

Ferm Werk

Ontwerpbegroting 2021 – 2024

Woerden, 14 mei 2021

Carrosserieweg 1
3445 BC Woerden
Tel: 0348-497000

Inhoudsopgave

Beleidsbegroting	4
Algemeen	4
Programmaplan	7
Programma Basisdienstverlening	7
Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen	7
Gevolgen voor de grote en kleine geldstroom in 2021	10
Programma Aanvullende dienstverlening	13
Overzicht van de algemene dekkingsmiddelen	13
Overzicht van de kosten van overhead	14
Bedrag voor de heffing voor vennootschapsbelasting	14
Bedrag voor onvoorzien	14
Paragrafen	15
Paragraaf bedrijfsvoering	15
Gemeente Woerden	19
Gemeente Bodegraven-Reeuwijk	20
Gemeente Montfoort	21
Gemeente Oudewater	22
Paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing	23
Inventarisatie van de risico's	23
Paragraaf financiering	24
Kredietrisico	24
Kredietverlening uit hoofde van publieke taak	24
Kasgeldlimiet en renterisiconorm	24
Renterisico	25
Emu- saldo	25
Paragraaf verbonden partijen	26
Bijlage: Productbegroting	27
Financiële begroting	38
Overzicht van baten en lasten en de toelichting	38
Gronden van de raming	38
Geraamde incidentele lasten en baten in de begroting 2021	39
Overzicht beoogde structurele toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves	39
Uiteenzetting van de financiële positie en de toelichting	40
Jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume	40
Investerings	40
Financiering	40
Verloop reserves en voorzieningen	40
Bijlage overzicht geraamde baten en lasten per taakveld	41
Meerjaren begroting 2021-2024 van Openbaar lichaam Ferm Werk	42
Gronden van de meerjaren raming	42

Geraamde incidentele lasten en baten in de meerjaren raming 2021-2024	42
Overzicht beoogde structurele toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves	43
Jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume	43
Investeringen	43
Financiering	43
Verloop voorzieningen en reserves	43

Beleidsbegroting

Algemeen

Voor u ligt de begroting 2021 met de meerjarenraming 2022-2024.

Primair is dit de productbegroting waarbij per product kosten en dekking in zowel de grote als de kleine geldstroom zijn opgenomen. Daarnaast is als bijlage bij de productbegroting een meerjarenbegroting opgenomen (bijlage 2). Zo kijken we verder in de toekomst van het werkdomein van Ferm Werk, waarbij de onzekerheid met de jaren vanzelfsprekend toeneemt. Na vaststelling door het algemeen bestuur van Ferm Werk nemen de bij Ferm Werk betrokken gemeenten zowel de begroting voor het eerstvolgende begrotingsjaar als de meerjarenbegroting in de gemeentelijke begroting op.

VOORAF

Deze ontwerpbegroting is opgesteld en wordt aangeboden onder bijzondere omstandigheden. Het land en de wereld zijn getroffen door het Coronavirus. Sinds half maart 2020 zijn er maatregelen van kracht die grote gevolgen hebben voor het dagelijks leven van iedereen, maar zeker ook voor de taken die Ferm Werk uitvoert. Die gevolgen zijn ook van financiële aard, maar kunnen op dit moment nog niet worden ingeschat. Hoewel op enkele plaatsen in de tekst een verwijzing is te vinden, zijn de gevolgen van de virusuitbraak en de getroffen maatregelen niet in deze begroting verwerkt. Dit betekent dat op een later moment ongetwijfeld een bijstelling zal volgen. De voorliggende begroting is opgesteld als vervolg op de kaderbrief.

Kaderbrief en vertaling daarvan

Deze begroting is een uitwerking van de Kaderbrief 2021-2024. De gemeenten hebben hierop met een zienswijze gereageerd. In het algemeen geven deze zienswijzen aan dat het beleid zoals in de kaderbrief beschreven, aansluit bij de wensen en ambities van de gemeenten. Dat is een verheugend bericht. Alle gemeenten én Ferm Werk, willen meer aandacht voor de groepen inwoners die een grote afstand hebben tot de arbeidsmarkt. Wel is de vraag om meer aandacht te besteden in de begroting aan de projecten zoals werkleerlijnen, basis arbeidsmarkt enz. en dit in 2020 al op te nemen in de kwartaalrapportages. In 2020 wordt een nieuw rapportageformat gepubliceerd. De projecten zijn hier nog niet in meegenomen. We zullen alsnog deze projecten toevoegen.

Daarnaast geven de zienswijze aan om alles op alles te zetten om de uitstroom van 15% naar werk of opleiding te halen en dit mede te doen door de samenwerking te zoeken met werkgevers, re-integratiebedrijven en andere partners. Het optimaliseren van het werkgeverspunt is daar een belangrijk item in. Het afgelopen jaar is de optimalisatie van het werkgeverspunt een belangrijk onderdeel geweest van de bedrijfsvoering van Ferm Werk. In de aankomende jaren zullen wij dit voortzetten.

Naar aanleiding van het onderzoek van het sociaal Cultureel Planbureau naar de werking van de Participatiewet zijn de raden van Woerden en Oudewater benieuwd naar de eigen evaluatie van Ferm Werk van deze wet en dit zien zij graag terugkomen in de begroting voor 2021.

De zienswijzen roepen Ferm Werk op om de begroting zo realistisch mogelijk op te stellen. Ferm Werk stelt de begroting altijd met zoveel mogelijk nauwkeurigheid op. Het is echter niet altijd mogelijk om 1 ½ jaar vooruit te kijken. Onze gezamenlijke P&C cyclus vraagt er wel om dat we dat doen. En daarbij geldt dat hoe verder we in de toekomst kijken, des te vaker we te maken hebben met afwijkingen omdat de realiteit anders blijkt dan destijds voorzien. Zo gebeurt het nogal eens dat de periodieke aanpassing van de Buig budgetten grote verschillen veroorzaken.

In het kader van de financiële consequenties is gevraagd vanuit de raden om actief te sturen op de samenwerking met lokale bedrijven om de NTW zo min mogelijk te laten afnemen.

Tevens wordt gevraagd om mee te denken over bezuinigingsmaatregelen. In 2020 gaat Ferm Werk met Woerden meedenken in een task force over de bezuinigingsopgaven die bij de gemeente ligt. Bodegraven-Reeuwijk heeft ook een verzoek neergelegd om na te denken over eventuele bezuinigingsmaatregelen. Zoals in de kaderbrief vermeld, stelt Ferm Werk zich actief op om met gemeenten te zoeken naar oplossingen in het totale sociaal domein. Zo is de samenhang voor nu en in de toekomst het best geborgd.

Maatwerk en integraliteit

Ferm Werk is een organisatie *van en voor* gemeenten. Dat betekent dat wensen en beleidsintenties van de gemeenten een belangrijke rol spelen in het beleid en de uitvoering van Ferm Werk. In de afgelopen jaren

is telkens verder een ontwikkeling ingezet waarbij gemeenten niet allemaal hetzelfde pakket aan diensten afnemen van Ferm Werk. Er is sprake van differentiatie, overigens zonder dat deze keuzemogelijkheden tot kostenverhoging heeft geleid. In feite is de trend naar afname van verschillende producten/diensten al eerder ingezet.

De bijzondere verhouding tussen gemeenten en Ferm Werk heeft zich verdiept. Ter duiding daarvan het volgende.

Ferm Werk is in 2014 ontstaan, nadat betrokken partijen met name gekeken hebben wat men in de uitvoering gemeenschappelijk heeft, e.e.a. ter voorbereiding op de decentralisaties. Daarop is een organisatie gebouwd met een brede basisdienstverlening die voor alle vier gemeenten nagenoeg gelijk was en het keuzemodel, weergegeven in aanvullende dienstverlening, was beperkt.

Nu de decentralisaties een aantal jaren een feit zijn, constateren we dat de gevolgen voor gemeenten op financieel en politiek/bestuurlijk terrein zich manifesteren. Beperkttere financiële middelen noodzaken gemeenten in grote mate tot het maken van keuzes. Inrichting van het domein Werk & Inkomen is voor gemeenten goed bekend en levert in verhouding tot de andere delen van het sociaal domein minder financiële problemen op. De beleidsmatige en financiële beheersbaarheid op het terrein van Jeugd en WMO kent meer gevoeligheden voor gemeenten. Hierdoor ontstaan verschillen tussen gemeenten als het gaat om het maken van keuzes en het inrichten van samenwerking binnen het sociaal domein.

Gemeenten willen meer eigen keuzes kunnen maken en daarvoor maakt Ferm Werk logischerwijs ruimte. Daar waar in toenemende mate uitstroom naar werk in de afgelopen jaren maatwerk per gemeente was, hebben we daarin het initiatief genomen en is deze lokale maatwerk aanpak succesvol gebleken. De volgende fase van differentiatie breekt aan. In de begeleiding van haar inwoners streeft Ferm Werk samen met de gemeenten naar een aanpak die impact heeft. Enerzijds betekent dit dat diensten meer in de buurt, dichtbij, de inwoner georganiseerd moeten worden, maar ook dat we ons telkens moeten afvragen waar we de inwoner mee helpen. Dat kan soms door juist de inwoner uit de wijk of buurt te halen. In feite gaat het om het samenspel van soms dichtbij en soms iets verder weg.

Het bieden van maatwerk vraagt het nodige van alle betrokken professionals. Het vraagt dat er voortdurend op de individu gerichte afwegingen worden gemaakt, terwijl de aard van het werk in het sociaal domein vooral gericht is op het opvolgen van beleid en wetgeving. Dat geldt niet alleen voor Ferm Werk, dat zich vanzelfsprekend strikt aan de wet moet houden, maar dat geldt ook voor andere organisaties als de gemeente. Waar wetgeving de neiging oproept tot protocollering en gemeengoed oplossingen en afwegingen, is de winst voor inwoners juist te halen in maatwerk, op de individu gerichte oplossingen en afwegingen. Deze spanning manifesteert zich in toenemende mate in de professional.

Koersverschuiving bestendigen

De afgelopen jaren zijn de accenten van Ferm Werk verschoven. Enerzijds omdat de economie en arbeidsmarkt voortdurend veranderen, maar ook omdat Ferm Werk meer aandacht is gaan besteden aan inwoners die een grote en lastig overbrugbare afstand tot de arbeidsmarkt hebben. Deze inzet past bij de ambities zoals de vier colleges van de Gemeenten in hun bestuursakkoorden hebben opgenomen. De weg die wij ingeslagen zijn met elkaar willen wij bestendigen en verder verbeteren.

Dat betekent dat we doorgaan met de (verder) ontwikkeling van werk-leerlijnen waarin cliënten werknemers- en vakvaardigheden verwerven waardoor makkelijker de stap naar betaald werk kunnen maken. Ook het project basis arbeidsmarkt wordt voortgezet dat erop is gericht om de samenwerking met en tussen verschillende partijen/organisaties te verstrekken zodat we mensen met de grootste afstand tot de arbeidsmarkt beter kunnen bedienen. Ook de verdere ontwikkeling van een integrale dienstverlening aan inwoners blijft onze aandacht houden zoals dat bijvoorbeeld gebeurt in het project FermWijzer. Tenslotte blijven wij inzetten op de professionele ontwikkeling van onze beroepskrachten.

Toename dienstverlening

In de paragraaf bedrijfsvoering wordt uitgelegd dat het aantal inwoners dat gebruik maakt van de dienstverlening van Ferm Werk de komende jaren verder toeneemt. Dat komt onder andere door inzet van instrumenten zoals nieuw beschut en garantiebanen.

Deze ontwikkeling zorgt ervoor dat het voor gemeenten in de komende jaren niet goedkoper wordt. Het behalen van de landelijke doelen met betrekking tot garantiebanen vraagt een voortdurende hoge inzet van Ferm Werk. Daarvoor werken we (verplicht) samen binnen de arbeidsmarktregio's. Het gaat dan bijvoorbeeld om harmonisatie van instrumenten, een gezamenlijk beeld, uitwisseling van cliëntprofielen, vacatures en het ontsluiten van werkzoekenden naar garantiebanen voor werkgevers. Wel houdt Ferm Werk vast aan het uitgangspunt wat lokaal geregeld kan worden, regelen we ook lokaal. We houden daarom de balans in de gaten tussen de inzet die regionale samenwerking vraagt en de opbrengsten of voordelen daarvan voor onze organisatie en onze inwoners.

Afbouw WSW en omzetafname

De steeds verdere afname van de WSW vanaf 2015 heeft forse gevolgen voor de omzet van het werkbedrijf van Ferm Werk. In voorgaande jaren lukte het nog om dit op te vangen, maar vanaf 2021 moet worden uitgegaan van een lagere omzet van de huidige werksoorten. Het vertrek van een aantal opdrachtgevers stelt ons voor een opgave, maar geeft ook ruimte om te kiezen voor werksoorten en samenwerkingen die passen bij de ingezette koers. In 2021 zijn daarvoor nieuwe partnerships gesloten.

Inburgering

Voor 2021 is een wijziging van het inburgeringsstelsel aangekondigd. Als adagium geldt dat iedereen meedoet, het liefst via betaald werk. De inburgering moet in een zo vroeg mogelijk stadium worden opgestart en iedere inburgeraar krijgt een persoonlijk plan. Met het maken van deze begroting zijn wij nog in gesprek hoe we deze nieuwe wet uitvoeren en voor welke gemeentes. In 2021 vindt de invoering en uitvoering van deze wet plaats.

Programmaplan

Ferm Werk kent twee programma's, te weten:

1. Programma basisdienstverlening
2. Programma aanvullende dienstverlening

Het programma basisdienstverlening bevat de uitvoerende taken die door alle deelnemende gemeenten aan Ferm Werk zijn overgedragen, waaronder de Wet sociale werkvoorziening, de Participatiewet en het Besluit bijstandverlening zelfstandigen.

Het programma aanvullende dienstverlening bevat alle taken die gemeenten ieder voor zich kunnen besluiten te laten uitvoeren door Ferm Werk. Bijvoorbeeld schuldhelpverlening, de Declaratieregeling, de Tegemoetkoming meerkosten zorg (Wmo) en taken rond de huisvesting van vergunninghouders in het kader van de Huisvestingswet.

Programma Basisdienstverlening

Het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) schrijft voor dat er op programmaniveau doelstellingen worden geformuleerd aan de hand van drie zogeheten W-vragen. Hierna wordt eerst per product van de primaire processen ingegaan op de 2 vragen "Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen". Daarna wordt vervolgens de derde w-vraag beantwoord: "Wat gaat het kosten". Daarbij worden de effecten op de grote geldstroom en de kleine geldstroom zichtbaar gemaakt. In de paragraaf bedrijfsvoering volgt een samenvatting per gemeente met eventueel aanvullende afspraken en toelichting.

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen

Inkomensregelingen

Doelstellingen

- Het juist, volledig en tijdig verstrekken van inkomensvoorzieningen en loonkostensubsidies op grond van de Participatiewet en aanverwante regelingen.
- Omgekeerd denken borgen in de praktijk

Speerpunten 2021

1. Volledige implementatie Interne controle (IC) en kwaliteitsplan
2. Doorontwikkeling digitalisering en informatievoorziening
3. Vraaggericht werken i.p.v. systeemgericht in complexere situaties
4. Doorontwikkeling samenwerking met sociaal teams

Wat gaat we daarvoor doen

1. Uitvoeren nieuwe invulling IC en kwaliteit
2. Inspelen op nieuwe ontwikkelingen in digitale dienstverlening
3. Informatievoorziening toespitsen op doelgroep (eenvoudig, leesbaar)
4. Werken volgens methodiek professionele oordeelsvorming
5. Intervisie organiseren voor onze medewerkers
6. Tijd creëren voor situaties waarin dat nodig is d.m.v. zoveel mogelijk vereenvoudigen van interne processen
7. Intensiever overleg en contact met de sociale teams op uitvoeringsniveau.

Wat gaat het kosten

Programma Basisdienstverlening Inkomensregelingen

Begroting 2021	lasten	baten
	excl. overhead en onvoorzien	incl. overhead en onvoorzien
<i>bedragen x 1.000 en in €</i>		
Grote geldstroom	17.043	17.043
Kleine geldstroom	2.393	2.934
totaal	19.436	19.977

*Deze tabel is conform de eisen van het BBV opgesteld.

Begeleide participatie (sociale werkvoorziening, nieuw beschut en garantiebanen)

Doelstellingen

- Verbeteren en versoepelen van de toegang tot vormen van begeleide participatie.
- Zorgen voor een infrastructuur waarin niet alleen beschikbaarheid van werk uitgangspunt is, maar ook de ontwikkeling van mensen centraal staat.
- Het bieden van zo regulier mogelijk werk en een veilige werkomgeving voor Wsw-geïndiceerden en mensen met een indicatie beschut werken.
- Het duurzaam plaatsen en begeleiden van mensen met een doelgroep verklaring in een garantiebaan.

Speerpunten 2021

1. Herijking werksoorten o.b.v. capaciteiten, ontwikkelmogelijkheden en ambities van medewerkers die hierop aangewezen zijn. Keuze van werksoorten die passen bij ontwikkelbehoeften en – mogelijkheden van inwoners.
2. Realiseren van het aantal werkplekken nieuw beschut en het aantal garantiebanen conform de aantallen in deze begroting.
3. Sociale veiligheid, verzuim en individuele ontwikkelplannen blijven onveranderd belangrijk. In 2021 wordt, in samenspraak met de Ondernemingsraad, weer een medewerkersbelevingsonderzoek uitgevoerd.

