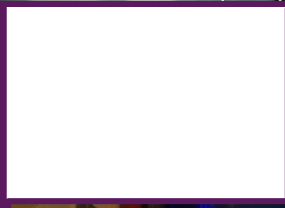


MEERJARENBEGROTING 2018-2021



Bezoekadres

Wethouder Jansenlaan 1
3844 DG Harderwijk
Telefoon: 0341-462500
Fax: 0341-472692

www.socialedienstveluwerand.nl
info@socialedienstveluwerand.nl

Postadres

postbus 1052
3840 BB Harderwijk

Vaststelling meerjarenbegroting 2018-2021

Aldus vastgesteld in de vergadering van het Algemeen Bestuur van de Gemeenschappelijke Regeling Sociale Dienst Veluwerand op

De voorzitter,

De secretaris/ directeur,

Mevrouw drs. E. Heutink-Wenderich

De heer S.S.E. Osinga

Inhoudsopgave

Voorwoord	4
1. Inleiding	5
2. Programmabegroting 2018 – 2021	8
3. Macro-economische ontwikkelingen	9
4. Programma Participatie	12
5. Programma Inkomen	16
6. Programma Zorg	19
6. Programma Algemene overhead	23
7. Programma Algemene Dekkingsmiddelen	27
8. Paragraaf Weerstandsvermogen	29
9. Paragraaf Financiering	32
10. Paragraaf Bedrijfsvoering	33
Bijlage 1 – Overzicht directe programmalasten Inkomen per gemeente	35
Bijlage 2 – Overzicht directe programmalasten Zorg per gemeente	36
Bijlage 3 – Bijdrage per gemeente	37

Voorwoord

Voor u ligt de meerjarenbegroting 2018-2021 van de Sociale Dienst Veluwerand (SDV). De begroting volgt het beleidsplan en is daarmee de financiële spiegel van het beleidsplan en de bestuurlijke opdracht voor de Sociale Dienst Veluwerand, in meerjarenperspectief. De meerjarenbegroting ligt in de lijn van de aangepaste begroting 2017 en de in de 2^e marap 2016 geschetste ontwikkelingen.

Hoewel de SDV per 1 januari 2018 opgaat in het sociaal domein van de gemeenschappelijke regeling Meerinzicht is er wel een begroting + meerjarenraming gemaakt. Bij het opstellen van de begroting is uitgegaan van het 'going concern' principe.

Het vernieuwde Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) is met ingang van de begroting 2018 verplicht voor gemeenschappelijke regelingen. Doel van de nieuwe BBV is het verbeteren van de transparantie van de financiële informatie. Zo worden bijvoorbeeld de kosten van overhead niet langer toegerekend aan de diverse programma's. De SDV heeft de aanpassingen in de begroting 2018 + meerjarenraming 2019 t/m 2021 verwerkt.

Harderwijk, april 2017

De heer S.S.E. Osinga
Secretaris/directeur Sociale Dienst Veluwerand

1. Inleiding

De gemeenschappelijke regeling Intergemeentelijke Sociale Dienst Veluwerand is opgericht per 1 januari 2005, bij raadsbesluiten van de gemeenten Ermelo en Harderwijk (d.d. 16 december 2004 respectievelijk 20 januari 2005) op basis van de Wet Gemeenschappelijke regelingen, goedgekeurd door Gedeputeerde Staten van Gelderland d.d. 1 april 2005. Per 1 juli 2007 is de gemeente Zeewolde toegetreden tot de gemeenschappelijke regeling. Onder de naam Sociale Dienst Veluwerand (hierna te noemen SDV) wordt naar buiten getreden.

De exploitatiekosten van de SDV kunnen worden verdeeld in directe (programma)kosten en indirecte (uitvoerings)kosten. De verdeling van de indirecte (uitvoerings)kosten vindt plaats op basis van een verdeelsleutel.

1.1 Samenstelling bestuur

De SDV heeft een algemeen en een dagelijks bestuur. De beide besturen bestaan op 1 januari 2017 uit de volgende leden:

- Wethouder mevrouw E. Heutink-Wenderich, voorzitter Dagelijks- en Algemeen Bestuur vanuit het college van burgemeester en wethouders van de gemeente Ermelo;
- Wethouder mevrouw C. van der Wal-Zeggelink, lid Dagelijks- en Algemeen Bestuur vanuit het college van burgemeester en wethouders van de gemeente Harderwijk;
- Wethouder de heer G.M. Dijksterhuis, lid Dagelijks- en Algemeen Bestuur vanuit het college van burgemeester en wethouders van de gemeente Zeewolde;
- Wethouder L. Klappe, lid Algemeen Bestuur vanuit het college van burgemeester en wethouders van de gemeente Ermelo;
- Wethouder G.J. van Noort; lid Algemeen Bestuur vanuit het college van burgemeester en wethouders van de gemeente Harderwijk;
- Wethouder mevrouw W. Prins; lid Algemeen Bestuur vanuit het college van burgemeester en wethouders van de gemeente Zeewolde;
- De heer S.S.E. Osinga, secretaris dagelijks bestuur.

1.2 Taken en bevoegdheden

De SDV voert de taken en bevoegdheden uit in het kader van:

- De Participatiewet (voor de onderdelen BUIG en re-integratie);
- Het besluit Bijstandverlening Zelfstandigen (Bbz 2004) voor de gemeenten Ermelo en Harderwijk;
- De Wet Inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW);
- De Wet Inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ);
- Andere wetten en regelingen op het terrein van sociale zekerheid die aan de Participatiewet zijn gerelateerd en waarvan de uitvoering aan gemeenten, al dan niet in medebewind, is opgedragen.

De SDV is ook belast met de uitvoering van algemene maatregelen van bestuur en uitvoeringsregelingen die zijn vastgesteld op basis van regelgeving zoals hiervoor genoemd. Namens burgemeester en wethouders besluit de SDV over het verlenen van bijstand of uitkering. Mocht deze wet- en regelgeving door andere wet- en regelgeving worden vervangen, dan wordt de uitvoering van deze wet- en regelgeving opgedragen aan de dienst. De verordenende bevoegdheden zijn niet aan de dienst overgedragen.

Daarnaast voert de SDV enkele andere taken uit:

- Taken in het kader van het asielbeleid voor de gemeenten Ermelo en Harderwijk;
- Deelprocessen van het gemeentelijk rampenplan voor de gemeenten Ermelo en Harderwijk.

De dienst is bij de uitvoering van de taken gebonden aan het in de gemeenteraden vastgestelde beleidsplan en de door gemeenteraden vastgestelde verordeningen.

1.3 Begrotingsprocedure

De gemeenschappelijke regeling voorziet er in dat voorafgaand aan het vaststellen van de begroting en rekening aan de gemeenteraden van de deelnemende gemeenten wordt gevraagd om zienswijzen in te brengen. Het algemeen bestuur stelt vervolgens de begroting vast. Ook voor begrotingswijzigingen geldt deze procedure.

De begroting 2018 is opgesteld volgens het bestaande beleid, met inachtneming van de jaarrekening 2016 en indien van toepassing nadere actuele informatie en bestuursbesluiten. Mocht eventueel nieuw beleid leiden tot noodzakelijke bijstellingen, dan zal de begroting 2018 en daaropvolgende jaren, door middel van een begrotingswijziging aangepast worden. Op die wijze worden beleid en begroting geïntegreerd.

In deze begroting worden de directe programmalasten per gemeente begroot. De personeels lasten en indirecte uitvoeringslasten worden begroot en conform de verdeelsleutel (die geldig is per 1 januari 2015) verdeeld over de gemeenten.

1.4 Formatieontwikkeling

De omvang van de formatie is in 2015 opnieuw vastgesteld op 58,33 fte. Jaarlijks zal een evaluatie plaatsvinden van de benodigde omvang van het aantal fte. Voor de specificatie daarvan wordt verwezen naar onderstaand overzicht. NB: de verdeling van de 58,33 fte over de verschillende afdelingen is deels gebaseerd op het adviesrapport van BMC en deels op daadwerkelijke bezetting.

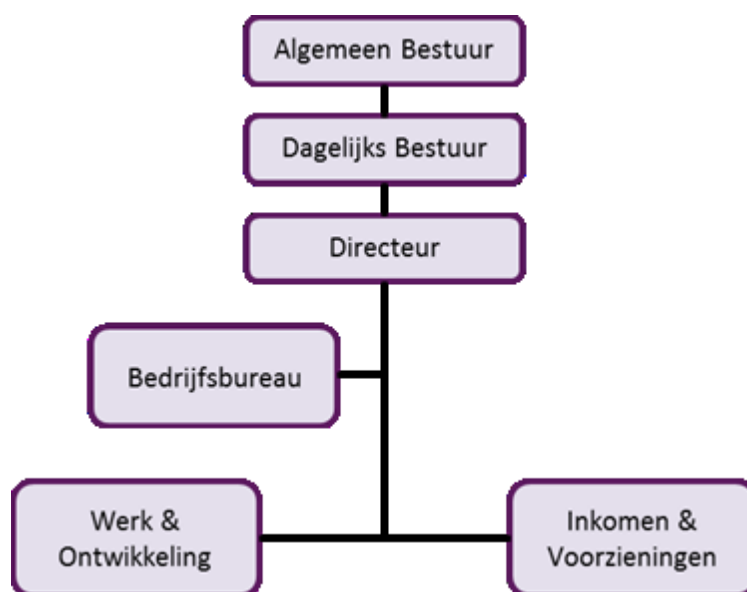
Omschrijving	Begroting 2016 oorspronk elijk	Begroting 2016 na 1e wijziging	Begroting 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020
Rubriek I: Huidig personeel						
Directie	1	1	1	1	1	1
Bedrijfsvoering	12,75	15,53	15,53	15,53	15,53	15,53
Werk en Ontwikkeling	13,36	15,60	15,60	15,60	15,60	15,60
Inkomen en Voorzieningen	24,51	26,20	26,20	26,20	26,20	26,20
Totaal	51,62	58,33	58,33	58,33	58,33	58,33
Rubriek II: Voormalig personeel						
FPU en WW aanvulling	1,56	1,56	1,56	1,56	1,56	1,56
Totaal	1,56	1,56	1,56	1,56	1,56	1,56
Totaal generaal	53,18	59,89	59,89	59,89	59,89	59,89

Tabel 1 Formatieontwikkeling

De 1,56 fte heeft betrekking op verplichtingen inzake aanvulling op WIA. De op termijn vrijvallende middelen worden niet toegevoegd aan de reguliere formatie, maar komen te vervallen.

1.5 Organisatiestructuur

De huidige organisatiestructuur van de SDV ziet er als volgt uit:



Figuur 1 Organisatiestructuur SDV

2. Programmabegroting 2018 – 2021

Recapitulatie programma's	Rekening 2016	Begroting 2017 oorspronkelijk	Begroting 2017 na 1e wijziging	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021
Lasten							
Werk	€ 1.603.746	€ 1.899.217	€ 1.902.845	€ 2.686.236	€ 2.691.065	€ 2.784.579	€ 2.999.788
Inkomen	€ 24.285.853	€ 24.191.364	€ 26.059.926	€ 24.022.448	€ 24.662.201	€ 25.414.317	€ 26.211.031
Zorg	€ 3.781.040	€ 4.067.194	€ 4.024.431	€ 3.591.209	€ 3.592.084	€ 3.592.979	€ 3.593.888
Algemene Overhead				€ 2.624.954	€ 2.651.026	€ 2.622.598	€ 2.702.683
Totaal	€ 29.670.639	€ 30.157.775	€ 31.987.202	€ 32.924.847	€ 33.596.376	€ 34.414.473	€ 35.507.390
Baten							
Werk	€ 1.603.746	€ 1.899.217	€ 1.902.845	€ 2.686.236	€ 2.691.065	€ 2.784.579	€ 2.999.788
Inkomen	€ 24.285.853	€ 24.191.364	€ 26.059.926	€ 24.022.448	€ 24.662.201	€ 25.414.317	€ 26.211.031
Zorg	€ 3.781.040	€ 4.067.194	€ 4.024.431	€ 3.591.209	€ 3.592.084	€ 3.592.979	€ 3.593.888
Algemene Overhead				€ 2.624.954	€ 2.651.026	€ 2.622.598	€ 2.702.683
Totaal	€ 29.670.639	€ 30.157.775	€ 31.987.202	€ 32.924.847	€ 33.596.376	€ 34.414.473	€ 35.507.390

Tabel 2 Programmabegroting 2018-2021

Toelichting:

In de bovenstaande tabel is de recapitulatie van de programma's opgenomen. Voor de toelichting op de ramingen wordt verwezen naar de uitwerking bij de programma's die is opgenomen in de hoofdstukken 3 tot en met 5.

