

RAADSVOORSTEL

Opsteller

Wortman, Esther

Vergadering van

22 juni 2021

Kenmerk

Z/21/018632 / D/21/024620

Portefeuillehouder

George Becht

Portefeuille

Werk & Inkomen

Onderwerp

Zienschijde ontwerpbegroting 2022-2025 Ferm Werk

Samenvatting

Met dit raadsvoorstel wordt de ontwerpbegroting 2022-2025 van Ferm Werk aan uw raad voorgelegd zodat deze kan dienen als basis voor de gemeentebegroting. Op grond van artikel 23 lid 4 Gemeenschappelijke Regeling Ferm Werk bieden wij als college uw raad de gelegenheid om zienschijden over deze ontwerpbegroting in te dienen. Na vaststelling door het algemeen bestuur van Ferm Werk, wordt de ontwerpbegroting in de gemeentebegroting verwerkt. Instemming met deze ontwerpbegroting moet tijdig plaatsvinden. Conform de wettelijke bepalingen dient een gemeenschappelijke regeling de begroting, binnen twee weken na vaststelling, in te zenden aan Gedeputeerde Staten. Overschrijding van de inzendtermijn leidt tot preventief toezicht. Normaliter moet dit plaatsvinden vóór 1 augustus, Ferm Werk heeft de Gedeputeerde Staten verzocht om uitstel voor het indienen van de begroting. Gedeputeerde Staten heeft positief gereageerd op dit verzoek. Dit betekent dat uiterlijk 1 augustus de zienschijden door de gemeenteraden op de ontwerpbegroting ontvangen moet zijn. Daarna kan de ontwerpbegroting besproken en vastgesteld worden in de vergaderingen van de Raad van Commissarissen (9 september), Dagelijks Bestuur (23 september) en het Algemeen Bestuur van Ferm Werk (30 september). Daarnaast moet de gemeentelijke begroting worden opgesteld (besluitvorming door directie en college vindt plaats in september), op basis van een vastgestelde ontwerpbegroting van Ferm Werk. Het is dus noodzakelijk om tijdig (dus vóór het zomerreces) de ontwerpbegroting 2022-2025 van Ferm Werk vast te stellen.

Vanwege de nieuwe constellatie van Ferm Werk ten aanzien van de dienstverlening, besturing en kostenopbouw zijn wij van mening dat het niet zinvol is om uw zienschijden te vragen en stellen wij u daarom voor om te besluiten af te zien van het indienen van zienschijden op de ontwerpbegroting 2022-2025 van Ferm Werk. Wij lichten dit als volgt toe. Het dagelijks bestuur van Ferm Werk heeft de ontwerpbegroting 2022-2025 opgesteld. Deze ontwerpbegroting wordt u aangeboden onder bijzondere omstandigheden. Er is geen kaderbrief voorafgegaan aan deze begroting, u bent hierover in RIB D/21/009396 geïnformeerd. De coronacrisis zorgt voor een nieuwe realiteit, het aantal uitkeringsgerechtigden is sterk toegenomen. Daarnaast vindt de uitwerking van de bestuursopdrachten plaats. De wettelijke verplichtingen en bovenwettelijke inspanningen, de governance structuur en de kostenverdeling tussen de eigenaren (4 gemeenten) zijn de bouwstenen van de vernieuwingsopdracht aan Ferm Werk. De gezamenlijke impact hiervan is groot en leidt tot structurele veranderingen van Ferm Werk als GR.

Vanwege de beperkte beschikbare doorlooptijd is deze ontwerpbegroting op dit moment nog op basis van de huidige producten, kostenstructuur en kostenverdeling opgesteld. Het betreft een beleidsarme ontwerpbegroting welke voldoet aan de minimale BBV-eisen. Eind 2021 zal een begrotingswijziging aan uw raad worden voorgelegd. Daarin worden de resultaten van de vernieuwing van Ferm Werk, almede nieuwe beleidsvoornemens, de impact van de coronacrisis en de bezuinigingen vanuit de strategische heroriëntatie opgenomen. Om tot die gewijzigde begroting te komen zal een kaderstellend traject worden doorlopen. Uw raad wordt in dat traject betrokken en om advies gevraagd. Uw raad wordt 'aan de voorkant' de gelegenheid gegeven om zich uit te spreken over de uitgangspunten, dit zal plaatsvinden aan de hand van een aantal sessies. Dit sluit aan bij de behoefte om tijdig in positie te zijn en biedt daarmee tevens de mogelijkheid om te kunnen sturen. Op deze wijze is gewaarborgd dat de definitieve begroting 2022-2025 realistisch is en

aansluit op de gemeentelijke wensen. Voordat de begrotingswijziging aan u wordt voorgelegd krijgt uw raad dus meermaals de gelegenheid om uw zienswijzen/gedachten hierover kenbaar te maken.

Gevraagd besluit

1. In te stemmen met de ontwerpbegroting 2022-2025 van Ferm Werk.
 2. Aan de instemming de volgende voorwaarde te verbinden:
 - a. dat in Q4 2021 een begrotingswijziging aan de raad wordt toegezonden waarin:
 1. de resultaten van de vernieuwing van Ferm Werk worden opgenomen;
 2. de nieuwe beleidsvoornemens worden opgenomen;
 3. de bezuinigingen vanuit de strategische heroriëntatie worden opgenomen;
 4. duiding wordt gegeven aan de cijfers en de impact die de bestuursopdrachten hebben.
 - b. Dat voorafgaand aan deze begrotingswijziging met de raad een kaderstellend traject richting de definitieve begroting 2022-2025 doorlopen wordt.
 3. Af te zien van het indienen van een inhoudelijke zienswijze op de ontwerpbegroting 2022-2025 van Ferm Werk.
 4. De ontwerpbegroting 2022-2025 van Ferm Werk te verwerken in de gemeentelijke begroting van de gemeente Woerden. De geprognostiseerde gemeentelijke bijdrage voor 2022 van € 6.160.000,- te verwerken in de conceptprogrammabegroting 2022, inhoudende een verlaging van € 279.000,- ten opzichte van de gemeentelijke begroting 2022.
 5. Het bestuur van Ferm Werk middels bijgevoegde brief (kenmerk: D/21/025301) op de hoogte te stellen van voornoemde besluiten.
-

Waarom wordt dit voorstel nu voorgelegd

Het Algemeen Bestuur van Ferm Werk stelt de ontwerpbegroting 2022-2025 in de bestuursvergadering van 30 september 2021 vast. Hiervoor moet uiterlijk 1 augustus de zienswijzen door de gemeenteraden op de ontwerpbegroting ontvangen zijn. Met het instemmen met de ontwerpbegroting 2022-2025 wordt uitsluitend beoogd dat deze in de gemeentelijke begroting kan worden verwerkt. Met het nog niet uitbrengen van een zienswijze wordt beoogd Ferm Werk in de gelegenheid te stellen een begrotingswijziging op te stellen onder de voorwaarden zoals opgenomen bij punt 2 van het gevraagd besluit. Op de begrotingswijziging wordt uw raad in de gelegenheid gesteld een zienswijze in te dienen.

Argumenten

1. Instemmen met de ontwerpbegroting 2022-2025 is nodig om een basis te hebben voor het opstellen van de gemeentebegroting

De aangeboden ontwerpbegroting 2022-2025 is beleidsarm opgesteld omdat deze nog geen rekening houdt met de volledige uitwerking van de bestuursopdrachten. Op dit moment wordt uitgewerkt hoe de bestuursopdrachten en de bezuinigingen vanuit de strategische heroriëntatie worden uitgevoerd en hoe dit in de begroting van Ferm Werk verwerkt gaat worden. Dit zal pas in het najaar volledig duidelijk zijn. De gemeentelijke begroting moet echter nu al worden opgesteld, op basis van een vastgestelde ontwerpbegroting van Ferm Werk. Het is dus noodzakelijk een ontwerpbegroting vast te stellen. In afwachting van een begrotingswijziging, waarin voornoemde ontwikkelingen kunnen worden verwerkt, is daarom voorliggende ontwerpbegroting beleidsarm opgesteld. In de ontwerpbegroting wordt van de huidige dienstverlening uitgegaan, waar Ferm Werk op een 8-tal punten keuzes heeft gemaakt. Deze 8 punten zijn voor een groot deel in samenspraak met de deelnemende gemeenten opgesteld.

De 8 punten betreffen:

1. In de prognose van de ontwikkeling van het cliëntenbestand die onder de onderhavige begroting ligt, is uitgegaan van de huidige bestandsomvang plus een recente inschatting van de gevolgen van de coronacrisis. Voor 2022 zien we nog een lichte stijging van het aantal uitkeringsgerechtigden, maar vanaf 2023 is de verwachting dat het aantal cliënten weer stabiliseert.
2. In de begroting is ook meegenomen het besluit van het Dagelijks Bestuur om de pensioenen te harmoniseren. Dit besluit is onderdeel van het besluit om de governance van Ferm Werk te vereenvoudigen.
3. In de begroting is de reguliere CAO-verhoging van de salarissen meegenomen.
4. De gemeente Woerden heeft in 2020 een strategische heroriëntatie gedaan, ook op de uitvoering van de participatiewet. De taakstelling die aan Ferm Werk is opgelegd, is in de begroting meegenomen.

5. De gemeenten Bodegraven-Reeuwijk en Woerden hebben ervoor gekozen om de dienstverlening aan cliënten met een grote afstand tot de arbeidsmarkt (ook wel categorie C en D-cliënten) over te hevelen naar SAM Welzijn resp. Woerden Wijzer. De gemeenten Oudewater en Montfoort overwegen deze stap ook te nemen. Deze wijziging is meegenomen in de begroting.
6. De gemeente Bodegraven-Reeuwijk heeft in 2020 Ferm Werk een taakstelling opgelegd. Eind 2020 heeft het Algemeen Bestuur van Ferm Werk besloten om een deel van deze taakstelling, namelijk het deel dat betrekking heeft op de 'grote geldstroom', zijnde ongeveer € 470.000,- over te nemen. Dit deel van de taakstelling is in de begroting verwerkt.
7. Een ander deel van de taakstelling van Bodegraven-Reeuwijk had betrekking op de 'kleine geldstroom', ofwel de bedrijfsvoering van Ferm Werk. Dit betrof € 280.000,-. De afgelopen maanden is gepoogd om deze taakstelling te verwerken. Dit bleek voor 2021, zowel voor Bodegraven-Reeuwijk zelf als voor de andere gemeenten, echter zodanig grote consequenties te hebben, dat de stuurgroep deze taakstelling als niet realistisch kwalificeert. Voor alle gemeenten zou het niveau van de dienstverlening aan cliënten op een onverantwoord laag niveau komen te staan. De verwachting is dat voor 2022 dezelfde constatering gemaakt gaat worden. Deze taakstelling is niet meegenomen in de begroting.
8. Tijdens de opstelling van de begroting is nogmaals gekeken naar bezuinigingsmogelijkheden. Gekozen is om het inhuurbudget naar nul te brengen. Dit levert een bezuiniging op van ongeveer 100K, wat naar rato van de in de GR afgesproken kostenverdeling over de gemeenten wordt verdeeld. De risico's (onvoorziene ontwikkelingen in de bedrijfsvoering, waarvoor het Dagelijks Bestuur apart moet besluiten) zijn in de risicoparaagraaf benoemd.

