023	8.149	8.464	8.667
<i>waarvan bijdrage gemeente totaal</i>	2.241	2.110	2.272	2.364

Lasten (bedragen * € 1.000)	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022
Integratie-uitkering	377	389	393	404
Bbz2004	160	168	176	185
Subtotaal	536	557	569	589
Uitkeringen Participatiewet	5.321	5.383	5.642	5.779
Subtotaal	5.321	5.383	5.642	5.779
Bijzondere bijstand en meedoen	687	701	715	729
Subtotaal	687	701	715	729
Organisatie (incl. btw)	1.479	1.509	1.539	1.570
Subtotaal	1.479	1.509	1.539	1.570
Totale lasten	8.023	8.149	8.464	8.667
Totale baten minus totale lasten	0	0	0	0
btw	120	121	126	129

Gemeente Assen

Wat kost het de gemeente?

Bedragen * € 1.000	Inkomsten	Lasten	Bijdrage gemeente
Integratie-uitkering	2.165	2.165	0
Bbz2004	374	374	0
Uitkeringen Participatiewet	30.200	31.010	811
Bijzondere bijstand en minimabeleid	0	3.582	3.582
Organisatie (incl. btw)	550	8.426	7.876
Totaal	33.289	45.557	12.268

Ontwikkeling uitkeringen

Aantallen uitkeringen	Rekening 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Vershil Begroting 2019-2018
Uitkeringen Participatiewet	1.959	2.010	1.959	-51
IOAW	88	80	88	8
IOAZ	9	9	9	0
Bbz2004 starters	21	12	21	9
Zak- en kleedgeld	105	111	105	-7
Totaal	2.181	2.222	2.181	-41

Aantallen meedoen

Aantallen meedoen	Rekening 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Vershil Begroting 2019-2018
Schoolgaande kinderen (incl. voortgezet onderwijs)	1.167	957	1.400	443
PC voor brugklassers	57	49	68	19
Internetvergoeding	5	0	0	0
Totaal	1.229	1.007	1.469	462

Integratie-uitkering

Bedragen * € 1.000	Rekening 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Vershil Begroting 2019-2018
--------------------	---------------	----------------	----------------	-----------------------------

Baten

Integratie-uitkering	2.094	2.148	2.165	17
Bijdrage gemeente	-194	0	0	0
Totale baten	1.900	2.148	2.165	17

Lasten

Uitgaven re-integratie	1.900	2.148	2.165	17
Totale lasten	1.900	2.148	2.165	17

Saldo	0	0	0	0
--------------	----------	----------	----------	----------

btw	110	142	143	1
-----	-----	-----	-----	---

Besluit bijstandsverlening zelfstandigen 2004 (Bbz2004)

Bedragen * € 1.000	Rekening 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Vershil Begroting 2019-2018
Baten				
Budget	272	46	374	328
Bijdrage gemeente	102	53	0	-53
Totale Baten	374	99	374	275
Lasten				
Uitkeringskosten	526	357	526	169
Onderzoekskosten	200	88	200	111
Debiteuren	-352	-347	-352	-5
Algemene kosten	0	0	0	0
Totale Lasten	374	99	374	275
Saldo	0	0	0	0
btw	50	15	50	35

Uitkeringen Participatiewet

Bedragen * € 1.000	Rekening 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Vershil Begroting 2019-2018
Baten				
Uitkeringen Participatiewet	30.433	32.819	30.200	-2.619
Bijdrage gemeente	-1.000	-2.998	811	3.808
Totale baten	29.433	29.821	31.010	1.189
Lasten				
Uitkeringen Participatiewet	28.920	29.442	29.788	346
Subtotaal	28.920	29.442	29.788	346
Loonkostensubsidies	1.127	1.114	1.773	659
Debiteuren	-640	-790	-576	214
Algemene kosten	25	55	25	-30
Totale lasten	29.433	29.821	31.010	1.189
Saldo	0	0	0	0