Bij de opzet van de begroting is uitgegaan van de volgende items:

- De salarissen en sociale lasten zijn vanaf 2016 geraamd op basis van de door BMC geadviseerde formatiegrootte (58,33 fte) en verwachte loonkostenontwikkeling (2,0% stijging per jaar);
- Voor Participatie en reguliere bijstandsuitkeringen is aangesloten bij de meest actuele ontwikkelingen (jaarrekening 2016 SDV, meerjarenbegroting 2017-2020 en macro-economische ontwikkelingen op basis van rijksbeleid). Voor het programma Zorg is geraamd volgens het actuele beleid;
- Er is realistisch geraamd, daarbij is onder andere gebruik gemaakt van de uitkomsten van de jaarrekening 2016;
- De uitvoeringskosten zijn toegedeeld conform de vastgestelde verdeelsleutel.

Verdeelsleutel uitvoeringskosten:

De verdeling van de indirecte (uitvoerings-)kosten vindt plaats op basis van een verdeelsleutel. Voor het boekjaar 2015 en verder geldt onderstaande verdeelsleutel:

Ermelo:	24,3%
Harderwijk:	55,2%
Zeewolde:	20,5%

3. Macro-economische ontwikkelingen

Macro-economische factoren zijn van grote invloed op zowel de instroom als de uitstroom in de bijstand en de aanspraak op minimaregelingen. Factoren als de regionale arbeidsmarkt die langzaam reageert op economische vooruitgang, een grote instroom van statushouders en nieuwe doelgroepen vanuit de Participatiewet (jongeren met een beperking). Op deze externe factoren heeft de gemeente i.c. de SDV geen of weinig invloed. Een drietal van deze factoren worden onderstaand verder toegelicht.

Landelijk zien we ook de trend van een stijging van de bijstandsuitkeringen op basis van de bovengenoemde factoren. Het CPB verwacht in de periode van 2018-2021 een stijging van 3.6% ten opzichte van 2017¹. In de septembercirculaire van 2016 wordt ook een groei verwacht. Op basis van deze cijfers hebben wij onderstaande prognose gemaakt voor de gemeenten Ermelo, Harderwijk en Zeewolde.

Omschrijving	Gemiddeld aantal cliënten 2017	Gemiddeld aantal cliënten 2018	Gemiddeld aantal cliënten 2019	Gemiddeld aantal cliënten 2020	Gemiddeld aantal cliënten 2021
PW < 21 jaar	35	36	37	38	39
PW 21 - 65 jaar	1390	1417	1448	1494	1543
PW inrichting	0	0	0	0	0
PW Krediethypotheek	37	38	39	40	42
IOAW	1	1	1	1	1
IOAZ	82	84	86	88	91
Bbz (startende ondernemers)	3	3	3	3	3
Totaal gemiddeld aantal cliënten	1549	1579	1614	1666	1720
<u>Per gemeente</u>					
Ermelo	361	368	376	388	400
Harderwijk	902	920	941	971	1002
Zeewolde	286	291	298	307	317
Totaal	1549	1579	1614	1666	1720

3.1 Ontwikkeling Werkloosheidswet

Het UWV verstrekke in 2016 circa 16% minder nieuwe WW-uitkeringen dan in 2015. Voor 55-plussers nam het aantal nieuwe WW-uitkeringen relatief het minst af².

In de gemeenten Ermelo, Harderwijk en Zeewolde is deze trend later te zien dan in de landelijke ontwikkeling. Pas vanaf oktober is er een significante daling zichtbaar in de gemeenten Ermelo en – vooral – Harderwijk³. In november is het aantal mensen met een WW voor het eerst lager dan in 2015. De gemeente Zeewolde wijkt hiervan af en in de tweede helft van 2016 stijgt het aantal mensen met een WW-uitkering in deze gemeente zelfs weer.

Op basis van de gegevens over de ontwikkelingen aan de aanbodzijde van de arbeidsmarkt kunnen we concluderen dat ondanks het landelijk economische herstel, veel spanning blijft op de arbeidsmarkt in de drie gemeenten. Het lijkt in 2016 beter te gaan, het aantal niet-werkende werkzoekenden daalt en deze beweging lijkt ook voor het aantal werkloosheidsuitkeringen te zijn

¹ <https://www.cpb.nl/sites/default/files/omnidownload/Macro-Economische-Verkenning-MEV-2017.pdf>

² Nieuwsflits Arbeidsmarkt, UWV, December 2016

³ In de gemeente Harderwijk was medio 2016 het verschil tussen 2015 en 2016 het grootst (ca. 200 personen)

ingezet. De daling blijft echter achter bij de ontwikkeling in de rest van Nederland. Omdat de EHZ-gemeenten moeten terugkomen van een relatief slechtere economische situatie, lijken de gemeenten nog niet te kunnen profiteren van de positieve ontwikkelingen. Het aantal mensen dat op zoek is naar een baan blijft hoog. Voor bijstandsgerechtigden die veelal geen recente werkervaring hebben of een laag opleidingsniveau, betekent dit dat hun kans op werk in de regio nog niet in grote mate is verbeterd.

3.2 Statushouders

Vanaf 2013 hebben wij te maken met een aanzienlijke grotere instroom van statushouders die in het kader van de wettelijke taakstelling door de gemeentes moeten worden gehuisvest.

In onderstaande tabel wordt de toename van statushouders vanaf 2013 weergegeven. De getallen zonder haakjes geven de taakstelling van het aantal te huisvesten statushouders weer. Tussen haakjes wordt het aantal daadwerkelijk gehuisveste statushouders vermeld. Het aantal te huisvesten statushouders is ten opzichte van 2015 met 78 gestegen.

Niet alle te huisvesten statushouders hebben een uitkering. Zo zijn in 2016 totaal 107 statushouders ingestroomd: Ermelo (22), Harderwijk (64) en Zeewolde (21). Het knelpunt is dat deze groep een verminderde kans op uitstroom hebben⁴.

Statushouders	Landelijk	Ermelo	Harderwijk	Zeewolde	SDV
2013					
1e halfjaar	4.400	7	12	6	25
2e halfjaar	6.500	10	18	8	36
Jaartotaal	10.900	17 (10)	30 (17)	14 (15)	61
2014					
1e halfjaar	6.500	10	18	9	37
2e halfjaar	6.750	15	25	12	52
Jaartotaal	13.250	25 (19)	43 (58)	21 (22)	89
2015					
1e halfjaar	14.000	22	38	18	78
2e halfjaar	14.900	23	41	19	83
Jaartotaal	28.900	45 (54)	79 (77)	37 (40)	161
2016					
1e halfjaar	20.000	31	54	26	111
2e halfjaar	23.000	36	62	30	128
Jaartotaal	43.000	67 (40)	116 (107)	56 (52)	239 (199)
2017					
1e halfjaar		21	35	17	73
2e halfjaar		16	27	13	56
Jaartotaal	0	37	62	30	129

Tabel 3 Taakstelling statushouders

Voor 2018 en verder is de taakstelling op moment van schrijven nog niet bekend. We zien in 2017 een lagere taakstelling dan in 2016, maar alsnog is deze fors hoger dan in 2013 en 2014. Als SDV is het lastig om een voorspelling te doen voor 2018 en verder omdat deze trend afhangt van geopolitieke ontwikkelingen.

⁴ https://www.ser.nl/~media/files/internet/publicaties/overige/2010_2019/2016/arbeidsmarktintegratie-vluchtelingen.ashx

3.3 Jongeren met een beperking

De instroom van nieuwe doelgroepen, zoals jongeren met een beperking nu de Wajong is gesloten en de voormalige WsW doelgroep, maakt dat de samenstelling van het bestand sterk aan het veranderen is. Gelet deze nieuwe instroom verwacht het CBS ook in 2017 een verdere toename van het aantal mensen in de Participatiewet, ondanks het aantrekken van de landelijke economie.

4. Programma Participatie

4.1 Algemeen

De middelen voor het programma Participatie bestaan uit re-integratiemiddelen. De beïnvloeding van het aantal WWB-gerechtigden vindt plaats langs twee sporen, namelijk door de instroom te beperken door streng te zijn aan de poort en de uitstroom te bevorderen. Uitstroombevordering vindt onder andere plaats door inzet van re-integratieactiviteiten en de werkgeversdienstverlening.

4.1.1 Actuele beleidscontext / Beleidskaders

De doelstelling van de Participatiewet is om iedereen met arbeidsvermogen naar werk toe te leiden, bij voorkeur naar regulier werk. Meedoen staat centraal. Werk is voor veel mensen één van de meest aansprekende vormen van meedoen in de maatschappij. Wanneer mensen niet op eigen kracht kunnen participeren, is daar een taak voor de gemeente weggelegd.

Hierbij is het uitgangspunt van de Participatiewet de eigen kracht van mensen en het bieden van ondersteuning, denk aan inkomen en voorzieningen, waar dat nodig is. Lokaal heeft de SDV deze gedachte vertaald in het credo “Niemand op de reservebank” met als hoogste doel de deelname aan regulier werk. Hier wordt dan ook stevig op ingezet door de inzet van lokale accountmanagers vanuit lokale klantenteams en ontwikkelcentra. De dienstverlening is nadrukkelijk gericht op zowel:

- de ontwikkeling van de klanten met een uitkering op grond van de Participatiewet, dat wil zeggen zicht op de (basiswerknemers-)vaardigheden en persoonlijke omstandigheden.
- het goed bedienen van de werkgevers.

Er wordt een onderscheid gemaakt tussen klanten die begeleid dienen te worden naar economische zelfredzaamheid (loonwaarde > 50%) of sociale zelfredzaamheid (loonwaarde < 50%). Bij de eerste groep is het doel werken en/of leren. Wanneer uitstroom naar werk niet haalbaar is, zoekt de SDV zo veel mogelijk naar samenwerking met de gemeenten en maatschappelijke instanties voor andere vormen van participatie. Te denken valt hierbij aan (trainingen naar) vrijwilligerswerk, samenwerking met zorginstellingen, dagbestedingsactiviteiten, etc. Ook wordt aan een deel van het klantenbestand gevraagd een tegenprestatie te leveren voor de uitkering.

Naast meer participerende burgers willen wij ook komen tot een inclusieve arbeidsmarkt: een arbeidsmarkt die plaats biedt aan jongeren en ouderen en aan mensen met en zonder een arbeidsbeperking. De gemeenten streven ernaar om de (verschillende vormen van) ondersteuning via één integrale aanpak te organiseren. De EHZ-gemeenten werken op een aantal aspecten binnen het Sociaal Domein samen en willen deze samenwerking intensiveren in een uitvoeringsorganisatie, waar de SDV deel van uit gaat maken. Het einddoel dat met deze samenwerking wordt beoogd, is dat de drie gemeenten zo voldoende slagkracht hebben om de lokale transformatieopgaven in het Sociaal Domein te realiseren, de kwaliteit van de dienstverlening aan hun burgers te borgen en de uitvoeringsrisico's naar vermogen te beheersen.

Daarnaast richt de SDV zich ook op de regionale verbinding met de andere gemeenten en UWV in zowel Noord Veluwe, als de Stedendriehoek. Niet alleen omdat het arbeidsmarktbeleid meer en meer wordt geregionaliseerd, maar ook om onze werkgevers geharmoniseerd in de (sub)regio tegemoet te treden en in gezamenlijkheid uitvoering te geven aan de baanafspraken. Een en ander

betekent dat ook regionaal kennis en kunde op elkaar worden afgestemd. Deze regionale afstemming komt mede voort uit de opdracht van het Sociaal Akkoord.