De voorliggende ontwerpbegroting 2022 is getoetst aan deze 8 onderdelen, inclusief alle aanvullende bezuinigingen van de gemeente Woerden op Ferm Werk vanuit de Strategische Heroriëntatie. In de basis zijn de 8 punten correct verwerkt. Echter, vanuit de Strategische Heroriëntatie zijn er aanvullende bezuinigingen in de gemeentelijke begroting 2022 opgenomen die niet verwerkt zijn in de ontwerpbegroting van Ferm Werk. Daarnaast ontbreekt de onderbouwing van de aangedragen trends.

Dit betreffen de volgende maatregelen uit de Strategische Heroriëntatie:

- Maatregel "Dagbesteding Ferm Werk – Reinaerde", bezuiniging € 90.000,-. Ferm Werk geeft aan dat deze maatregel niet door de afzonderlijke gemeente genomen kan worden, dit omdat de dagbesteding ingezet wordt voor alle deelnemers en daarmee niet alleen voor een gedeelte realiseerbaar is.
- Maatregel "Inwoners werkscore C en D wettelijk minimum", bezuiniging € 175.000,-. Ferm Werk geeft aan dat deze maatregel niet door de afzonderlijke gemeente genomen kan worden, omdat de inzet van Ferm Werk op de totale groep inwoners van alle deelnemende partijen is. Inzet voor een deel van de inwoners is daarmee niet realiseerbaar.
- Maatregel "Benutte ruimte declaratiebudget", bezuiniging € 20.000,-. Uit de ontwerpbegroting 2022 van Ferm Werk is lastig op te maken of deze bezuiniging doorgevoerd is. Ferm Werk komt hier op een later moment op terug.

2. Het stellen van de voorwaarde van een begrotingswijziging is nodig omdat de omstandigheden sterk wijzigen en omdat uw raad nog niet in de gelegenheid is geweest kaders te stellen.

De gezamenlijke impact van de bestuursopdrachten is groot en leidt tot structurele veranderingen van Ferm Werk als GR. Om de effecten te kunnen verwerken is een begrotingswijziging nodig. In de tweede helft van 2021 werkt Ferm Werk aan een drietal bestuursopdracht, te weten "Governance", "Kostenverdeling" en "Basis & aanvullende dienstverlening". De resultaten vanuit de bestuursopdrachten worden eind 2021 verwerkt in een begrotingswijziging om de begroting 2022 te updaten.

De gemeente kan onder voorwaarde, dat de bezuinigingen uit de Strategische Heroriëntatie een plaats krijgen binnen de processen van de bestuursopdrachten, instemmen met de ontwerpbegroting 2022.

Daarnaast verwacht de gemeente Woerden dat Ferm Werk bij de begrotingswijziging aan het einde van het jaar, de cijfers en impact die de bestuursopdrachten hebben, beter kan duiden. In de nu voorliggende ontwerpbegroting ontbreekt de onderbouwing van de aangedragen trends. Wat betekent dit voor onze inwoners, wat betekent dit voor Ferm Werk en wat betekent dit voor de deelnemende gemeenten.

3. Afzien van het indienen van een inhoudelijke zienswijze, omdat de ontwerpbegroting geen volledig realistisch beeld geeft.

Het is niet zinvol een inhoudelijke zienswijze in te dienen op een ontwerpbegroting die later voor een deel vervangen wordt door een begrotingswijziging. Op de begrotingswijziging zal de raad wel een zinvolle zienswijze kunnen indienen.

Wij stellen uw raad in de gelegenheid deel te nemen in een kaderstellend traject richting de definitieve begroting 2022-2025. Door met elkaar in gesprek te gaan tijdens informele sessies wordt uw raad 'aan de voorkant' de gelegenheid gegeven om zich uit te spreken over de uitgangspunten. Dit sluit aan bij de behoefte om tijdig in positie te zijn en biedt daarmee tevens de mogelijkheid om te kunnen sturen. Op deze wijze is gewaarborgd dat de definitieve begroting 2022-

2025 realistisch is en aansluit op de gemeentelijke wensen.

Kanttelingen en risico's

In samenspraak met Ferm Werk zal er onderzoek gedaan worden naar de invulling van de strategische heroriëntatie. De bezuinigingen lopen de komende jaren op naar 938K, risico bestaat dat er geen invulling gegeven kan worden aan een deel van de bezuinigingen. Daarentegen als alle bezuinigingen worden doorgevoerd, kan mogelijk de continuïteit van Ferm Werk in het geding komen.

Financiële gevolgen van verwerking lasten regeling in de gemeentelijke begroting

De begrote bedragen voor 2022 worden na vaststelling van de ontwerpbegroting door het Algemeen Bestuur van Ferm Werk in de gemeentebegroting verwerkt. De ontwerpbegroting is in lijn met de gemeentelijke begroting. De geprognostiseerde gemeentelijke bijdrage voor 2022 bedraagt € 6.160.000,- dit is een verlaging van € 279.000,- ten opzichte van de gemeentelijke begroting 2022. De aangekondigde begrotingswijziging voor 2022 van Ferm Werk zal naar verwachting tot een aanpassing leiden.

Vervolgproces

Uw raad wordt in de gelegenheid gesteld deel te nemen aan een kaderstellend traject richting de definitieve begroting 2022-2025 door middel van een aantal sessies.

Het besluit van uw raad zal ter kennis aan het bestuur van Ferm Werk worden gebracht. Het Algemeen Bestuur van Ferm Werk zal dit betrekken bij het vaststellen van de ontwerpbegroting 2022-2025 op 30 september 2021 in de vergadering van het Algemeen Bestuur.

Na vaststelling van de ontwerpbegroting 2022-2025 wordt deze verzonden naar Gedeputeerde Staten van de provincie Utrecht. Gedeputeerde Staten heeft Ferm Werk uitstel verleend voor het indienen van de vastgestelde begroting 2022-2025.

In het laatste kwartaal van 2021 wordt door Ferm Werk een begrotingswijziging 2022 opgesteld. De raad zal in de gelegenheid worden gesteld een zienswijze te formuleren.

Bevoegdheid raad

De bevoegdheid van de raad is vastgelegd in:
Artikel 23 lid 4 Gemeenschappelijke regeling Ferm Werk.
Artikel 35 lid 3 Wet Gemeenschappelijke regelingen.

Bijlagen

- Raadsbesluit: D/21/024791
 - Ontwerpbegroting 2022-2025 Ferm Werk: D/21/024951
 - Uitgaande brief zienswijze: D/21/025301
-

RAADSBESLUIT

D/21/024791

Z/21/018632



Onderwerp: Zienswijze op de ontwerp-begroting 2022-2025 van Ferm Werk

De raad van de gemeente Woerden;

gelezen het voorstel d.d. 22 juni 2021 van:

- burgemeester en wethouders

gelet op het bepaalde in artikel 35 lid 3 Wet gemeenschappelijke regelingen juncto artikel 23 lid 4 van de Gemeenschappelijke Regeling Ferm Werk;

b e s l u i t:

1. In te stemmen met de ontwerp-begroting 2022-2025 van Ferm Werk.
2. Aan de instemming de volgende voorwaarde te verbinden:
 - a. dat in Q4 2021 een begrotingswijziging aan de raad wordt toegezonden waarin:
 1. de resultaten van de vernieuwing van Ferm Werk worden opgenomen;
 2. de nieuwe beleidsvoornemens worden opgenomen;
 3. de bezuinigingen vanuit de strategische heroriëntatie worden opgenomen;
 4. duiding wordt gegeven aan de cijfers en de impact die de bestuursopdrachten hebben.
 - b. Dat voorafgaand aan deze begrotingswijziging met de raad een kaderstellend traject richting de definitieve begroting 2022-2025 doorlopen wordt.
3. Af te zien van het indienen van een inhoudelijke zienswijze op de ontwerp-begroting 2022-2025 van Ferm Werk.
4. De ontwerp-begroting 2022-2025 van Ferm Werk te verwerken in de gemeentelijke begroting van de gemeente Woerden. De geprognostiseerde gemeentelijke bijdrage voor 2022 van € 6.160.000,- te verwerken in de conceptprogrammabegroting 2022, inhoudende een verlaging van € 279.000,- ten opzichte van de gemeentelijke begroting 2022.
5. Het bestuur van Ferm Werk middels een brief op de hoogte te stellen van voornoemde besluiten

Aldus besloten door de raad van de gemeente Woerden in zijn
openbare vergadering, gehouden op 15 juli 2021,

De griffier,

De voorzitter,

drs. M.J.W. Tobeas

V.J.H. Molkenboer



GR Ferm Werk
Carrosserieweg 1
3445 BC Woerden

Gemeente Woerden
t.a.v. het college van burgemeester en wethouders

T. 0348-497000
info@fermwerk.nl
www.fermwerk.nl

Via e-mail

Betreft Ontwerpbegroting 2022-2025
Ref.nr. / datum 21297/25 juni 2021

Geacht college,

Hierbij bied ik u namens het dagelijks bestuur van Ferm Werk (hierna: DB) de ontwerpbegroting aan voor het jaar 2022 waarin opgenomen de meerjarenbegroting voor de jaren daarna (tot en met 2025). Deze ontwerpbegroting 2022-2025 is in de vergadering van het DB van 10 juni 2021 opgesteld.