Wat gaat we daarvoor doen

1. Samenwerken met andere aanbieders op het terrein van beschut werk en (arbeidsmatige) dagbesteding (zie toelichting over basis arbeidsmarkt)
2. Activeren van inwoners naar begeleide participatie werkzaamheden binnen Ferm Werk dan wel andere aanbieders (25 - 30 inwoners met grote afstand tot arbeidsmarkt)
3. Kandidaten voor garantiebanen worden door inzet van het leer-en ontwikkelcentrum (onder andere Competensys, talentscan, beroepsoriëntatie, "training indicatie werkt" en werknemersvaardigheden) voorbereid op werk. Zij worden aansluitend met inzet van instrumenten zoals loonkostensubsidie, no-riskpolis en jobcoaching geplaatst bij reguliere werkgevers. Ferm Werk zet hiervoor haar netwerk van werkgevers en de eigen werksoorten in. Stimulering van inclusie en jobcarving zijn hierbij van groot belang.
4. Gezien de achterblijvende aantallen indicaties voor werkplekken nieuw beschut zal Ferm Werk in overleg met UWV, gemeenten en ketenpartners in het sociaal domein actief op zoek gaan naar de inwoners die baat hebben bij dit instrument.
5. Opgezette werk-leerlijnen worden geoptimaliseerd onder andere door de processen m.b.t. instroom/doorstroom/uitstroom te implementeren, in samenwerking met onderwijs en lokale ondernemers.

Wat gaat het kosten

Programma Basisdienstverlening Begeleide Participatie

Begroting 2021	lasten	baten
	excl. overhead en onvoorzien	incl. overhead en onvoorzien
<i>bedragen x 1.000 en in €</i>		
Grote geldstroom	8.614	8.614
Kleine geldstroom	802	1.115
totaal	9.416	9.729

*Deze tabel is conform de eisen van het BBV opgesteld.

Arbeidsparticipatie

Doelstellingen

- Aan iedere nieuw ingestroomde uitkeringsgerechtigde wordt een traject aangeboden bij Ferm Werk of bij andere aanbieders.
- Iedere nieuw ingestroomde uitkeringsgerechtigde start na intake op de afdeling Test & Training. Na 100 uur wordt er een advies uitgebracht naar consulent d.m.v. een persoonlijk ontwikkelplan (maatwerk).
- Trajecten zijn optimaal afgestemd op de omstandigheden en mogelijkheden van de persoon (maatwerk).
- Trajecten zijn waar mogelijk gericht op uitstroom naar betaald werk, maar waar dit (nog) niet mogelijk is op het bevorderen van andere vormen van participatie (naar vermogen).
- Een trajectplan is maatwerk en wordt globaal verdeeld in 3 fases. De eerste fase is gericht op de verdiepende intake; het in kaart brengen van competenties, ontwikkeldoelen, beroepenoriëntatie en eventuele hulpvragen. Hierbij wordt direct aandacht geschonken aan werknemersvaardigheden, sollicitatievaardigheden etc. De vervolgfases zijn gericht op werkervaring en gerichte (vak) trainingen en taalontwikkeling.
- Voor specialistische trajecten onder andere gericht op zorg en welzijn wordt actief doorverwezen naar de hiervoor geëigende partijen.
- Ferm Werk wil een hogere cliënt tevredenheid dan in 2018.

Speerpunten 2021

1. Realiseren van uitstroom naar werk of opleiding van 15 % van het aantal uitkeringen op 1 januari van het betreffende jaar
2. Het actief zoeken en doorgeleiden (na doorlopen traject) van geschikte kandidaten voor begeleide participatie naar werkplekken nieuw beschut en garantiebannen
3. Het realiseren van gemiddeld 25 detachingsbanen verspreid over alle leeftijdsgroepen als instrument voor duurzame uitstroom, met een doorstroomdoelstelling naar regulier werk van jaarlijks 50%.
4. De mogelijkheid onderzoeken om samen met anderen social firms te ontwikkelen om daarmee de kansen op werk te vergroten van inwoners met een grote afstand tot de arbeidsmarkt.
5. Opzetten doorgaande werkleerlijnen. Voor nadere toelichting zie daarover tekst op pagina 5 (inleiding). Levensvatbare leerlijnen zijn gestart;
6. Het blijvend ontwikkelen en onder de aandacht brengen van mogelijkheden tot het vergroten van ondernemersvaardigheden voor mensen in de uitkering (BBZ) én het verbeteren van de informatievoorziening voor gevestigde ondernemers die een beroep op de zelfstandigenbijstand kunnen doen. Dit ter verkleining en ter voorkoming van de problematiek van de werkende armen.

De doelstelling om 15 % uitstroom naar werk of opleiding te bereiken wordt per gemeente als volgt gespecificeerd:

begroting 2021	Totaal	Woerden	Bodegraven-Reeuwijk	Montfoort	Oudewater
Standcijfer uitkeringen per 01-01-2021	997	545	279	99	74
Uitstroom naar werk/opleiding (15% van beginstand)	150	82	42	15	11

Wat gaan we daarvoor doen

In de paragraaf bedrijfsvoering wordt per gemeente nader ingegaan op de activiteiten om de doelstellingen te bereiken.

Wat gaat het kosten

Programma Basisdienstverlening Arbeidsparticipatie

Begroting 2021	lasten	baten
bedragen x 1.000 en in €	excl. overhead en onvoorzien	incl. overhead en onvoorzien
Grote geldstroom	1.434	1.434
Kleine geldstroom	2.879	2.940
totaal	4.313	4.374

*Deze tabel is conform de eisen van het BBV opgesteld.

Gevolgen voor de grote en kleine geldstroom in 2021

De begrote ontwikkelingen van het klantenbestand van Ferm Werk voor 2021 en verdere jaren staan in onderstaande tabel weergegeven.

Begrote ontwikkeling aantallen cliënten gemiddeld Ferm Werk totaal						
	realisatie	begroting	begroting	begroting	begroting	begroting
Aantallen gemiddeld	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Uitkeringen LO	1.037	1.013	1.003	1.042	1.063	1.085
Garantiebanen	87	129	160	192	222	253
Nieuw beschut	10	26	30	34	38	40
Fte Wsw	282	262	256	246	236	226
Fte detabanen	33	25	30	30	30	30
Totale doelgroep	1.449	1.455	1.479	1.543	1.589	1.635

In de prognose blijven wij voor de komende jaren uitgaan van een toenemende instroom in de PW vanuit de nieuwe doelgroepen. Daarmee bedoelen we mensen met arbeidsbeperkingen die niet meer terecht kunnen in de Wsw en de Wajong. Deze instroom gecombineerd met de instroom van statushouders, de verkorting van de duur WW en de verhoging van de AOW leeftijd gaan zorgen voor een stijging van het gemiddeld aantal cliënten. Voorlopig is voor 2021 nog uitgegaan van een dalend aantal uitkeringen voor levensonderhoud. De coronacrisis zal tot gevolg hebben dat meer inwoners van de gemeentes gebruik zullen moeten maken van een uitkering. Het eerste vangnet is vaak een ww-uitkering en de vervolgstap is dan een bijstandsuitkering. Ook het aantal garantiebanen en werkplekken nieuw beschut neemt toe. Het aantal werknemers in de WSW zal afnemen. Hiervan wordt verwacht dat gemiddeld 5% per jaar uitstroomt.

In onderstaand overzicht staat de ontwikkeling van de gemeentelijke bijdrage weergegeven.

Totaal Ferm Werk	Ferm werk - samenvatting totale gemeentelijke bijdrage 2021-2024				
Bedragen in € x 1.000	begroting	begroting	begroting	begroting	begroting
Indexering 2,5 % in 2020	2020	2021	2022	2023	2024
Bijdr. kleine geldstroom	6.594	6.988	7.221	7.447	7.692
Bijdr. grote geldstroom	3.095	3.338	3.783	3.962	4.123
totale bijdrage	9.689	10.327	11.004	11.409	11.815

Totaal Ferm Werk	Ferm werk - samenvatting gemeentelijke bijdrage grote geldstroom 2021-2024				
Bedragen in € x 1.000	begroting	begroting	begroting	begroting	begroting
Indexering 2,5 % in 2020	2020	2021	2022	2023	2024
Bijdr. inkomensregelingen	903	1.081	1.704	1.893	2.069
Bijdr. begeleide participatie	1.575	1.643	1.465	1.455	1.440
Bijdr. arbeidsparticipatie	617	614	614	614	614
totale bijdrage	3.095	3.338	3.783	3.962	4.123

Totaal Ferm Werk	Ferm werk - samenvatting gemeentelijke bijdrage kleine geldstroom 2021-2024				
Bedragen in € x 1.000	begroting	begroting	begroting	begroting	begroting
Indexering 2,5 % in 2020	2020	2021	2022	2023	2024
Netto toegevoegde waarde	-3.203	-2.819	-2.750	-2.689	-2.609
Totale uitvoeringskosten	9.797	9.807	9.971	10.136	10.301
totale bijdrage	6.594	6.988	7.221	7.447	7.692

De bedragen in deze meerjarenbegroting zijn hoger dan in de vorige meerjarenbegroting 2020-2023. Deze begroting past vergeleken met de meerjarenbegroting 2020-2023 daarmee niet meer binnen de financiële kaders die gemeenten al in het eigen meerjarig beeld hebben opgenomen.

Toelichting op de grote geldstroom

BUIG

Op 1 oktober 2019 zijn de **voorlopige** budgetten BUIG bekend gemaakt voor 2020. Vanaf 2020 is er geen aparte beschikking meer voor de BBZ regeling. Deze middelen zijn nu ook opgenomen in het BUIG budget. Montfoort en Oudewater maken gebruik van het historische verdeelmodel. Dit betekent dat de gerealiseerde lasten van het jaar t-2 als uitgangspunt worden genomen. Voor Woerden en Bodegraven rekenen we met het laatste bekend gemaakte budget dat wordt verhoogd met het percentage waarmee het macrobudget gemiddeld verhoogd wordt. Ook al maken minder inwoners gebruik van een uitkering, de bijdrage voor de grote geldstroom loopt toch op door de snelle stijging van de garantiebanen en banen nieuw beschut.

De tijdelijke bonus beschut werk van € 3.000 per gerealiseerde of gecontinueerde werkplek is vanaf het begrotingsjaar 2020 vervallen. Dit heeft effect voor de begroting 2021: de gemeentelijke bijdrage voor begeleide participatie zal stijgen. Deze stijging van de kosten is het resultaat van gewijzigde wetgeving.

Wsw

In de mei-circulaire 2019 zijn de budgetten voor de Wsw bekend gemaakt voor 2020 en verder. Zoals bekend neemt het budget per SE jaarlijks af. In 2019 was het gemiddeld bedrag per SE aan subsidie € 26.056. De afname zal in de komende jaren gemiddeld met 2,5 tot 3,5% dalen. Dat betekent dat de dekking per formatieplaats in de sociale werkvoorziening afneemt en er dus een groter beroep wordt gedaan op de verdien capaciteit van Sw medewerkers maar ook op de gemeenten. Die beide componenten zorgen immers ook voor dekking van de kosten.

Arbeidsparticipatie

De toename van de bijdrage voor arbeidsparticipatie wordt verklaard door de toename van de wettelijk opgelegde garantiebanen. Ervan uitgaande dat deze banen meer trajectkosten met zich meebrengen.

Detacheringsbanen

De verhoging van de kosten van de detacheringsbanen zijn direct beïnvloed door de cao-aanpassingen waarin is afgesproken dat het salaris niet meer op 40 uur mag worden gebaseerd, maar op 36 uur. Dit betekent dat het salaris van de medewerkers omhoog is gegaan. De stijging van de kosten is daarmee een gevolg van wettelijke maatregelen.

Verschillen grote geldstroom 2021 t.o.v. begroting 2020

Bedragen in € x 1.000

Hogere kostprijs uitkeringen	139
Dekking rijk verlaagd van 75% naar 25%	221
Lagere kosten minima	-182
Hogere bijdrage rijk WSW	-271
Hogere kostprijs nieuw beschut en hoger aantal	339
Lagere kosten arbeidsparticipatie	-3
	243

De verhoging in het meerjarenperspectief op de grote geldstroom zit in de toename van het aantal klanten.

Toelichting op de kleine geldstroom

Ferm Werk - Begroting 2021 kleine geldstroom (basisdienstverlening)							
Bedragen in € x 1.000	realisatie	begroting	Vershil	Begroting	Begroting	Begroting	Begroting
	2019	2020	2021-2020	2021	2022	2023	2024
Omzet	-4.481	-4.054	-23	-4.077	-4.008	-3.948	-3.868
directe kosten omzet	1.236	851	405	1.256	1.256	1.256	1.256
Dekking uitvoeringskosten	-3.245	-3.203	382	-2.821	-2.752	-2.692	-2.612
Personeelskosten	6.998	6.931	381	7.312	7.479	7.646	7.812
Overige bedrijfslasten	2.435	2.616	-47	2.569	2.569	2.569	2.569
Incidentele baten minus lasten	0						
Continuous improvement	100	100	0	100	100	100	100
Uitvoeringskosten	9.533	9.647	334	9.981	10.148	10.315	10.481
dekking uitvoeringskosten	-3.245	-3.203	382	-2.821	-2.752	-2.692	-2.612
Gemeentelijke bijdrage	6.288	6.444	716	7.160	7.396	7.623	7.869

De toename van de kosten van de kleine geldstroom in de begroting 2021 t.o.v. de oorspronkelijke begroting 2020 wordt in onderstaand overzicht in beeld gebracht:

Verschillen kleine geldstroom 2021 t.o.v. begroting 2020	
Bedragen in € x 1.000	
Salaris stijging cao	381
Huur- en servicekosten	-40
Lagere NTW	382
Rentelasten	1
Lagere afschrijvingskosten	-50
Hogere overige bedrijfslasten	42
	716

De uitvoeringslasten stijgen in 2021 met 716 K t.o.v. de begroting 2020. Deze stijging heeft te maken met de lagere NTW zoals verklaard in de kaderbrief behorende bij de begroting 2021. Het wegvallen van een aantal grote opdrachtgevers en de afname van het aantal WSW medewerkers verklaren deze daling. De kosten die gemaakt worden om de omzet te halen zijn in 2020 beduidend lager ingeschat dan het resultaat van 2019.

De personeelskosten stijgen jaarlijks vanwege indexeringen. De salarissen zijn in 2019 harder gestegen dan geprognosticeerd. De verhoging i.v.m. invoering van de WNRA die voor 2019 begroot was op 50K was uiteindelijk te laag ingeschat. Daarnaast was er rekening gehouden met een cao-stijging van 2%. De totale loonsverhoging is in 2019 echter hoger geweest. Voor 2020 is rekening gehouden met 2% cao-verhoging terwijl de verhoging op jaarbasis 3% zal zijn. Per 1 januari 2020 is de WAB, wet arbeidsmarkt in balans ingetreden. Deze wet heeft ook financiële gevolgen zoals het uitbetalen van transitievergoeding vanaf de eerste werkdag na ontslag en de WW-premie die bij flexibele krachten hoger wordt en bij vaste contracten verlaagd wordt.

Programma Aanvullende dienstverlening

Het programma aanvullende dienstverlening bevat alle taken die gemeenten ieder voor zich kunnen besluiten te laten uitvoeren door Ferm Werk. Bijvoorbeeld taken rond de huisvesting van vergunninghouders in het kader van de Huisvestingswet, de Declaratieregeling en de Tegemoetkoming meerkosten zorg.

Ten opzicht van de begroting 2020 is er een wijziging in de aanvullende dienstverlening. De taak schuldhelpverlening wordt niet meer uitgevoerd door Ferm Werk.

Programma aanvullende dienstverlening

Begroting 2021	lasten	baten
	excl. overhead en onvoorzien	incl. overhead en onvoorzien
<i>bedragen x 1.000 en in €</i>		
Grote geldstroom	705	705
Kleine geldstroom	299	329
totaal	1.004	1.034

**Deze tabel is conform de eisen van het BBV opgesteld.*

In onderstaande overzichten staan de uitwerkingen van de gemeentelijke bijdrage per taak en per gemeente. Deze zijn berekend op dezelfde manier als in de productbegroting.

Begroting 2021-2024 aanvullende dienstverlening grote + kleine geldstroom per taak

Gemeentelijke bijdrage per taak	begroting 2020	begroting 2021	begroting 2022	begroting 2023	begroting 2024
<i>bedragen in € x 1000</i>					
Schuldhelpverlening	176	0	0	0	0
Huisvesting statushouders	49	25	25	25	25
Regeling TMZ	165	168	168	168	168
Ondersteuningsfonds	36	36	36	36	36
Regeling WIW	21	21	21	21	21
Declaratieregeling	786	763	763	763	763
	1.233	1.013	1.013	1.013	1.013

Begroting 2021-2024 aanvullende dienstverlening grote + kleine geldstroom per gemeente

Gemeentelijke bijdrage per gemeente	begroting 2020	begroting 2021	begroting 2022	begroting 2023	begroting 2024
<i>bedragen in € x 1000</i>					
Woerden	786	733	733	733	733
Bodegraven-Reeuwijk	190	45	45	45	45
Montfoort	156	122	122	122	122
Oudewater	101	113	113	113	113
Totaal Ferm Werk	1.233	1.013	1.013	1.013	1.013

Overzicht van de algemene dekkingsmiddelen

Er zijn voor 2021 geen algemene dekkingsmiddelen in de begroting opgenomen.