4.1.2 Risico's

- Met het ingaan van de Participatiewet komt er een geheel nieuwe (veelal kwetsbare) doelgroep naar de gemeenten toe. Ook de instroom van mensen met een tijdelijke verblijfstatus neemt naar verwachting sterk toe. Daarnaast neemt het aandeel ouderen boven de 50 jaar in de bijstand toe. Niet alleen is de instroom van deze klanten preventief moeilijk te beïnvloeden, op de langere termijn zal de instroom van de nieuw doelgroep leiden tot een wijziging in de samenstelling van het klantenbestand van de gemeente. De nieuwe doelgroep heeft gemiddeld grotere/meer ernstige arbeidsbeperkingen dan de voormalige WWB-doelgroep. Vaak is ook sprake van een sociale gedragsproblematiek. Deze mensen zullen vaak langdurig (of zelfs structureel) intensieve begeleiding nodig hebben. Een groot aantal van deze mensen is niet onmiddellijk en misschien wel niet meer naar een reguliere baan te bemiddelen.
- Opvallend is de veelheid aan partijen waarvoor een rol is weggelegd. De belangen en werkwijzen lopen uiteen. Dit vereist een sterke coördinatie van het arbeidsmarktbeleid op zowel lokaal als regionaal niveau, evenals een goede samenwerking met werkgevers. Al in 2003 is de gemeenten opgedragen het initiatief te nemen tot de oprichting van Regionale Platforms Arbeidsmarktbeleid (RPA's). Analooq hieraan zijn in 2015 Regionale Werkkamers ingericht. Deze platforms hebben tot taak om op regionaal niveau afstemming en coördinatie te realiseren in het beleid van alle betrokken partijen. Het welslagen van deze opdracht is van groot belang (bijvoorbeeld: harmonisatie instrumenten, baanafspraken voor mensen met een beperking).
- Doorontwikkeling van het Sociaal Domein betekent in zekere zin samen op avontuur gaan en het onbekende terrein ontginnen. De opdrachtgevende gemeenten en de opdrachtnemende uitvoeringsorganisatie zijn partners in het realiseren van de transformatie. Dit is een nieuwe competentie die beide partijen moeten ontwikkelen.
- Ruimte voor ontwikkeling: De veranderende taken en opgaven zullen van invloed zijn op de inrichting van de organisatie. Op basis van evaluatie van o.a. realisatie van resultaten, samenwerking, tevredenheid van de burgers etc. kunnen aanpassingen worden doorgevoerd. Dit vraagt flexibiliteit en verandervermogen van de organisatie. De organisatie zal ingericht en aangestuurd moeten worden als een lerende ontwikkelorganisatie.
- Faciliteren van de transformatie vraagt ook om een op transformatie gerichte cultuur en werkwijze en medewerkers die dit volledig ondersteunen i.c. goed worden meegenomen.

4.2 Wat willen we bereiken?

4.2.1 Kwalitatieve doelstellingen

	Doelstelling
1	Het bevorderen en realiseren van participatie van cliënten met een uitkering.
	De afdeling re-integratie ontwikkelt en geeft uitvoering aan de activiteiten zoals benoemd in de notitie "Niemand op de reservebank". Deze activiteiten hebben enerzijds betrekking op het bevorderen van de economische zelfredzaamheid met als doel werken en/of leren. Anderzijds hebben de activiteiten betrekking op het bevorderen van de sociale zelfredzaamheid. Dit voor die klanten die niet bemiddeld kunnen worden naar regulier werk en/of school. Over de voortgang van deze activiteiten wordt op een transparante en duidelijke manier informatie verschaft, waarbij wordt aangegeven hoe het resultaat wordt bereikt, wat de succesfactoren zijn, hoe de middelen zijn ingezet, welke middelen zijn ingezet en de samenwerking met de ketenpartners. Hierbij is niet alleen de inzet van de werkgeversarrangementen en –instrumenten bepalend voor het succes, maar ook de inzet van preventieve instrumenten, zoals handhaving.

4.2.2 Kwantitatieve doelstellingen

	Meetbare doelstelling	Resultaat 2018	Meetinstrument
1	Een daling van het volume van het cliëntenbestand	Gelijk of kleiner dan 0%	GWS
2	Het percentage klanten onder de 27 jaar dat is aangewezen op een banenafsprake, plaatsen bij een werkgever met beëindiging van de uitkering als gevolg.	25%	GWS
3	Het percentage klanten dat een tegenprestatie levert voor de ontvangen uitkering.	25%	GWS
4	Het percentage klanten dat deelneemt aan een participatieactiviteit.	50%	GWS
5	Werkgeversdienstverlening	Korte doorloop, één aanspreekpunt, juiste persoon, een directe relatie met werkgever	Klanttevredenheids-onderzoek onder werkgevers

4.3 Wat gaan we ervoor doen om de doelen te bereiken?

	Inzet	Acties in 2018
1	Inzet participatiecoaches	- Bemiddelbare klanten volgen Route naar Werk. - Alle klanten op treden 4, 5 en 6 van participatieladder hebben een ondersteuningsplan.
	Accountmanagement	- Opdoen van in ieder geval 50 nieuwe werkgeverscontacten.

		- Participeren aan ieder geval 4 werkgeveersevents. - Ophalen van ieder geval 100 vacatures.
2	Participatiecoach	- 100 klanten een tegenprestatie laten verrichten. - Voor klanten op treden 1, 2 en 3 van de participatieladder een structurele en methodische samenwerking met partners in de gemeenten.
3	Stadswerkplaats	- Het aanbieden van een beschermde plek voor mensen met lange afstand tot de arbeidsmarkt.
	Participatiecoach	- Elke klant een ondersteuningsplan. - Voldoende kennis van ziektebeelden en vormen van begeleiding.

4.4 Wat gaat het kosten?

Onderstaand een overzicht van de begroting voor het programma Participatie, onderdeel re-integratie. Dit is gebaseerd op de door het Ministerie in september 2016 kenbaar gemaakte Re-integratieuitkering Sociaal Domein 2015-2020. Deze re-integratieuitkering Sociaal domein wordt via het gemeentefonds aan de gemeenten toegekend. Op basis van deze budgetten wordt de begroting opgesteld. De geraamde lasten en baten in meerjarenperspectief bedragen:

Programma Participatie	Rekening 2016	Begroting 2017 oorspronkelijk	Begroting 2017 na 1e wijziging	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021
Lasten							
Gemeente Ermelo	€ 331.344	€ 349.940	€ 331.344	€ 359.120	€ 392.590	€ 418.125	€ 487.609
Gemeente Harderwijk	€ 1.016.281	€ 992.996	€ 1.016.281	€ 1.060.700	€ 1.108.645	€ 1.147.166	€ 1.245.142
Gemeente Zeewolde	€ 215.482	€ 200.787	€ 215.482	€ 192.430	€ 206.346	€ 216.134	€ 243.820
Totaal budget re- integratie	€ 1.563.107	€ 1.543.723	€ 1.563.107	€ 1.612.250	€ 1.707.581	€ 1.781.425	€ 1.976.571
Salaris en automatiseringskosten							
Gemeente Ermelo				€ 260.979	€ 238.987	€ 243.766	€ 248.642
Gemeente Harderwijk				€ 592.840	€ 542.883	€ 553.741	€ 564.816
Gemeente Zeewolde				€ 220.167	€ 201.614	€ 205.647	€ 209.759
Overige pr.gr.lasten- baten	€ 262.954-						
Totaal directe lasten	€ 1.300.153	€ 1.543.723	€ 1.563.107	€ 2.686.236	€ 2.691.065	€ 2.784.579	€ 2.999.788
Doorbel.indirecte lasten	€ 303.593	€ 355.494	€ 339.738	€ -	€ -	€ -	€ -
Totaal programmalasten	€ 1.603.746	€ 1.899.217	€ 1.902.845	€ 2.686.236	€ 2.691.065	€ 2.784.579	€ 2.999.788
Baten							
Bijdrage gemeente Ermelo	€ 335.981	€ 436.325	€ 413.900	€ 620.099	€ 631.577	€ 661.891	€ 736.251
Bijdrage gemeente Harderwijk	€ 980.517	€ 1.189.229	€ 1.203.816	€ 1.653.540	€ 1.651.528	€ 1.700.907	€ 1.809.958
Bijdrage gemeente Zeewolde	€ 287.247	€ 273.663	€ 285.128	€ 412.597	€ 407.960	€ 421.781	€ 453.579
Totaal baten	€ 1.603.746	€ 1.899.217	€ 1.902.845	€ 2.686.236	€ 2.691.065	€ 2.784.579	€ 2.999.788

Tabel 4 Begroting Participatie

5. Programma Inkomen

5.1 Algemeen

In het programma Inkomen worden de activiteiten van de verstrekking van de uitkeringen inzake de Participatiewet, IOAW, IOAZ en de Bbz verantwoord.

Volgens de Macro Economische Verkenning 2017 (MEV 2017) van het Centraal Plan Bureau (CPB) stijgt het aantal bijstandsuitkeringen de komende jaren, zoals ook is toegelicht in hoofdstuk 3, macro-economische ontwikkelingen.

Daarnaast is de verwachting dat de uitgaven voor de IOAW de komende jaren zullen gaan stijgen doordat de IOAW-uitstroom met vertraging de conjunctuur volgt. Het grootste deel van die instroom heeft immers 3 jaar in de WW gezeten. Daarnaast neemt het volume toe door de geleidelijke verhoging van de AOW-gerechtigde leeftijd die de uitstroom vertraagt. Wel zal de IOAW-regeling gaan verdwijnen omdat alleen werknemers die voor 1 januari 1965 zijn geboren er aanspraak op kunnen maken na het doorlopen van de WW-uitkering.

De gemeenten zijn volledig verantwoordelijk voor het risico op overschrijding van het Buig-budget.

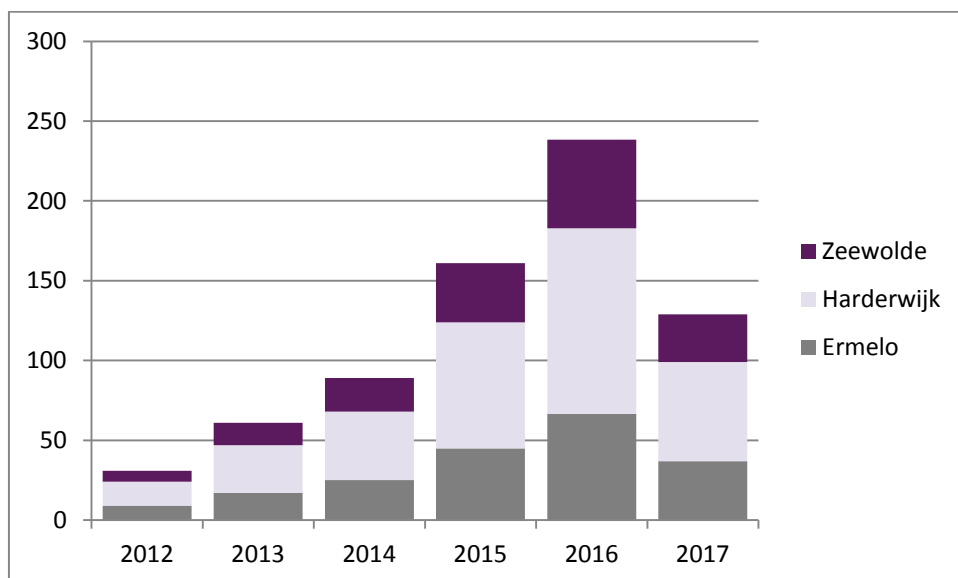
5.2 Ontwikkeling statushouders

Zoals in hoofdstuk 3 is benoemd is een actuele ontwikkeling in het cliëntenbestand de stijgende lijn in het aantal statushouders.

Met de groei van het aantal vluchtelingen dat een verblijfsvergunning heeft of gaat krijgen, groeit ook de instroom in de bijstand. Voor deze groep geldt dat tenminste de helft langdurig van een bijstandsuitkering afhankelijk zal blijven, alle inspanningen om hen zo snel mogelijk regulier of gesubsidieerd aan het werk te krijgen ten spijt. Aangezien deze groep uiteindelijk min of meer evenredig wordt verdeeld over het land zullen er geen grote regionale voor- en nadelen ontstaan als het gaat om het aantal bijstandsuitkeringen. Duidelijk is wel dat de instroom in de bijstand zal toenemen.

In figuur 2 is de ontwikkeling van de taakstelling huisvesting statushouders te zien.

In 2016 heeft gemeente Ermelo de taakstelling niet gehaald, om deze reden zal de instroom hier in 2017 hoger zijn dan de taakstelling.



Figuur 2 Taakstelling huisvesting statushouders 2012-2017 Bron: Ministerie Veiligheid en Justitie

5.3 Wat willen we bereiken?

5.3.1 Kwalitatieve doelstellingen

	Doelstelling
1	Een zo klein mogelijk cliëntenbestand.
2	Misbruik van uitkeringen wordt voorkomen.
3	Incasso van openstaande vorderingen vindt maximaal plaats.