Bijzondere bijstand & meedoen

Bedragen * € 1.000	Rekening 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Vershil Begroting 2019-2018
Bijzondere Bijstand (incl. debiteuren)	1.500	1.510	1.653	143
Collectieve zorgverzekering	839	1.059	1.061	3
Individuele inkomstenstoeslag	461	540	461	-79
Meedoen	297	247	354	107
Witgoedregeling	51	52	51	-1
Huishoudtoets	58	0	0	0
Totale lasten	3.205	3.409	3.582	173

Organisatie

Bedragen * € 1.000	Rekening 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Vershil Begroting 2019-2018
Baten				
Externe financiering	781	308	253	-55
Integratie-uitkering uitname personeel	304	297	297	0
Bijdrage gemeente	7.346	7.135	7.876	741
Totale baten	8.431	7.741	8.426	685
Lasten				
Personeel	6.330	5.925	6.400	475
Bedrijfsvoering	2.101	1.815	2.026	210
Totale lasten	8.431	7.741	8.426	685
				0
Saldo	0	0	0	0
btw	487	412	487	75

Baten & lasten

Baten (bedragen * € 1.000)	Rekening 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Vershil Begroting 2019-2018
Integratie-uitkering	1.900	2.148	2.165	17
Bbz2004	374	99	374	275
Subtotaal	2.274	2.247	2.539	292
Uitkeringen Participatiewet	29.433	29.821	31.010	1.189
Subtotaal	29.433	29.821	31.010	1.189
Bijzondere bijstand & meedoen	3.205	3.409	3.582	173
Schuldhelpverlening	-269	-269	0	269
Subtotaal	2.936	3.139	3.582	443
Externe financiering organisatie (incl. btw)	1.085	605	550	-55
Gemeentelijke bijdrage organisatie	7.346	7.135	7.876	741
Subtotaal	8.431	7.741	8.426	685
				0
Totale baten	43.074	42.948	45.557	2.609

Lasten (bedragen * € 1.000)	Rekening 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Vershil Begroting 2019-2018
Integratie-uitkering	1.900	2.148	2.165	17
Bbz2004	374	99	374	275
Subtotaal	2.274	2.247	2.539	292
Uitkeringen Participatiewet	29.433	29.821	31.010	1.189
Subtotaal	29.433	29.821	31.010	1.189
Bijzondere bijstand & meedoen	3.205	3.409	3.582	173
Schuldhelpverlening	-269	-269	0	269
Subtotaal	2.936	3.139	3.582	443
Organisatie (incl. btw)	8.431	7.741	8.426	685
Subtotaal	8.431	7.741	8.426	685
				0
Totale lasten	43.074	42.948	45.557	2.609
				0
Totale baten minus totale lasten	0	0	0	0
btw	649	606	679	74

Meerjarenbegroting 2019-2022

Baten (bedragen * € 1.000)	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022
Integratie-uitkering	2.165	2.252	2.279	2.358
Bbz2004	374	374	374	374
<i>waarvan bijdrage gemeente Bbz2004</i>	<i>0</i>	<i>19</i>	<i>38</i>	<i>59</i>
Subtotaal	2.539	2.645	2.691	2.791
Uitkeringen Participatiewet	30.200	31.688	32.591	33.194
<i>waarvan bijdrage gemeente uitkeringen Participatiewet</i>	<i>811</i>	<i>-324</i>	<i>267</i>	<i>454</i>
Subtotaal	31.010	31.364	32.858	33.647
Bijzondere bijstand en meedoen	3.582	3.654	3.727	3.801
Subtotaal	3.582	3.654	3.727	3.801
Externe financiering organisatie (incl. btw)	550	550	550	550
Gemeentelijke bijdrage organisatie	7.876	8.044	8.216	8.392
Subtotaal	8.426	8.595	8.767	8.942
Totale baten	45.557	46.257	48.043	49.182
<i>waarvan bijdrage gemeente totaal</i>	<i>12.268</i>	<i>11.393</i>	<i>12.248</i>	<i>12.705</i>