Overzicht van de kosten van overhead

Het Besluit Begroting en Verantwoording schrijft voor dat in de begroting een overzicht van de overheadkosten wordt opgenomen conform de daarvoor vastgestelde definitie. Deze staan in onderstaande tabel.

Kosten van Overhead

Begroting 2021	begroting
<i>bedragen x 1.000 en in €</i>	<i>2021</i>
overhead basisdienstverlening	815
overhead aanvullende dienstverlening	23
totale kosten	838

**Deze tabel is conform de eisen van het BBV opgesteld.*

Bedrag voor de heffing voor vennootschapsbelasting

Er is geen bedrag voor de heffing voor vennootschapsbelasting opgenomen in de begroting van 2021. Ferm Werk stelt zich op het standpunt dat Openbaar lichaam Ferm Werk niet vennootschapsbelastingplichtig is, omdat er geen winstoogmerk is. Er is sprake van een situatie van structurele verliezen.

De belastingdienst heeft bevestigd dat er zolang deze situatie van structurele verliezen voortduurt, geen aangifte vennootschapsbelasting wordt uitgereikt. Indien deze situatie wijzigt, moet Ferm Werk zelf verzoeken om de uitreiking van een aangifte vennootschapsbelasting.

Bedrag voor onvoorzien

In de begroting van 2021 is in de Basisdienstverlening een bedrag van € 100.000 opgenomen onder de noemer onvoorzien.

Paragrafen

Paragraaf bedrijfsvoering

Zoals gezegd worden er in deze begroting per gemeente verschillende accenten gelegd en/of verschillende instrumenten ingezet voor de uitkeringsverstrekking, inkomensondersteuning en begeleiding richting werk en participatie voor inwoners die hierop aangewezen zijn.

In deze bedrijfsvoeringsparagraaf wordt stilgestaan bij het proces rondom inkomen, werk- en participatie waarbij de Ferm Werk methodiek en de accenten per gemeente worden toegelicht.

Inkomen

Uitkeringen- omvang en samenstelling van het bestand

We gaan voor 2021 nog uit van een lichte daling van het bestand. De afgelopen jaren heeft de stabiele economische situatie en het herstel van de arbeidsmarkt geleid tot een daling van de werkloosheid al leverde dit geen navenante daling van het bestand op. Dit komt onder andere doordat sinds 2015 geen instroom meer plaats vindt in de Sociale Werkvoorziening en de toegang tot de Wajong beperkt is. Daardoor zijn meer inwoners aangewezen op de Participatiewet, bijvoorbeeld in de vorm van een uitkering voor levensonderhoud of gesubsidieerd werk, zoals een garantiebaan of beschut werk. Daarnaast verwachten we dat de toestroom van statushouders op gelijk niveau zal blijven, gezien de blijvende internationale spanningen. Daarnaast zullen we het effect gaan merken van de afname van de duur van de WW uitkeringen, waardoor inwoners sneller een beroep zullen doen op de bijstand.

De verwachting is dat het aantal inwoners met een bijstandsuitkering afneemt, maar dat er een toename is van inwoners met een garantiebaan of beschutte werkplek, waardoor het totale bestand van Ferm Werk per saldo stijgt.

Aanvraagproces

De huidige werkwijze met betrekking tot onze intakeprocedure voor inwoners die een beroep op ons doen blijft in 2021 ongewijzigd. Na de melding volgt een uitgebreid screeningsgesprek en indien nodig een intake gesprek voor een aanvraag levensonderhoud. Indien nodig verwijzen de consultants door naar hulpverlenende instanties.

Daarnaast passen we onze informatievoorziening voortdurend aan met daarbij oog voor ontwikkelingen op het gebied van sociale media en natuurlijk de vraag van onze cliënten. Dit doen we onder andere in overleg met de cliëntenraad.

We zijn in 2020 gestart met deelname aan het project taalakkoord laaggeletterdheid. Hierin herijken we onze manier van communiceren via onze website, maar ook de schrijfstijl in onze documenten en formulieren aan de hand van een cliëntpanel. De verwachting is dat dit niet in 2020 afgerond zal zijn, waardoor we hier in 2021 mee verder zullen gaan en dit verder in de organisatie zullen kunnen inbedden. Een andere manier van communiceren kan ook leiden tot stressreductie.

Voor wat betreft de minimaregelingen geldt dat een groot deel van de aanvragen standaard verwerkt kan worden. Daarbij maken we zoveel mogelijk gebruik van automatiseringsmogelijkheden. De digitale ontwikkelingen blijven we op de voet volgen, zodat we deze aanvragen zo snel en efficiënt mogelijk kunnen verwerken.

Bij complexere aanvragen passen we maatwerk toe, indien nodig in overleg met de sociaal teams van de gemeenten. Het uitgangspunt hierbij is om de vraagstukken vanuit de leefwereld van de inwoner te bekijken en niet vanuit de systeemwereld. Het gaat er hierbij om niet de wet als uitgangspunt te nemen, maar de vraag van de inwoner en het effect dat wordt beoogd. De consultants hebben hiervoor een training omgekeerde toets en professionele oordeelsvorming gevolgd en krijgen intervisie om hen hierbij te ondersteunen en met elkaar te kunnen sparren.

Rechtmatigheid

Vanaf 2021 is het dagelijks bestuur verantwoordelijk voor het onderzoek van de rechtmatigheid en toetst de accountant nog marginaal. Ferm Werk is in 2020 gestart met de voorbereidingen en kan in 2021 de rechtmatigheidscontroles voldoende onderbouwen richting het dagelijkse bestuur.

Werk en Participatie

Ferm Werk heeft in deze begroting haar uitstroomdoelstellingen naar werk/school gesteld op 15%. Dit percentage is in lijn met de doelstelling, gesteld in de Kaderbrief 2021. Sinds de totstandkoming van deze Kaderbrief echter, heeft de Corona-crisis gezorgd voor grote onzekerheid met betrekking tot deze en overige doelstellingen. Relevante aannames die zijn gebruikt bij het opstellen van de kaderbrief 2021 zijn veranderd. Er kan niet meer worden uitgegaan van een groei van de Nederlandse economie in 2021. Het scenario van een recessie ligt meer in de lijn der verwachting. Op dit moment is een substantiële verhoging van instroom in de bijstand waarneembaar. Zowel het klantenbestand, als ook het werkgeverslandschap verandert hierdoor. Omdat de uitkomsten van de coronacrisis in veel opzichten ongewis is, wordt vooralsnog vastgehouden aan de eerder genoemde 15% uitstroom. Een bijstelling hiervan in dit stadium suggereert immers schijnzekerheid.

Om de genoemde 15% in 2021 te realiseren, wordt voortgebouwd op de reeds ingezette structuren en methoden. Deze zijn beschreven in de kaderbrief 2020 en 2021. Dit zijn onder andere het WSP, verdere verbetering van ons cliëntproces, waaronder dat van Test & Training en de Werk-leerlijnen. Mogelijk vraagt de impact van de Corona crisis voor andere inhoudelijke accenten. Het is prematuur dit in dit stadium betrouwbaar te duiden. Onderstaand volgt een beschrijving van de verschillende structuren en methoden die moeten bijdragen aan de prestatie in 2021.

Het werkgeversservicepunt (WSP)

In 2021 staat er een WSP dat in samenwerking met het lokale bedrijfsleven is opgezet. Het WSP schakelt en maakt voortdurend tussen vraag en aanbod. Hier worden ontwikkelingen op de arbeidsmarkt op de voet gevolgd, de regionale samenwerking vormgegeven, contacten en partnerships onderhouden en uitgebouwd, vraag- en aanbodgericht geacquireerd en gematcht en werkgeversprojecten opgezet en/of ondersteund. Ferm Werk houdt hierbij continu scherp hoe participatiemiddelen als loonkostensubsidie, jobcoaching en no-riskpolissen het beste kunnen worden afgestemd op behoeften van lokale werkgevers.

Werk-leerlijnen

Dit zijn trajecten die gericht zijn op het gelijktijdig ontwikkelen van zowel werknemers- als vakvaardigheden. In doorgaande werk-leerlijnen worden samenwerkingsafspraken gemaakt met onderwijs, zorg- en dagbestedingsorganisaties, gemeenten en werkgevers, waarbij de doelstelling is om inwoners vanuit alle doelgroepen goed en in een doorlopende lijn voor te bereiden op duurzame deelname aan de arbeidsmarkt. Door samen te werken kan bijvoorbeeld een deel van de werkleerlijnen bij bedrijven worden georganiseerd of kan lesmateriaal op maat worden gemaakt dat aansluit bij de doelgroep van Ferm Werk. Aanvankelijk hadden deze werkleerlijnen het doel om uitstroom naar werk te realiseren. Inmiddels is helder geworden dat ook andere vormen van uitstroom voorkomen door de inzet van een werkleerlijn.

Deelnemers aan de leerlijnen stromen bijvoorbeeld uit naar scholing, al dan niet gericht op de werkleerlijn. Daarnaast stromen deelnemers door naar andere werkleerlijnen of trajecten. Zo levert een werkleerlijn ook een goed vangnet voor inwoners waarbij na enige tijd blijkt dat de gekozen richting minder past. Een stap opzij zetten en verder ontwikkelen blijkt dan een goed en veilig alternatief te zijn. Betaald werk is niet altijd een haalbaar doel en ook in die situaties kijkt Ferm Werk hoe we inwoners toch kunnen doorontwikkelen, zodat ze niet terugvallen in een inactieve situatie, maar dat er een alternatief geboden wordt. Hierdoor creëer je een sluitende aanpak.

Onder andere met hulp van de input van het WSP wordt onderzocht welke sectoren kansrijk zijn voor het opzetten van werk-leerlijnen. In 2021 verwacht Ferm Werk dat de werkleerlijn Logistiek en Zorg actief zijn. Een werk-leerlijn bestaat uit circa tien kandidaten. Voor de kosten per leerlijn wordt gekeken naar een balans tussen kosten per deelnemer en geschatte uitstroom.

Doelstelling voor 2021 is dat 40% van de deelnemers per werk-leerlijn uitstroomt naar betaald werk en circa 10% naar scholing. Voor het realiseren van de doelstelling per leerlijn, is het naast het in kaart hebben van de aanbodkant noodzakelijk de vraagkant scherp in beeld te hebben. Zowel zorgvuldige registratie in de applicatie CompetenSYS, alsook de inzet van team Test & Training, zorgen daarvoor. Beiden worden hieronder nader uitgelegd.

Team Test & training

In 2021 wordt alle kandidaten die een beroep doen op de Participatiewet een passend traject aangeboden vanuit team Test & Training. Hierbij vinden verschillende fasen plaats van analyse, met als doel scherp zicht op de mogelijkheden van de inwoner. Daarnaast is in de analyse geborgd dat er sprake is van mobilisering richting arbeid. Een inwoner die aangemeld wordt bij team Test & Training kan bijvoorbeeld 100 uur werk aangeboden krijgen op één van de interne productielijnen, om zo invulling te geven aan een praktijkdiagnose. De bevindingen worden vervolgens gebruikt om een passend vervolgtraject in te zetten.

CompetenSYS

Met de veranderende doelgroep van Ferm Werk blijkt de oude indeling in 4 categorieën niet langer bruikbaar om inzage te geven in het bestand van Ferm Werk. Ook blijkt deze indeling minder geschikt om de dynamiek binnen het bestand in beeld te brengen. In 2019 heeft Ferm Werk de overstap gemaakt naar het gebruik van het diagnose-instrument CompetenSYS. Het systeem dat in de regio ook door vele gemeenten wordt gebruikt, stelt de consulent van Ferm Werk in staat om op een eenduidig wijze cliënten in beeld te brengen. CompetenSYS werkt met de zogenaamde Werkscores, die een indicatie geven van de afstand van een inwoner tot de reguliere arbeidsmarkt. Ferm Werk zal deze scores hanteren om te laten zien waar inwoners staan ten opzichte van de arbeidsmarkt. Daarnaast zal Ferm Werk door middel van de indeling in economische, maatschappelijke en sociale participatie in beeld brengen op welke wijze inwoners op enig moment actief zijn. Door elk kwartaal deze cijfers met elkaar te vergelijken, ontstaat er beeld van de dynamiek die binnen het bestand van Ferm Werk plaatsvindt.

Garantiebanen

Voor mensen die niet in staat zijn zelfstandig het wettelijk minimumloon te verdienen, zet Ferm Werk het instrument garantiebanen in. Dit zijn banen bij reguliere bedrijven in het kader van de landelijke Banenafspraken. Voor deze doelgroep geeft het UWV-indicaties af. Ferm Werk realiseert vervolgens deze garantiebanen en zet daarbij jobcoaching, no-riskpolis en loonkostensubsidie in. De hoogte van deze subsidie is gebaseerd op gecertificeerde loonwaardemetingen. Ferm Werk wil het aantal garantiebanen in 2021 laten toenemen met 24% ten opzichte van de begroting 2020. Ook hierbij geldt dat de Corona-crisis impact kan hebben die in dit stadium onmogelijk scherp geduid kan worden. De eerder beschreven structuren en methoden dragen echter wel bij aan het goed in kaart hebben welke inwoners hiervoor in aanmerking komen.

Route Re-integratie in plaats van Route Werk en route Participatie.

De afgelopen jaren heeft Ferm Werk een onderscheid gemaakt tussen mensen met een relatief korte afstand tot de arbeidsmarkt en mensen met een relatief lange tot onoverbrugbare afstand tot de arbeidsmarkt. Deze twee doelgroepen (resp. Werk en Participatie) kenden twee verschillende routes binnen het cliëntproces. In de praktijk is echter gebleken dat dit onderscheid tussen werk en participatie steeds minder bruikbaar was voor het bestand van Ferm Werk. Dit gegeven heeft samen met de inzichten die de herziening van het cliëntproces heeft opgeleverd, geleid tot de keuze om de twee verschillende routes samen te voegen tot één nieuwe route: Re-integratie. In deze route staat de vraag van de inwoner centraal en wordt een zo integraal mogelijk traject ingezet om tot de best passende vorm van participatie te komen. Vanzelfsprekend zet Ferm Werk daarbij altijd in op (een vorm van) betaald werk (economische participatie) als dat tot de mogelijkheden behoort.

Het voorgaande neemt niet weg dat er inwoners zijn die langdurig afhankelijk blijven van een uitkering omdat zij voor langere tijd niet in staat zijn om enige vorm van betaald werk te verrichten. Veelal gaat het hierbij om mensen met gestapelde problematiek. Ferm Werk werkt ook hierbij intensief samen met haar partners in het Sociaal Domein. Het doel is ook nu om voor de inwoner de best passende plek te realiseren. Dat is bij voorkeur een plek die waarde toevoegt aan zowel de persoon (omdat deze zijn/haar talenten kan inzetten en verder ontwikkelen) als de samenleving omdat daaraan een bijdrage wordt geleverd (maatschappelijke participatie). Voor sommigen zal (in eerste instantie of permanent) een vorm van sociale participatie zoals dagbesteding het hoogst haalbare zijn. In 2021 lopen er daarom Initiatieven van Ferm Werk die gericht zijn op deze specifieke groep inwoners. De Basis Arbeidsmarkt en Ferm Wijzer zijn slimme allianties die in 2021 staan en renderen. Hieronder volgt uitleg over deze allianties.

Basis Arbeidsmarkt

In 2019 is het project Basis Arbeidsmarkt gestart. Er was op dat moment sprake van behoorlijke economische groei waardoor veel mensen met een kleine afstand tot betaald werk er in slaagden een baan te vinden. Het bestand bestond voor een steeds groter deel uit mensen met complexere problematiek en daardoor een grote afstand tot betaald werk. Basis Arbeidsmarkt had en heeft de bedoeling voorzieningen voor deze inwoners beter op elkaar af te stemmen en partijen in de participatieketen optimaal te laten samenwerken. In januari 2020 hebben lokale partijen met elkaar van gedachten gewisseld. Mede op basis daarvan is een voortgangsrapportage opgesteld die onlangs ook is gedeeld met de in Ferm Werk deelnemende gemeenten. De in de rapportage aangegeven vervolgactiviteiten hebben door de Corona-crisis vertraging opgelopen ook omdat bedoelde lokale partijen met dringender zaken bezig waren. Naar verwachting kan in 2021 (en mogelijk eerder) het project weer in volle omvang worden opgepakt en kunnen de volgende activiteiten worden uitgevoerd:

- Een analyse van de (maatschappelijke) kosten en baten van de verschillende bestaande voorzieningen op basis waarvan gemeenten nadere keuzes kunnen maken wat betreft de doelstellingen en doelgroepen van het beleid.

- Expertisebevordering bij medewerkers van sociale teams, Ferm Werk en anderen op het terrein van wet- en regelgeving (WMO, Participatiewet, sociale zekerheid) en financieringsmogelijkheden van het inzetten van instrumenten.
- Het beter gebruik maken van de mogelijkheden die het huidige stelsel biedt wat betreft het bemiddelen van inwoners naar een best passende plek. Te denken valt daarbij aan het geven van een financiële tegemoetkoming aan hen die door middel van maatschappelijke participatie een bijdrage leveren aan de samenleving.
- Het onderzoeken van en experimenteren met mogelijkheden om het bestaande stelsel echt te wijzigen bijvoorbeeld door indicatieloos te werken en bestaande budgetten vergaand te ontschotten.