5.3.2 Kwantitatieve doelstellingen

Doel	Meetbare doelstelling	Resultaat 2018	Meetinstrument
1	De mutatie in het cliëntenbestand blijft gelijk aan of is beter dan het landelijk gemiddelde.	Gelijk of kleiner dan 0%	Dit doen we aan de hand van de cijfers van het CBS
	Van alle mensen die met de dienst contact opnemen met het oogmerk een uitkering levensonderhoud te verkrijgen, zorgen wij ervoor dat in ten minste 10% van de gevallen geen uitkering hoeft te worden toegekend doordat mensen werk vinden voordat de uitkeringen moeten worden verstrekt of dat een beroep op een voorliggende voorziening kan worden gedaan.	10%	GWS
2	Alle werkprocessen, anders dan aanvragen, met een juridisch rechtsgevolg, binnen dertig dagen afhandelen.	90%	
3	Incassoratio: Van alle uitstaande vorderingen op 1 januari van het jaar wordt ten minste 10% lopende het jaar geïncasseerd.)	10%	GWS

5.4 Wat gaan we ervoor doen om de doelen te bereiken?

Doel	Inzet	Acties in 2018
1	Programma Participatie	Zie programma Participatie.
	Intake/Handhaving	De Poortwachtersfunctie verder versterken, inzet van DPS en controle van lopende bestand. Er wordt gestuurd op regelnaleving.
2	Systeemcontroles	Het tijdig oppakken en afwikkelen van Werkprocessen IB en VOA.
3	Inzet Cluster terugvordering	Conform wet- en regelgeving en de beleidsregels terugvorderen.
	Deurwaarder inschakelen	Conform de beleidsregels wordt de deurwaarder ingeschakeld.

Risico terugvordering: Door het hanteren van de beslagvrije voet blijft er in veel gevallen minder aflossingsruimte over. Ook de invoering van de kostendelersnorm heeft tot gevolg dat er geen beslagruimte is. Hierdoor zullen de debiteurenontvangsten afnemen. Dit vormt zodoende een risico voor het behalen van de doelstelling met betrekking tot het incassoratio.

5.5 Wat gaat het kosten?

In onderstaande tabel zijn de directe lasten weergegeven zoals die voor het programma Inkomen worden verwacht. De directe lasten per gemeente voor het programma Inkomen zijn in bijlage 1 van deze begroting weergegeven. De eventuele effecten van de vangnetregling zijn niet in de begroting verwerkt.

De geraamde lasten en baten in meerjarenperspectief zijn in onderstaande tabel opgenomen

Programma Inkomen	Rekening 2016	Begroting 2017 oorspronkelijk	Begroting 2017 na 1e wijziging	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021
Lasten							
Directe programma lasten	€ 19.688.483	€ 19.663.246	€ 21.407.130	€ 22.039.066	€ 22.643.649	€ 23.359.891	€ 24.120.014
Direct gerelateerde pr.gr. kosten				€ 1.983.382	€ 2.018.552	€ 2.054.426	€ 2.091.017
Doorbelasting indirecte lasten	€ 4.597.371	€ 4.528.118	€ 4.652.796	€ -	€ -	€ -	€ -
Totaal	€ 24.285.854	€ 24.191.364	€ 26.059.926	€ 24.022.448	€ 24.662.201	€ 25.414.317	€ 26.211.031
Baten							
Bijdrage van Ermelo	€ 5.582.728	€ 5.750.730	€ 5.989.314	€ 5.482.049	€ 5.625.876	€ 5.794.859	€ 5.973.835
Bijdrage van Harderwijk	€ 14.142.023	€ 13.876.798	€ 15.210.632	€ 14.110.301	€ 14.486.748	€ 14.929.524	€ 15.398.610
Bijdrage van Zeewolde	€ 4.561.102	€ 4.563.836	€ 4.859.980	€ 4.430.097	€ 4.549.576	€ 4.689.933	€ 4.838.585
Totaal	€ 24.285.853	€ 24.191.364	€ 26.059.926	€ 24.022.448	€ 24.662.201	€ 25.414.317	€ 26.211.031

Tabel 5 Begroting Inkomen

Toelichting:

- Bij de gemeenten Ermelo en Harderwijk zijn de uitvoeringskosten Bbz hoofdzakelijk opgenomen onder de kostensoort "Bbz 100% eigenrek.". De gemeente Zeewolde heeft de uitvoering van de Bbz uitbesteed aan het Zelfstandigenloket Flevoland.
- Door de opwaartse, voor een groot deel door autonome factoren veroorzaakte, druk op het bijstandsvolume is er een risico op overschrijding van het toegekende budget BUIG-gelden.

6. Programma Zorg

6.1 Algemeen

Het programma Zorg bestaat uit de bijzondere bijstand en regelingen speciaal voor de minima. Wanneer burgers van Ermelo, Harderwijk of Zeewolde niet of niet volledig over een minimuminkomen kunnen beschikken, kan Sociale Dienst Veluwerand hen op grond van verschillende (wettelijke) regelingen inkomensondersteuning bieden.

Er is sprake van een ontwikkeling waarin steeds meer mensen langdurig afhankelijk zijn van een laag inkomen. Dit leidt tot een groter beroep op voorzieningen waaronder bijzondere bijstand en minimaregelingen. Het doel is om armoede te voorkomen. Door toenemende schuldenproblematiek en de wens om steeds meer maatwerkvoorzieningen te leveren wordt de uitvoering van deze regelingen complexer.

Schuldenproblematiek is een risico dat participatie in de maatschappij in de weg staat. Ter voorkoming van deze problematiek zal aansluiting/ afstemming op schuldhelpverlening worden gezocht.

6.1.1 Risico's

Door een te verwachten toename van het beroep op bijzondere bijstand en minimaregelingen vanwege een toename van de groep mensen die niet van hun inkomen kunnen rondkomen bestaat het risico van budgetoverschrijding.

6.2 Wat willen we bereiken?

6.2.1 Kwalitatieve doelstellingen

	Doelstelling
1	Informatie verstrekken aan de doelgroep met betrekking tot alle regelingen uit het armoedebeleid.
2	Op een efficiënte en eenvoudige manier rechtmatig een bijdrage vertrekken.
3	Er wordt een signaalrol vervuld met betrekking tot schuldhelpverlening.

6.2.2 Kwantitatieve doelstellingen

	Meetbare doelstelling	Resultaat 2018	Meetinstrument
1	Aanvragen worden binnen de wettelijke periode beoordeeld en beschikt.	90% van alle aanvragen binnen termijn	Systeemcontroles

6.3 Wat gaan we ervoor doen om de doelen te bereiken?

	Inzet	Acties in 2018
1	Onderdeel (intake) gesprek met cliënt	Zo groot mogelijke doelgroep bereiken waarbij aandacht voor het actief inschakelen van intermediairs.
	Voorlichting aan diverse instanties	
2	Inzet cluster beheer	Het tijdig en op juiste wijze afhandelen van aanvragen.

3	Mensen doorverwijzen/bemiddeling schuldhulpverlening	Afspraken maken over terugkoppeling schuldhulpverlening en nazorg.
---	--	--

6.4 Wat gaat het kosten?

Vanaf 1 januari 2015 is bij toekenning van bijzondere bijstand individueel maatwerk leidend, waarbij bijzondere bijstand alleen wordt toegekend voor noodzakelijke en daadwerkelijk gemaakte kosten (individuele bijzondere bijstand). Uitzondering hierop vormt de categoriale bijzondere bijstand in de vorm van de collectieve aanvullende zorgverzekering (CAV).

De begroting is gebaseerd op de jaarrekening 2016 en de huidige ontwikkelingen. De geraamde lasten en baten in meerjarenperspectief bedragen:

Programma Zorg	Rekening 2016	Begroting 2017 oorspronkelijk	Begroting 2017 na 1e wijziging	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021
Lasten:							
Directe programma lasten	€ 3.065.280	€ 3.305.900	€ 3.305.900	€ 3.543.900	€ 3.543.900	€ 3.543.900	€ 3.543.900
Direct gerelateerde pr.gr. kosten				€ 47.309	€ 48.184	€ 49.079	€ 49.988
Doorbelasting overige overheads	€ 715.760	€ 761.294	€ 718.531				
Totaal	€ 3.781.040	€ 4.067.194	€ 4.024.431	€ 3.591.209	€ 3.592.084	€ 3.592.979	€ 3.593.888
Baten							
Bijdrage van Ermelo	€ 1.025.937	€ 1.027.994	€ 1.017.603	€ 892.496	€ 892.709	€ 892.926	€ 893.147
Bijdrage van Harderwijk	€ 2.091.638	€ 2.261.634	€ 2.238.029	€ 2.052.514	€ 2.052.997	€ 2.053.491	€ 2.053.993
Bijdrage van Zeewolde	€ 663.465	€ 777.565	€ 768.799	€ 646.198	€ 646.377	€ 646.561	€ 646.747
Totaal	€ 3.781.040	€ 4.067.194	€ 4.024.431	€ 3.591.209	€ 3.592.084	€ 3.592.979	€ 3.593.888

Tabel 6 Begroting Zorg

Hieronder worden een aantal onderdelen van Programma Zorg nader toegelicht.

6.4.1 Bijzondere bijstand Individueel / Bewindvoeringskosten (overige financiële transacties)

In 2016 is sprake van een toenemend beroep op individuele bijzondere bijstand. Dit wordt veroorzaakt door een stijging van het cliëntenbestand en door een toename van het aantal aanvragen bewindvoeringskosten, leenbijstand en overbruggingsuitkeringen. De leenbijstand is in tabel 16 afzonderlijk inzichtelijk gemaakt en zal zodoende afzonderlijk worden besproken.

Door de economische crisis zien we meer cliënten met een schuldenprobleem, die in een bijstandssituatie terechtkomen. Ook is er een toename te zien van cliënten met een (psychische) beperking die niet in staat zijn hun financiën zelf te regelen. Als gevolg hiervan zijn de uitgaven en het aantal aanvragen met betrekking tot bewindvoeringskosten (bijzondere bijstand, overige financiële transacties) in Harderwijk, Ermelo en Zeewolde in 2016 t.o.v. 2015 wederom toegenomen. Dit is een landelijke trend. Deze toename in de kosten is nauwelijks beïnvloedbaar. Dit is ook uit landelijk onderzoek van de VNG gebleken. Deze toename van uitgaven zal zich dan ook in de komende jaren voordoen en dit is in de begroting meegenomen. Het is moeilijk om de groei van deze ongrijpbare groei te concretiseren.

Ook het aantal verstrekte overbruggingsuitkeringen zijn toegenomen. Deze worden voornamelijk verstrekt bij de huisvesting van statushouders en de stijging van deze kosten houdt verband met de toename van het aantal te huisvesten statushouders.

6.4.2 Leenbijstand

Vanaf 2013 hebben wij te maken met een aanzienlijke grotere instroom van statushouders die in het kader van de wettelijke taakstelling door de gemeentes moeten worden gehuisvest. De statushouders ontvangen leenbijstand voor de algehele woninginrichting. De instroom van de statushouders is in 2014 verdubbeld vergeleken met de instroom van 2013 en 2015 is tevens verdubbeld ten opzichte van 2014. Ook voor 2017 geldt dat de instroom van statushouders hoog blijft in vergelijking met de jaren voor 2015 en de begroting 2018 is hier op aangepast. Hierbij is ook al rekening gehouden met de verlaging van de bedragen die aan leenbijstand worden verstrekt. Bij de verstrekking van leenbijstand voor algehele woninginrichting werd uitgegaan van 70% van de NIBUD normen. Dit percentage is verlaagd naar 50%.

6.4.3 Aanvullende ziektekostenverzekering

De gemeentelijke bijdrage voor de CAV bedraagt voor Ermelo en Zeewolde € 10 en in Harderwijk € 15 per maand. Omdat er sprake is van één contract tussen Zilveren Kruis en de SDV kan de gemeentelijke bijdrage die via deze zorgverzekering loopt, niet gedifferentieerd worden. Om die reden wordt de extra € 5 in Harderwijk afzonderlijk aan de deelnemers betaald. Tevens is de inkomensgrens om aanspraak te maken op deze regeling in de gemeente Harderwijk verhoogt van 110% naar 120% ten opzichte van de bijstandsnorm.

6.4.4 Maatschappelijke bijdrageregeling

De maatschappelijke bijdrageregeling is een tegemoetkoming om mee te kunnen doen aan sociale, culturele en sportieve activiteiten. De verwachting is dat de uitgaven aan de Maatschappelijke bijdrageregeling in 2017 niet heel veel zullen toenemen. In voorgaande jaren schoot het budget tekort, om deze reden is het budget verhoogd, tevens zal de stijging gelijke tred houden met de toename van het bestand/aantal cliënten.