Het algemeen bestuur van Ferm Werk stelt de ontwerpbegroting in de vergadering van 30 september 2021 vast en betreft daarbij de zienswijze van uw gemeenteraad. Hiervoor moet uiterlijk 1 augustus de zienswijze van uw gemeenteraad ontvangen zijn. Na vaststelling van de ontwerpbegroting 2022-2025 wordt deze verzonden naar Gedeputeerde Staten van de provincie Utrecht. Gedeputeerde Staten heeft Ferm Werk uitstel verleend voor het indienen van de vastgestelde begroting 2022-2025. Uiterlijke datum is 16 oktober 2021.

De ontwerpbegroting is beleidsarm. Ze is gebaseerd op het uitgangspunt dat Ferm Werk haar dienstverlening in 2022 continueert op de manier waarop dat op dit moment gebeurt.

Wij zullen spoedig, naar verwachting eind dit jaar, een begrotingswijziging voor 2022 indienen. In deze wijziging zullen de beleidsvoornemens worden opgenomen die wij het komende najaar vanuit de vier deelnemende gemeenten zullen verzamelen, plus de resultaten van de vernieuwingslag op het gebied van de governance en de kostenstructuur/-verdeling (Ferm Werk 2.0) waar wij nu al volop mee bezig zijn.

Toch bevat de ontwerpbegroting een aantal keuzes. Voor de gemeente Woerden zijn vooral de volgende belangrijk:

1. In de prognose van de ontwikkeling van het cliëntenbestand zijn we uitgegaan van de huidige bestandsomvang plus een recente inschatting van de gevolgen van de coronacrisis. Voor 2022 zien we nog een lichte stijging van het aantal uitkeringsgerechtigden ten opzichte van 2021, maar vanaf 2023 is de verwachting dat het aantal cliënten weer stabiliseert.
2. In de begroting is ook meegenomen het besluit van het DB om de pensioenen van de kantoormedewerkers te harmoniseren, dit conform de CAO SGO.
3. Uw raad heeft in 2020 een strategische heroriëntatie gedaan. De taakstelling die aan Ferm Werk op de uitvoering van de participatiewet is opgelegd, is in de begroting meegenomen.

4. Uw raad heeft er verder voor gekozen om de dienstverlening aan cliënten met een grote afstand tot de arbeidsmarkt (ook wel categorie C en D-clënten) over te hevelen naar Woerden Wijzer. Deze wijziging is meegenomen in de begroting.
5. Tijdens de opstelling van de begroting is nog eens gekeken naar bezuinigingsmogelijkheden. Er is gekozen om het inhuurbudget naar nul te brengen. Dit levert een bezuiniging op van ongeveer een ton, die naar rato van de in de GR afgesproken kostenverdeling over de gemeenten wordt verdeeld. De risico's hiervan zijn in de risicoparagraaf benoemd.

Tot besluit

Met u vind ik het zeer ongewenst dat de raad nu al enige tijd zijn kaderstellende taak ten behoeve van de uitvoering van de participatiewet en de wet sociale werkvoorziening onvoldoende kan waarmaken. Vorig jaar was de Coronacrisis de oorzaak, nu de vernieuwingsslag bij Ferm Werk.

Ik vraag u erop te vertrouwen dat we met een vernieuwd Ferm Werk nog beter dan voorheen kunnen inspelen op wat uw raad belangrijk vindt voor de inwoners van Woerden.

Hoogachtend


Sijko Wierenga
algemeen directeur a.i.

Ferm Werk

Ontwerpbegroting 2022 – 2025

Woerden, 11 juni 2021

Carrosserieweg 1
3445 BC Woerden
Tel: 0348-497000

Inhoudsopgave

Beleidsbegroting.....	4
Algemeen	4
Programmaplan	6
Programma Basisdienstverlening.....	6
Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen	6
Gevolgen voor de grote en kleine geldstroom in 2022.....	9
Programma Aanvullende dienstverlening	12
Overzicht van de algemene dekkingsmiddelen	12
Overzicht van de kosten van overhead	13
Bedrag voor de heffing voor vennootschapsbelasting	13
Bedrag voor onvoorzien.....	13
Paragrafen.....	14
Paragraaf bedrijfsvoering.....	14
Gemeente Woerden	18
Gemeente Bodegraven-Reeuwijk	19
Gemeente Montfoort.....	20
Gemeente Oudewater	21
Paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing	22
Inventarisatie van de risico's.....	22
Paragraaf financiering	24
Kredietrisico	24
Kredietverlening uit hoofde van publieke taak	24
Kasgeldlimiet en renterisiconorm	24
Renterisiconorm	25
Emu- saldo.....	26
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 2022	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 2022-2025.....	42
van Openbaar lichaam Ferm Werk	42

Gronden van de meerjaren raming	42
Geraamde incidentele lasten en baten in de meerjaren raming 2022-2025.....	42
Overzicht beoogde structurele toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves.....	43
Jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume.....	43
Investerings.....	43
Financiering.....	43
Verloop voorzieningen en reserves.....	43

Beleidsbegroting

Algemeen

Voor u ligt de begroting 2022 met de meerjarenraming 2023-2025.

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. Er is geen kaderbrief vooraf gegaan aan deze begroting. In een raadsinformatiebrief zijn de raden daarover geïnformeerd. De deelnemende gemeenten kampen met grote financiële problemen waarbij gemeente Montfoort zelfs onder preventief toezicht staat van de provincie. Een andere grote onzekerheid is de Covid-19 crisis. Hiervan weten we niet wat de gevolgen in de toekomst zijn, maar waar we inmiddels al wel van zien dat het aantal uitkeringsgerechtigden sterk is toegenomen.

Een complexe situatie, waarmee Ferm Werk voor de uitdaging staat om een verantwoorde uitvoeringsorganisatie in stand te houden, die recht doet aan de toename van het aantal uitkeringsgerechtigden, passend bij het krapper wordende financieel kader. Naast deze ontwikkelingen lopen een aantal bestuursopdrachten om Ferm Werk te herstructureren waarbij we de governance willen vereenvoudigen en de kostenverdeling willen herzien.

Deze begroting is nu nog op basis van de huidige producten, kostenstructuur en kostenverdeling opgesteld vanwege de beperkte beschikbare doorlooptijd. Hij voldoet wel aan de minimale BBV-eisen. Op het moment dat de nieuwe governance staat en de verdeling is vereenvoudigd zullen wij een begrotingswijziging indienen.

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. Beperkte 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.

Afbouw WSW en omzet

Het aantal WSW-ers neemt jaarlijks af. Dit betreft ook functies die vervolgens opgevangen moeten worden door reguliere medewerkers willen we nog aan wet- en regelgeving kunnen voldoen. We blijven constant inzetten op nieuwe partnerships, automatisering en robotisering om zoveel mogelijk de omzet veilig te stellen.

Inburgering

Voor 2021 was een wijziging van het inburgeringsstelsel aangekondigd. Inmiddels is deze met een jaar uitgesteld en is de verwachting dat deze wet nu per 1 januari 2022 intreedt. 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.

Programmaplan

De indeling en vorm van de begroting 2022 zijn in overeenstemming met het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV).

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 bijstandsverlening zelfstandigen.

Het programma aanvullende dienstverlening bevat alle taken die gemeenten ieder voor zich kunnen besluiten te laten uitvoeren door Ferm Werk. Bijvoorbeeld schuldhulpverlening, 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;
- Inwoners worden correct behandeld, waarbij hun privacy is geborgd;
- Waarborgen van de cliënttevredenheid.

Speerpunten 2022

1. doorontwikkeling Interne controle (IC) en kwaliteitscontrole.

Wat gaat we daarvoor doen

- borging en doorontwikkeling van de nieuwe werkwijze IC en kwaliteit;
- Continu meting van cliënttevredenheid.

Wat gaat het kosten

Programma Basisdienstverlening Inkomensregelingen

Begroting 2022	Lasten	baten
	excl. overhead	incl. overhead
bedragen x 1.000 en in €	en onvoorzien	en onvoorzien
Grote geldstroom	20.101	20.101
Kleine geldstroom	2.509	2.990
Totaal	22.610	23.092

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

Begeleide participatie (sociale werkvoorziening, nieuw beschut en garantiebanen)

Doelstellingen

- Het op peil houden van toegang tot vormen van begeleide participatie
- Het minimaal op peil houden van de huidige infrastructuur waarbinnen mensen zich kunnen ontwikkelen
- 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 zo optimaal als mogelijk begeleiden van mensen met een doelgroep verklaring in een garantiebaan.

Speerpunten 2022

1. Herijking werksoorten met als uitgangspunt een zo hoog mogelijke NTW. Oog houden voor het potentieel is één van de ingrediënten daarvoor. De andere ingrediënten zijn een optimale tariefstellen en een optimale opdrachten portefeuille bepalende factoren.
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 worden minimaal op het huidige niveau gehouden

Wat gaat we daarvoor doen

1. Activeren van inwoners naar begeleide participatie werkzaamheden binnen Ferm Werk dan wel andere aanbieders
2. 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.
3. Opgezette werk-leerlijnen worden gecontinueerd
4. Interne processen m.b.t. ontwikkeling van medewerkers wordt geoptimaliseerd
5. Proces van order – en tarief optimalisatie wordt geoptimaliseerd

Wat gaat het kosten

Programma Basisdienstverlening Begeleide Participatie		
Begroting 2022	lasten	baten
	excl. overhead	incl. overhead
bedragen x 1.000 en in €	en onvoorzien	en onvoorzien
Grote geldstroom	8.290	8.290
Kleine geldstroom	1.039	1.349
Totaal	9.329	9.639

*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.
- Er is een optimale samenwerking met de sociale teams van de gemeente met betrekking tot taken verdeling voor de inwoners in categorie C en D
- Trajecten zijn zo optimaal mogelijk afgestemd op de omstandigheden en mogelijkheden van de persoon (maatwerk).
- Trajecten zijn zoveel als mogelijk gericht op uitstroom naar betaald werk.