Lasten (bedragen * € 1.000)	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022
Integratie-uitkering	2.165	2.252	2.279	2.358
Bbz2004	374	393	412	433
Subtotaal	2.539	2.645	2.691	2.791
Uitkeringen Participatiewet	31.010	31.364	32.858	33.647
Subtotaal	31.010	31.364	32.858	33.647
Bijzondere bijstand en meedoen	3.582	3.654	3.727	3.801
Subtotaal	3.582	3.654	3.727	3.801
Organisatie (incl. btw)	8.426	8.595	8.767	8.942
Subtotaal	8.426	8.595	8.767	8.942
Totale lasten	45.557	46.257	48.043	49.182
Totale baten minus totale lasten	0	0	0	0
btw	679	690	717	734

Gemeente Tynaarlo

Wat kost het de gemeente?

Bedragen * € 1.000	Inkomsten	Lasten	Bijdrage gemeente
Integratie-uitkering	610	610	0
Bbz2004	161	166	5
Uitkeringen Participatiewet	6.759	6.993	233
Bijzondere bijstand en minimabeleid	0	848	848
Organisatie (incl. btw)	113	1.732	1.618
Totaal	7.643	10.348	2.704

Ontwikkeling uitkeringen

Aantallen uitkeringen	Rekening 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Vershil Begroting 2019-2018
Uitkeringen Participatiewet	395	361	395	34
IOAW	41	37	41	4
IOAZ	4	4	4	0
Bbz2004 starters	9	9	9	0
Zak- en kleedgeld	93	99	93	-6
Totaal	541	510	541	31

Aantallen meedoen

Aantallen meedoen	Rekening 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Vershil Begroting 2019-2018
Schoolgaande kinderen (incl. voortgezet onderwijs)	201	145	241	96
Brugklassers	19	18	23	5
PC voor brugklassers	20	15	24	9
Internetvergoeding	0	0	0	0
Totaal	240	179	288	109

Integratie-uitkering

Bedragen * € 1.000	Rekening 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Vershil Begroting 2019-2018
Baten				
Integratie-uitkering	561	546	610	64
Bijdrage gemeente	-128	0	0	0
Totale baten	434	546	610	64
Lasten				
Uitgaven re-integratie	433	546	610	64
Totale lasten	434	546	610	64
Saldo	0	0	0	0
btw	21	39	43	5

Besluit bijstandsverlening zelfstandigen 2004 (Bbz2004)

Bedragen * € 1.000	Rekening 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Vershil Begroting 2019-2018
Baten				
Budget	115	85	161	76
Bijdrage gemeente	50	26	5	-21
Totale Baten	166	111	166	55
Lasten				
Uitkeringskosten	215	180	215	35
Onderzoekskosten	68	52	68	16
Debiteuren	-117	-122	-117	5
Algemene kosten	0	1	0	-1
Totale Lasten	166	111	166	55
Saldo	0	0	0	0
btw	17	9	17	9

Uitkeringen Participatiewet

Bedragen * € 1.000	Rekening 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Vershil Begroting 2019-2018
Baten				
Uitkeringen Participatiewet	6.597	6.340	6.759	419
Bijdrage gemeente	30	-320	233	553
Totale baten	6.628	6.021	6.993	972
Lasten				
Uitkeringen Participatiewet	6.646	6.091	6.845	755
Subtotaal	6.646	6.091	6.845	755
Loonkostensubsidies	191	143	335	192
Debiteuren	-217	-226	-195	31
Algemene kosten	7	13	7	-6
Totale lasten	6.628	6.021	6.993	972
Saldo	0	0	0	0

Bijzondere bijstand & meedoen

Bedragen * € 1.000	Rekening 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Vershil Begroting 2019-2018
Bijzondere Bijstand (incl. debiteuren)	404	300	404	104
Collectieve zorgverzekering	216	237	274	36
Individuele inkomensvoet	83	80	88	7
Meedoen	64	46	76	30
Witgoedregeling	6	4	6	2
Huishoudtoets	3	0	0	0
Totale lasten	776	667	848	180