6.4.5 Individuele inkomenstoeslag

De Individuele inkomenstoeslag is in 2015 in de plaats gekomen van de Langdurigheidstoeslag. De voorwaarden om voor deze toeslag in aanmerking te komen zijn aangescherpt en pensioengerechtigden kunnen niet meer in aanmerking komen voor deze toeslag. De verwachting is dat de uitgaven aan Individuele inkomenstoeslag in 2017 niet heel veel zullen toenemen. In voorgaande jaren schoot het budget tekort, om deze reden is het budget verhoogd, tevens zal de stijging, net als bij de maatschappelijke bijdrageregeling, gelijke tred houden met de toename van het bestand/aantal cliënten.

6.4.6 Studietoeslag

In 2015 is het mogelijk aan personen van wie is vastgesteld dat ze niet in staat zijn het minimumloon te verdienen, maar wel arbeidscapaciteit hebben, een individuele studietoeslag te verstrekken als ze studeren. De toeslag bedraagt € 100,- per maand. In 2015 is er geen studietoeslag verstrekt, in 2016 is er alleen in Harderwijk één aanvraag voor studietoeslag binnengekomen. Het is op dit moment nog niet te voorspellen hoeveel aanvragen er in 2017 zullen worden gedaan. Om die reden is het begrootte bedrag niet aangepast.

6.4.7 Regeling toeslag chronisch zieken en gehandicapten

Uitvoering wordt gegeven aan het Plan van aanpak “Bestaanszekerheid & inkomensondersteuning 2016 – 2019” dat op 27 september 2016 door het college van B&W van Harderwijk is vastgesteld. In dit plan van aanpak is opgenomen dat het verplicht eigen risico Zorgverzekeringswet met € 250,- zal met ingang van 1 januari 2017 worden gecompenseerd voor chronisch zieken en gehandicapten. Een burger is chronisch ziek of gehandicapt als hij/zij gedurende 3 aaneengesloten jaren zijn eigen risico op grond van artikel 19 van de Zorgverzekeringswet heeft opgemaakt.

De doelgroep is gelijk aan die van de maatschappelijke bijdrage regeling, dit zijn circa 900 cliënten voor Harderwijk. Wij schatten dat circa 500 cliënten recht hebben op deze toeslag.

6. Programma Algemene overhead

In de gewijzigde Besluit en Begroting en Verantwoording (BBV) wordt voorgeschreven dat de baten en lasten van overhead niet meer onder de afzonderlijke beleidsprogramma's geregistreerd mogen worden, maar voortaan in een apart programma gepresenteerd moeten worden.

In de BBV wordt overhead als volgt gedefinieerd: 'alle kosten die samenhangen met de sturing en ondersteuning van de medewerkers in het primaire proces. Hiertoe behoren o.a. de loonkosten van de zogenaamde PIOFACH-functies, ICT-kosten van alle PIOFACH-systemen, alle ambtelijke huisvestingskosten, alle uitbestedingskosten bedrijfsvoering en alle niet direct toe te rekenen kosten aan de verschillende programma's.

In de onderstaande paragrafen is een nadere uiteenzetting van de algemene overhead weergegeven.

6.1 Wat gaat het kosten?

Onderstaande tabel geeft de verwachte omvang van het financiële kader waarbinnen de programma's tot uitvoering dienen te worden gebracht.

Uitvoeringskosten SDV	Rekening 2016	Begroting 2017 oorspronkelijk	Begroting 2017 na 1e wijziging	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021
Bestuur	€ 68.591	€ 34.500	€ 64.500	€ 64.500	€ 64.750	€ 65.000	€ 65.250
Personeel	€ 4.290.436	€ 4.227.056	€ 4.259.265	€ 1.602.824	€ 1.629.246	€ 1.601.668	€ 1.682.603
Huisvesting	€ 413.206	€ 531.850	€ 484.800	€ 449.800	€ 451.800	€ 453.550	€ 455.300
Facilitair	€ 391.024	€ 357.000	€ 384.500	€ 331.500	€ 333.350	€ 335.200	€ 336.500
Automatisering	€ 453.466	€ 494.500	€ 518.000	€ 176.330	€ 179.330	€ 182.330	€ 185.330
Totaal	€ 5.616.724	€ 5.644.906	€ 5.711.065	€ 2.624.954	€ 2.658.476	€ 2.637.748	€ 2.724.983

Tabel 7 Begroting Beheers- en apparaatskosten

Bij de opzet van de begrote uitvoeringskosten is uitgegaan van de volgende items:

- De salarissen 2017 en verder zijn geraamd op basis van de gecalculeerde formatie (58,33 fte), een gemiddelde loonsom en 2% verhoging van de loonkosten per jaar. Hierbij is geen rekening gehouden met de jaarlijkse formatie evaluatie en eventuele bovengemiddelde cao aanpassingen.
- De beheers- en apparaatskosten worden op basis van vastgelegde verdelingsmethodiek toegerekend aan de programma's.
- De beheers- en apparaatskosten zijn toegedeeld aan de deelnemende gemeenten conform de verdeelsleutel, zijnde 24,3% voor Ermelo, 55,2% voor Harderwijk en 20,5% voor Zeewolde.
- De verschuldigde BTW wordt periodiek aan de deelnemende gemeente opgegeven volgens de geldende verdeelsleutel. Deze kunnen de 'transparante'-BTW verrekenen met de Belastingdienst.

6.4.8 Bestuur

Bestuur	Rekening 2016	Begroting 2017	Begroting 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021
OR vergoedingen	€ 48.634	€ 6.500	€ 36.500	€ 36.500	€ 36.750	€ 37.000	€ 37.250
Kosten 'minima aan zet'	€ 16.060	€ 20.000	€ 20.000	€ 20.000	€ 20.000	€ 20.000	€ 20.000
Clientenraadvergoedingen	€ 3.897	€ 8.000	€ 8.000	€ 8.000	€ 8.000	€ 8.000	€ 8.000
Totaal	€ 68.591	€ 34.500	€ 64.500	€ 64.500	€ 64.750	€ 65.000	€ 65.250

Tabel 8 Begroting Bestuur

Toelichting:

- De post 'minima aan zet' is geheel voor de uitgave van het blad 'Minima aan Zet', welke door de cliëntenraad wordt verzorgd.
- De OR-vergoedingen zijn conform de begrotingswijziging 2016 aangehouden.

6.4.9 Personeel

Personeel	Rekening 2016	Begroting 2017	Begroting 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021
Salarissen en sociale premies	€ 3.021.159	€ 3.708.791	€ 3.789.500	€ 4.020.066	€ 4.100.468	€ 4.128.477	€ 4.266.126
Inhuur personeel	€ 909.211	€ -	€ -				
Subtotaal	€ 3.930.370	€ 3.708.791	€ 3.789.500	€ 4.020.066	€ 4.100.468	€ 4.128.477	€ 4.266.126
Loopbaanbudget	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Budget verdienste beloning	€ 2.184	€ 3.850	€ 3.850	€ 3.850	€ 3.850	€ 3.850	€ 3.850
Voormalig personeel	€ 19.836	€ 112.500	€ 62.500	€ 25.000	€ 25.000	€ 25.000	€ 25.000
Overwerk	€ -	€ 7.000	€ 7.000	€ 7.000	€ 7.000	€ 7.000	€ 7.001
Bijdrage werkdeel voor reïntegratie	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Reis en verblijfskosten	€ 9.343	€ 14.000	€ 14.000	€ 14.000	€ 14.000	€ 14.000	€ 14.000
Inhouding Cafetariamodel	€ 3.048	€ 7.000	€ 7.000	€ 4.000	€ 4.000	€ 4.000	€ 4.000
Uitgaven Cafetariamodel	€ 1.372	€ 3.000	€ 3.000	€ 1.500	€ 1.500	€ 1.500	€ 1.500
Subtotaal	€ 29.687	€ 133.350	€ 83.350	€ 47.350	€ 47.350	€ 47.350	€ 47.351
Organisatieontwikkeling	€ 15.694	€ 30.000	€ 30.000	€ 15.000	€ 15.000	€ 15.000	€ 15.000
Opleidingen	€ 54.210	€ 88.000	€ 88.000	€ 88.000	€ 88.000	€ 88.000	€ 88.000
Adviezen en onderzoek	€ 43.305	€ 25.000	€ 25.000	€ 40.000	€ 40.000	€ 40.000	€ 40.000
Subtotaal	€ 113.210	€ 143.000	€ 143.000	€ 143.000	€ 143.000	€ 143.000	€ 143.000
Bedrijfsgezondheidszorg	€ 8.252	€ 10.000	€ 8.500	€ 8.500	€ 9.000	€ 9.250	€ 9.500
Bijdrage Ermelo arbeid frontoffice	€ -	€ 1.815	€ 1.815	€ 1.815	€ 1.815	€ 1.815	€ 1.815
Bijdrage balie BVG	€ 89.517	€ 89.500	€ 89.500	€ -	€ -	€ -	€ -
Congressen	€ 6.175	€ 5.000	€ 5.000	€ 7.000	€ 7.250	€ 7.500	€ 7.750
Representatie	€ 11.936	€ 9.000	€ 12.000	€ 13.000	€ 13.500	€ 13.750	€ 14.000
Kerstpakketten	€ 3.945	€ 4.500	€ 4.500	€ 4.500	€ 4.600	€ 4.700	€ 4.800
Verzekeringen	€ 2.207	€ 2.500	€ 2.500	€ 2.500	€ 2.500	€ 2.500	€ 2.500
Servicecontract P&O Harderwijk	€ 95.097	€ 116.500	€ 116.500	€ 118.500	€ 118.500	€ 118.500	€ 118.500
Werving en selectie	€ 41	€ 3.100	€ 3.100	€ 3.100	€ 3.100	€ 3.100	€ 3.100
Subtotaal	€ 217.169	€ 241.915	€ 243.415	€ 158.915	€ 160.265	€ 161.115	€ 161.965
Kosten voor doorbelasting naar programma's	€ 4.290.436	€ 4.227.056	€ 4.259.265	€ 4.369.331	€ 4.451.083	€ 4.479.942	€ 4.618.442
Doorbelasting personeelskosten aan programma's	€ -	€ -	€ -	€ 2.766.507	€ 2.821.837	€ 2.878.274	€ 2.935.839
Totaal personeelslasten	€ 4.290.436	€ 4.227.056	€ 4.259.265	€ 1.602.824	€ 1.629.246	€ 1.601.668	€ 1.682.603

Tabel 9 Begroting Personeel

Toelichting:

- De salarissen 2017 en verder zijn geraamd op basis van de gecalculerde formatie (58,33 fte), een gemiddelde loonsom en 2% verhoging van de loonkosten per jaar. Er is geen rekening gehouden met de gevolgen van de jaarlijkse formatie evaluatie en eventuele cao aanpassingen.

- In verband met de vernieuwde BBV zijn de direct aan de programma's gerelateerde loonkosten onder de programma's begroot. De hierboven genoemde salaris en sociale premies betreffen lasten van het personeel wat onder de overhead kan worden geschaad.

6.4.10 Huisvesting

Huisvesting	Rekening 2016	Begroting 2017 oorspronkelijk	Begroting 2017 na 1e wijziging	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021
Kapitaallasten	€ 20.052	€ 104.050	€ 60.000	€ 25.000	€ 25.000	€ 25.000	€ 25.000
Energie	€ 47.461	€ 45.000	€ 55.000	€ 55.000	€ 55.500	€ 56.000	€ 56.500
Belastingen	€ 4.206	€ 4.600	€ 4.600	€ 4.600	€ 4.600	€ 4.600	€ 4.600
Huur gebouw Werkwereld	€ 266.230	€ 290.000	€ 270.000	€ 270.000	€ 270.000	€ 270.000	€ 270.000
Verzekeringen	€ 656	€ 700	€ 700	€ 700	€ 700	€ 700	€ 700
(onder) verhuur gebouw	€ 9.093	€ 19.500	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Schoonmaak gebouw	€ 53.215	€ 50.000	€ 50.000	€ 50.000	€ 50.500	€ 51.000	€ 51.500
Archief Karmac	€ 9.673	€ 10.000	€ 10.000	€ 10.000	€ 10.500	€ 11.000	€ 11.500
Verzorging, onderhoud interieur	€ 20.806	€ 47.000	€ 34.500	€ 34.500	€ 35.000	€ 35.250	€ 35.500
Totaal	€ 413.206	€ 531.850	€ 484.800	€ 449.800	€ 451.800	€ 453.550	€ 455.300

Tabel 10 Begroting Huisvesting

Toelichting:

- Vanaf 2018 worden de kapitaallasten lager doordat een aantal huisvestingsgerelateerde investeringen in 2017 in zijn geheel worden afgeschreven.
- Hoewel de huur van het gebouw Werkwereld in de loop van 2017 stopt en de SDV naar het gemeentehuis in Harderwijk verhuisd wordt rekening gehouden met toekomstige huurverplichtingen.
- Er is rekening gehouden met gemiddeld 1% prijsstijging in meerjarenperspectief (exclusief huurlasten- en baten en kapitaallasten).
- Eventuele kosten voortvloeiende uit de aangekondigde verhuizing naar het gemeentehuis van de gemeente Harderwijk zijn niet in de begroting opgenomen.
- De kosten voor de bode waren eerder niet meegenomen in de begroting.