Speerpunten 2022

1. Realiseren van uitstroom naar werk of opleiding van 10 % van het aantal uitkeringen op 1 januari van het betreffende jaar
2. De dienstverlening aan (potentiële) kandidaten voor nieuw beschut en garantiebanen op huidig niveau handhaven
3. De samenwerking in het lokale veld en reeds ontwikkelde "social firms" handhaven op huidig niveau
4. In stand houden van de lopende werk leerlijnen en het jobcenter

De doelstelling om 10 % uitstroom naar werk of opleiding te bereiken wordt per gemeente als volgt gespecificeerd:

begroting 2022	Totaal	Woerden	Bodegraven-Reeuwijk	Montfoort	Oudewater
Standcijfer ¹ uitkeringen per 01-01-2022	1.218	665	347	110	96
Uitstroom naar werk/opleiding (10% van beginstand)	122	66	35	11	10

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 2022	lasten	baten
	excl. overhead	incl. overhead
<i>bedragen x 1.000 en in €</i>	en onvoorzien	en onvoorzien
Grote geldstroom	683	683
Kleine geldstroom	2.889	3.058
Totaal	3.572	3.741

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

¹ Stand gedraaid per 6-4-2021

Gevolgen voor de grote en kleine geldstroom in 2022

De begrote ontwikkelingen van het cliëntenbestand van Ferm Werk voor 2022 en verdere jaren staan in onderstaande tabel weergegeven.

Begrote ontwikkeling aantallen cliënten gemiddeld Ferm Werk totaal						
Aantallen gemiddeld	realisatie 2020	begroting 2021	begroting 2022	begroting 2023	begroting 2024	begroting 2025
Uitkeringen LO	1.072	1.003	1.218	1.218	1.164	1.112
Garantiebanen	123	160	125	125	125	125
Nieuw beschut	15	30	33	33	33	33
Fte Wsw	269	256	242	229	217	208
Fte detabanen	19	30	13	13	13	13
Totale doelgroep	1.498	1.479	1.631	1.618	1.552	1.491

In de prognose gaan wij de komende jaren uit van een afname van het aantal uitkeringen. We zien in 2022 nog de uitwerking van de coronacrisis, maar daarna verwachten wij een afname. Wat betreft het aantal garantiebanen en nieuw beschut zien wij geen uitbreiding. Deze groep mensen met een arbeidsbeperking vraagt steeds meer begeleiding. Met de huidige formatie betekent dit dat we maximaal inzetten om de mensen te blijven ondersteunen, maar niet in kunnen zetten op het zoeken van nieuwe banen. 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 2022-2025				
Bedragen in € x 1.000	begroting	begroting	begroting	begroting	begroting
Indexering 2,5 % in 2020	2021	2022	2023	2024	2025
Bijdr. kleine geldstroom	6.988	7.397	7.540	7.686	7.835
Bijdr. grote geldstroom	3.338	2.574	3.412	2.972	2.599
totale bijdrage	10.327	9.970	10.952	10.659	10.435

Totaal Ferm Werk	Ferm werk - samenvatting gemeentelijke bijdrage grote geldstroom 2022-2025				
Bedragen in € x 1.000	begroting	begroting	begroting	begroting	Begroting
Indexering 2,5 % in 2020	2021	2022	2023	2024	2025
Bijdr. Inkomensregelingen	1.081	1.143	1.671	1.426	1.177
Bijdr. begeleide participatie	1.643	1.095	1.405	1.211	1.086
Bijdrag. Arbeidsparticipatie	614	336	336	336	336
totale bijdrage	3.338	2.574	3.412	2.972	2.599

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	2021	2022	2023	2024	2025
Netto toegevoegde waarde	-2.819	-2.881	-2.881	-2.881	-2.881
Totale uitvoeringskosten	9.807	10.277	10.421	10.567	10.716
totale bijdrage	6.988	7.397	7.540	7.686	7.835

De bedragen in deze meerjarenbegroting zijn lager dan in de vorige meerjarenbegroting 2021-2024. Deze begroting past vergeleken met de meerjarenbegroting 2021-2024 daarmee binnen de financiële kaders die gemeenten al in het eigen meerjarig beeld hebben opgenomen.

Toelichting op de grote geldstroom

BUIG

Op 1 oktober 2020 zijn de **voorlopige** budgetten BUIG bekend gemaakt voor 2021. De prognose van de BUIG budgetten 2022-2025 is berekend door de (budget)aandelen in het BUIG-budget 2021 toe te passen op de macrobudgetten 2022 tot en met 2025 die gepresenteerd zijn in de SZW-begroting 2021 t/m 2025 en vastgesteld zijn op Prinsjesdag 2020.

Wsw

In de september-circulaire 2020 zijn de budgetten voor de Wsw bekend gemaakt voor 2021 en verder. Zoals bekend neemt het budget per SE jaarlijks af. In 2020 was het gemiddeld bedrag per SE aan subsidie € 29.191. De subsidie in 2020 was niet te vergelijken met andere jaren. Het ministerie had namelijk extra subsidie toegekend in verband met de uitbraak van Corona. De komende jaren is de voorspelling dat de subsidie zal afnemen. 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

Bij arbeidsparticipatie is het budget naar beneden bijgesteld. De gemeentes hebben minder beschikbaar gesteld voor deze doelgroep. Er wordt minder ingezet op de groep mensen die moeilijk aan het werk kunnen. Door minder intensief op deze categorie C en D in te zetten is de verwachting dat de trajectkosten omlaag zullen gaan.

Detacheringsbanen

Het aantal detacheringsbanen is naar beneden bijgesteld. Er heeft in 2021 een herijking plaatsgevonden op het instrument "de Wissel" omdat de kosten steeds hoger werden en de afstand van de cliënten tot de arbeidsmarkt steeds hoger. We beperken het nu tot inzet in een aanloop op een arbeidsovereenkomst bij een reguliere werkgever. De kosten en werkgeversrisico dalen hiermee.

Verschillen grote geldstroom 2022 t.o.v. begroting 2021

Bedragen in € x 1.000

Hogere kostprijs uitkeringen	88
Lagere inschatting BBZ uitgaven	-27
Afname aantal WSW-ers	-324
Hogere bijdrage rijk WSW	-110
Meer loonkostensubsidie nieuw beschut	-114
Lagere kosten arbeidsparticipatie	-278
	-765

In het meerjarenperspectief zien we vanaf 2024 een daling bij de inkomensregelingen door de afname van cliënten. Begeleide participatie neemt jaarlijks af door de afname van het aantal WSW-ers.

Toelichting op de kleine geldstroom

Ferm Werk - Begroting 2022 kleine geldstroom (basisdienstverlening)

Bedragen in € x 1.000	realisatie	begroting	Verschil	Begroting	Begroting	Begroting	Begroting
	2020	2021	2022-2021	2022	2023	2024	2025
Omzet	-2.871	-4.077	332	-3.745	-3.745	-3.745	-3.745
directe kosten omzet	815	1.256	-393	863	863	863	863
Dekking uitvoeringskosten	-2.056	-2.821	-62	-2.883	-2.883	-2.883	-2.883
Personeelskosten	6.976	7.312	461	7.773	7.917	8.063	8.212
Overige bedrijfslasten	2.514	2.569	63	2.506	2.506	2.505	2.505
Incidentele baten minus lasten	0						
Continuous improvement	0	100	-100	0	0	0	0
Uitvoeringskosten	9.490	9.981	299	10.280	10.423	10.568	10.717
dekking uitvoeringskosten	-2.056	-2.821	62	-2.883	-2.883	-2.883	-2.883
Vergijkbare bijdrage	7.434	7.160	237	7.397	7.540	7.686	7.835
Incidentele baten of lasten	-301						
Gemeentelijke bijdrage	7.133						

De toename van de kosten van de kleine geldstroom in de begroting 2022 t.o.v. begroting 2021 wordt in onderstaand overzicht in beeld gebracht:

Verschillen kleine geldstroom 2022 t.o.v. begroting 2021

Bedragen in € x 1.000	
Salaris stijging cao	196
Lagere NTW	-62
Lagere bedrijfslasten (lagere inhuurlasten)	-62
Salarissen i.v.m. hogere pensioenlasten*	265
Lagere lasten Continuous improvement	-100
	237

De uitvoeringslasten stijgen in 2022 met 237K t.o.v. de begroting 2021.

De personeelskosten stijgen jaarlijks vanwege indexeringen waaronder de CAO-stijging van 2%.

Per 1 januari 2020 is de WAB, wet arbeidsmarkt in balans in getreden. 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.

De grootste stijging betreft de hogere pensioenlasten ad. 265K in verband met het onderbrengen van de pensioenen bij het ABP vanaf 1 januari 2022. Deze hogere pensioenlasten zijn in de begroting 2022 opgenomen op basis van de drie O's (Onvermijdbaar, Onuitstelbaar en Onvoorzien).

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.

Programma aanvullende dienstverlening

Begroting 2022	lasten	baten
bedragen x 1.000 en in €	excl. overhead en onvoorzien	incl. overhead en onvoorzien
Grote geldstroom	705	705
Kleine geldstroom	289	335
totaal	994	1.040

*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 2022-2025 aanvullende dienstverlening grote + kleine geldstroom per taak					
totaal overzicht	begroting	begroting	begroting	begroting	begroting
bedragen in € x 1000	2021	2022	2023	2024	2025
Huisvesting statushouders	25	28	28	28	28
Regeling TMZ	168	167	167	167	167
Ondersteuningsfonds	36	36	36	36	36
regeling WIW	21	20	20	20	20
Declaratieregeling	763	765	720	624	626
	1.013	1.017	971	875	877

Begroting 2022-2025 aanvullende dienstverlening grote + kleine geldstroom per taak					
Gemeentelijke bijdrage per	begroting	begroting	begroting	begroting	begroting
bedragen in € x 1000	2021	2022	2023	2024	2025
Woerden	733	745	692	581	583
Bodegraven-Reeuwijk	45	42	42	42	42
Montfoort	122	120	124	132	132
Oudewater	113	111	113	120	120
Totaal Ferm Werk	1.013	1.017	971	875	877

Overzicht van de algemene dekkingsmiddelen

Er zijn voor 2022 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 2022	begroting
<i>bedragen x 1.000 en in €</i>	2022
overhead basisdienstverlening	860
overhead aanvullende dienstverlening	45
totale kosten	905

**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 2022. 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 2022 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 naast de reguliere bedrijfsvoering ook stilgestaan bij het proces rondom inkomen, werk- en participatie waarbij de Ferm Werk methodiek en de accenten per gemeente worden toelicht.