Organisatie

Bedragen * € 1.000	Rekening 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Vershil Begroting 2019-2018
Baten				
Externe financiering	139	63	52	-11
Integratie-uitkering uitname personeel	55	61	61	0
Bijdrage gemeente	1.309	1.466	1.618	152
Totale baten	1.503	1.591	1.732	141
Lasten				
Personeel	1.128	1.218	1.315	98
Bedrijfsvoering	374	373	416	43
Totale lasten	1.503	1.591	1.732	141
				0
Saldo	0	0	0	0
btw	87	103	100	-3

Baten & lasten

Baten (bedragen * € 1.000)	Rekening 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Vershil Begroting 2019-2018
Integratie-uitkering	433	546	610	64
Bbz2004	166	111	166	55
Subtotaal	599	657	776	119
Uitkeringen Participatiewet	6.628	6.021	6.993	972
Subtotaal	6.628	6.021	6.993	972
Bijzondere bijstand & meedoen	776	667	848	180
Subtotaal	776	667	848	180
Externe financiering organisatie (incl. btw)	194	124	113	-11
Gemeentelijke bijdrage organisatie	1.309	1.466	1.618	152
Subtotaal	1.503	1.591	1.732	141
Totale baten	9.506	8.935	10.348	1.412

Lasten (bedragen * € 1.000)	Rekening 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Vershil Begroting 2019-2018
Integratie-uitkering	433	546	610	64
Bbz2004	166	111	166	55
Subtotaal	599	657	776	119
Uitkeringen Participatiewet	6.628	6.021	6.993	972
Subtotaal	6.628	6.021	6.993	972
Bijzondere bijstand en meedoen	776	667	848	180
Subtotaal	776	667	848	180
Organisatie (incl. btw)	1.503	1.591	1.732	141
Subtotaal	1.503	1.591	1.732	141
Totale lasten	9.505	8.935	10.348	1.412
Totale baten minus totale lasten	0	0	0	0
btw	126	107	161	54

Meerjarenbegroting 2019-2022

Baten (bedragen *€ 1.000)	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022
Integratie-uitkering	610	633	641	662
Bbz2004	161	161	161	161
<i>waarvan bijdrage gemeente Bbz2004</i>	5	13	22	31
Subtotaal	776	807	824	854
Uitkeringen Participatiewet	6.759	7.095	7.299	7.435
<i>waarvan bijdrage gemeente uitkeringen Participatiewet</i>	233	-102	-228	-25
Subtotaal	6.993	6.993	7.071	7.410
Bijzondere bijstand en meedoen	848	865	882	900
Subtotaal	848	865	882	900
Externe financiering organisatie (incl. btw)	113	113	113	113
Gemeentelijke bijdrage organisatie	1.618	1.653	1.688	1.724
Subtotaal	1.732	1.766	1.801	1.838
Totale baten	10.348	10.431	10.578	11.001
<i>waarvan bijdrage gemeente totaal</i>	2.704	2.428	2.364	2.630

Lasten (bedragen *€ 1.000)	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022
Integratie-uitkering	610	633	641	662
Bbz2004	166	174	183	192
Subtotaal	776	807	824	854
Uitkeringen Participatiewet	6.993	6.993	7.071	7.410
Subtotaal	6.993	6.993	7.071	7.410
Bijzondere bijstand en meedoen	848	865	882	900
Subtotaal	848	865	882	900
Organisatie (incl. btw)	1.732	1.766	1.801	1.838
Subtotaal	1.732	1.766	1.801	1.838
Totale lasten	10.348	10.431	10.578	11.001
Totale baten minus totale lasten	0	0	0	0
btw	161	162	165	171

Verantwoording

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

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

Dit betekent dat er geen sprake is van eigen vermogen. Wij zijn voor de weerstands-capaciteit afhankelijk van de drie gemeenten. Een sluitende begroting betekent dat een tegenvaller die niet gecompenseerd kan worden door een incidentele meevaller, leidt tot een extra bijdrage van de gemeente. Dit ontslaat ons niet van de verantwoordelijkheid om ons bewust te zijn van de mogelijke risico's en ons uiterste best te doen om die risico's te vermijden. Hieronder leest u een overzicht van de verwachte risico's voor 2019.