6.4.11 Algemene kosten

Algemene kosten	Rekening 2016	Begroting 2017 oorspronkelijk	Begroting 2017 na 1e wijziging	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021
Kantoorartikelen	€ 15.980	€ 17.000	€ 17.000	€ 17.000	€ 17.000	€ 17.000	€ 17.000
Druk- en bindwerk	€ 20.060	€ 22.500	€ 22.500	€ 22.500	€ 22.500	€ 22.500	€ 22.500
Abonnementen, contributies	€ 64.127	€ 70.000	€ 70.000	€ 70.000	€ 70.000	€ 70.000	€ 70.000
Porti	€ 41.648	€ 43.000	€ 43.000	€ 43.000	€ 43.500	€ 44.000	€ 44.250
Voorlichting	€ 9.547	€ 13.000	€ 13.000	€ 13.000	€ 13.000	€ 13.000	€ 13.000
Telefonie	€ 29.485	€ 30.000	€ 30.000	€ 30.000	€ 30.500	€ 31.000	€ 31.500
Uitbesteding FA	€ 61.152	€ 65.000	€ 65.000	€ 65.000	€ 65.000	€ 65.000	€ 65.000
Accountantscontrole	€ 81.168	€ 30.000	€ 45.000	€ 45.000	€ 45.000	€ 45.000	€ 45.000
Liquiditeitsbeheer, kassierswerkz.h.	€ 3.555	€ 3.000	€ 3.000	€ 3.500	€ 3.600	€ 3.700	€ 3.750
Rentebaten	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Kosten bezwaar- en beroep	€ 32.852	€ 29.000	€ 29.000	€ -	€ -	€ -	€ -
Facilitaire kosten	€ 11.754	€ 12.500	€ 12.500	€ 12.500	€ 12.750	€ 13.000	€ 13.000
Bodediensten	€ 8.338	€ 12.000	€ 12.000	€ -	€ -	€ -	€ -
Uitvoeringskosten WWB	€ 11.358	€ 7.500	€ 7.500	€ -	€ -	€ -	€ -
Deurwaarderskosten	€ -	€ 5.000	€ 5.000	€ -	€ -	€ -	€ -
Bedrijfsauto's	€ -	€ 10.000	€ 10.000	€ 10.000	€ 10.500	€ 11.000	€ 11.500
Totaal	€ 391.024	€ 357.000	€ 384.500	€ 331.500	€ 333.350	€ 335.200	€ 336.500

Tabel 11 Begroting Algemene kosten

Toelichting:

- Hieronder vallen alle kosten van ondersteuning van de bedrijfsvoering alsmede die welke niet rechtstreeks aan één van de programma's zijn toe te rekenen zoals de kosten van bezwaar en beroep.
- Er is rekening gehouden met gemiddeld 1% prijsstijging in meerjarenperspectief.
- De kosten van bezwaar- en beroep, uitvoeringskosten Participatiewet en deurwaarderskosten zijn i.v.m. vernieuwde BBV direct onder de programma's gebracht.
- Vanaf 2018 wordt er geen rekening meer in de begroting gehouden ten aanzien van bodekosten.

6.4.12 Automatisering

Automatisering	Rekening 2016	Begroting 2017 oorspronkelijk	Begroting 2017 na 1e wijziging	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021
Overige kosten automatisering	€ 60.628	€ 104.500	€ 107.500	€ 60.000	€ 60.500	€ 61.000	€ 61.500
Licenties	€ 147.632	€ 140.000	€ 160.500	€ 160.500	€ 160.500	€ 160.500	€ 160.500
Systeembeheer	€ 245.206	€ 250.000	€ 250.000	€ 250.000	€ 252.500	€ 255.000	€ 257.500
Subtotaal	€ 453.466	€ 494.500	€ 518.000	€ 470.500	€ 473.500	€ 476.500	€ 479.500
Doorbelasting naar programma's				€ 294.170	€ 294.170	€ 294.170	€ 294.170
Totaal	€ 453.466	€ 494.500	€ 518.000	€ 176.330	€ 179.330	€ 182.330	€ 185.330

Tabel 12 Begroting Automatisering

Toelichting:

- De overige kosten automatisering zijn gestegen door de jaarlijkse onderhoudskosten van nieuwe applicaties en het updaten van GWS.
- De kosten van systeembeheer betreffen met name de SLA-overeenkomst met Meerinzicht.

7. Programma Algemene Dekkingsmiddelen

7.1 Algemeen

Het programma Algemene Dekkingsmiddelen is een algemeen programma. Hier zijn geen begrote baten en lasten opgenomen.

7.1.1 Actuele beleidscontext / Beleidskaders

Het belangrijkste beleidskader voor dit programma is het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV). Het BBV schrijft voor dat SDV jaarlijks begrotings- en verantwoordingsstukken moet opstellen.

7.1.2 Risico's

De risico's met betrekking tot de algemene dekkingsmiddelen worden beschreven in de paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing.

7.2 Wat willen we bereiken?

7.2.1 Kwalitatieve doelstellingen

	Doelstelling
1	De begroting is sluitend.

7.2.2 Kwantitatieve doelstellingen

	Meetbare doelstelling	Resultaat 2018	Meetinstrument
1	De begroting 2016 en het meerjarenperspectief zijn structureel en reël in evenwicht.	0	Financiële administratie

7.3 Wat gaan we ervoor doen om de doelen te bereiken?

	Inzet	Acties in 2018
1	Monitoring	Om een sluitende begroting te houden worden relevante ontwikkelingen nauwgezet gevolgd.

7.4 Wat gaat het kosten, inclusief overzicht incidentele baten en lasten?

Voor het programma zijn geen ramingen opgenomen. Daarnaast is het de taak van de SDV om een begroting op te stellen die structureel en reël in evenwicht is. Dit betekent dat tegenover structurele lasten in ieder geval een gelijk bedrag aan structurele baten staat.

Om hieraan tegemoet te komen wordt hieronder het overzicht van incidentele baten en lasten weergegeven voor 2016. Tot de incidentele baten en lasten worden de baten en lasten gerekend die zich gedurende maximaal drie jaar voordoen. Alle overige baten en lasten zijn structureel.

Programma	Omschrijving	Baten	Lasten
Participatie	-	-	-
Inkomen	-	-	-
Zorg	-	-	-
Kostenplaatsen	-	-	-
	Totaal	-	-

De verwachting is dat vanaf 2018 en volgende jaren er geen incidentele baten en lasten aanwezig zijn.

8. Paragraaf Weerstandsvermogen

8.1 Inventarisatie van de weerstandscapaciteit

Bij het weerstandsvermogen is van belang de mate waarin de SDV in staat is middelen vrij te maken om substantiële tegenvallers (niet begrote kosten en risico's) op te vangen, zonder dat dit betekent dat het beleid veranderd moet worden. Het weerstandsvermogen bestaat uit de relatie tussen de weerstandscapaciteit (zijnde de middelen en mogelijkheden waarover de gemeenschappelijke regeling beschikt om niet begrote kosten te dekken) en de risico's waarvoor geen voorzieningen zijn getroffen of verzekeringen zijn afgesloten. De hoogte van het weerstandsvermogen is voor het bestuur van belang voor het inzicht in de financiële positie van de gemeenschappelijke regeling. Hoe groot die buffer moet zijn, hangt mede af van de risico's die de gemeenschappelijke regeling loopt. Deze moeten van jaar tot jaar in beeld worden gebracht.

De SDV heeft geen eigen reserves welke kunnen worden aangewend voor structurele weerstandscapaciteit. De SDV is als uitvoerende instantie voor de deelnemende gemeenten afhankelijk van de weerstandscapaciteit van die gemeenten. Een sluitende begroting zonder weerstandsvermogen betekent dat iedere tegenvaller welke niet kan worden gecompenseerd door incidentele meevallers leidt tot een extra bijdrage van de gemeente.

8.2 Beleid betreffende weerstandscapaciteit en risico's

In het "Besluit begroting en verantwoording provincie en gemeenten" is opgenomen dat de gemeenschappelijke regeling dient aan te geven:

- welke risico's er in de gemeenschappelijke regeling spelen;
- welke capaciteit (middelen) er beschikbaar is (zijn) bij tegenvallers;
- wat het beleid is ten aanzien van risico's, de capaciteit en de relatie tussen beide.

De SDV is een uitvoeringsorgaan van de deelnemende gemeenten. In dat kader ontvangt de SDV op basis van de opgestelde begroting financiële bijdragen van de deelnemende gemeenten en is het niet nodig dat de SDV over een eigen weerstandsvermogen beschikt. Eventuele nadelige saldi worden op basis van de gemeenschappelijke regeling volledig doorberekend aan de deelnemers. In het weerstandsvermogen wordt daarom voorzien door de deelnemende gemeenten zelf. Een eventueel nadelig rekeningresultaat brengen de gemeenten ten laste van de door hen opgebouwde weerstandscapaciteit. Hiermee is de weerstandscapaciteit van de SDV als zodanig gewaarborgd.

Dat ontslaat de SDV er echter niet van om zich bewust te zijn van mogelijke risico's. Deze moeten worden benoemd, evenals kansen om te komen tot verbetering van de (weerstand)positie. Daarnaast dienen de risico's te worden ingeperkt en maatregelen getroffen, zodat voor de deelnemende gemeenten het risico van onverwachte tegenvallers zo klein mogelijk blijft.

8.3 Weerstandscapaciteit exploitatie

Voor onvoorziene uitgaven is geen bedrag begroot. Alleen incidentele meevallers kunnen worden aangewend voor incidentele tegenvallers.

8.4 Weerstandscapaciteit vermogen

De SDV heeft geen weerstandsvermogen. De gemeenten zijn volledig aanspreekbaar bij tegenvallende kostenontwikkeling. Er zijn ook geen stille reserves binnen de SDV.

8.5 Inventarisatie van de risico's

Omdat de deelnemende gemeenten volledig garant staan kan gesteld worden dat de SDV geen financieel risico loopt. Hieronder worden wel risico's aangegeven:

Onderwerp	Omschrijving risico	Omschrijving kans	Omschrijving beheersmaatregel	Geschatte financiële omvang in € 1.000	Mogelijk jaar waarin het risico manifest wordt
Rijksbijdrage Gebundelde uitkering (BUIG):	Niet, niet juist of niet tijdig verantwoorden geeft financieel risico.	Proces is bekend en wordt door FA zowel als control strak gevolgd.	Proces herschrijven, in planning en control agenda laten "popuppen"	0	Jaarlijks
	Overbesteding komt voor rekening deelnemende gemeenten.	Kans is reëel. Door externe factoren zoals hogere uitstroom uit WW en hogere toename aantallen statushouders is kans op overbesteding reëel.	Monitoren uitgaven/ inkomsten en effectiviteit inzet re-integratie-middelen en beleid.	p.m.	Jaarlijks
Re-integratie (w-deel)	Niet juiste inzet W-deel geeft kans op overbesteding l-deel.	Kans op dit risico is reëel, omdat re-integratie dynamisch is.	Monitoring en evaluatie beleid re-integratie en waar nodig aanvullende maatregelen.	75	Jaarlijks
Beheers- en apparaatskosten	Er wordt op reële basis begroot waarbij weinig ruimte is voor onvoorziene uitgaven.	Kans op dit risico is reëel, onverwachte interne en externe factoren invloed hebben op de beheers- en apparaatskosten.	Monitoring uitvoeringskosten en waar nodig aanvullende maatregelen.	130	Jaarlijks
Uittreding gemeente	Er is een risico dat een gemeente uit de GR treedt.		In de GR statuten is hiervoor opgenomen dat de financiële schade die door uittreding aan de dienst wordt toegebracht, inclusief de hierdoor ontstane wachtdverplichtingen, aan de uittredende gemeente in rekening wordt gebracht.	0	Incidenteel

Tabel 13 Overzicht van risico's

8.6 Risico's van niet financiële aard

Naast de directe financiële risico's bestaan er risico's van niet-financiële aard. Dit is bijvoorbeeld het risico dat er niet conform geldende wetgeving op het gebied van privacy, arbeidsomstandigheden, archivering of milieu wordt gewerkt.