Evaluatie gemeenschappelijke regeling Ferm Werk

In 2021 is bestuurlijk besloten om de governance-structuur aan te passen voor Ferm Werk per 1 januari 2022 naar één gemeenschappelijke regeling. De entiteiten Ferm Werk NV, stichting Facilitaire Dienstverlening en Stichting de Wissel zullen opgeheven worden en samengevoegd worden met de GR Ferm Werk. De werkzaamheden die daarbij komen te kijken zijn opgenomen in een spoorboekje en de verwachting is dat deze lopende het jaar 2022 afgerond worden.

Planning en Control/Financiën

Een nieuwe GR betekent een andere inrichting van de financiële administratie en een andere verdeelsystematiek, maar ook minder jaarstukken en verantwoordingsorganen. Ferm Werk zal dit zoveel mogelijk automatiseren en vereenvoudigen. De P&C cyclus zal meer geautomatiseerd worden via een tool die ons helpt met het maken van kwartaalrapportages, begroting en jaarstukken.

Personeel en organisatie

Het personeel zal in dienst treden bij de GR. Zij zullen hiervoor een nieuwe arbeidsovereenkomst ontvangen en overstappen naar het ABP pensioen. Dit proces zal zorgvuldig uitgevoerd worden en de ondernemersraad zal hier actief bij betrokken worden.

Communicatie

In 2022 maken we een start met het bouwen van een nieuwe website zodat deze ook voldoet aan de normen van toegankelijkheid.

Informatie en automatisering

Ferm Werk deelt veel informatie en archiveert ook veel informatie met vaak gevoelige gegevens. In 2021 is een start gemaakt om in kaart te brengen hoe dit gearchiveerd moet worden, hoelang informatie bewaard moet worden en hoe de autorisatie geregeld is. Vanaf 2022 archiveren we op een juiste manier waarbij de archiefwet en privacywet leidend zijn.

Tevens is de ambitie via office 365 in the cloud te gaan werken en contractbeheer te gaan automatiseren waardoor we beter in control zijn als het gaat om de rechtmatigheid van inkoop- en aanbestedingsregels.

Inkomen

Uitkeringen- omvang en samenstelling van het bestand

We gaan voor 2022 nog uit van een lichte stijging van het bestand. Corona heeft een flinke stijging van het aantal cliënten veroorzaakt. Nadat de steunmaatregelen vanuit de overheid wegvallen is de kans aanwezig dat er nog een lichte stijging komt. De economie zal herstellen, maar dat leidt meestal niet meteen tot uitstroom uit de participatiewet. We verwachten vanaf 2023 weer een stabilisatie van de economische situatie en arbeidsmarkt waardoor het bestand ook stabiliseert en uiteindelijk weer zal dalen. Daarnaast verwachten we nog wel een toestroom van statushouders, gezien de blijvende internationale spanningen.

De verwachting is dat het aantal inwoners met een bijstandsuitkering afneemt, maar het aantal garantiebannen gelijk blijft.

Aanvraagproces

De huidige werkwijze met betrekking tot onze intakeprocedure voor inwoners die een beroep op ons doen blijft in 2022 ongewijzigd. Na de melding volgt een uitgebreid screeningsgesprek en indien nodig een intake gesprek voor een aanvraag levensonderhoud. Indien nodig verwijzen de consulenten 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.

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

Het dagelijks bestuur is verantwoordelijk voor het onderzoek van de rechtmatigheid. Deze rechtmatigheidsverantwoording zullen wij opnemen in de jaarrekening en de accountant zal verklaren of de jaarrekening getrouw is.

Werk en Participatie

Ferm Werk verwacht in 2022 een vergelijkbare prestatie als het gaat om het plaatsen van inwoners op Werkervaringsplekken, vrijwilligerswerk, garantiebanen en uitstroom naar werk en scholing als in 2021. Dat betekent dat we verwachten ruim 400 plaatsingen te realiseren. Circa 10% van het aantal uitkeringen verwachten we uit te laten stromen via werk en scholing. Ook dat verhoudt zich gelijk qua percentage als in 2021.

Om deze prestatie te bereiken wordt integraal, multidisciplinair en gemeentegericht gewerkt. De ontwikkelingen vanuit de Arbeidsmarktregio en de manier waarop de gemeenten hiermee om wensen te gaan zijn in 2022 bepalend voor de toekomstige positionering van het WSP (regionaal versus lokaal). De werk-leerlijnen blijven de komende jaren een instrument om inwoners aan het werk te helpen. Deze worden voortdurend gemonitord en waar nodig bijgesteld aan de hand van bewegingen op de arbeidsmarkt in relatie tot de profielen in het cliëntenbestand.

De garantiebanen groeien gestaag door tot circa 125 plekken. Dan is het maximum bereikt wat bediend kan worden met de huidige financiële middelen. Immers vraagt een garantiebaan voortdurend begeleiding, maar daarnaast ook regelmatig een herplaatsing omdat een contract beëindigd wordt. In 2022 zijn alle huidige nieuw beschut plaatsen voor alle gemeenten vol. Dat betekent dat inwoners met een nieuw beschut indicatie in de participatiewet blijven zitten. Ferm Werk zorgt voor begeleiding voor deze doelgroep vanuit de participatiewet. De mate van aandacht voor deze doelgroep is in grote mate afhankelijk van de financiële middelen die aan ferm Werk beschikbaar worden gesteld. Deze zijn op dit moment beperkt.

De re-integratie activiteiten voor een groot deel van de inwoners die in categorie C en D vallen – de inwoners met een grote afstand tot de arbeidsmarkt – wordt grotendeels uitgevoerd door de sociale teams van elke gemeente zelf. Omdat deze groep daarnaast ook doelgroep blijft voor Ferm Werk, is intensieve samenwerking bij het bedienen van deze inwoners noodzakelijk.

Het ligt voor de hand dat Ferm Werk een belangrijke rol krijgt voor de statushouders. Mogelijk een rol als regievoerder. Hierbij zal Ferm Werk vanuit holistisch perspectief samenwerken met relevante partner organisaties.

Beleidsindicatoren

In het kader van de BBV is verplicht gesteld dat maatschappelijke effecten in de programma's onderdeel uitmaken van de begroting. Hiervoor zijn beleidsindicatoren opgesteld. Voor het programma Bestuur en Ondersteuning zijn dit de volgende indicatoren:

Naam indicator	Eenheid
Formatie	FTE per 1000 inwoners
Bezetting	FTE per 1000 inwoners
Apparaatskosten	Kosten per inwoner
Externe inhuur	Kosten als % van de totale loonsom + totale kosten inhuur externen
Overhead	% van totale lasten

Voor Ferm Werk, waarin vier gemeenten deelnemen, geven de indicatoren op basis van het aantal inwoners geen beeld wat recht doet aan waarvoor de beleidsindicatoren in het leven zijn geroepen. Om toch tegemoet te komen aan de vraag hoe deze indicatoren eruit ziet hebben wij ervoor gekozen om de formatie, bezetting en apparaatskosten op absolute getallen op te nemen voor de basis dienstverlening.

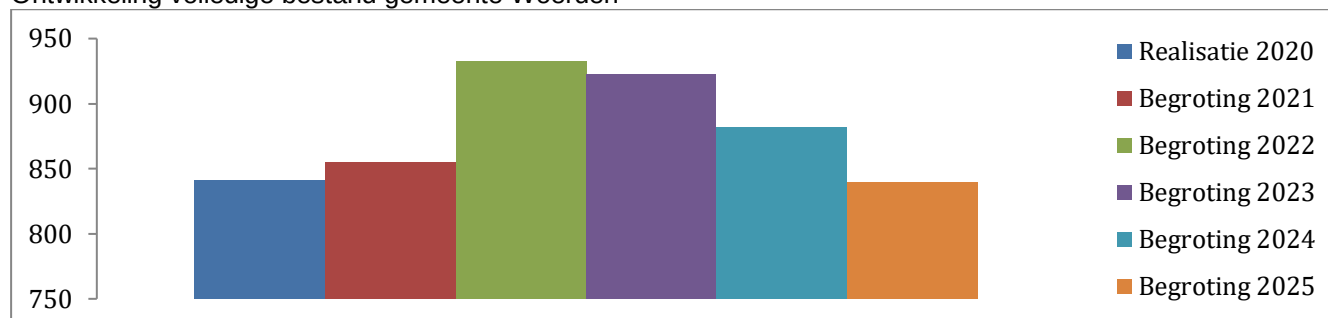
Dit geeft het volgende beeld:

Naam indicator	Eenheid	Waarde ²
Formatie	Fte 2022	99,15
Bezetting	Fte bezetting per 1-1-2022	99,15
Apparaatskosten	Totale lasten uitvoeringskosten basisdienstverlening	10.277
Externe inhuur	Kosten als % van de totale loonsom + totale kosten inhuur externen	0,58% 60
Overhead	% van totale lasten	2,35%

² Bedragen zijn x 1000

Gemeente Woerden

Ontwikkeling volledige bestand gemeente Woerden



Begrote ontwikkeling aantallen cliënten gemiddeld gemeente Woerden

Aantallen gemiddeld	realisatie 2020	begroting 2021	begroting 2022	begroting 2023	begroting 2024	begroting 2025
Uitkeringen LO	574	553	665	665	632	597
Garantiebanen	53	88	69	69	69	69
Nieuw beschut	9	17	19	19	19	19
Fte Wsw	195	185	174	165	157	149
Fte detabanen	10	12	5	5	5	5
Totale doelgroep	841	855	932	923	882	839

Samenvatting totale gemeentelijke bijdrage 2022-2025 gemeente Woerden

Bedragen in € x 1.000	begroting 2021	begroting 2022	begroting 2023	begroting 2024	begroting 2025
Bijdr. kleine geldstroom	3.935	4.164	4.248	4.319	4.376
Bijdr. grote geldstroom	1.771	1.251	1.747	1.433	1.149
Aanvullende dienstverlening	733	745	692	581	583
totale bijdrage	6.439	6.160	6.688	6.333	6.108

Samenvatting gemeentelijke bijdrage grote geldstroom 2022-2025 gemeente Woerden

Bedragen in € x 1.000	begroting 2021	begroting 2022	begroting 2023	begroting 2024	Begroting 2025
Bijdr. inkomensregelingen	406	499	781	598	367
Bijdr. begeleide participatie	1.031	577	792	660	607
Bijdrag. arbeidsparticipatie	333	175	175	175	175
totale bijdrage	1.770	1.251	1.747	1.433	1.149