Risico's

	Toelichting	Begroting 2019	Actie
Ontwikkeling uitkeringen	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.	<p>De gunstige economische omstandigheden en de dalende werkloosheid hebben niet direct of hooguit vertraagd invloed op het aantal inwoners dat bij ons een beroep doet op de Participatiewet, zo verwachten wij voor het jaar 2019.</p> <p>De doelgroep verandert door de instroom van de WSW en de (ex)Wajong. Het verhogen van de pensioengerechtigde leeftijd, de verkorting van de WW en de instroom van statushouders, heeft ook een effect op de bijstandspopulatie. Het bestand verandert hierdoor. Het aandeel personen met een grote afstand tot de arbeidsmarkt neemt toe.</p>	De kans is middel en de impact hoog. Wij monitoren hiervoor de in-en uitstroom.
Budgetontwikkeling	Het grootste financiële risico ligt op het terrein van de beschikbare budgetten vanuit het Rijk.	<p>Het gemeentefonds (programma uitgaven) groeit tussen 2017 tot 2022 vrijwel jaarlijks. De ontwikkeling van de algemene uitkering wordt voor een belangrijk deel bepaald door de ontwikkeling van de rijksuitgaven. Wijzigingen in rijksuitgaven hebben direct invloed op de omvang van de algemene uitkering, volgens het principe 'samen de trap op, samen de trap af'.</p> <p>De ontwikkeling van het Integratie budget heeft aandacht. Er is een afbouw waarneembaar in de Integrale Uitkering Sociaal Domein (IUSD) juist door een daling van het integratie budget. Dit daalt op landelijk niveau van 2,6 mrd in 2017 naar 2,2 mrd in 2022.</p> <p>Het is de bedoeling dat de middelen van de IUSD in het jaar 2018 in de algemene uitkering van het gemeentefonds zullen worden opgenomen. Naast het integratiebudget zijn in de IUSD ook de middelen voor de Wmo en Jeugdzorg opgenomen. De middelen van de integratie-uitkering zijn voor de gemeenten geheel vrij besteedbaar voor alle gemeentelijke taken.</p>	De kans en impact is beiden hoog. Wij volgen deze ontwikkelingen op de voet en indien nodig sturen wij bij.

		<p>Het ministerie van BZK heeft in 2017 aangekondigd de verdeelmodellen in het sociaal domein nader te bezien. Dat is het gevolg van het signaal dat een aantal gemeenten heeft afgegeven over omvangrijke tekorten.</p> <p>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.</p> <p>Ook blijkt dat de werkloosheid onder de beroepsbevolking en het beleid om mensen aan het werk te krijgen steeds minder betrouwbaar wordt als voorspellende factor. Doordat sinds de decentralisaties veel mensen met een arbeidshandicap in de Participatiewet zijn ingestroomd, zullen beleidsmaatregelen naar verwachting minder snel een effect sorteren.</p> <p>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. Nog steeds worden tekortkomingen in het verdeelmodel ontdekt.</p>	
Loondispensatie	<p>In het regeerakkoord van het kabinet Rutte III is opgenomen dat de loonkostensubsidie wordt afgeschaft. Het moet volledig vervangen worden door loondispensatie, een instrument dat UW nu ook al in kan zetten. In het geval van loondispensatie betaald de werkgever een arbeidsbeperkte werknemer maar een deel van het salaris (de loonwaarde), waarover geen sociale premies betaald hoeven te worden. De werknemer krijgt daarnaast via de gemeente een uitkering.</p>	<p>De mogelijke invoering van loondispensatie ter vervanging van de loonkostensubsidie kan financiële gevolgen hebben voor het budget Uitkeringen Participatiewet. In het Regeerakkoord is vastgelegd dat de loonkostensubsidie in de Participatiewet vervangen wordt door loondispensatie. Staatssecretaris van Ark koerst aan op een regeling waarbij het inkomen van mensen met een arbeidsbeperking wordt aangevuld tot minimumloon. Dit gaat om mensen die vanuit de Participatiewet met loondispensatie gaan werken. Als zij meer uren gaan werken, stijgt het inkomen mee. Divosa maakt zich zorgen over het kabinetsvoornemen om loonkostensubsidie te vervangen door loondispensatie. Loonkostensubsidie blijkt in de praktijk namelijk een nuttig instrument om mensen met een arbeidsbeperking aan werk</p>	<p>De kans en impact is beiden hoog. Wij volgen deze ontwikkelingen op de voet</p>