De SDV beheert veel persoonsgebonden en privacygevoelige gegevens die veelvuldig worden uitgewisseld met ketenpartners. De voorschriften van de wet op de privacy zullen daarbij ook evenals in voorgaande jaren ook in 2018 en volgende jaren volledig worden gevolgd. Gezien de

ontwikkelingen in het werkveld waarbij in toenemende mate gebruik zal worden gemaakt van elektronische gegevensuitwisseling is sprake van blijvende alertheid voor dit aspect.

8.7 Kengetallen

Gelet op artikel 11, derde lid, van het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten dienen in de begroting de volgende kengetallen te worden opgenomen.

8.7.1 Netto schuldquote & de netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen

De netto schuldquote geeft inzicht in het niveau van de schuldenlast van de medeoverheid ten opzichte van de eigen middelen. Het geeft zodoende een indicatie in welke mate de rentelasten en aflossingen op de exploitatie drukken. De netto schuldquote en de netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen bedraagt ultimo 2016 0,12% voor de SDV.

8.7.2 Het solvabiliteitsrisico

De solvabiliteitsratio geeft inzicht in de mate waarin de medeoverheid in staat is aan zijn financiële verplichtingen te voldoen. Onder de solvabiliteitsratio wordt verstaan het eigen vermogen als percentage van het totale balanstotaal. De solvabiliteitsratio is voor de SDV niet te berekenen omdat er geen eigen vermogen aanwezig is.

8.7.3 Grondexploitatie

Dit kengetal geeft weer hoe de waarde van de grond zich verhoudt tot de totale (geraamde) baten. Dit kengetal is voor de SDV niet van toepassing aangezien de SDV geen grondpositie heeft.

8.7.4 Structurele exploitatieruimte

Dit kengetal is van belang om te kunnen beoordelen welke structurele ruimte een gemeenschappelijke regeling heeft om de eigen lasten te dragen, of welke structurele stijging van de baten of structurele daling van de lasten daarvoor nodig is. De structurele exploitatieruimte voor de SDV bedraagt nihil.

8.7.5 Belastingcapaciteit

Dit kengetal is voor de SDV niet van toepassing.

9. Paragraaf Financiering

Opname van deze paragraaf vloeit voort uit de artikelen 9, lid 2 en 13 van het "Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten". Deze paragraaf geeft inzicht in het (verwachte) risicoprofiel van de gemeenschappelijke regeling op het gebied van financieringsaspecten.

De SDV heeft geen rente-, koers- of liquiditeitsrisico's. Voor de liquiditeit staan de deelnemende gemeenten volledig garant.

Er bestaat echter een financieringsrisico ten aanzien van de verwachte inkomsten. Voor het inkomensgedeelte is deze vertaald in de risicoparagraaf. De deelnemende gemeenten staan garant. De budgetten waarmee is gerekend hebben een voorlopig karakter. Indien de budgetten voor het re-integratiedeel substantieel lager worden kan het ambitieniveau aangepast worden.

Bij een substantieel lager of hoger WWB- budget kan, vooruitlopend op een begrotingswijziging, de bevoorschotting van de SDV door de betreffende gemeente ambtshalve worden aangepast.

De bijdragen voor de programmakosten en de bedrijfsvoeringskosten worden door de deelnemende gemeenten bij wijze van voorschot maandelijks betaalbaar gesteld aan de SDV voor de uitvoering van haar taken en bevoegdheden. De SDV draagt zorg voor de verantwoording en verrekend per gemeente de kosten middels de jaarrekening.

10.Paragraaf Bedrijfsvoering

10.1 Algemeen

Naast de inhoudelijke programma's worden er ook doelstellingen door het bestuur op het gebied van bedrijfsvoering gesteld. Om de doelstellingen uit de programma's te kunnen realiseren dient de bedrijfsvoering op orde te zijn.

10.1.1 Actuele beleidscontext / Beleidskaders

Met betrekking tot bedrijfsvoering zijn naast de reguliere wet- en regelgeving voor elke werkgever de volgende documenten relevant:

- Gemeenschappelijke regeling
- Cao

10.1.2 Risico's

De belangrijkste financiële risico's met betrekking tot de bedrijfsvoering worden beschreven in de paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing.

10.2 Wat willen we bereiken?

10.2.1 Kwalitatieve doelstellingen

	Doelstelling
1	<i>Planning en Control</i> Een doelmatige planning en control van de beleids- en beheerscyclus, waarbinnen de programmabegroting het primaire sturingsinstrument vormt voor het bestuur.
2	<i>Personeel en Organisatie</i> Jaarlijkse evaluatie benodigde formatie-omvang. Een strategisch personeelsbeleid dat gericht is op toekomstige invulling van functies en kwalitatieve ontwikkeling van het personeel. Terugdringen van het ziekteverzuim tot het streefpercentage van 5%.
3	<i>Informatisering en Automatisering</i> Een zoveel mogelijk gestandaardiseerde automatiseringsomgeving van hardware en software, mede ten behoeve van kostenbeheersing. Een adequaat beveiligingsniveau van digitale bestanden met het oog op zekerstelling van de continuïteit in de bedrijfsvoering en de bescherming van de persoonlijke gegevens van burger, klant en personeel.

10.3 Wat gaan we ervoor doen om de doelen te bereiken?

	Inzet	Acties in 2018
1	Inzet van BB Financiën	Conform planning opleveren van 2 maraps, jaarrekening 2017 en begroting 2019. Daarnaast eventueel incidentele rapportages voor het bestuur. Doorontwikkelen van de budgethoudersgesprekken.
2	Inzet HR	Begeleiden implementatie strategisch personeelsbeleid.
	Inzet teamleiders	Terugdringen van het ziekteverzuim door samen met HR een aanpak hierop te implementeren.

		Gesprekken met medewerkers in het kader van het strategisch personeelsbeleid.
3	Inzet ICT	Prestaties leveren conform SLA met MeerInzicht.
	Inzet IC	Afspraken maken over de controle op de geleverde diensten van MeerInzicht of of die voldoen aan alle kwaliteitseisen.

Bijlage 1 – Overzicht directe programmalasten Inkomen per gemeente

Programma inkomen, per gemeente	Rekening 2016	Begroting 2017 oorspronkelijk	Begroting 2017 na 1e wijziging	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021
Ermelo							
PW < 21 jaar	€ 43.226	€ 20.331	€ 61.136	€ 62.948	€ 64.682	€ 66.736	€ 68.915
PW 21-65 jaar.	€ 4.032.869	€ 4.244.763	€ 4.308.996	€ 4.436.713	€ 4.558.902	€ 4.703.658	€ 4.857.282
PW > 65 jaar	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
PW inrichting	€ 116.414	€ 117.471	€ 111.543	€ 114.849	€ 118.012	€ 121.759	€ 125.736
PW krediethypotheek	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
IOAW	€ 256.398	€ 156.954	€ 272.682	€ 280.764	€ 288.497	€ 297.657	€ 307.379
IOAZ	€ 20.044	€ 23.878	€ 16.328	€ 16.811	€ 17.274	€ 17.823	€ 18.405
Loonkostensubsidie	€ 16.210	€ -	€ 11.000	€ 11.000	€ 11.000	€ 11.000	€ 11.000
Toeslag art. 18	€ 279	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
BBZ 100% eigen rek.	€ 56.212	€ 50.000	€ 50.000	€ 50.000	€ 50.000	€ 50.000	€ 50.000
BBZ 25% eigen rek.	€ 15.489	€ 60.000	€ 60.000	€ 60.000	€ 60.000	€ 60.000	€ 60.000
BBZ 10% eigen rek.	€ 5.376	€ 27.000	€ 27.000	€ 27.000	€ 27.000	€ 27.000	€ 27.000
Kinderopvang	€ 113	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Debiteurenontvangsten	€ 67.097	€ 50.000	€ 60.000	€ 60.000	€ 60.000	€ 60.000	€ 60.000
Subtotaal	€ 4.464.556	€ 4.650.397	€ 4.858.685	€ 5.000.086	€ 5.135.367	€ 5.295.633	€ 5.465.717
Salarislasten				€ 427.320	€ 435.866	€ 444.583	€ 453.475
Kosten automatisering				€ 43.950	€ 43.950	€ 43.950	€ 43.950
Kosten bezwaar en beroep				€ 7.047	€ 7.047	€ 7.047	€ 7.047
Uitvoeringslasten PW	€ 1.011			€ 1.823	€ 1.823	€ 1.823	€ 1.823
Deurwaarderskosten				€ 1.823	€ 1.823	€ 1.823	€ 1.823
Direct gerelateerde pr.gr. kosten	€ 1.011	€ -	€ -	€ 481.963	€ 490.509	€ 499.226	€ 508.118
Totaal	€ 4.465.567	€ 4.650.397	€ 4.858.685	€ 5.482.049	€ 5.625.876	€ 5.794.859	€ 5.973.835
Harderwijk							
PW < 21 jaar	€ 55.451	€ 35.817	€ 57.060	€ 58.752	€ 60.370	€ 62.287	€ 64.321
PW 21-65 jaar.	€ 10.992.798	€ 10.610.148	€ 11.792.285	€ 12.141.805	€ 12.476.196	€ 12.872.344	€ 13.292.763
PW > 65 jaar	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
PW inrichting	€ 51.417	€ 64.010	€ 50.701	€ 52.204	€ 53.642	€ 55.345	€ 57.153
PW krediethypotheek	€ 12.885	€ 20.331	€ 7.857	€ 8.090	€ 8.313	€ 8.576	€ 8.857
IOAW	€ 593.255	€ 609.102	€ 666.556	€ 686.313	€ 705.214	€ 727.606	€ 751.370
IOAZ	€ 15.888	€ 17.869	€ 16.328	€ 16.811	€ 17.274	€ 17.823	€ 18.405
Loonkostensubsidie	€ 50.745	€ -	€ 40.000	€ 40.000	€ 40.000	€ 40.000	€ 40.000
Toeslag art. 18	€ 5.344	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
BBZ 100% eigen rek.	€ 98.412	€ 100.000	€ 100.000	€ 100.000	€ 100.000	€ 100.000	€ 100.000
BBZ 25% eigen rek.	€ 35.935	€ 25.000	€ 25.000	€ 25.000	€ 25.000	€ 25.000	€ 25.000
BBZ 10% eigen rek.	€ 9.905	€ 35.000	€ 35.000	€ 35.000	€ 35.000	€ 35.000	€ 35.000
Kinderopvang	€ 2.191	€ -	€ 1.500	€ 1.500	€ 1.500	€ 1.500	€ 1.500
Debiteurenontvangsten	€ 250.444	€ 140.000	€ 150.000	€ 150.000	€ 150.000	€ 150.000	€ 150.000
Subtotaal	€ 11.601.902	€ 11.377.277	€ 12.642.288	€ 13.015.475	€ 13.372.508	€ 13.795.481	€ 14.244.369
Salarislasten				€ 970.701	€ 990.115	€ 1.009.918	€ 1.030.116
kosten automatisering				€ 99.837	€ 99.837	€ 99.837	€ 99.837
Kosten bezwaar en beroep				€ 16.008	€ 16.008	€ 16.008	€ 16.008
Uitvoeringslasten PW	€ 2.373			€ 4.140	€ 4.140	€ 4.140	€ 4.140
Deurwaarderskosten				€ 4.140	€ 4.140	€ 4.140	€ 4.140
Direct gerelateerde pr.gr. kosten	€ 2.373	€ -	€ -	€ 1.094.826	€ 1.114.240	€ 1.134.043	€ 1.154.241
Totaal pr.gr. inkomen	€ 11.604.275	€ 11.377.277	€ 12.642.288	€ 14.110.301	€ 14.486.748	€ 14.929.524	€ 15.398.610
Zeewolde							
PW < 21 jaar	€ 18.944	€ 9.768	€ 24.454	€ 25.179	€ 25.873	€ 26.694	€ 27.566
PW 21-65 jaar.	€ 3.383.583	€ 3.390.802	€ 3.605.193	€ 3.712.050	€ 3.814.282	€ 3.935.394	€ 4.063.926
PW > 65 jaar	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
PW inrichting	€ 22.032	€ 10.668	€ 25.351	€ 26.102	€ 26.821	€ 27.673	€ 28.576
IOAW	€ 231.021	€ 256.464	€ 287.831	€ 296.362	€ 304.524	€ 314.194	€ 324.455
IOAZ	€ 11.165	€ 17.869	€ 16.328	€ 16.811	€ 17.274	€ 17.823	€ 18.405
Loonkostensubsidie	€ 2.040	€ -	€ 4.000	€ 4.000	€ 4.000	€ 4.000	€ 4.000
Toeslag art. 18	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Kinderopvang	€ 4.130	€ -	€ 3.000	€ 3.000	€ 3.000	€ 3.000	€ 3.000
Debiteurenontvangsten	€ 54.759	€ 50.000	€ 60.000	€ 60.000	€ 60.000	€ 60.000	€ 60.000
Subtotaal	€ 3.618.155	€ 3.635.571	€ 3.906.157	€ 4.023.505	€ 4.135.774	€ 4.268.777	€ 4.409.928
Salarislasten				€ 360.496	€ 367.706	€ 375.060	€ 382.561
kosten automatisering				€ 37.077	€ 37.077	€ 37.077	€ 37.077
Kosten bezwaar en beroep				€ 5.945	€ 5.945	€ 5.945	€ 5.945
Uitvoeringslasten PW	€ 486			€ 1.537	€ 1.537	€ 1.537	€ 1.537
Deurwaarderskosten				€ 1.537	€ 1.537	€ 1.537	€ 1.537
Direct gerelateerde pr.gr. kosten	€ 486	€ -	€ -	€ 406.592	€ 413.802	€ 421.156	€ 428.657
Totaal pr.gr. inkomen	€ 3.618.641	€ 3.635.571	€ 3.906.157	€ 4.430.097	€ 4.549.576	€ 4.689.933	€ 4.838.585
Totaal SDV	€ 19.688.483	€ 19.663.245	€ 21.407.130	€ 24.022.448	€ 24.662.201	€ 25.414.317	€ 26.211.031