Ferm Wijzer

Er is reeds gestart met de pilot Ferm Wijzer (2.0). Het doel is om synergie te realiseren door in de praktijk verschillende disciplines vanuit verschillende wettelijke kaders intensief samen op te laten trekken in de benadering naar de inwoner. Er wordt gewerkt vanuit een holistisch klantbeeld (integrale analyse). De inwoner is het uitgangspunt en de wettelijke kaders zijn dienstbaar aan de persoonlijke situatie. In 2021 wordt de pilot afgerond en dat wat effectief is gebleken beleidsmatig en bestuurlijk geborgd. Onze verwachting is dat uiteindelijk voor alle inwoners met gestapelde problematiek een integrale analyse wordt gemaakt waaruit één plan van aanpak volgt.

Methode Statushouders en inburgering

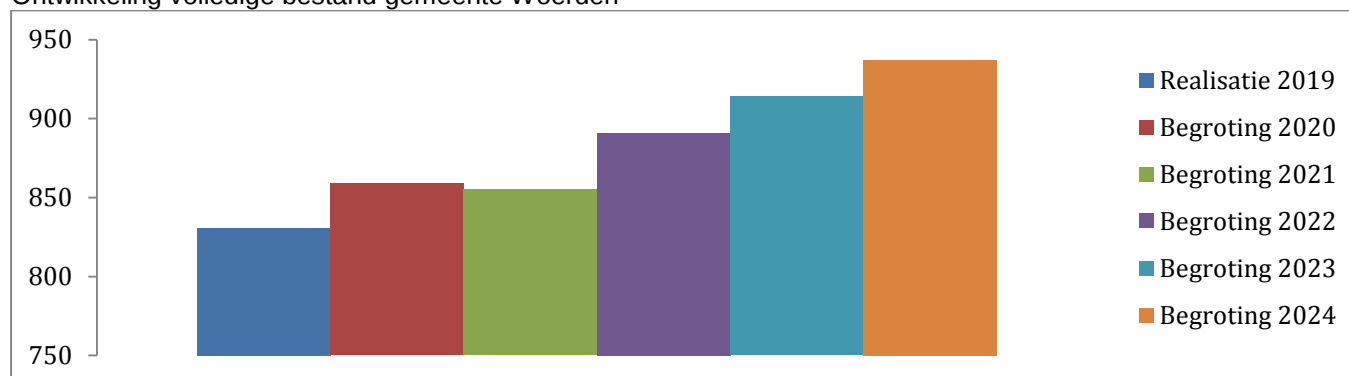
De integrale aanpak rondom statushouders heeft in de afgelopen jaren haar vruchten afgeworpen. In 2019 en 2020 is het contact tussen betrokken partijen verstevigd. Per gemeente is dit verschillend, maar er is overal afstemming op casusniveau en op beleidsniveau. Betrokken partijen zijn sociale teams, welzijnsinstellingen, vluchtelingenwerk/-steunpunt, Ferm Werk en beleidsadviseurs gemeenten. Er is een goed zicht ontstaan op de groep gehuisveste statushouders en de mogelijkheden die zij hebben om uiteindelijk betaald werk te gaan verrichten. Op die wijze is Ferm Werk beter in staat te werken op basis van de beleidsuitgangspunten die met de gemeenten zijn vastgesteld:

- Het vermijden van volgtijdelijkheid; dat betekent dat wij tegelijkertijd willen werken aan integratie in de samenleving, taalontwikkeling en het bevordering van participatie.
- Work first: zo snel mogelijk aan het werk vanuit de overtuiging dat betaald werk de beste manier is om te integreren in de samenleving en de Nederlandse taal te leren.

Daarnaast is vooruitgekeken. Ferm Werk is in de arbeidsmarktregio Midden Holland en de arbeidsmarktregio Utrecht Midden betrokken bij de voorbereiding op de nieuwe inburgeringswet die naar verwachting per 1 juli 2021 wordt ingevoerd. De nieuwe wet bepaalt dat gemeenten verantwoordelijkheid dragen voor de inkoop van duale trajecten (taalontwikkeling en toeleiding naar werk). Ferm Werk zal uit de aard van zijn opdracht een belangrijke rol spelen bij het vormgeven en de uitvoering van het nieuwe inburgeringsstelsel, hierbij puttend uit de expertise en ervaringen die het de afgelopen jaren heeft opgedaan met de betreffende doelgroep.

Gemeente Woerden

Ontwikkeling volledige bestand gemeente Woerden



Begrote ontwikkeling aantallen klanten gemiddeld gemeente Woerden

Aantallen gemiddeld	realisatie 2019	begroting 2020	begroting 2021	begroting 2022	begroting 2023	begroting 2024
Uitkeringen LO	568	570	553	575	586	598
Garantiebanen	39	71	88,0	105	122	139
Nieuw beschut	4	15	17,0	19	21	22
Fte Wsw	204	191	185,0	178	170	164
Fte detabanen	16	12	12,0	15,0	15,0	15,0
Totale doelgroep	831	859	855	891	914	937

Samenvatting totale gemeentelijke bijdrage 20210-2024 gemeente Woerden

Bedragen in € x 1.000	begroting 2020	begroting 2021	begroting 2022	begroting 2023	begroting 2024
Indexering 2,5 % in 2020					
Bijdr. kleine geldstroom	3.869	3.935	4.080	4.221	4.376
Bijdr. grote geldstroom	2.073	1.771	2.187	2.242	2.317
Aanvullende dienstverlening	786	733	744	754	763
totale bijdrage	6.728	6.439	7.011	7.217	7.456

Samenvatting gemeentelijke bijdrage grote geldstroom 2021-2024 gemeente Woerden

Bedragen in € x 1.000	begroting 2020	begroting 2021	begroting 2022	begroting 2023	begroting 2024
Indexering 2,5 % in 2020					
Bijdr. inkomensregelingen	659	406	935	1.040	1.140
Bijdr. begeleide participatie	1.086	1.031	919	869	844
Bijdrag. arbeidsparticipatie	328	333	333	333	333
totale bijdrage	2.073	1.771	2.187	2.242	2.317

Samenvatting gemeentelijke bijdrage kleine geldstroom 2021-2024 gemeente Woerden

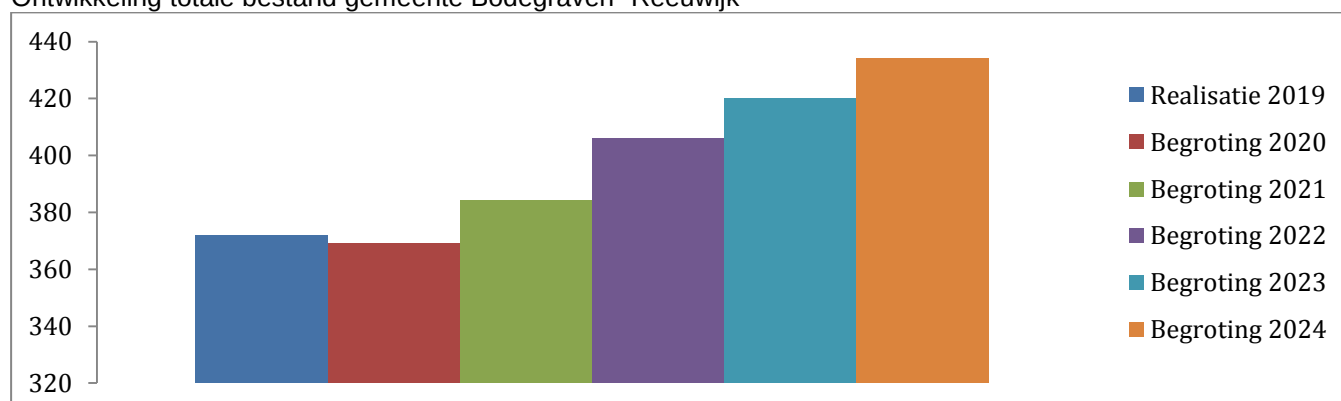
Bedragen in € x 1.000	begroting 2020	begroting 2021	begroting 2022	begroting 2023	begroting 2024
Indexering 2,5 % in 2020					
Netto toegevoegde waarde	-2.221	-1.962	-1.914	-1.873	-1.817
Totale uitvoeringskosten	6.090	5.897	5.994	6.094	6.193
totale bijdrage	3.869	3.935	4.080	4.221	4.376

Samenvatting aanvullende dienstverlening 2021-2024 gemeente Woerden

aanvullende dienstverlening	begroting 2020	begroting 2021	begroting 2022	begroting 2023	begroting 2024
Bedragen in € x 1.000					
Grote geldstroom	551	529	529	529	529
Kleine geldstroom	235	205	215	225	234
totale bijdrage	786	733	744	754	763

Gemeente Bodegraven-Reeuwijk

Ontwikkeling totale bestand gemeente Bodegraven- Reeuwijk



Begrote ontwikkeling aantallen klanten gemiddeld gemeente Bodegraven-Reeuwijk

Aantallen gemiddeld	realisatie 2019	begroting 2020	begroting 2021	begroting 2022	begroting 2023	begroting 2024
Uitkeringen LO	288	275	277	288	294	300
Garantiebanen	27	41	51,0	62,0	70,0	79,0
Nieuw beschut	5	8	9,0	10,0	11,0	12,0
Fte Wsw	40	37	38,0	36	35	34
Fte detabanen	12	8	9,0	10,0	10,0	10,0
Totale doelgroep	372	369	384	406	420	434

Samenvatting totale gemeentelijke bijdrage 2021-2024 gemeente Bodegraven-Reeuwijk

Bedragen in € x 1.000	begroting 2020	begroting 2021	begroting 2022	begroting 2023	begroting 2024
Indexering 2,5 % in 2020					
Bijdr. kleine geldstroom	1.643	1.878	1.931	1.979	2.033
Bijdr. grote geldstroom	449	869	913	971	1.039
Aanvullende dienstverlening	190	45	54	54	54
totale bijdrage	2.282	2.792	2.898	3.004	3.126

Samenvatting gemeentelijke bijdr. grote geldstroom 2021-2024 gemeente Bodegraven-Reeuwijk

Bedragen in € x 1.000	begroting 2020	begroting 2021	begroting 2022	begroting 2023	begroting 2024
Indexering 2,5 % in 2020					
Bijdr. inkomensregelingen	1	319	386	436	491
Bijdr. begeleide participatie	269	375	352	360	373
Bijdrag. arbeidsparticipatie	178	175	175	175	175
totale bijdrage	448	869	913	971	1.039

Samenvatting gemeentelijke bijdr. kleine geldstroom 2021-2024 gemeente Bodegraven-Reeuwijk

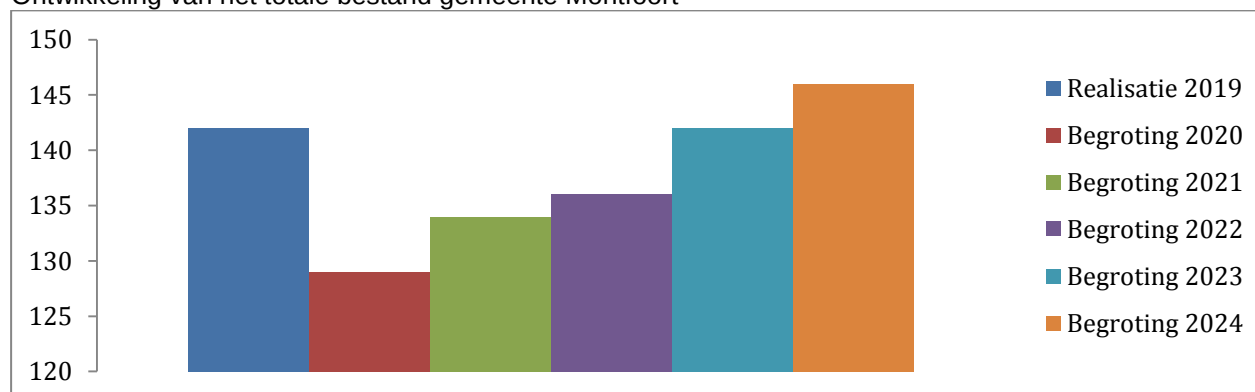
Bedragen in € x 1.000	begroting 2020	begroting 2021	begroting 2022	begroting 2023	begroting 2024
Indexering 2,5 % in 2020					
Netto toegevoegde waarde	-517	-458	-447	-437	-424
Totale uitvoeringskosten	2.160	2.336	2.378	2.416	2.457
totale bijdrage	1.643	1.878	1.931	1.979	2.033

Samenvatting aanvullende dienstverlening 2021-2024 gemeente Bodegraven-Reeuwijk

aanvullende dienstverlening	begroting 2020	begroting 2021	begroting 2022	begroting 2023	begroting 2024
Bedragen in € x 1.000					
Grote geldstroom	-	-	-	-	-
Kleine geldstroom	190	45	54	54	54
totale bijdrage	190	45	54	54	54

Gemeente Montfoort

Ontwikkeling van het totale bestand gemeente Montfoort



Begrote ontwikkeling aantallen klanten gemiddeld gemeente Montfoort

Aantallen gemiddeld	realisatie 2019	begroting 2020	begroting 2021	begroting 2022	begroting 2023	begroting 2024
Uitkeringen LO	103	99	99	103	105	107
Garantiebanen	17	9	11,0	13,0	16,0	19,0
Nieuw beschut	1	2	3,0	3,0	4,0	4,0
Fte Wsw	18	16	16,0	15	15	14
Fte detabanen	3	3	5,0	2,0	2,0	2,0
Totale doelgroep	142	129	134	136	142	146

Samenvatting totale gemeentelijke bijdrage 20210-2024 gemeente Montfoort

Bedragen in € x 1.000	begroting 2020	begroting 2021	begroting 2022	begroting 2023	begroting 2024
Indexering 2,5 % in 2020					
Bijdr. kleine geldstroom	601	668	685	705	725
Bijdr. grote geldstroom	371	383	375	412	452
Aanvullende dienstverlening	156	122	128	134	140
totale bijdrage	1.128	1.172	1.188	1.251	1.317

Samenvatting gemeentelijke bijdr. grote geldstroom 2021-2024 gemeente Montfoort

Bedragen in € x 1.000	begroting 2020	begroting 2021	begroting 2022	begroting 2023	begroting 2024
Indexering 2,5 % in 2020					
Bijdr. inkomensregelingen	181	178	189	212	228
Bijdr. begeleide participatie	121	145	127	141	136
Bijdrag. arbeidsparticipatie	69	59	59	59	59
totale bijdrage	371	383	375	412	423

Samenvatting gemeentelijke bijdr. kleine geldstroom 2021-2024 gemeente Montfoort

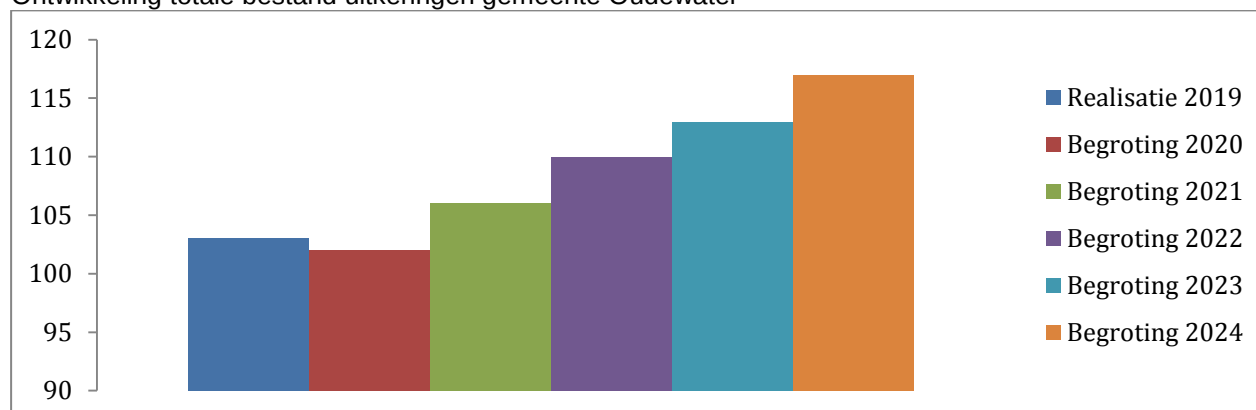
Bedragen in € x 1.000	begroting 2020	begroting 2021	begroting 2022	begroting 2023	begroting 2024
Indexering 2,5 % in 2020					
Netto toegevoegde waarde	-227	-190	-186	-181	-176
Totale uitvoeringskosten	828	858	871	886	901
totale bijdrage	601	668	685	705	725

Samenvatting aanvullende dienstverlening 2021-2024 gemeente Montfoort

aanvullende dienstverlening	begroting 2020	begroting 2021	begroting 2022	begroting 2023	begroting 2024
Bedragen in € x 1.000					
Grote geldstroom	85	85	85	85	85
Kleine geldstroom	71	37	43	49	55
totale bijdrage	101	122	128	134	140

Gemeente Oudewater

Ontwikkeling totale bestand uitkeringen gemeente Oudewater



Begrote ontwikkeling aantallen klanten gemiddeld gemeente Oudewater

Aantallen gemiddeld	realisatie 2019	begroting 2020	begroting 2021	begroting 2022	begroting 2023	begroting 2024
Uitkeringen LO	78	74	74	77	79	81
Garantiebanen	4	8	10,0	12,0	14,0	16,0
Nieuw beschut	0	1	1,0	2,0	2,0	2,0
Fte Wsw	18	17	17,0	16	16	15
Fte detabanen	3	2	4,0	3,0	3,0	3,0
Totale doelgroep	103	102	106	110	113	117

Samenvatting totale gemeentelijke bijdrage 20210-2024 gemeente Oudewater

Bedragen in € x 1.000	begroting 2020	begroting 2021	begroting 2022	begroting 2023	begroting 2024
Indexering 2,5 % in 2020					
Bijdr. kleine geldstroom	481	507	525	542	558
Bijdr. grote geldstroom	203	316	308	337	344
Aanvullende dienstverlening	101	113	115	117	119
totale bijdrage	785	823	833	879	902

Samenvatting gemeentelijke bijdr. grote geldstroom 2021-2024 gemeente Oudewater

Bedragen in € x 1.000	begroting 2020	begroting 2021	begroting 2022	begroting 2023	begroting 2024
Indexering 2,5 % in 2020					
Bijdr. inkomensregelingen	62	177	194	205	210
Bijdr. begeleide participatie	99	92	67	85	87
Bijdrag. arbeidsparticipatie	42	47	47	47	47
totale bijdrage	203	316	308	337	344

Samenvatting gemeentelijke bijdr. kleine geldstroom 2021-2024 gemeente Oudewater

Bedragen in € x 1.000	begroting 2020	begroting 2021	begroting 2022	begroting 2023	begroting 2024
Indexering 2,5 % in 2020					
Netto toegevoegde waarde	-237	-208	-203	-198	-192
Totale uitvoeringskosten	718	716	728	740	750
totale bijdrage	481	507	525	542	558

Samenvatting aanvullende dienstverlening 2021-2024 gemeente Oudewater

aanvullende dienstverlening	begroting 2020	begroting 2021	begroting 2022	begroting 2023	begroting 2024
Bedragen in € x 1.000					
Grote geldstroom	71	77	77	77	77
Kleine geldstroom	30	36	38	40	42
totale bijdrage	101	113	115	117	119

Paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing

De weerstandscapaciteit bestaat uit de middelen en mogelijkheden waarover GR Ferm Werk beschikt om niet begrote kosten te dekken. Het eigen vermogen bedraagt € 74.603. Gegeven de afspraken die in de GR zijn gemaakt met betrekking tot een eventueel nadelig saldo, is de weerstandscapaciteit van Ferm Werk optimaal.