		te helpen bij reguliere werkgevers. De hoofdrichting is er en zal in 2018 nader worden uitgewerkt.	
Vangnetregeling	Gemeenten die op grond van de Participatiewet tekorten hebben op hun budget dienen deze tekorten in beginsel op te vangen uit eigen middelen. Onder voorwaarden kunnen gemeenten in aanmerking komen voor een aanvullend budget: het vangnet. Deze regeling biedt financiële compensatie voor grote tekorten op het budget van de Participatiewet. Hierbij geldt wel een drempelbedrag als eigen risico.	Zolang de vangnetregeling bestaat is door de Drentsche Aa gemeenten geen beroep gedaan op deze regeling. De gemeente Aa en Hunze heeft voor het jaar 2017, ten tijde van het opstellen van de begroting 2019, het proces gestart om een beroep te doen op de vangnetuitkering.	De kans is laag maar de impact hoog. Wij geven elke bestuursrapportage aan of er een beroep gedaan kan worden op de vangnetregeling. Hierover is dan ook contact met de desbetreffende gemeente.
Minimaregelingen	Minimaregelingen inclusief bijzondere bijstand zijn open einde regelingen en deze kunnen per gemeente verschillend zijn (beleid gemeenten). Omdat voor 2019 de aanbieder van de collectieve zorgverzekering nog niet bekend is, kunnen wij nu nog niet goed inschatten wat de kosten zullen worden.	Wij verwachten op basis van voorgaande jaren, nog steeds een toenemend beroep op deze regelingen. Meedoen regelingen en deelname aan de collectieve zorgverzekering wordt door ons ook sterk gepromoot.	De kans en impact zijn beiden hoog. Wij monitoren en informeren.
Bbzquote 2017	Met het vaststellen van de Bbzquote moet bij gemeenten een prikkel ontstaan om enerzijds zorg te dragen voor een goed incassobeheer (kredieten) en anderzijds om bij het verstrekken van bedrijfskredieten zorgvuldig te zijn.	Toen wij de begroting opstelde was er nog geen vastgestelde quote. Wij gaan dan ook uit van de quote van 2018. De verwachting is dat wij in 2018 voor het eerst de quote gaan halen. Deze verwachting houden wij ook aan voor 2019.	De kans en impact is laag.
Treasury	Ons beleid voor de treasuryfunctie is vastgelegd in het treasurystatuut. Dit statuut voldoet aan de eisen die gesteld zijn in de wet FIDO (de wet Financiering Decentrale Overheden). Daarbij is rekening gehouden met de meting en beoordeling van het renterisico met een onderscheid tussen korte- en lange termijn risico's, voor de lange termijn een renterisiconorm. De financiering omvat het aantrekken van de benodigde	Wij verwachten dat wij in 2019 de kasgeldlimiet niet overschrijden. Ook verwachten wij geen overschrijding van de renterisiconorm, omdat wij geen leningen afsluiten of beleggingen doen.	De kans en impact is laag.