Bijlage 2 – Overzicht directe programmalasten Zorg per gemeente

Programma Zorg, per gemeente	Rekening 2016	Begroting 2017 oorspronkelijk	Begroting 2017 na 1e wijziging	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021
Ermelo							
Bijzondere bijstand	€ 453.882	€ 425.000	€ 425.000	€ 425.000	€ 425.000	€ 425.000	€ 425.000
Leenbijstand	€ 83.218	€ 165.000	€ 165.000	€ 165.000	€ 165.000	€ 165.000	€ 165.000
Aanvullende ziektekostenverz.	€ 14.524	€ 20.000	€ 20.000	€ 20.000	€ 20.000	€ 20.000	€ 20.000
PC- regeling	€ 5.545	€ 7.400	€ 7.400	€ 7.400	€ 7.400	€ 7.400	€ 7.400
Maatschappelijke bijdrageregeling	€ 121.777	€ 107.000	€ 107.000	€ 125.000	€ 125.000	€ 125.000	€ 125.000
Jeugdsport- en cultuurfonds	€ 10.500	€ 6.000	€ 6.000	€ 6.000	€ 6.000	€ 6.000	€ 6.000
Intensivering armoede en schulden	€ 50	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Individuele inkomensvoet	€ 157.428	€ 140.000	€ 140.000	€ 160.000	€ 160.000	€ 160.000	€ 160.000
Studietoelage	€ -	€ 2.000	€ 2.000	€ 2.000	€ 2.000	€ 2.000	€ 2.000
Koopkrachtoelage 2014.	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Extra minima Ermelo	€ 44.875	€ 1.150	€ 1.150	€ 1.150	€ 1.150	€ 1.150	€ 1.150
Aflossing/terugvordering	€ 39.791	€ 30.550	€ 30.550	€ 30.550	€ 30.550	€ 30.550	€ 30.550
Subtotaal	€ 852.007	€ 843.000	€ 843.000	€ 881.000	€ 881.000	€ 881.000	€ 881.000
Salarislasten				€ 10.641	€ 10.854	€ 11.071	€ 11.292
Kosten automatisering				€ 855	€ 855	€ 855	€ 855
Direct gerelateerde pr.gr. kosten				€ 11.496	€ 11.709	€ 11.926	€ 12.147
Totaal	€ 852.007	€ 843.000	€ 843.000	€ 892.496	€ 892.709	€ 892.926	€ 893.147
Harderwijk							
Bijzondere bijstand individueel	€ 743.946	€ 800.000	€ 800.000	€ 800.000	€ 800.000	€ 800.000	€ 800.000
Leenbijstand	€ 211.127	€ 275.000	€ 275.000	€ 275.000	€ 275.000	€ 275.000	€ 275.000
Aanvullende ziektekostenverz.	€ 86.181	€ 120.000	€ 120.000	€ 120.000	€ 120.000	€ 120.000	€ 120.000
PC- regeling	€ 3.120	€ 5.000	€ 5.000	€ 20.000	€ 20.000	€ 20.000	€ 20.000
Maatschappelijke bijdrage regeling	€ 335.673	€ 325.000	€ 325.000	€ 350.000	€ 350.000	€ 350.000	€ 350.000
Jeugdsport- en cultuurfonds	€ 20.000	€ 20.000	€ 20.000	€ 20.000	€ 20.000	€ 20.000	€ 20.000
Intensivering armoede en schulden	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Individuele inkomensvoet	€ 368.863	€ 350.000	€ 350.000	€ 370.000	€ 370.000	€ 370.000	€ 370.000
Studietoelage	€ 943	€ 6.000	€ 6.000	€ 6.000	€ 6.000	€ 6.000	€ 6.000
Koopkrachtoelage 2014.	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Extra minima Ermelo	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Tegemoetkoming gehandicapten en chronisch zieken				€ 125.000	€ 125.000	€ 125.000	€ 125.000
Aflossing/terugvordering	€ 73.313	€ 59.600	€ 59.600	€ 59.600	€ 59.600	€ 59.600	€ 59.600
Subtotaal	€ 1.696.539	€ 1.841.400	€ 1.841.400	€ 2.026.400	€ 2.026.400	€ 2.026.400	€ 2.026.400
Salarislasten				€ 24.172	€ 24.655	€ 25.149	€ 25.651
Kosten automatisering				€ 1.942	€ 1.942	€ 1.942	€ 1.942
Direct gerelateerde pr.gr. kosten				€ 26.114	€ 26.597	€ 27.091	€ 27.593
Totaal	€ 1.696.539	€ 1.841.400	€ 1.841.400	€ 2.052.514	€ 2.052.997	€ 2.053.491	€ 2.053.993
Zeewolde							
Bijzondere bijstand individueel	€ 225.692	€ 275.000	€ 275.000	€ 275.000	€ 275.000	€ 275.000	€ 275.000
Leenbijstand	€ 77.205	€ 115.000	€ 115.000	€ 115.000	€ 115.000	€ 115.000	€ 115.000
Aanvullende ziektekostenverz.	€ 8.694	€ 12.000	€ 12.000	€ 12.000	€ 12.000	€ 12.000	€ 12.000
PC- regeling	€ 6.143	€ 7.500	€ 7.500	€ 7.500	€ 7.500	€ 7.500	€ 7.500
Maatschappelijke bijdrage regeling	€ 113.299	€ 110.000	€ 110.000	€ 120.000	€ 120.000	€ 120.000	€ 120.000
Jeugdsport- en cultuurfonds	€ 4.500	€ 6.000	€ 6.000	€ 6.000	€ 6.000	€ 6.000	€ 6.000
Intensivering armoede en schulden	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Individuele inkomensvoet	€ 109.370	€ 110.000	€ 110.000	€ 115.000	€ 115.000	€ 115.000	€ 115.000
Studietoelage	€ -	€ 2.000	€ 2.000	€ 2.000	€ 2.000	€ 2.000	€ 2.000
Koopkrachtoelage 2014.	€ 70	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Extra minima Ermelo	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Aflossing/terugvordering	€ 28.239	€ 16.000	€ 16.000	€ 16.000	€ 16.000	€ 16.000	€ 16.000
Subtotaal	€ 516.734	€ 621.500	€ 621.500	€ 636.500	€ 636.500	€ 636.500	€ 636.500
Salarislasten				€ 8.977	€ 9.156	€ 9.340	€ 9.526
Kosten automatisering				€ 721	€ 721	€ 721	€ 721
Direct gerelateerde pr.gr. kosten				€ 9.698	€ 9.877	€ 10.061	€ 10.247
Totaal	€ 516.734	€ 621.500	€ 621.500	€ 646.198	€ 646.377	€ 646.561	€ 646.747
Totaal SDV	€ 3.065.280	€ 3.305.900	€ 3.305.900	€ 3.591.209	€ 3.592.084	€ 3.592.979	€ 3.593.888

Bijlage 3 – Bijdrage per gemeente

Bijdrage van gemeenten per programma	Rekening 2016	Verschil	begroting 2017 oorspronkelijk	begroting 2017 na 1e wijziging	begroting 2018	begroting 2019	begroting 2020	begroting 2021
Programma Overhead								
Ermelo 24,30%	€ 1.364.864	€ 103.721	€ 1.371.712	€ 1.387.789	€ 637.864	€ 644.199	€ 637.291	€ 656.752
Harderwijk 55,20%	€ 3.100.431	€ 235.614	€ 3.115.988	€ 3.152.508	€ 1.448.975	€ 1.463.366	€ 1.447.674	€ 1.491.881
Zeewolde 20,50%	€ 1.151.428	€ 87.502	€ 1.157.206	€ 1.170.768	€ 538.116	€ 543.460	€ 537.633	€ 554.050
Totaal	€ 5.616.724	€ 426.836	€ 5.644.906	€ 5.711.065	€ 2.624.954	€ 2.651.026	€ 2.622.598	€ 2.702.683
Programma Participatie								
Ermelo	€ 262.208	€ 60.660	€ 349.940	€ 331.344	€ 620.099	€ 631.577	€ 661.891	€ 736.251
Harderwijk	€ 812.934	€ 173.217	€ 992.996	€ 1.016.281	€ 1.653.540	€ 1.651.528	€ 1.700.907	€ 1.809.958
Zeewolde	€ 225.010	€ 12.564	€ 200.787	€ 215.482	€ 412.597	€ 407.960	€ 421.781	€ 453.579
Totaal	€ 1.300.153	€ 246.440	€ 1.543.723	€ 1.563.107	€ 2.686.236	€ 2.691.065	€ 2.784.579	€ 2.999.788
Programma Inkomens								
Ermelo	€ 4.465.567	€ 4.650.397	€ 4.650.398	€ 4.858.685	€ 5.482.049	€ 5.625.876	€ 5.794.859	€ 5.973.835
Harderwijk	€ 11.604.275	€ 240.055	€ 11.377.277	€ 12.642.288	€ 14.110.301	€ 14.486.748	€ 14.929.524	€ 15.398.610
Zeewolde	€ 3.618.641	€ 50.532	€ 3.635.571	€ 3.906.157	€ 4.430.097	€ 4.549.576	€ 4.689.933	€ 4.838.585
Totaal	€ 19.688.483	€ 4.940.985	€ 19.663.246	€ 21.407.130	€ 24.022.448	€ 24.662.201	€ 25.414.317	€ 26.211.031
Programma Zorg								
Ermelo	€ 852.007	€ 2.160	€ 843.000	€ 843.000	€ 892.496	€ 892.709	€ 892.926	€ 893.147
Harderwijk	€ 1.696.539	€ 11.144	€ 1.841.400	€ 1.841.400	€ 2.052.514	€ 2.052.997	€ 2.053.491	€ 2.053.993
Zeewolde	€ 516.734	€ 42.280	€ 621.500	€ 621.500	€ 646.198	€ 646.377	€ 646.561	€ 646.747
Totaal	€ 3.065.280	€ 55.584	€ 3.305.900	€ 3.305.900	€ 3.591.209	€ 3.592.084	€ 3.592.979	€ 3.593.888
Aandeel in de totale kosten per gemeente								
Aandeel Ermelo	€ 6.944.647	€ 543.838	€ 7.215.050	€ 7.420.818	€ 7.632.508	€ 7.794.362	€ 7.986.968	€ 8.259.985
Aandeel Harderwijk	€ 17.214.179	€ 660.030	€ 17.327.661	€ 18.652.477	€ 19.265.330	€ 19.654.640	€ 20.131.597	€ 20.754.443
Aandeel Zeewolde	€ 5.511.813	€ 192.878	€ 5.615.064	€ 5.913.907	€ 6.027.008	€ 6.147.374	€ 6.295.908	€ 6.492.962
Totaal bijdragen	€ 29.670.640	€ 1.396.745	€ 30.157.775	€ 31.987.202	€ 32.924.847	€ 33.596.376	€ 34.414.473	€ 35.507.390