Onderstaand de afspraken in de gemeenschappelijke regeling met betrekking tot een batig of nadelig saldo (artikel 26):

1. Batige en nadelige saldi ten opzichte van de begroting zoals blijkt uit de jaarrekening worden met de deelnemers verrekend op de wijze waarop deze kosten in rekening gebracht zijn conform artikel 24.
2. Het algemeen bestuur kan op voorstel van het dagelijks bestuur afwijken van het bepaalde in het eerste lid en besluiten om een batig saldo op de uitvoeringskosten tot een maximum van 10% van de daarvoor begrote kosten toe te voegen aan de egaliseringsreserve van het openbaar lichaam Ferm Werk dan wel een nadelig saldo hieraan te onttrekken.

Inventarisatie van de risico's

We onderscheiden hierbij risico's van aanmerkelijke materiële waarde die niet kunnen worden voorzien. Risico's die wel kunnen worden voorzien, zijn in een voorziening opgenomen op de balans.

Externe invloed op instroom

In de eerste plaats is het aantal uitkeringsgerechtigden dat onvoorzien is, althans hoger dan begroot, een financieel risico. Per uitkeringsgerechtigde gaat het om een gemiddeld bedrag per jaar van ongeveer 14.200 euro.

Zowel landelijke als mondiale economische ontwikkelingen zijn van invloed op het werkelijke aantal uitkeringsgerechtigden. Niet goed is te voorspellen welke impact die hebben op het aantal uitkeringsgerechtigden in het werkgebied van Ferm Werk. Voorts zijn ook ontwikkelingen als de mondiale vluchtelingenstroom van invloed op het aantal uitkeringsgerechtigden.

Vanwege de mogelijke financiële impact van een grotere instroom dan begroot en verwacht, kan gesteld worden dat het weerstandsvermogen niet afdoende is om een grote stijging op te vangen. Echter in de Gemeenschappelijke Regeling is opgenomen dat de gemeenten die deelnemen in Ferm Werk deze kosten dragen. Met deze bepaling is het risico voor Ferm Werk nihil. Toch worden deze risico's per kwartaal gevolgd en gerapporteerd aan directie, bestuur en Raad van Commissarissen.

Financiële onrechtmatigheid

Een tweede risico dat onderkend wordt is het verstrekken van uitkeringen of delen van uitkeringen aan niet rechthebbenden, de zogeheten financiële onrechtmatigheid. Hiervoor is een AO/IC ingericht die deze risico's voorkomt dan wel verkleint.

Aan gemiddeld zo'n 60% van de inwoners van de vier in Ferm Werk deelnemende gemeenten die een beroep doen op een uitkering, wordt geen uitkering verstrekt omdat het recht ontbreekt. In dit zogeheten poorteffect, dat maandelijks wordt gemeten, zit een strenge selectie als het gaat om het voorkomen van het risico op onrechtmatigheid. Verstrekkingen van uitkeringen worden voorts getoetst. Daarnaast vindt er periodieke controle plaats volgens een vastgesteld Intern Controleplan. Bevindingen worden met de uitvoering gedeeld en werkwijzen worden hierop zo nodig aangepast. De werking van de AO/IC is hiermee adequaat in het verminderen van het genoemde risico.

Indien wel onrechtmatigheid blijft bestaan, zonder dat Ferm Werk dit heeft herkend, geldt evenzeer het bepaalde in de Gemeenschappelijke Regeling dat de in Ferm Werk deelnemende gemeenten de kosten dragen van de uitkeringslasten.

Het onderkennen, herstellen en reageren op risico's in de bedrijfsvoering van Ferm Werk is vast onderdeel van periodieke monitoring en verantwoording aan directie, bestuur en Raad van Commissarissen van Ferm Werk.

Kengetallen

Begroting 2021-2024	verloop van de kengetallen					
Kengetallen	realisatie 2019	begroting 2020	begroting 2021	begroting 2022	begroting 2023	begroting 2024
Netto schuldquote	5,87%	5,59%	5,61%	5,57%	5,54%	5,51%
Netto schuldquote gecorrigeerd	-0,21%	-0,22%	-0,22%	-0,22%	-0,22%	-0,22%
Solvabiliteitsrisico	2,96%	1,39%	1,39%	1,39%	1,39%	1,39%
Structurele exploitatieruimte	0,0%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

De netto schuldquote is het eigen vermogen en de voorzieningen uitgedrukt als percentage van het totaal van de baten. Een negatieve netto schuldquote betekent een positief saldo van eigen vermogen en voorzieningen.

De solvabiliteitsratio is het eigen vermogen uitgedrukt als percentage van het balanstotaal. Gegeven de afspraken die in de gemeenschappelijke regeling zijn gemaakt met betrekking tot een batig of nadelig saldo is de financiële situatie gezond te noemen.

Algemene dekkingsmiddelen en bedrag voor onvoorzien

De algemene dekkingsmiddelen bestaan bij Ferm werk uit het taakveld treasury. Op dit taakveld wordt het renteresultaat zichtbaar van de rentelast van de opgenomen lening bij Bank Nederlandse Gemeenten en de rentebaat van de doorverstrekking van de lening aan Ferm Werk N.V.

In de begroting 2021-2024 wordt 100 K per begrotingsjaar aan onvoorziene lasten begroot (programma basisdienstverlening). We gaan er van uit dat er structureel een bedrag nodig is om de organisatie bewegingsruimte te bieden om aanpassingen mogelijk te maken.

Paragraaf financiering

Kredietrisico

Conform de wet Fido dienen uitzettingen uit hoofde van de treasury-taak te worden verricht conform de bepalingen van het verplicht schatkistbankieren bij het ministerie van Financiën. Het kredietrisico dat hiermee samenhangt, is gelijk aan het risico op de Nederlandse staat.

Kredietverlening uit hoofde van publieke taak

In december 2005 is door GR Ferm Werk een lening verstrekt aan Ferm Werk N.V. ter hoogte van € 2.152K met een looptijd van 10 jaar. Per 31 december 2015 is de overeenkomst verlengd met nog eens 10 jaar. Op 6 december 2017 is een nieuwe overeenkomst gesloten, wederom met een looptijd van 10 jaar, derhalve eindigend op 6 december 2027.

De over de lening verschuldigde rente beliep vanaf 2016 2%; vanaf 6 december 2017 bedraagt de rente 1,13%. Gedurende de looptijd is de lening aflossingsvrij. Geldnemer is te allen tijde bevoegd om tussentijds boetevrij af te lossen.

Kasgeldlimiet en renterisiconorm

De kasgeldlimiet is een door de Wet financiering decentrale overheden (wet Fido) voorgeschreven sturings- en verantwoordingsinstrument ter beperking van het renterisico op de korte schuld met een rente typische looptijd van korter dan een jaar.

Als grondslag van de wettelijk toegestane omvang van de kasgeldlimiet wordt de omvang van de jaarbegroting aangehouden. De omvang van de kasgeldlimiet is voor gemeenschappelijke regelingen vastgesteld op 8,2%.

Zie het overzicht op de volgende pagina, waarin tevens de renterisiconorm (volgens dezelfde wet Fido) is opgenomen.

Begroting 2021-2024 tabel kasgeldlimiet en renterisiconorm				
Omschrijving (bedragen x € 1.000)				
Omvang kasgeldlimiet	2021	2022	2023	2024
in procenten van de grondslag	8,20%	8,20%	8,20%	8,20%
in een bedrag	2879	2903	2939	2925
Omvang vlottende korte schuld opgenomen gelden korter dan 1 jaar	3.325	3.325	3.325	3.325
schuld in rekening-courant				
gestorte gelden door derden korter dan 1 jaar				
overige geldleningen, niet zijnde vaste schuld				
vlottende middelen	3.000	3.000	3.000	3.000
contante in kas				
tegoeden in rekening -courant				
overige uitstaande gelden korter dan 1 jaar				
Toets kasgeldlimiet				
Totaal netto-vlottende schuld (2-3)	325	325	325	325
Toegestane kasgeldlimiet	2.879	2.903	2.939	2.925
ruimte(+) c.q. overschrijding (-)	2.554	2.578	2.614	3.600
Basisgegevens renterisiconorm				
renteherzieningen op leningen o/g	0	0	0	0
betaalde aflossingen	0	0	0	0
rente risico (1+2)	0	0	0	0
Begrotingstotaal jaar t	7.000	7.000	7.000	7.000
het bij min. Regeling vastgestelde %	20%	20%	20%	20%
renterisiconorm	1.400	1.400	1.400	1.400
Toets renterisiconorm				
ruimte (+) c.q. overschrijding (-)	7.000	7.000	7.000	7.000

Renterisico

De renterisiconorm houdt in dat de leningen waarvoor in dat jaar het rentepercentage wordt herzien of opnieuw afgesloten niet méér mogen bedragen dan 20% van het begrotingstotaal. Renteherziening of een nieuwe lening o/g is niet van toepassing in 2021.

Rentelasten- renteresultaat

In 2021 bedragen de verwachte rentelasten € 22.600, namelijk de lasten van 1,13% rente over de per 6 december 2017 opgenomen lening van € 2.000.000 bij de BNG.

De rentebaten bedragen in 2021 € 22.600. Per saldo is het verwachte renteresultaat nihil.

Emu- saldo

Ontwikkeling EMU- Saldo			
bedragen x 1.000 en in €			
Omschrijving	realisatie 2019	begroting 2020	begroting 2021
1. Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17c)	0	0	0
2. Mutatie (im)materiële vaste activa	0	0	0
3. Mutatie voorzieningen	0	0	0
4. Mutatie voorraden (incl. bouwgronden in exploitatie)	0	0	0
5. Verwachte boekwinst bij verkoop effecten en verwachte boekwinst bij verkoop (im)materiële vaste activa	0	0	0
Berekend EMU-saldo	0	0	0

Paragraaf verbonden partijen

GR Ferm Werk is enig aandeelhouder van Ferm Werk N.V., eveneens gevestigd aan de Carrosserieweg te Woerden. Ferm Werk N.V. is in de gemeenschappelijke regeling aangewezen als uitvoeringsvennootschap van Openbaar lichaam Ferm Werk.

Het eigen vermogen (groepsvermogen) van Ferm Werk N.V. bedraagt ongewijzigd € 5.842. De omvang van het vreemd vermogen wordt begroot op 3.000 K. Dit bedrag is inclusief een langlopende lening van GR Ferm Werk van 2.000 K.

Ferm Werk N.V. is in een groep verbonden met de volgende juridische entiteiten (die eenzelfde doel nastreven):

- Stichting Facilitaire Dienstverlening (SFD), gevestigd te Woerden. De activiteiten van SFD bestaan uitsluitend uit het detacheren van menskracht bij Ferm Werk N.V.
- Stichting De Wissel, gevestigd te Woerden. Deze stichting is werkgever voor gesubsidieerde arbeid (anders dan in het kader van de Wsw) ten behoeve van de deelnemende gemeenten.

De bedragen in onderstaande tabel zijn inclusief SFD en Stichting De Wissel.

Bedragen in € x 1.000	begroting	
	1-1-2021	31-12-2021
Eigen vermogen	€ 6	€ 6
Vreemd vermogen	€ 3.000	€ 3.000
Resultaat	NIHIL	

De voornaamste activiteiten van Ferm Werk N.V. en haar groepsmaatschappijen zijn gericht op het bieden van aangepast werk aan degenen die in dienst zijn van Openbaar lichaam Ferm Werk of werkzaam zijn in het kader van de uitvoering van andere regelingen. Er worden bij Ferm Werk N.V. geen andere risico's onderscheiden dan zoals beschreven in de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing.

Bijlage: Productbegroting

Algemene uitgangspunten voor de begroting en prognose van de grote geldstroom in 2021

Uitkeringen levensonderhoud

- Het volume van de uitkeringen is gebaseerd op de gemiddelde stand van de uitkeringen in 2021
- Het bedrag van de Rijksbijdrage Buig is voor alle gemeenten gebaseerd op de bedragen uit het definitieve budget dat begin oktober 2019 bekend gemaakt is.
- Het bedrag per uitkering van de begroting is gebaseerd op de realisatie in 2019 met een kleine correctie voor incidentele resultaten.

Garantiebanen (25,5 uur per fte)

- Er is gerekend met een gemiddeld bedrag van € 5.500 per loonkostensubsidie per garantiebaan
- De kosten voor plaatsing (€ 2.000) zijn opgenomen bij de kleine geldstroom.
- De additionele trajectkosten (€ 2.000) zijn opgenomen bij de grote geldstroom onder Arbeidsparticipatie.

BBZ, regeling TMZ en inkomensondersteuning minima.

Per 1-1-2020 is de BBZ regeling veranderd en zijn de gemeentes zelf risicodragers geworden. Dit betekent dat niet meer 75% kan worden gedeclareerd bij het Rijk, maar nog maar 25%. Hierdoor zullen de uitgaven ook hoger worden.

SW

- De loonkosten van de SW zijn geïndiceerd met 2.5% waarbij 2019 het uitgangsjaar is geweest.
- de loonkosten zitten ook de reiskosten, opleidingskosten en overige personeelslasten.
- De Rijksbijdrage WSW per SE komt uit de Meicirculaire 2019.
-

Beschut nieuw (31 uur per fte)

- Loonkosten op WML (36 uur), inclusief LIV, per FTE van 31 uur per jaar
- Aantallen beschut werk zijn conform de voorlopige wettelijke taakstelling
- De gemiddeld betaalde loonkosten subsidie bedraagt € 6.000
- De dekking van het Rijk bestaat daarnaast uit bonus beschut werken per fte
- De verwachte toekenning van bedragen over 2019 zijn verwerkt in deze afrekening.

Arbeidsparticipatie

In de realisatie zijn de gerealiseerde kosten voor de klassieke arbeidsparticipatie opgenomen en de kosten zijn verhoogd met een bedrag van € 2000 trajectkosten per gerealiseerde garantiebaan.

Detabanen (36 uur per fte)

- Loonkosten op WML (36 uur), incl. pensioenpremie per FTE per jaar
- De kosten van de detachingsbanen zijn neutraal verwerkt in de grote geldstroom.
- Alle gerealiseerde kosten zijn als kosten verwerkt in de kleine geldstroom als noodzakelijke kosten voor het realiseren van de Netto toegevoegde waarde.

Op de volgende pagina's volgt de productbegroting over 2021 van respectievelijk de grote geldstroom en van de kleine geldstroom per gemeente.