	financiële middelen voor een periode van minimaal één jaar.		
Vennootschapsbelasting	De door ons uitgevoerde activiteiten als overheidstaak, zijn vrijgesteld van de VPB-plicht. De mogelijkheid is aanwezig dat door toekomstige wijzigingen, wij wel onder de VPB plicht komen te vallen en daarvoor (extra) belasting verschuldigd zijn.	Deze situatie kan zich voordoen in 2019, alleen kunnen wij dit nu niet inschatten.	De kans is laag maar de impact hoog.
Kasgeldlimiet	Voor de beheersing van het renterisico op korte termijn hanteert de wet FIDO een kasgeldlimiet.	De verwachting is dat het kasgeldlimiet in 2019 niet wordt overschreden.	De kans en impact is laag.
Renterisico	Voor de beheersing van het renterisico op lange termijn hanteert de wet FIDO een renterisiconorm.	De verwachting is dat de renterisiconorm in 2019 niet wordt overschreden, omdat wij geen leningen aangaan en geen beleggingen doen.	De kans en impact is laag.
Kredietrisico	Wij hebben een verplichting tot schatkist-bankieren. Dit betekent dat onze tegoeden worden overgeheveld naar de Nederlandse schatkist.	Voor 2019 verwachten wij geen overtollige middelen te bezitten. De financiële gevolgen van het verplicht schatkistbankieren zijn naar verwachting dan ook minimaal.	De kans en impact is laag.
Kasbeheer	Kasbeheer is een deelfunctie van treasury en omvat het beheer van de geldstromen en daaruit voortvloeiende saldi en liquiditeitsposities tot twee jaar. De kasstromen zijn onder te verdelen in onzekere en zekere stromen. De meeste kasstromen hebben een zeker karakter, namelijk de te ontvangen subsidies van het Rijk en de bevoorschotting van de gemeenten. Onzeker is de binnenkomende geldstroom van de debiteurenontvangsten.	Wij blijven inzetten op incassomaatregelen en hebben een voorziening (onvoorziene debiteuren) opgenomen. De extra storting in de voorziening debiteuren, proberen wij voor de Drentsche Aa gemeenten zo laag mogelijk te houden.	De kans is laag en de impact is hoog. Wij volgen de ontwikkeling van de voorziening debiteuren regelmatig gedurende het jaar.
Saldobeheer	Het saldobeheer is eenvoudig omdat er wordt gewerkt met één bankrekening.	Het streven is om een creditsaldo op de betaalrekening aan te houden. Hiervoor moet het uitgavenpatroon parallel of later worden gevaluteerd dan de inkomsten.	De kans en impact zijn beiden laag.

Administratieve organisatie en interne controle		De verantwoordelijkheden en bevoegdheden over de administratieve organisatie en de interne controle zijn vastgelegd in het treasury statuut. Om zo nauwkeurig mogelijk prognoses te maken van de toekomstige liquiditeitspositie van de organisatie voor een bepaalde periode hanteren wij een liquiditeitsplanning. De interne controle is daarnaast de borging voor de rechtmatigheid en kwaliteit van alle door ons genomen besluiten.	De kans en impact zijn beiden laag.
Organisatie	De oprichting en inrichting van de nieuwe uitvoeringsorganisatie samen met Alescon vindt plaats in het jaar 2018. Per 2019 is dit dan een voldongen feit.	De exacte financiële gevolgen kunnen door ons niet nader gespecificeerd worden. Wel verwachten wij een verzwaring van de personeelslasten en/of kosten bedrijfsvoering. Het is niet uitgesloten dat te zijner tijd een begrotingswijziging wordt voorgesteld.	De kans en impact is beiden hoog. De implementatie en de gevolgen daarvan monitoren wij en indien nodig sturen wij bij of grijpen wij in.
Externe financiering	Wij zijn actief en succesvol in het genereren van externe financiering zoals ESF subsidies. Hiermee financieren wij een deel van onze uitgaven op de bedrijfsvoering.	De uitbetaling van deze subsidies fluctueert en de hoogte van de bedragen neemt geleidelijk af. Het risico bestaat dat niet alle gelden in het verantwoordingsjaar worden ontvangen. Wij hebben daarom dit jaar behoedzaam begroot.	De kans is laag en de impact. Dit wordt frequent onderzocht (ontvangsten en prognose) en indien nodig stellen wij onze verwachting bij.
CAO	Er is een akkoord gesloten voor de periode van 1 mei 2017 tot 1 januari 2019.	Het is niet duidelijk hoe de CAO er in 2019 uit gaat 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. De ervaring is dat een stijging opgevangen wordt binnen de bedrijfsvoering.
Informatiebeveiliging	Informatie beveiliging staat steeds meer in de belangstelling en regelgeving wordt aangescherpt. Het gaat om diverse aspecten zoals bescherming van de gegevens, audits en I-bewustzijn. Wij moeten aan steeds strengere eisen voldoen. 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 het impact. Door het instellen van de security officer worden risico's zoveel mogelijk geborgd.