Samenvatting gemeentelijke bijdrage kleine geldstroom 2022-2025 gemeente Woerden

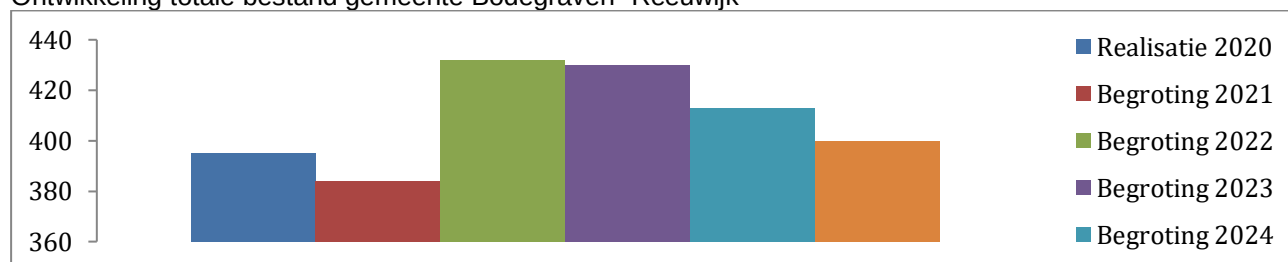
Bedragen in € x 1.000	begroting 2021	begroting 2022	begroting 2023	begroting 2024	Begroting 2024
Netto toegevoegde waarde	-1.962	-2.005	-2.001	-2.001	-2.005
Totale uitvoeringskosten	5.897	6.169	6.249	6.320	6.381
totale bijdrage	3.935	4.164	4.248	4.319	4.376

Samenvatting aanvullende dienstverlening 2022-2025 gemeente Woerden

aanvullende dienstverlening	begroting 2021	begroting 2022	begroting 2023	begroting 2024	Begroting 2025
Grote geldstroom	529	527	477	377	377
Kleine geldstroom	205	218	215	204	206
totale bijdrage	734	745	692	581	583

Gemeente Bodegraven-Reeuwijk

Ontwikkeling totale bestand gemeente Bodegraven- Reeuwijk



Begrote ontwikkeling aantallen cliënten gemiddeld gemeente Bodegraven-Reeuwijk

Aantallen gemiddeld	realisatie 2020	begroting 2021	begroting 2022	begroting 2023	begroting 2024	begroting 2025
Uitkeringen LO	306	277	347	347	332	320
Garantiebanen	38	51	34	34	34	34
Nieuw beschut	4	9	10	10	10	10
Fte Wsw	40	38	37	35	33	32
Fte detabanen	7	9	4	4	4	4
Totale doelgroep	395	384	432	430	413	400

Samenvatting totale gemeentelijke bijdrage 2022-2025 gemeente Bodegraven-Reeuwijk

Bedragen in € x 1.000	begroting 2021	begroting 2022	begroting 2023	begroting 2024	begroting 2025
Bijdr. kleine geldstroom	1.878	1.987	2.022	2.060	2.190
Bijdr. grote geldstroom	869	633	859	733	687
Aanvullende dienstverlening	45	42	45	42	42
totale bijdrage	2.792	2.661	2.926	2.834	2.838

Samenvatting gemeentelijke bijdr. grote geldstroom 2022-2025 gemeente Bodegraven-Reeuwijk

Bedragen in € x 1.000	begroting 2021	begroting 2022	Begroting 2023	begroting 2023	Begroting 2024
Bijdr. inkomensregelingen	319	209	367	299	268
Bijdr. begeleide participatie	375	369	437	379	364
Bijdrag. arbeidsparticipatie	175	55	55	55	55
totale bijdrage	869	633	859	733	687

Samenvatting gemeentelijke bijdr. kleine geldstroom 2022-2025 gemeente Bodegraven-Reeuwijk

Bedragen in € x 1.000	Begroting 2021	begroting 2022	begroting 2023	begroting 2024	begroting 2025
Netto toegevoegde waarde	-458	-469	-471	-471	-469
Totale uitvoeringskosten	2.336	2.456	2.493	2.531	2.578
totale bijdrage	1.878	1.987	2.022	2.060	2.109

Samenvatting aanvullende dienstverlening 2022-2025 gemeente Bodegraven-Reeuwijk

aanvullende dienstverlening	begroting 2021	begroting 2022	begroting 2023	begroting 2024	Begroting 2025
Bedragen in € x 1.000	2021	2022	2023	2024	2025
Grote geldstroom	-	-	-	-	-
Kleine geldstroom	45	42	45	42	42
totale bijdrage	45	42	45	42	42

Gemeente Montfoort

Ontwikkeling van het totale bestand gemeente Montfoort



Begrote ontwikkeling aantallen cliënten gemiddeld gemeente Montfoort

Aantallen gemiddeld	realisatie 2020	begroting 2021	begroting 2022	begroting 2023	begroting 2024	begroting 2025
Uitkeringen LO	108	99	110	110	109	108
Garantiebanen	25	11	11	11	11	11
Nieuw beschut	1	3	3	3	3	3
Fte Wsw	16	16	15	14	13	13
Fte detabanen	1	5	2	2	2	2
Totale doelgroep	151	134	141	140	138	137

Samenvatting totale gemeentelijke bijdrage 2022-2025 gemeente Montfoort

Bedragen in € x 1.000	begroting 2021	begroting 2022	begroting 2023	begroting 2024	begroting 2025
Bijdr. kleine geldstroom	668	674	687	717	748
Bijdr. grote geldstroom	383	315	376	410	417
Aanvullende dienstverlening	122	120	124	132	122
totale bijdrage	1.173	1.110	1.186	1.259	1.297

Samenvatting gemeentelijke bijdr. grote geldstroom 2022-2025 gemeente Montfoort

Bedragen in € x 1.000	begroting 2021	begroting 2022	begroting 2023	begroting 2024	Begroting 2025
Bijdr. inkomensregelingen	178	171	219	257	292
Bijdr. begeleide participatie	145	84	98	94	66
Bijdrag. arbeidsparticipatie	59	59	59	59	59
totale bijdrage	382	315	376	410	417

Samenvatting gemeentelijke bijdr. kleine geldstroom 2022-2025 gemeente Montfoort

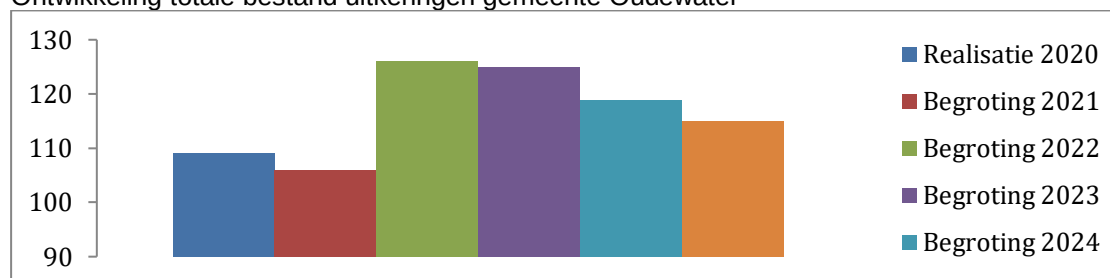
Bedragen in € x 1.000	begroting 2021	begroting 2022	begroting 2023	begroting 2024	Begroting 2025
Netto toegevoegde waarde	-190	-193	-194	-195	-194
Totale uitvoeringskosten	858	868	881	911	941
totale bijdrage	668	674	687	717	747

Samenvatting aanvullende dienstverlening 2022-2025 gemeente Montfoort

aanvullende dienstverlening	begroting 2021	begroting 2022	Begroting 2023	begroting 2024	begroting 2025
Bedragen in € x 1.000	2021	2022	2023	2024	2025
Grote geldstroom	85	85	85	85	85
Kleine geldstroom	37	36	39	47	48
totale bijdrage	122	120	124	132	132

Gemeente Oudewater

Ontwikkeling totale bestand uitkeringen gemeente Oudewater



Begrote ontwikkeling aantallen klanten gemiddeld gemeente Oudewater

Aantallen gemiddeld	realisatie 2020	begroting 2021	begroting 2022	begroting 2023	begroting 2024	begroting 2025
Uitkeringen LO	83	74	96	96	91	87
Garantiebanen	6	10	11	11	11	11
Nieuw beschut	1	1	1	1	1	1
Fte Wsw	18	17	16	15	14	14
Fte detabanen	1	4	2	2	2	2
Totale doelgroep	109	106	126	125	119	115

Samenvatting totale gemeentelijke bijdrage 2021-2024 gemeente Oudewater

Bedragen in € x 1.000	begroting 2021	begroting 2022	begroting 2023	begroting 2024	begroting 2025
Bijdr. kleine geldstroom	507	571	583	591	602
Bijdr. grote geldstroom	316	375	429	396	346
Aanvullende dienstverlening	113	111	111	111	120
totale bijdrage	936	947	1.125	1.106	1.069

Samenvatting gemeentelijke bijdr. grote geldstroom 2021-2024 gemeente Oudewater

Bedragen in € x 1.000	begroting 2021	begroting 2022	begroting 2023	begroting 2024	begroting 2025
Bijdr. inkomensregelingen	177	263	305	271	250
Bijdr. begeleide participatie	92	65	78	78	50
Bijdrag. arbeidsparticipatie	47	47	47	47	47
totale bijdrage	316	375	429	396	346

Samenvatting gemeentelijke bijdr. kleine geldstroom 2022-2025 gemeente Oudewater

Bedragen in € x 1.000	begroting 2021	begroting 2022	begroting 2023	begroting 2024	begroting 2025
Netto toegevoegde waarde	-208	-213	-214	-214	-213
Totale uitvoeringskosten	718	785	797	805	815
totale bijdrage	508	571	583	591	602

Samenvatting aanvullende dienstverlening 2022-2025 gemeente Oudewater

aanvullende dienstverlening	begroting 2021	begroting 2022	begroting 2023	begroting 2024	begroting 2025
Grote geldstroom	77	77	77	77	77
Kleine geldstroom	36	34	37	43	44
totale bijdrage	113	111	113	120	120

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.