Ferm Werk - totale productbegroting 2021 grote geldstroom

Basis dienstverlening

Omschrijving product	kostprijs	volume	Kosten	Grote geldstroom begroting 2021			kostprijs	volume	Kosten	Grote geldstroom begroting 2020			Verschil
				Dekking						Dekking			
				Rijk	overig / Markt	Gemeente				Rijk	overig / Markt	Gemeente	
Uitkeringen levensonderhoud	€ 14.253	1003	€ 14.301.112	€ 14.879.374	€ 0	-€ 578.262	€ 13.925	1055	€ 14.108.570	€ 14.825.837	€ 0	-€ 717.266	€ 139.004
Loonkostensubsidie garantiebannen	€ 5.500	160	€ 880.000	€ 880.000		€ 0	€ 7.500	86	€ 967.500	€ 967.500	€ 0	€ 0	€ 0
Loonkostensubsidie nieuw beschut	€ 6.000	30,00	€ 180.000	€ 180.000		€ 0	€ 10.000	18,00	€ 260.000	€ 260.000	€ 0	€ 0	€ 0
Bbz bedrijfskredieten en onderzoeken			€ 297.111	€ 22.745		€ 274.367			€ 252.471	€ 199.397	€ 0	€ 53.075	€ 221.292
Inkomensondersteuning minima	€ 470	2949	€ 1.385.100			€ 1.385.100	€ 524	3074	€ 1.567.000	€ 0	€ 0	€ 1.567.000	-€ 181.900
Totaal Inkomensregelingen			€ 17.043.323	€ 15.962.119	€ 0	€ 1.081.204			€ 17.155.541	€ 16.252.733	€ 0	€ 902.809	€ 178.396
SW begeleid werken (gem SE)	€ 6.000	11,4	€ 68.400	€ 303.828		-€ 235.428	€ 6.000	12,0	€ 72.022	€ 291.569	€ 0	-€ 219.547	-€ 15.881
SW bij Ferm Werk (gem SE)	€ 32.130	230,1	€ 7.393.401	€ 6.134.870		€ 1.258.531	€ 30.644	236,0	€ 7.232.450	€ 5.732.838	€ 0	€ 1.499.612	-€ 241.081
SW arbeidsmatige dagbesteding/ co-product ism Reinaerde	€ 32.130	13,3	€ 427.327	€ 352.645		€ 74.682	€ 30.644	15	€ 427.374	€ 338.760	€ 0	€ 88.614	-€ 13.932
Beschut nieuw	€ 24.177,51	30,00	€ 725.325	€ 0	€ 180.000	€ 545.325	€ 21.204	18	€ 526.668	€ 60.000	€ 260.000	€ 206.668	€ 338.658
Begeleide participatie			€ 8.614.453	€ 6.791.344	€ 180.000	€ 1.643.110			€ 8.258.514	€ 6.423.167	€ 260.000	€ 1.575.347	€ 67.763
Arbeidsparticipatie			€ 614.000			€ 614.000			€ 617.000	€ 0	€ 0	€ 617.000	-€ 3.000
Detacheringsbanen	€ 27.321	30,0	€ 819.639	€ 0	€ 819.639	€ 0	€ 23.716	50	€ 560.430	€ 0	€ 560.430	€ 0	€ 0
Arbeidsparticipatie			€ 1.433.639	€ 0	€ 819.639	€ 614.000			€ 1.177.430	€ 0	€ 560.430	€ 617.000	-€ 3.000
Totalen			€ 27.091.415	€ 22.753.462	€ 999.639	€ 3.338.314			€ 26.591.485	€ 22.675.901	€ 820.430	€ 3.095.155	€ 243.159
Begroting rijksbudget BUIG				€ 15.939.374	LKS hierin uitkeringen totaal	€ 1.060.000 € 14.879.374 € 15.939.374				€ 16.053.337	LKS hierin uitkeringen totaal	€ 1.227.500 € 14.825.837 € 16.053.337	

Aanvullende dienstverlening

Omschrijving product	kostprijs	volume	Grote geldstroom realisatie 2021				Grote geldstroom begroting 2020				Verschil begroting 2021-2020	
			Kosten	Dekking		Kosten	Dekking					
				Rijk	markt		Gemeente	Rijk	Markt	Gemeente		
WW banen		1	€ 32.000			€ 0	€ 32.000	€ 32.000		€ 15.400	€ 16.200	€ 15.800
declaratieregeling			€ 554.700				€ 554.700	€ 575.500			€ 575.500	€ 20.800
Regeling Tegemoetkoming MZ	€ 260	435	€ 118.550			€ 118.550	€ 115.500	€ 115.500			€ 115.500	€ 3.050
			€ 705.250	€ 0		€ 0	€ 705.250	€ 723.000	€ 0	€ 15.400	€ 707.200	€ 39.650

Ferm Werk - productbegroting 2021 gemeente Woerden: grote geldstroom

Basis dienstverlening

Omschrijving product	kostprijs	volume	Kosten	Grote geldstroom begroting 2021			kostprijs	volume	Kosten	Grote geldstroom begroting 2020			Verschil
				Dekking						Dekking			
				Rijk	overig / Markt	Gemeente				Rijk	overig / Markt	Gemeente	
Uitkeringen levensonderhoud	€ 13.880	553	€ 7.681.192	€ 8.146.849	€ 0	-€ 465.657	€ 13.750	568	€ 7.804.500	€ 8.067.406	€ 0	-€ 262.906	-€ 202.751
Loonkostensubsidie garantiebannen	€ 5.500	88,0	€ 484.000	€ 484.000		€ 0	€ 7.500	71	€ 532.500	€ 532.500		€ 0	€ 0
Loonkostensubsidie nieuw beschut	€ 6.000	17,0	€ 102.000	€ 102.000			€ 10.000	15	€ 150.000	€ 150.000			
Bbz bedrijfskredieten en onderzoeken			€ 123.034	€ 4.975		€ 118.060			€ 118.000	€ 96.562		€ 21.438	€ 96.622
Inkomensondersteuning minima	€ 723	1873	€ 754.000			€ 754.000	€ 723	1911	€ 900.000			€ 900.000	-€ 146.000
Totaal Inkomensregelingen			€ 9.144.226	€ 8.737.824	€ 0	€ 406.402			€ 9.505.000	€ 8.846.468	€ 0	€ 658.532	-€ 252.130
SW begeleid werken (gem SE)	€ 6.000	10,6	€ 63.600	€ 282.602		-€ 219.002	€ 6.000	11,0	€ 76.652	€ 310.313		-€ 233.661	€ 14.659
SW bij Ferm Werk (gem SE)	€ 32.130	160,2	€ 5.145.596	€ 4.269.695		€ 875.901	€ 30.644	167,0	€ 5.056.698	€ 4.008.217		€ 1.048.481	-€ 172.580
product ism Reinaerde	€ 32.130	11,9	€ 383.630	€ 318.328		€ 65.303	€ 30.644	13,0	€ 398.136	€ 315.584		€ 82.551	-€ 17.249
Beschut nieuw	€ 24.178	17,00	€ 411.018	€ 0	€ 102.000	€ 309.018	€ 21.204	15,0	€ 318.053	€ 33.000	€ 150.000	€ 135.053	€ 173.965
Begeleide participatie			€ 6.003.844	€ 4.870.625	€ 102.000	€ 1.031.220			€ 5.849.539	€ 4.667.115	€ 150.000	€ 1.032.424	-€ 1.204
Arbeidsparticipatie			€ 333.325			€ 333.325			€ 328.414			€ 328.414	€ 4.911
Detacheringsbanen	€ 27.321	12,0	€ 327.856		€ 327.856	€ 0	€ 23.716	12,0	€ 253.104		€ 253.104	€ 0	€ 0
Arbeidsparticipatie			€ 661.181	€ 0	€ 327.856	€ 333.325			€ 581.518	€ 0	€ 253.104	€ 328.414	€ 4.911
Totalen			€ 15.809.251	€ 13.608.448	€ 429.856	€ 1.770.947	Totalen		€ 15.980.786	€ 13.504.597	€ 403.104	€ 2.073.085	-€ 248.423
Begroting rijksbudget BUIG				€ 8.732.849	LKS hierin uitkeringen totaal	€ 586.000 € 8.146.849 € 8.732.849	Begroting rijksbudget BUIG				€ 8.749.906	LKS hierin uitkeringen totaal	€ 682.500 € 8.067.406 € 8.749.906

Aanvullende dienstverlening

Omschrijving product	kostprijs	volume	Grote geldstroom realisatie 2021				kostprijs	volume	Kosten	Grote geldstroom begroting 2020				Verschil
			Kosten	Dekking		Kosten				Dekking		Verschil		
				Rijk	Vangnet / Markt					Gemeente	Rijk		Vangnet / Markt	
WW banen		1,0	€ 32.000		€ 16.600	€ 15.400		1	€ 32.000		€ 15.800	€ 16.200	-€ 800	
declaratieregeling			€ 423.000			€ 423.000			€ 445.000			€ 445.000	€ 22.000	
Regeling Tegemoetkoming MZ	€ 260	341,9231	€ 88.900			€ 88.900	€ 260	307,6923	€ 90.000			€ 90.000	-€ 1.100	
			€ 543.900	€ -	€ 16.600	€ 527.300			€ 567.000	€ -	€ 15.800	€ 551.200	€ 20.100	

Ferm Werk - productbegroting 2021 gemeente Bodegraven-Reeuwijk: grote geldstroom

Basis dienstverlening

Omschrijving product	kostprijs	volume	Kosten	Grote geldstroom begroting 2021			kostprijs	volume	Kosten	Grote geldstroom begroting 2020			Verschil
				Dekking						Dekking			
				Rijk	overig / Markt	Gemeente				Rijk	overig / Markt	Gemeente	
Uitkeringen levensonderhoud	€ 15.137	277	€ 4.198.960	€ 4.324.236	€ -	€ -125.276	€ 14.250	273	€ 3.895.950	€ 4.280.797	€ -	€ -384.847	€ 259.571
Loonkostensubsidie garantiebannen	€ 5.500	51,0	€ 280.500	€ 280.500		€ -	€ 7.500	41	€ 307.500	€ 307.500		€ -	€ -
Loonkostensubsidie nieuw beschut	€ 6.000	9,0	€ 54.000	€ 54.000			€ 10.000	8	€ 80.000	€ 80.000			
Bbz bedrijfskredieten en onderzoeken			€ 105.584	€ 15.824		€ 89.760			€ 81.000	€ 60.000		€ 21.000	€ 68.760
Inkomensondersteuning minima	€ 650	540	€ 354.900			€ 354.900	€ 650	540	€ 365.000			€ 365.000	€ -10.100
Totaal Inkomensregelingen			€ 4.993.944	€ 4.674.560	€ -	€ 319.384			€ 4.729.450	€ 4.728.297	€ -	€ 1.153	€ 318.231
SW begeleid werken (gem SE)	€ 6.000	0,0	€ -	€ -		€ -	€ 6.000	0,7	€ 4.330	€ 17.528		€ -13.198	€ 13.198
SW bij Ferm Werk (gem SE)	€ 32.130	38,0	€ 1.220.613	€ 1.012.836		€ 207.777	€ 30.644	36,4	€ 1.113.610	€ 882.708		€ 230.901	€ -23.124
SW arbeidsmatige dagbesteding/ co-product ism Reinaerde	€ 32.130	0,6	€ 20.563	€ 17.063		€ 3.500	€ 30.644	0,7	€ 21.861	€ 17.328		€ 4.533	€ -1.032
Beschut nieuw	€ 24.178	9,00	€ 217.598	€ -	€ 54.000	€ 163.598	€ 21.204	8,0	€ 145.005	€ 18.000	80000	€ 47.005	€ 116.593
Begeleide participatie			€ 1.458.774	€ 1.029.899	€ 54.000	€ 374.875			€ 1.284.805	€ 935.564	€ 80.000	€ 269.240	€ 105.635
Arbeidsparticipatie			€ 174.700			€ 174.700			€ 178.175			€ 178.175	€ -3.475
Detacheringsbanen	€ 27.321	9,0	€ 245.892		€ 245.892	€ -	€ 23.716	9,0	€ 197.034		€ 197.034	€ -	€ -
Arbeidsparticipatie			€ 420.592	€ -	€ 245.892	€ 174.700			€ 375.209	€ -	€ 197.034	€ 178.175	€ -3.475
Totalen			€ 6.873.310	€ 5.704.459	€ 299.892	€ 868.959	Totalen		€ 6.389.463	€ 5.663.862	€ 277.034	€ 448.568	€ 420.390
Begroting rijksbudget BUIG				€ 4.658.736	LKS hierin	€ 334.500	egroting rijksbudget BUIG			€ 4.668.297	LKS hierin	€ 387.500	
					uitkeringen	€ 4.324.236					uitkeringen	€ 4.280.797	
					totaal	€ 4.658.736					totaal	€ 4.668.297	

Ferm Werk - productbegroting 2021 gemeente Montfoort: grote geldstroom

Basis dienstverlening

Grote geldstroom begroting 2021														Grote geldstroom begroting 2020														Verschil Begroting 2021-2020
Omschrijving product	kostprijs	volume	Kosten	Dekking			kostprijs	volume	Kosten	Dekking																		
				Rijk	overig / Markt	Gemeente				Rijk	overig / Markt	Gemeente																
Uitkeringen levensonderhoud	€ 13.600	99	€ 1.346.400	€ 1.360.994	€ -	€ -14.594	€ 13.750	99	€ 1.358.500	€ 1.344.233	€ -	€ 14.267	€ -28.861															
Loonkostensubsidie garantiebannen	€ 5.500	11,0	€ 60.500	€ 60.500	€ -	-	€ 7.500	9	€ 67.500	€ 67.500	€ -	-	€ -															
Loonkostensubsidie nieuw beschut	€ 6.000	3,0	€ 18.000	€ 18.000	€ -	-	€ 10.000	2	€ 20.000	€ 20.000	€ -	-	€ -															
Bbz bedrijfskredieten en onderzoeken			€ 48.200	€ 1.446	€ -	46.754			€ 26.471	€ 24.835	€ -	1.637	€ 45.117															
Inkomensondersteuning minima	€ 741	305	€ 146.000		€ -	146.000	€ 741	312	€ 165.000		€ -	165.000	€ -19.000															
Totaal Inkomensregelingen			€ 1.619.100	€ 1.440.940	€ -	178.160			€ 1.637.471	€ 1.456.568	€ -	180.904	€ -2.744															
SW begeleid werken (gem SE)	€ 6.000	0,0	€ -	€ -	€ -	-	€ 6.000	0,0	€ -	€ -	€ -	-	€ -															
SW bij Ferm Werk (gem SE)	€ 32.130	15,5	€ 497.049	€ 412.439	€ -	84.609	€ 30.644	16,2	€ 496.038	€ 393.187	€ -	102.851	€ -18.242															
SW arbeidsmatige dagbesteding/ co-product ism Reinaerde	€ 32.130	0,7	€ 23.133	€ 17.255	€ -	5.879	€ 30.644	0,2	€ 7.378	€ 5.848	€ -	1.530	€ 4.349															
Beschut nieuw	€ 24.178	3,00	€ 72.533	€ -	€ 18.000	54.533	€ 21.204	2,0	€ 42.407	€ 6.000	20000	€ 16.407	€ 38.126															
Begeleide participatie			€ 592.715	€ 429.694	€ 18.000	145.021			€ 545.823	€ 405.035	€ 20.000	120.788	€ 24.233															
Arbeidsparticipatie			€ 59.425		€ -	59.425			€ 68.833		€ -	68.833	€ -9.408															
Detacheringsbanen	€ 27.321	5,0	€ 136.606	€ -	€ 136.606	-	€ 23.716	3,0	€ 68.646	€ -	€ 68.646	-	€ -															
Arbeidsparticipatie			€ 196.031	€ -	€ 136.606	59.425			€ 137.479	€ -	€ 68.646	€ 68.833	€ -9.408															
Totalen			€ 2.407.846	€ 1.870.634	€ 154.606	382.606	Totalen		€ 2.320.773	€ 1.861.603	€ 88.646	€ 370.525	€ 12.081															
Begroting rijksbudget BUIG				€ 1.439.494	LKS hierin uitkeringen totaal	€ 78.500 € 1.360.994 € 1.439.494	Begroting rijksbudget BUIG			€ 1.431.733	LKS hierin uitkeringen totaal	€ 87.500 € 1.344.233 € 1.431.733																

Aanvullende dienstverlening

Omschrijving product	kostprijs	volume	Grote geldstroom realisatie 2021					kostprijs	volume	Grote geldstroom realisatie 2020					Verschil			
			Kosten	Dekking			Kosten			Dekking			Verschil					
				Rijk	Vangnet / Markt	Gemeente				Rijk	Vangnet / Markt	Gemeente		Begroting 2021-2020				
declaratieregeling			€	72.100			€	72.100			€	72.500			€	400		
Regeling Tegemoetkoming MZ	€	260	41	€	12.750			€	12.750	€	260	41	€	12.500		€	250	
				€	84.850	€	-	€	-	€	84.850		€	85.000	€	-	€	250