Weerstandvermogen

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

Weerstandvermogen	jaarrekening 2017	begroting 2018	begroting 2019
Eigen vermogen	0,00%	0,00%	0,00%
Vreemd vermogen	6.643.773	6.547.772	6.545.000
Totaal Vermogen	6.643.773	6.547.772	6.545.000
Verwacht resultaat	-13.562.000	-11.132.000	-17.213.000

Kengetallen

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

Kengetallen:	jaarrekening 2017	begroting 2018	begroting 2019
netto schuldquote	-9,31%	-20,04%	-12,96%
netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	-9,31%	-20,04%	-12,96%
sovabiliteitsrisico	0,00%	0,00%	0,00%
structurele exploitatieruimte	0,00%	0,00%	0,00%

EMU-Saldo

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

bedragen * 1.000	rekening 2017	begroting 2018	begroting 2019
emu-saldo	840	2.140	250

Vernieuwing BBV

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

Taakveld	IV3	Baten (bedragen * € 1.000)	Begroting 2019
6.3		Inkomensregelingen	
6.3	610	Participatiewet uitkeringen	43.323
6.3	610	Bbz2004	699
6.3	614	Bijzondere bijstand & meedoen	5.117
6.3		Overhead externe financiering	175
6.3		Overhead bijdrage gemeenten	5.438
		<i>Subtotaal</i>	54.753
6.5		Arbeidsparticipatie	
6.5	623	Integratie-budget	3.151
6.5		Overhead externe financiering	175
6.5		Overhead Integratie-budget uitname personeel	410
6.5		Overhead bijdrage gemeenten	5.438
		<i>Subtotaal</i>	9.175
		Totale baten	63.927

Taakveld		Lasten (bedragen * € 1.000)	Begroting 2019
6.3		Inkomensregelingen	
6.3	610	Participatiewet uitkeringen	43.323
6.3	610	Bbz2004	699
6.3	614	Bijzondere bijstand & meedoen	5.117
6.3	614	Schuldhelpverlening	
6.3		Overhead incl.btw	5.818
		<i>Subtotaal</i>	54.958
6.5		Arbeidsparticipatie	
6.5	623	Integratie-budget	3.151
6.5		Overhead incl.btw	5.818
		<i>Subtotaal</i>	8.970
		Totale lasten	63.927
		Saldo	0
		btw	960

		Overhead (bedrijfsvoering)	
		Baten (bedragen * € 1.000)	Begroting 2019
		Inkomensregelingen	
		Externe financiering	175
		Bijdrage gemeente	5.438
		<i>Subtotaal</i>	5.613
		Arbeidsparticipatie	
		Externe financiering	175
		Integratie-uitkering uitname personeel	410
		Bijdrage gemeente	5.438
		<i>Subtotaal</i>	6.023
		Totale baten	11.637

IV3		Lasten (bedragen * € 1.000)	Begroting 2019
		Inkomensregelingen	
1.1		salarissen en sociale lasten	4.049
1.2		sociale uitkeringen personeel	50
2.2		toegerekende rente	4
2.3		afschrijving	109
3.0		goederen en diensten	294
3.1		energie	2
3.4.1		betaalde belastingen	1
3.4.3		aankopen niet duurzame goederen en diensten	1.311
		<i>Subtotaal</i>	5.818
		Arbeidsparticipatie	
1.1		salarissen en sociale lasten	4.049
1.2		sociale uitkeringen personeel	50
2.2		toegerekende rente	4
2.3		afschrijving	109
3.0		goederen en diensten	294
3.1		energie	2
3.4.1		betaalde belastingen	1
3.4.3		aankopen niet duurzame goederen en diensten	1.311
		<i>Subtotaal</i>	5.818
		Totale lasten	11.637
		Saldo	0
		btw	672