Geïnterpreteerde risico's

1. Macrobudget Rijksmiddelen
2. Ontwikkeling van het aantal uitkeringsgerechtigden
3. Financiële onrechtmatigheid
4. Opvang ziekteverzuim en extra werkzaamheden
5. Vergrijzing
6. Wegvallen van opdrachtgevers
7. Ontwikkeling loonkosten

Toelichting op de risico's

1. *Macrobudget Rijksmiddelen*

De verlaging van het macrobudget van de WSW rijksvergoeding is gebaseerd op een verwachte uitstroom van SW-medewerkers. Landelijk wordt geconstateerd dat de daadwerkelijke uitstroom lager ligt dan rekenkundig is meegenomen. Dit heeft tot gevolg dat er een discrepantie ontstaat tussen de subsidiestroom en de daadwerkelijke lasten.

2. *Ontwikkeling van het aantal uitkeringsgerechtigden.*

De ontwikkeling van het aantal uitkeringsgerechtigden is gebaseerd op landelijke verwachtingen. Lokaal wijden deze af. Niet goed is te voorspellen welke impact die hebben op het aantal uitkeringsgerechtigden in het werkgebied van Ferm Werk. Daarnaast heb je ook te maken met ontwikkelingen als mondiale vluchtelingenstroom. Deze heeft ook invloed op het aantal uitkeringsgerechtigden, maar is niet te voorspellen.

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 en bestuur.

3. *Financiële onrechtmatigheid*

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 en het Dagelijks Bestuur.

4. *Opvang ziekteverzuim en extra werkzaamheden*

Vanwege de financiële posities van de gemeentes heeft de stuurgroep het DB geadviseerd om geen inhuurbudget op te nemen in de begroting. Dit heeft als risico dat bij verzuim, uitval of langdurige ziekten het werk niet volledig kan doorgaan of wachtlijsten ontstaan. Tevens kan bij een eventuele bestandstoename of wijziging van wetgeving waarbij extra werkzaamheden komen kijken niet ingehuurd worden. Het effect hiervan kan zijn nog meer ziekteverzuim, wachtlijsten of niet binnen de wettelijke termijnen het werk kunnen voldoen.

5. *Vergrijzing*

Doordat er geen nieuwe instroom in de Wsw plaatsvindt, neemt het aandeel "oudere" Sw-werknemers bij Ferm Werk toe. Dit brengt hogere kosten met zich mee door toenemend verzuim.

6. *Omzet*

Het wegvallen van opdrachtgevers heeft invloed op het resultaat.

7. *Ontwikkeling loonkosten*

De stijging van de loonkosten Wsw kan hoger zijn dan de compensatie daarvoor vanuit de Wsw rijksvergoeding.

Overige risico's

- Risico op niet naleven van de AVG;
- Inbreuk door hackers op de netwerkomgeving;
- Niet op orde zijn van de informatiebeveiliging;
- (Mogelijke) aanspraken van cliënten als gevolg van het niet naleven van overeenkomsten.

Financiële kengetallen

Begroting 2022-2025		verloop van de kengetallen				
Kengetallen	realisatie	begroting	begroting	begroting	begroting	begroting
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Netto schuldquote	2,71%	5,50%	4,62%	4,55%	4,64%	4,72%
Netto schuldquote gecorrigeerd	-1,89%	-0,21%	-0,73%	-0,72%	-0,74%	-0,75%
Solvabiliteitsrisico	0,56%	1,32%	1,32%	1,32%	1,32%	1,32%
Structurele exploitatieruimte	0,0%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

Netto schuldquote (en netto schuldquote gecorrigeerd voor verstrekte leningen)

Het BBV schrijft hier twee vergelijkbare kengetallen voor. De netto schuldquote weerspiegelt het niveau van de schuldenlast ten opzichte van de eigen middelen en geeft een indicatie van de druk van de rentelasten en aflossingen op de exploitatie. De schuldenlast wordt uitgedrukt in een percentage van de begrotingsomvang exclusief mutaties reserves. Een negatief percentage geeft aan dat er per saldo geen sprake is van een netto schuld, maar van een positief saldo.

Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen wil zeggen dat van de schulden eventueel uitgezette gelden zijn afgetrokken. De berekening is verder identiek aan die van de netto schuldquote.

Solvabiliteitsratio

Met solvabiliteit wordt aangegeven hoe groot het aandeel is van het eigen vermogen in het totaal van de passiva. Dit kengetal geeft inzicht in de mate waarin Ferm Werk in staat is aan haar financiële verplichtingen te voldoen. Hoe hoger deze ratio, hoe groter de weerbaarheid van de organisatie.

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 2022-2025 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% van het begrotingstotaal.

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

Begroting 2022-2025 tabel kasgeldlimiet en renterisiconorm

Omschrijving (bedragen x € 1.000)

Omvang kasgeldlimiet	2022	2023	2024	2025
in procenten van de grondslag	8,20%	8,20%	8,20%	8,20%
in een bedrag	3.075	3.123	3.059	3.006
Omvang vlottende korte schuld	3.325	3.325	3.325	3.325
opgenomen gelden korter dan 1 jaar				
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	3.075	3.123	3.059	3.006
ruimte(+) c.q. overschrijding (-)	2.750	2.798	2.734	2.681

Basisgegevens renterisiconorm

renteherzieningen op leningen o/g	0	0	0	0
betalde aflossingen	0	0	0	0
rente risico (1+2)	0	0	0	0
Begrotingstotaal jaar t	37.494	38.083	37.304	36.657
het bij min. Regeling vastgestelde %	20%	20%	20%	20%
renterisiconorm	7.499	7.617	7.461	7.331

Toets renterisiconorm

ruimte (+) c.q. overschrijding (-)	37.494	38.083	37.304	36.657
------------------------------------	---------------	---------------	---------------	---------------

Renterisiconorm

Ter beperking van het renterisico op de vaste schulden heeft de wetgever de renterisiconorm vastgesteld. Deze norm schrijft voor welk deel van de lange termijn leningen (>1jaar) maximaal vernieuwd mag worden in een begrotingsjaar. Voor gemeenschappelijke regelingen is dit vastgesteld op 20% van het begrotingstotaal.

Renteherziening of een nieuwe lening o/g is niet van toepassing in 2022.

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 2020	begroting 2021	begroting 2022
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

Stichting Facilitaire Dienstverlening (SFD) is per 1-1-2022 ontmanteld en opgeheven net als stichting de Wissel. Dit betekent dat vanaf 2022 Ferm Werk geen verbonden partijen meer heeft.

Bijlage: Productbegroting

Algemene uitgangspunten voor de begroting en prognose van de grote geldstroom in 2022

Uitkeringen levensonderhoud

- Het volume van de uitkeringen is gebaseerd op de gemiddelde stand van de uitkeringen in 2022.
- Het bedrag van de Rijksbijdrage Buig is voor alle gemeenten vastgesteld door de (budget) aandelen BUIG-budget 2021 toe te passen op de macrobudgetten 2022 tot en met 2025 die gepresenteerd zijn in de SZW-begroting 2021 t/m 2025 en vastgesteld zijn op Prinsjesdag 2020.
- Het bedrag per uitkering van de begroting is gebaseerd op de realisatie in 2020 met een kleine correctie voor incidentele resultaten en indexering.

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.

BBZ, regeling TMZ en inkomensondersteuning minima.

25% van kapitaalverstrekking en kan gedeclareerd worden bij het Rijk. De bedragen voor inkomensondersteuning zijn gelijk getrokken aan 2021 aangezien er geen beleidswijzigingen zullen worden doorgevoerd.

SW

- De loonkosten van de SW zijn geïndiceerd met 2.5% waarbij 2020 het uitgangsjaar is geweest.
- de loonkosten zitten ook de reiskosten, opleidingskosten en overige personeelslasten.
- De Rijksbijdrage WSW per SE komt uit de Septembercirculaire 2020.

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 € 9.000
- De verwachte toekenning van bedragen over 2020 zijn verwerkt in deze afrekening.

Arbeidsparticipatie

In de realisatie zijn de gerealiseerde kosten voor de klassieke arbeidsparticipatie opgenomen. De kosten zijn omlaag bijgesteld op verzoek van de taakstellingen van gemeente Woerden en Bodegraven-Reeuwijk.

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 2022 van respectievelijk de grote geldstroom en van de kleine geldstroom per gemeente.

Ferm Werk – Totale Productbegroting 2022 grote geldstroom

Basis dienstverlening

Omschrijving product	kostprijs	volume	Kosten	Grote geldstroom begroting 2022			kostprijs	volume	Kosten	Grote geldstroom primitieve begr. 2021			Verschil
				Dekking						Dekking			
				Rijk	overig / Markt	Gemeente				Rijk	overig / Markt	Gemeente	
Uitkeringen levensonderhoud	€ 14.334	1218	€ 17.459.350	€ 17.949.434	€ 0	-€ 490.084	€ 13.925	1055	€ 14.301.112	€ 14.879.374	€ 0	-€ 578.262	€ 88.178
Loonkostensubsidie garantiebannen	€ 5.500	125	€ 687.500	€ 687.500		€ 0	€ 7.500	86	€ 880.000	€ 880.000	€ 0	€ 0	€ 0
Loonkostensubsidie nieuw beschut	€ 8.909	33,00	€ 294.000	€ 294.000		€ 0	€ 10.000	18,00	€ 180.000	€ 180.000	€ 0	€ 0	€ 0
Bbz bedrijfskredieten en onderzoeken			€ 275.527	€ 27.921		€ 247.607			€ 297.111	€ 22.745	€ 0	€ 274.367	-€ 26.761
Inkomensondersteuning minima	€ 477	2904	€ 1.385.100			€ 1.385.100	€ 524	3074	€ 1.385.100	€ 0	€ 0	€ 1.385.100	€ 0
Totaal Inkomensregelingen			€ 20.101.477	€ 18.958.855	€ 0	€ 1.142.623			€ 17.043.323	€ 15.962.119	€ 0	€ 1.081.205	€ 61.418
SW begeleid werken (gem SE)	€ 6.000	10,8	€ 64.980	€ 312.472		-€ 247.492	€ 6.000	12,0	€ 68.400	€ 303.828	€ 0	-€ 235.428	-€ 12.064
SW bij Ferm Werk (gem SE)	€ 31.990	218,6	€ 6.993.180	€ 6.224.225		€ 768.955	€ 30.644	236,0	€ 7.393.401	€ 6.134.870	€ 0	€ 1.258.531	-€ 489.576
SW arbeidsmatige dagbesteding/ co-product ism Reinaerde	€ 31.990	12,6	€ 404.195	€ 364.303		€ 39.892	€ 30.644	15	€ 427.326	€ 352.646	€ 0	€ 74.682	-€ 34.790
Beschut nieuw	€ 25.081,50	33,00	€ 827.689	€ 0	€ 294.000	€ 533.689	€ 21.204	18	€ 725.327	€ 0	€ 180.000	€ 545.327	-€ 11.638
Begeleide participatie			€ 8.290.044	€ 6.900.999	€ 294.000	€ 1.095.045			€ 8.614.454	€ 6.791.344	€ 180.000	€ 1.643.112	-€ 548.067
Arbeidsparticipatie			€ 335.975			€ 335.975			€ 614.000	€ 0	€ 0	€ 614.000	-€ 278.025
Detacheringsbanen	€ 26.675	13,0	€ 346.770	€ 0	€ 346.770	€ 0	€ 23.716	50	€ 819.639	€ 0	€ 819.639	€ 0	€ 0
Arbeidsparticipatie			€ 682.745	€ 0	€ 346.770	€ 335.975			€ 1.433.639	€ 0	€ 819.639	€ 614.000	-€ 278.025
Totaal			€ 29.074.266	€ 25.859.854	€ 640.770	€ 2.573.642			€ 27.091.416	€ 22.753.463	€ 999.639	€ 3.338.317	-€ 764.675
Begroting rijksbudget BUIG				€ 18.930.934	LKS hierin uitkeringen totaal	€ 981.500 € 17.949.434 € 18.930.934				€ 16.053.337	LKS hierin uitkeringen totaal	€ 1.227.500 € 14.825.837 € 16.053.337	