Ferm Werk - productbegroting 2020 gemeente Oudewater: grote geldstroom

Basis dienstverlening

Omschrijving product	kostprijs	volume	Kosten	Grote geldstroom begroting 2021				kostprijs	volume	Kosten	Grote geldstroom realisatie 2020				Verschil
				Dekking			Gemeente				Dekking			Gemeente	
				Rijk	overig / Markt						Rijk	overig / Markt			Begroting 2021-2020
Uitkeringen levensonderhoud	€ 14.148	74	€ 1.074.560	€ 1.047.295	€ -	€ 27.265	€ 14.148	74	€ 1.049.620	€ 1.133.400	€ -	€ -83.780	€ 111.045		
Loonkostensubsidie garantiebannen	€ 5.500	10,0	€ 55.000	€ 55.000		€ -	€ 7.500	8	€ 60.000	€ 60.000		€ -	€ -		
Loonkostensubsidie nieuw beschut	€ 6.000	1,0	€ 6.000	€ 6.000			€ 10.000	1,0	€ 10.000	€ 10.000					
Bbz bedrijfskredieten en onderzoeken			€ 20.293	€ 500		€ 19.793			€ 27.000	€ 18.000		€ 9.000	€ 10.793		
Inkomensondersteuning minima	€ 810	230	€ 130.200			€ 130.200	€ 810	230	€ 137.000			€ 137.000	€ -6.800		
Totaal Inkomensregelingen			€ 1.286.053	€ 1.108.795	€ -	€ 177.258			€ 1.283.820	€ 1.221.400	€ -	€ 62.220	€ 115.038		
SW begeleid werken (gem SE)	€ 6.000	0,8	€ 4.800	€ 21.226		€ -16.426	€ 6.000	0,8	€ 4.691	€ 18.989		€ -14.298	€ -2.128		
SW bij Ferm Werk (gem SE)	€ 32.130	16,5	€ 530.143	€ 439.900		€ 90.243	€ 30.644	16,6	€ 507.723	€ 402.450		€ 105.274	€ -15.031		
SW arbeidsmatige dagbesteding/ co-product ism Reinaerde	€ 32.130	0,0	€ -	€ -		€ -	€ 30.644	0,0	€ -	€ -		€ -	€ -		
Beschut nieuw	€ 24.178	1,0	€ 24.178	€ -	€ 6.000	€ 18.178	€ 21.204	1,0	€ 21.204	€ 3.000	€ 10.000	€ 8.204	€ 9.974		
Begeleide participatie			€ 559.120	€ 461.126	€ 6.000	€ 91.994			€ 533.617	€ 424.438	€ 10.000	€ 99.179	€ -7.185		
Arbeidsparticipatie			€ 46.550			€ 46.550			€ 41.578			€ 41.578	€ 4.972		
Detacheringsbanen	€ 27.321	4,0	€ 109.285		€ 109.285	€ -	€ 23.716	2	€ 41.646		€ 41.646	€ -	€ -		
Arbeidsparticipatie			€ 155.835	€ -	€ 109.285	€ 46.550			€ 83.224	€ -	€ 41.646	€ 41.578	€ 4.972		
Totalen			€ 2.001.008	€ 1.569.921	€ 115.285	€ 315.802	Totalen		€ 1.900.462	€ 1.645.838	€ 51.646	€ 202.977	€ 112.825		
Begroting rijksbudget BUIG				€ 1.108.295	LKS hierin uitkeringen	€ 61.000 € 1.047.295	Begroting rijksbudget BUIG			€ 1.203.400	LKS hierin uitkeringen	€ 70.000 € 1.133.400			
					totaal	€ 1.108.295					totaal	€ 1.203.400			

Aanvullende dienstverlening

Omschrijving product	kostprijs	volume	Grote geldstroom realisatie 2021							Grote geldstroom realisatie 2020						Verschil							
			Kosten		Dekking		Gemeente	Kosten		Dekking		Gemeente	Begroting 2021-2020										
			Rijk	markt	Rijk	markt																	
Declaratieregeling			€	59.600			€	59.600			€	58.000			€	58.000	€	-1.600					
Regeling Tegemoetkoming MZ	€	260	52	€	16.900			€	16.900	€	260	52	€	13.000			€	13.000	€	3.900			
				€	76.500	€	-	€	-	€	76.500			€	71.000	€	-	€	-	€	71.000	€	3.900

Ferm Werk - totale productbegroting 2021: kleine geldstroom

Ferm Werk - totale productbegroting 2021: kleine geldstroom			Kleine geldstroom begroting 2021				verschil t.o.v. 2020	
Omschrijving product	verdeelsleutel	kostprijs	volume/ aandeel	Kosten	Dekking	Bijdrage	bijdrage Gemeente	bijdrage Gemeente
				totaal	Markt	Gemeente		
Basis dienstverlening								
Algemene bijstand	uitkeringen BUIG en BBZ (excl. terugontv., incl. LKS)	€ 2.150.390		€ 2.150.390		€ 2.150.390,02	€ 2.140.476	€ 9.914
Bezwaar en beroep	kosten adviescommissie	€ 55.000		€ 51.865		€ 51.865,00	€ 55.000	€ -3.135
Inkomensondersteuning	uitkeringen bijz. bijstand + decl.reg. (excl. terugontv.)	€ 731.417		€ 731.417		€ 731.416,57	€ 573.690	€ 157.727
Inkomensregelingen				€ 2.933.671,59	€ -	€ 2.933.671,59	€ 2.769.166	€ -164.506
SW begeleid werken	aantal fte gemiddeld	€ 1.693	11	€ 19.300,90		€ 19.300,90	€ 20.003	€ -702
SW werkzaam bij Ferm Werk	aantal fte gemidd. productief	€ 14.259	213	€ 3.040.058,39	€ -2.690.874	€ 349.184,39	€ 25.756	€ 323.428
SW arbeidsmatige dagbesteding								
/co-product ism Reinaerde	aantal fte gemiddeld	€ 20.433	13	€ 271.752,43		€ 271.752,43	€ 280.937	€ -9.185
Beschut nieuw	aantal fte gemidd. (obv. 31 uur)	€ 10.793	30,0	€ 323.777,41	€ -28.691	€ 295.086,16	€ 346.572	€ -51.486
Garantiebanen	aantal fte gemidd. (obv 25,5 uur)	€ 1.123	160	€ 179.634,67		€ 179.634,67	€ 355.219	€ -175.584
Begeleide participatie				€ 3.834.523,80	€ -2.719.565	€ 1.114.958,55	€ 1.028.487	€ -86.472
Algemeen incl WGDV	uitkeringen BUIG	€ 553.531	100%	€ 482.026,18		€ 482.026,18	€ 551.947	€ -69.921
Leer- en ontwikkelcentrum	aantal consulenten werk	€ 838.664	100%	€ 838.663,81	€ -82.697	€ 755.967,31	€ 758.283	€ -2.316
Consulenten werk & part.	aantal consulenten w & p	€ 147.016	10,4	€ 1.530.433,11		€ 1.530.433,11	€ 1.375.449	€ 154.984
Detabanen	aantal dienstverb. (gem fte)	€ 6.263	30,00	€ 187.885,53	€ -16.722,00	€ 171.163,53	€ 110.217	€ 60.947
Arbeidsparticipatie				€ 3.039.008,63	€ -99.419	€ 2.939.590,13	€ 2.795.896	€ -143.694
Totalen				€ 9.807.204,02	€ -2.818.983,75	€ 6.988.220,27	€ 6.593.549	€ -394.671
Aanvullende dienstverlening								
Schuldhelpverlening	aantal dossiers	wisselend	wisselend	€ -		€ -	€ 176.000	
Huisvesting statushouders	aantal woningen	€ 1.118	22	€ 24.600		€ 24.600	€ 49.300	
participatieverklaringen		€ 150	21	€ 5.100	€ -6.450	€ -1.350	€ -	
Regeling WIW				€ 5.000		€ 5.000	€ 5.000	
declaratieregeling		€ 209.185,14	100%	€ 209.185		€ 209.185	€ 784.385	
Regeling TMZorg / Ondersteuningsfonds				€ 85.045		€ 85.045	€ 84.761	
Totaal				€ 328.931	€ -6.450	€ 322.481	€ 1.099.446	€ -776.965

Voor garantiebanen bedragen de kosten € 4.000 per baan. Hiervan wordt € 2.000 opgenomen bij de grote en ongeveer € 2.000 in de kleine geldstroom. Bij de detabanen geldt het verschil tussen kosten en detacheringsofbrengst als dekking markt.

Ferm Werk - productbegroting 2021 gemeente Woerden: kleine geldstroom

Omschrijving product	verdeelsleutel	kostprijs	Kleine volume/ aandeel	Kleine geldstroom begroting 2021			Bijdrage Gemeente	bijdrage Gemeente	verschil t.o.v. 2020 bijdrage Gemeente
				Kosten totaal	Dekking Markt				
Basis dienstverlening									
Algemene bijstand	uitkeringen BUIG en BBZ (excl. terugontv., incl. LKS)	€ 2.150.390	54%	€ 1.152.255		€ 1.152.254,52	€ 1.181.560	€ -29.305	
Bezwaar en beroep	kosten adviescommissie	€ 55.000	57%	€ 29.728		€ 29.727,50	€ 31.524	€ -1.797	
Inkomensondersteuning	uitkeringen bijz. bijstand + decl.reg. (excl. terugontv.)	€ 731.417	54%	€ 398.158		€ 398.157,60	€ 329.497	€ 68.661	
Inkomensregelingen				€ 1.580.140	€ -	€ 1.580.139,62	€ 1.542.581	€ - € 37.559	
SW begeleid werken	aantal fte gemiddeld	€ 1.693	11	€ 17.946		€ 17.946,45	€ 17.498	€ 448	
SW werkzaam bij Ferm Werk	aantal fte gemidd. productief	€ 14.259	150	€ 2.131.748	€ -1.886.893	€ 244.854,91	€ 18.044	€ 226.811	
SW arbeidsmatige dagbesteding	aantal fte gemiddeld	€ 20.433	12	€ 243.964		€ 243.964,21	€ 261.717	€ -17.753	
/co-product ism Reinaerde	aantal fte gemidd. (obv. 31 uur)	€ 10.793	17,0	€ 183.474	€ -16.256	€ 167.217,37	€ 199.943	€ -32.726	
Beschut nieuw	aantal fte gemidd. (obv 25,5 uur)	€ 1.123	88	€ 98.799		€ 98.799,07	€ 195.508	€ -96.709	
Garantiebanen				€ 2.675.932	€ -1.903.150	€ 772.782,01	€ 692.710	€ - € 80.072	
Begeleide participatie									
Algemeen incl WGDV	uitkeringen BUIG	€ 553.531	54%	€ 259.709		€ 259.709,47	€ 306.026	€ -46.317	
Leer- en ontwikkelcentrum	aantal consulenten werk	€ 838.664	55%	€ 462.394	€ -45.594	€ 416.799,52	€ 458.171	€ -41.371	
Consulenten werk & part.	aantal consulenten w & p	€ 147.016	5,7	€ 843.798		€ 843.798,11	€ 812.273	€ 31.525	
Detabanen	aantal dienstverb. (gem fte)	€ 6.263	12,0	€ 75.154	€ -13.209	€ 61.945,21	€ 56.869	€ 5.076	
Arbeidsparticipatie				€ 1.641.056	€ -58.803	€ 1.582.252,32	€ 1.633.339	€ - € -51.087	
Totalen				€ 5.897.127	€ -1.961.953	€ 3.935.173,95	€ 3.868.630	€ - € 66.544	
Aanvullende dienstverlening									
Huisvesting statushouders	aantal woningen	€ 1.120	5	€ 5.600		€ 5.600,00	€ 28.900	€ -23.300	
participatieverklaringen		€ 150	21	€ 3.150	€ -4.950	€ -1.800,00	€ -	€ -1.800	
Regeling WIW				€ 5.000		€ 5.000,00	€ 5.000	€ -	
declaratieregeling		€ 209.185	76%	€ 159.519		€ 159.519,23	€ 598.152	€ -438.633	
Regeling TMZorg	uren inzet inkomensconsulenten			€ 36.475		€ 36.475,29	€ 37.771	€ -1.296	
Totaal				€ 209.745	€ -4.950	€ 204.795	€ 669.823	€ -465.028	

Voor garantiebanen bedragen de kosten € 4.000 per baan. Hiervan wordt € 2.000 opgenomen bij de grote en ongeveer € 2.000 in de kleine geldstroom. Bij de detabanen geldt het verschil tussen kosten en detacheringsopbrengst als dekking markt.

Ferm Werk - productbegroting 2021 gemeente Bodegraven-Reeuwijk: kleine geldstroom

Kleine geldstroom begroting 2021							begroting	
Omschrijving product	verdeelsleutel	kostprijs	volume/ aandeel	Kosten totaal	Dekking Markt	Bijdrage Gemeente	bijdrage Gemeente	verschil t.o.v. 2020 bijdrage Gemeente
Basis dienstverlening								
Algemene bijstand	uitkeringen BUIG en BBZ (excl. terugontv., incl. LKS)	€ 2.150.390	29,63%	€ 637.094		€ 637.093,62	€ 599.286	€ 37.808
Bezwaar en beroep	kosten adviescommissie	€ 55.000	23,17%	€ 12.018		€ 12.017,50	€ 12.744	€ -726
Inkomensondersteuning	uitkeringen bijz. bijstand + decl.reg. (excl. terugontv.)	€ 731.417	25,62%	€ 187.409		€ 187.408,66	€ 133.629	€ 53.780
Inkomensregelingen				€ 836.520	€ -	€ 836.519,78	€ 745.659	€ -90.861
SW begeleid werken	aantal fte gemiddeld	€ 1.693	0,00	€ -		€ -	€ 1.203	€ -1.203
SW werkzaam bij Ferm Werk	aantal fte gemidd. productief	€ 14.259	33,60	€ 479.109	€ -424.078	€ 55.030,94	€ 4.002	€ 51.029
SW arbeidsmatige dagbesteding /co-product ism Reinaerde	aantal fte gemiddeld	€ 20.433	0,64	€ 13.077		€ 13.076,81	€ 14.370	€ -1.293
Beschut nieuw	aantal fte gemidd. (obv. 31 uur)	€ 10.793	9,00	€ 97.133	€ -8.606	€ 88.526,84	€ 106.636	€ -18.109
Garantiebanen	aantal fte gemidd. (obv 25,5 uur)	€ 1.123	51,00	€ 57.259		€ 57.258,55	€ 112.899	€ -55.640
Begeleide participatie				€ 646.577	€ -432.684	€ 213.893,14	€ 239.110	€ -25.217
Algemeen incl WGDV	uitkeringen BUIG	€ 553.531	29,50%	€ 142.196		€ 142.196,16	€ 154.120	€ -11.924
Leer- en ontwikkelcentrum	aantal consultants werk	€ 838.664	27,62%	€ 231.615	€ -22.838	€ 208.776,61	€ 163.061	€ 45.716
Consulenten werk & part.	aantal consulenten w & p	€ 147.016	2,87	€ 422.662		€ 422.661,99	€ 308.664	€ 113.998
Detabanen	aantal dienstverb. (gem fte)	€ 6.263	9,00	€ 56.366	€ -2.791	€ 53.574,66	€ 32.152	€ 21.423
Arbeidsparticipatie				€ 852.839	€ -25.629	€ 827.209,42	€ 657.997	€ -169.212
TOTALEN				€ 2.335.936	€ -458.313	€ 1.877.622,34	€ 1.642.766	€ -234.856
Aanvullende dienstverlening								
Schuldhelpverlening	aantal dossiers	wisselend	wisselend	€ -		€ -	€ 143.000	
Huisvesting statushouders	aantal woningen	€ 1.114	7	€ 7.800		€ 7.800,00	€ 11.100	
participatieverklaringen		150	6	€ 1.350	€ -900	€ 450,00	€ -	
Regeling Ondersteuningsfonds				€ 36.405		€ 36.404,85	€ 36.288	
Totaal				€ 45.555	€ -900	€ 44.654,85	€ 190.388	€ -145.733

Voor garantiebanen bedragen de kosten € 4.000 per baan. Hiervan wordt € 2.000 opgenomen bij de grote en ongeveer € 2.000 in de kleine geldstroom. Bij de detabanen geldt het verschil tussen kosten en detacheringsofbrengst als dekking markt.

Ferm Werk - productbegroting 2021 gemeente Montfoort: kleine geldstroom

Kleine geldstroom begroting 2021							begroting		verschil t.o.v. 2020	
Omschrijving product	verdeelsleutel	kostprijs	volume/ aandeel	Kosten totaal	Dekking Markt	Bijdrage Gemeente	bijdrage Gemeente	verschil bijdrage Gemeente		
Basis dienstverlening										
Algemene bijstand	uitkeringen BUIG en BBZ (excl. terugontv., incl. LKS)	€ 2.150.390	9%	€ 202.305		€ 202.305,17	€ 202.186	€	119	
Bezwaar en beroep	kosten adviescommissie	€ 55.000	13%	€ 6.958		€ 6.957,50	€ 7.376	€	-418	
Inkomensondersteuning	uitkeringen bijz. bijstand + decl.reg. (excl. terugontv.)	€ 731.417	11%	€ 77.097		€ 77.096,83	€ 60.408	€	16.689	
Inkomensregelingen				€ 286.360	€ -	€ 286.359,50	€ 269.970	€ -	€ 16.390	
SW begeleid werken	aantal fte gemiddeld	€ 1.693	0	€ -		€ -	€ -	€	-	
SW werkzaam bij Ferm Werk	aantal fte gemidd. productief	€ 14.259	14	€ 202.480	€ -179.223	€ 23.257,12	€ 1.808	€	21.449	
SW arbeidsmatige dagbesteding										
/co-product ism Reinaerde	aantal fte gemiddeld	€ 20.433	1	€ 14.711		€ 14.711,41	€ 4.850	€	9.861	
Beschut nieuw	aantal fte gemidd. (obv. 31 uur)	€ 10.793	3	€ 32.378	€ -2.869	€ 29.508,95	€ 26.659	€	2.850	
Garantiebanen	aantal fte gemidd. (obv 25,5 uur)	€ 1.123	11	€ 12.350		€ 12.349,88	€ 24.783	€	-12.433	
Begeleide participatie				€ 261.919	€ -182.092	€ 79.827,36	€ 58.100	€ -	€ 21.727	
Algemeen incl WGDV	uitkeringen BUIG	€ 553.531	9%	€ 44.905		€ 44.905,26	€ 51.620	€	-6.715	
Leer- en ontwikkelcentrum	aantal consultants werk	€ 838.664	10%	€ 82.779	€ -8.162	€ 74.616,91	€ 75.028	€	-411	
Consulenten werk & part.	aantal consulenten w & p	€ 147.016	1,0	€ 151.060		€ 151.059,70	€ 132.671	€	18.389	
Detabanen	aantal dienstverb. (gem fte)	€ 6.263	5	€ 31.314	€ -	€ 31.314,26	€ 13.717	€	17.597	
Arbeidsparticipatie				€ 310.059	€ -8.162	€ 301.896,12	€ 273.036	€ -	€ 28.860	
Totalen				€ 858.338	€ -190.255	€ 668.082,99	€ 601.106	€ -	€ 66.977	
Aanvullende dienstverlening										
Schuldhelpverlening	aantal dossiers	wisselend	wisselend	€ -		€ -	€ 33.000			
Huisvesting statushouders	aantal woningen	€ 1.125	4	€ 4.500		€ 4.500,00	€ 6.200			
participatieverklaringen			0			€ -	€ -			
declaratieregeling		€ 209.185	13%	€ 27.190		€ 27.189,92	€ 101.954			
Regeling TMZorg				€ 5.231		€ 5.231,27	€ 5.246			
Totaal aanvullend				€ 36.921	€ -	€ 36.921	€ 146.400	€	-109.479	

Voor garantiebanen bedragen de kosten € 4.000 per baan. Hiervan wordt € 2.000 opgenomen bij de grote en ongeveer € 2.000 in de kleine geldstroom. Bij de detabanen geldt het verschil tussen kosten en detacheringsofbrengst als dekking markt.

Ferm Werk - productbegroting 2021 gemeente Oudewater: kleine geldstroom

Omschrijving product	verdeelsleutel	kostprijs	volume/ aandeel	Kleine geldstroom begroting 2021			bijdrage Gemeente	verschil t.o.v. 2020 bijdrage Gemeente	
				Kosten totaal	Dekking Markt	Bijdrage Gemeente			
Basis dienstverlening									
Algemene bijstand	uitkeringen BUIG en BBZ (excl. terugontv., incl. LKS)	€ 2.150.390	7%	€ 158.737		€ 158.736,71	€ 157.443	€ 1.294	
Bezwaar en beroep	kosten adviescommissie	€ 55.000	6%	€ 3.163		€ 3.162,50	€ 3.354	€ -192	
Inkomensondersteuning	uitkeringen bijz. bijstand + decl.reg. (excl. terugontv.)	€ 731.417	9%	€ 68.753		€ 68.753,47	€ 50.157	€ 18.596	
Inkomensregelingen				€ 230.653	€ -	€ 230.652,68	€ 210.954	€ -19.699	
SW begeleid werken	aantal fte gemiddeld	€ 1.693	1	€ 1.354		€ 1.354,45	€ 1.303	€ 51	
SW werkzaam bij Ferm Werk	aantal fte gemidd. productief	€ 14.259	16	€ 226.721	€ -200.680	€ 26.041,42	€ 1.903	€ 24.138	
SW arbeidsmatige dagbesteding									
/co-product ism Reinaerde	aantal fte gemiddeld	€ 20.433	0	€ -		€ -	€ -	€ -	
Beschut nieuw	aantal fte gemidd. (obv. 31 uur)	€ 10.793	1,0	€ 10.793	€ -960	€ 11.753,00	€ 13.333	€ -1.580	
Garantiebanen	aantal fte gemidd. (obv 25,5 uur)	€ 1.123	10	€ 11.227		€ 11.227,17	€ 22.029	€ -10.802	
Begeleide participatie				€ 250.096	€ -201.640	€ 50.376,04	€ 38.568	€ -11.808	
Algemeen incl WGDV	uitkeringen BUIG	€ 553.531	7%	€ 35.215		€ 35.215,30	€ 40.182	€ -4.967	
Leer- en ontwikkelcentrum	aantal consulenten werk	€ 838.664	7%	€ 61.875	€ -6.101	€ 55.774,26	€ 62.023	€ -6.249	
Consulenten werk & part.	aantal consulenten w & p	€ 147.016	0,8	€ 112.913		€ 112.913,31	€ 121.841	€ -8.928	
Detabanen	aantal dienstverb. (gem fte)	€ 6.263	4,0	€ 25.051	€ -722	€ 24.329,40	€ 7.478	€ 16.851	
Arbeidsparticipatie				€ 235.056	€ -6.823	€ 228.232,27	€ 231.524	€ -3.292	
Totalen				€ 715.804	€ -208.463	€ 509.260,99	€ 481.046	€ -28.215	
Aanvullende dienstverlening									
Schuldhelpverlening	aantal dossiers	wisselend	wisselend	€ -		€ -	€ -		
Huisvesting statushouders	aantal woningen	€ 1.117	6	€ 6.700		€ 6.700,00	€ 3.100		
participatieverklaringen		€ 150	4	€ 600	€ -600	€ -	€ -		
declaratieregeling		€ 209.185	11%	€ 22.476		€ 22.475,99	€ 84.279		
Regeling TMZorg				€ 6.934		€ 6.934,00	€ 5.456		
Totaal aanvullend				€ 36.710	€ -600	€ 36.110	€ 92.835	€ -56.725	

Voor garantiebanen bedragen de kosten € 4.000 per baan. Hiervan wordt € 2.000 opgenomen bij de grote en ongeveer € 2.000 in de kleine geldstroom. Bij de detabanen geldt het verschil tussen kosten en detacheringsofbrengst als dekking markt.

Financiële begroting

Overzicht van baten en lasten en de toelichting

overzicht baten en lasten	realisatie	begroting	begroting
bedragen x 1.000 en in €	2019	2020	2021
Baten			
Programma basisdienstverlening	31.731	33.185	34.080
Programma aanvullende dienstverlening	1.198	1.255	1.034
Algemene dekkingsmiddelen	0	0	0
Overhead	0	0	0
Heffing VPB	0	0	0
Bedrag onvoorzien	0	0	0
Saldo van baten	32.928	34.440	35.114
Lasten			
Programma basisdienstverlening	30.703	32.034	33.188
Programma aanvullende dienstverlening	1.150	1.213	1.011
Algemene dekkingsmiddelen	0	0	
Overhead	1075	1.093	815
Heffing VPB	0	0	
Bedrag onvoorzien	0	100	100
Saldo van lasten	32.928	34.440	35.114
Saldo baten en lasten			
Programma basisdienstverlening	1.028	1151	892
Programma aanvullende dienstverlening	48	42	23
Algemene dekkingsmiddelen	0	0	0
Overhead	-1.075	-1093	-815
Heffing VPB	0	0	0
Bedrag onvoorzien	0	-100	-100
Saldo van baten en lasten	0	0	0
Toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves programma basisdienstverlening	0	0	0
Toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves programma aanvullende dienstverlening	0	0	0
Resultaat	0	0	0

Gronden van de raming

In de grote geldstroom wordt zowel bij de baten als bij de lasten rekening gehouden met loon- prijsaanpassingen voor de salarissen van de WSW. Bij de kleine geldstroom wordt rekening gehouden met een jaarlijkse loonstijging in 2020 en 2021 van 2,5% en een prijsstijging bij de overige kosten van gemiddeld 2%. In 2020 is de BBZ regeling aangepast. BBZ is volledig opgenomen in de BUIG beschikking van het ministerie. Daarnaast is het risico van het terugvorderen van een kapitaallening het risico voor de gemeente geworden. Er kan nog maar 25% gedeclareerd worden bij het rijk i.p.v. 75%. Deze aanpassingen is verwerkt. In de begroting zijn de laatst gepubliceerde budgetten voor de BUIG en de WSW verwerkt. In de beleidsbegroting zijn de aantallen meerjarig weergegeven die als grondslag voor deze raming gebruikt zijn. Het betreft dan het aantal uitkeringsgerechtigden, garantiebanen, medewerkers Nieuw beschut, WSW en detachingsbanen.

Geraamde incidentele lasten en baten in de begroting 2021

Overzicht incidentele baten en lasten	
bedragen in €	begroting 2021
Incidentele baten	
totale incidentele baten	0
Incidentele lasten	
Programma basisdienstverlening	
project basisarbeidsmarkt	0
totaal incidentele lasten	0

Overzicht beoogde structurele toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves

Er zijn in 2021 geen beoogde structurele toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves.

Uiteenzetting van de financiële positie en de toelichting

In de begroting 2021 wordt het bestaande beleid van 2020 voortgezet. Zie verder de gronden van de raming.

Geprognosticeerde balans			
	realisatie	begroting	begroting
bedragen x 1.000 en in €	2019	2020	2021
financiële vaste activa	2.450	2.400	2.400
vlottende activa	5.988	3.000	5.700
Totale activa	8.438	5.400	8.100
eigen vermogen	75	75	75
voorzieningen	0	0	0
vaste schulden	2.000	2.000	2.000
vaste passiva	2.075	2.075	2.075
vlottende passiva	6.363	3.325	6.025
Totale passiva	8.438	5.400	8.100

Ontwikkeling EMU- Saldo			
bedragen x 1.000 en in €			
Omschrijving	begroting 2020	begroting 2021	begroting 2021-2024
1. Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17c)	0	0	0
2. Mutatie (im)materiële vaste activa	0	0	0
3. Mutatie voorzieningen	0	0	0
4. Mutatie voorraden (incl. bouwgronden in exploitatie)	0	0	0
5. Verwachte boekwinst bij verkoop effecten en verwachte boekwinst bij verkoop (im)materiële vaste activa	0	0	0
Berekend EMU-saldo	0	0	0

Jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume

Begroting 2021-2024	realisatie	begroting	begroting
bedragen x 1.000 en in €	2019	2020	2021
jaarlijks terugkerende verplichting arbeidskosten	806	800	800

Investeringsen

In 2021 worden er geen investeringen binnen het openbaar lichaam gedaan.

Financiering

De financiering is ongewijzigd geregeld conform artikel 24 en 26 van de gemeenschappelijke regeling. Hierdoor komt het saldo van het openbaar lichaam uit op "nul". De financiering is solide.

Verloop reserves en voorzieningen

In 2021 zijn er geen reserves en geen voorzieningen in de begroting of op de balans opgenomen.

Bijlage overzicht geraamde baten en lasten per taakveld

Overzicht baten en lasten per Taakveld en Programma's

Overzicht baten per taakveld	Begroting 2021		
	programma basis dienstverlening	programma aanvullende dienstverlening	totaal taakveld
Bedragen x 1.000 en in €			
Taakveld 6.3 Inkomensregelingen	19.977	967	20.944
Taakveld 6.4 Begeleide Participatie	9.729	37	9.766
Taakveld 6.5 Arbeidsparticipatie	4.374	5	4.380
Taakveld 6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	0	0	0
Taakveld 8.3 Wonen en bouwen	0	25	25
Taakveld 0.4 Overhead	0	0	0
Taakveld 0.5 Treasury	0	0	0
Taakveld 0.8 Overige baten en lasten	0	0	0
Taakveld 0.9 Heffing VPB	0	0	0
Taakveld 0.10 Mutaties reserves	0	0	0
Totale lasten	34.080	1.034	35.114

Overzicht lasten per taakveld	Begroting 2021		
	programma basis dienstverlening	programma aanvullende dienstverlening	totaal taakveld
Bedragen x 1.000 en in €			
Taakveld 6.3 Inkomensregelingen	19.436	963	20.399
Taakveld 6.4 Begeleide Participatie	9.416	33	9.449
Taakveld 6.5 Arbeidsparticipatie	4.313	5	4.317
Taakveld 6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	0	0	0
Taakveld 8.3 Wonen en bouwen	0	10	10
Taakveld 0.4 Overhead	815	23	838
Taakveld 0.5 Treasury	0	0	0
Taakveld 0.8 Overige baten en lasten	100	0	100
Taakveld 0.9 Heffing VPB	0	0	0
Taakveld 0.10 Mutaties reserves	0	0	0
Totale lasten	34.080	1.034	35.114

Overzicht saldo per taakveld	Begroting 2020		
	programma basis dienstverlening	programma aanvullende dienstverlening	totaal taakveld
Bedragen x 1.000 en in €			
Taakveld 6.3 Inkomensregelingen	541	4	545
Taakveld 6.4 Begeleide Participatie	313	4	317
Taakveld 6.5 Arbeidsparticipatie	61	0	61
Taakveld 6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	0	0	0
Taakveld 8.3 Wonen en bouwen	0	15	15
Taakveld 0.4 Overhead	-815	-23	-838
Taakveld 0.5 Treasury	0	0	0
Taakveld 0.8 Overige baten en lasten	-100	0	-100
Taakveld 0.9 Heffing VPB	0	0	0
Taakveld 0.10 Mutaties reserves	0	0	0
Totaal saldo baten en lasten	0	0	0

Meerjaren begroting 2021-2024 van Openbaar lichaam Ferm Werk

Meerjaren overzicht baten en lasten	realisatie	begroting	begroting	begroting	begroting	begroting
bedragen x 1.000 en in €	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Baten						
Programma basisdienstverlening	31.731	33.185	34.080	34.376	34.804	34.631
Programma aanvullende dienstverlening	1.198	1.255	1.034	1.068	1.068	1.068
Algemene dekkingsmiddelen	0	0	0	0	0	0
Overhead	0	0	0	0	0	0
Heffing VPB	0	0	0	0	0	0
Bedrag onvoorzien	0	0	0	0	0	0
Saldo van baten	32.928	34.440	35.114	35.444	35.872	35.699
Lasten						
Programma basisdienstverlening	30.703	32.034	33.188	33.445	33.851	33.556
Programma aanvullende dienstverlening	1.150	1.213	1.011	1.062	1.062	1.062
Algemene dekkingsmiddelen	0	0	0	0	0	0
Overhead	1.075	1.093	815	837	859	981
Heffing VPB	0	0	0	0	0	0
Bedrag onvoorzien	0	100	100	100	100	100
Saldo van lasten	32.928	34.440	35.114	35.444	35.872	35.699
Saldo baten en lasten						
Programma basisdienstverlening	1.028	1.151	892	931	953	1.075
Programma aanvullende dienstverlening	48	42	23	6	6	6
Algemene dekkingsmiddelen	0	0	0	0	0	0
Overhead	-1075	-1.093	-815	-837	-859	-981
Heffing VPB	0	0	0	0	0	0
Bedrag onvoorzien	0	-100	-100	-100	-100	-100
Saldo van baten en lasten	0	0	0	0	0	0
Toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves programma basisdienstverlening	0	0	0	0	0	0
Toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves programma aanvullende dienstverlening	0	0	0	0	0	0
Resultaat	0	0	0	0	0	0

Gronden van de meerjaren raming

In de grote geldstroom wordt zowel bij de baten als bij de lasten alleen bij de WSW-medewerkers rekening gehouden met loon-prijsaanpassingen. Voor de andere producten wordt geen rekening gehouden met een loon-prijsaanpassing. Bij de kleine geldstroom wordt rekening gehouden met een jaarlijkse loonstijging van gemiddeld 2.5%. In de begroting zijn de laatst gepubliceerde budgetten voor de BUIG en de WSW verwerkt. In de beleidsbegroting zijn de aantallen meerjarig weergegeven die als grondslag voor deze raming gebruikt zijn. Het betreft dan het aantal uitkeringsgerechtigden, garantiebanen, medewerkers Nieuw beschut, WSW en detachingsbanen.

Geraamde incidentele lasten en baten in de meerjaren raming 2021-2024

In de begroting vanaf 2021 zijn geen incidentele baten of lasten verwerkt.

Overzicht beoogde structurele toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves

Er zijn in de meerjarenraming vanaf 2021 geen beoogde structurele toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves.

Geprognosticeerde balans	realisatie	begroting	begroting	begroting	begroting	begroting
bedragen x 1.000 en in €	2019	2020	2021	2022	2023	2024
financiële vaste activa	2.450	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
vlottende activa	5.988	3.000	5.700	5.700	5.700	5.700
Totale activa	8.438	5.400	8.100	8.100	8.100	8.100
eigen vermogen	75	75	75	75	75	75
voorzieningen	0	0	0	0	0	0
vaste schulden	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
vaste passiva	2.075	2.075	2.075	2.075	2.075	2.075
vlottende passiva	6.363	3.325	6.025	6.025	6.025	6.025
totale passiva	8.438	5.400	8.100	8.100	8.100	8.100

Ontwikkeling EMU- Saldo						
bedragen x 1.000 en in €						
Omschrijving	realisatie 2019	begroting 2020	begroting 2021	begroting 2021-2024	begroting 2021-2024	begroting 2021-2024
Exploitatiesaldo vóór toevoeging						
1. aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17c)						
2. Mutatie (im)materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
3. Mutatie voorzieningen	0	0	0	0	0	0
4. Mutatie voorraden (incl. bouwgronden in exploitatie)	0	0	0	0	0	0
5. Verwachte boekwinst bij verkoop effecten en verwachte boekwinst bij verkoop (im)materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
Berekend EMU-saldo	0	0	0	0	0	0

Jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume

Begroting 2021-2024	realisatie	begroting	begroting	begroting	begroting	begroting
bedragen x 1.000 en in €	2019	2020	2021	2022	2023	2024
jaarlijks terugkerende verplichting arbeidskosten	806	800	775	750	725	700

Investerings

In de meerjarenraming worden er geen investeringen binnen het openbaar lichaam gedaan.

Financiering

De financiering is ongewijzigd geregeld conform artikel 24 en 26 van de gemeenschappelijke regeling. Hierdoor komt het saldo van het openbaar lichaam in alle jaren uit op "nul".

Verloop voorzieningen en reserves

In de meerjaren raming 2021-2024 zijn geen reserves en geen voorzieningen in de begroting of op de balans opgenomen.