Aanvullende dienstverlening

Omschrijving product	kostprijs	volume	Grote geldstroom begroting 2022				Grote geldstroom primitieve begr. 2021				Verschil begroting 2021-2020
			Kosten	Dekking		Kosten	Dekking		Verschil		
				Rijk	markt		Gemeente	Rijk		Markt	
WW banen		1	€ 32.000		€ 16.600	€ 15.400	€ 32.000		€ 15.400	€ 16.200	-€ 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	€ 3.050
			€ 705.250	€ 0	€ 16.600	€ 688.650	€ 723.000	€ 0	€ 15.400	€ 707.200	€ 23.050

Ferm Werk - productbegroting 2022 gemeente Woerden: grote geldstroom

Basis dienstverlening

Omschrijving product	kostprijs	volume	Kosten	Grote geldstroom begroting 2022			kostprijs	volume	Kosten	Grote geldstroom primitieve begr. 2021			Verschil Begroting 2022-2021
				Dekking	Rijk	overig / Markt				Dekking	Rijk	overig / Markt	
Uitkeringen levensonderhoud	€ 13.900	665	€ 9.243.500	€ 9.616.380	€ 0	-€ 372.880	€ 13.880	553	€ 7.681.192	€ 8.146.849	€ 0	-€ 465.657	€ 92.777
Loonkostensubsidie garantiebannen	€ 5.500	69,0	€ 379.500	€ 379.500		€ 0	€ 5.500	88	€ 484.000	€ 484.000		€ 0	€ 0
Loonkostensubsidie nieuw beschut	€ 9.000	19,0	€ 171.000	€ 171.000			€ 6.000	17	€ 102.000	€ 102.000			
Bbz bedrijfskredieten en onderzoeken			€ 123.034	€ 4.975		€ 118.060			€ 123.034	€ 4.975		€ 118.060	-€ 1
Inkomensondersteuning minima	€ 723	1836	€ 754.000			€ 754.000	€ 723	1873	€ 754.000			€ 754.000	€ 0
Totaal Inkomensregelingen			€ 10.671.034	€ 10.171.855	€ 0	€ 499.180			€ 9.144.226	€ 8.737.824	€ 0	€ 406.403	€ 92.777
SW begeleid werken (gem SE)	€ 6.000	10,1	€ 60.420	€ 291.204		-€ 230.784	€ 6.000	10,6	€ 63.600	€ 282.602		-€ 219.002	-€ 11.782
SW bij Ferm Werk (gem SE)	€ 31.990	152,1	€ 4.867.054	€ 4.399.647		€ 467.406	€ 32.130	160,2	€ 5.145.596	€ 4.269.695		€ 875.901	-€ 408.495
product ism Reinaerde	€ 31.990	11,3	€ 362.864	€ 328.016		€ 34.848	€ 32.130	11,9	€ 383.630	€ 318.328		€ 65.303	-€ 30.455
Beschut nieuw	€ 25.081	19,00	€ 476.548	€ 0	€ 171.000	€ 305.548	€ 24.178	17,0	€ 411.018	€ 0	€ 102.000	€ 309.018	-€ 3.470
Begeleide participatie			€ 5.766.886	€ 5.018.867	€ 171.000	€ 577.019			€ 6.003.844	€ 4.870.625	€ 102.000	€ 1.031.220	-€ 454.201
Arbeidsparticipatie			€ 175.000			€ 175.000			€ 333.325			€ 333.325	-€ 158.325
Detacheringsbanen	€ 26.675	5,0	€ 133.373		€ 133.373	€ 0	€ 27.321	12,0	€ 327.856		€ 327.856	€ 0	€ 0
Arbeidsparticipatie			€ 308.373	€ 0	€ 133.373	€ 175.000			€ 661.181	€ 0	€ 327.856	€ 333.325	-€ 158.325
Totalen			€ 16.746.293	€ 15.190.722	€ 304.373	€ 1.251.198	Totalen		€ 15.809.251	€ 13.608.449	€ 429.856	€ 1.770.948	-€ 519.750
Begroting rijksbudget BUIG				€ 10.166.880	LKS hierin uitkeringen totaal	€ 550.500 € 9.616.380 € 10.166.880	Begroting rijksbudget BUIG			€ 8.732.849	LKS hierin uitkeringen totaal	€ 586.000 € 8.146.849 € 8.732.849	

Aanvullende dienstverlening

Omschrijving product	kostprijs	volume	Kosten	Grote geldstroom begroting 2022			kostprijs	volume	Kosten	Grote geldstroom primitieve begr. 2021			Verschil begroting 2022-2021
				Dekking	Rijk	Vangnet / Markt				Dekking	Rijk	Vangnet / Markt	
WW banen		1,0	€ 32.000			€ 16.600		1	€ 32.000			€ 16.600	€ 15.400
declaratieregeling			€ 423.000			€ 423.000			€ 423.000			€ 423.000	€ 0
Regeling Tegemoetkoming MZ	€ 260	341,9231	€ 88.900			€ 88.900	€ 260	341,19	€ 88.900			€ 88.900	€ 0
			€ 543.900	€ -	€ 16.600	€ 527.300			€ 543.900	€ -	€ 16.600	€ 527.300	€ 0

Ferm Werk - productbegroting 2022 gemeente Bodegraven-Reeuwijk: grote geldstroom

Basis dienstverlening

Omschrijving product	kostprijs	volume	Kosten	Grote geldstroom begroting 2022			kostprijs	volume	Kosten	Grote geldstroom primitieve begr. 2021			Verschil
				Dekking						Dekking			
				Rijk	overig / Markt	Gemeente				Rijk	overig / Markt	Gemeente	
Uitkeringen levensonderhoud	€ 15.000	347	€ 5.205.000	€ 5.413.850	€ -	€ -208.850	€ 15.137	277	€ 4.198.960	€ 4.324.236	€ -	€ -125.276	€ -83.574
Loonkostensubsidie garantiebannen	€ 5.500	34,0	€ 187.000	€ 187.000		€ -	€ 5.500	51	€ 280.500	€ 280.500		€ -	€ -
Loonkostensubsidie nieuw beschut	€ 9.000	10,0	€ 90.000	€ 90.000			€ 6.000	9	€ 54.000	€ 54.000			
Bbz bedrijfskredieten en onderzoeken			€ 84.000	€ 21.000		€ 63.000			€ 105.584	€ 15.824		€ 89.760	€ -26.760
Inkomensondersteuning minima	€ 650	540	€ 354.900			€ 354.900	€ 650	540	€ 354.900			€ 354.900	€ -
Totaal Inkomensregelingen			€ 5.920.900	€ 5.711.850	€ -	€ 209.050			€ 4.993.944	€ 4.674.560	€ 0	€ 319.384	€ -110.334
SW begeleid werken (gem SE)	€ 6.000	0,0	€ -	€ -		€ -	€ 6.000	0,0	€ 0	€ 0	€ -	€ 0	€ -
SW bij Ferm Werk (gem SE)	€ 31.990	36,1	€ 1.154.539	€ 950.214		€ 204.324	€ 32.130	38,0	€ 1.220.613	€ 1.012.836		€ 207.777	€ -3.453
SW arbeidsmatige dagbesteding/ co-product ism Reinaerde	€ 31.990	0,6	€ 19.450	€ 16.008		€ 3.442	€ 32.130	0,6	€ 20.563	€ 17.063		€ 3.500	€ -58
Beschut nieuw	€ 25.081	10,00	€ 250.815	€ -	€ 90.000	€ 160.815	€ 24.178	9,0	€ 217.598	€ -	54000	€ 163.598	€ -2.783
Begeleide participatie			€ 1.424.804	€ 966.222	€ 90.000	€ 368.582			€ 1.458.774	€ 1.029.899	€ 54.000	€ 374.875	€ -6.293
Arbeidsparticipatie			€ 55.000			€ 55.000			€ 174.700			€ 174.700	€ -119.700
Detacheringsbanen	€ 26.675	4,0	€ 106.698		€ 106.698	€ -	€ 27.321	9,0	€ 245.892		€ 245.892	€ -	€ -
Arbeidsparticipatie			€ 161.698	€ -	€ 106.698	€ 55.000			€ 375.209	€ -	€ 245.892	€ 174.700	€ -119.700
Totalen			€ 7.507.402	€ 6.678.072	€ 196.698	€ 632.632	Totalen		€ 6.827.927	€ 5.704.459	€ 299.892	€ 868.959	€ -236.327
Begroting rijksbudget BUIG				€ 5.690.850	LKS hierin uitkeringen	€ 277.000	Begroting rijksbudget BUIG			€ 4.668.297	LKS hierin uitkeringen	€ 334.500	
					totaal	€ 5.413.850					totaal	€ 4.324.236	
						€ 5.690.850						€ 4.658.736	

Ferm Werk - productbegroting 2022 gemeente Montfoort: grote geldstroom

Basis dienstverlening

Omschrijving product	kostprijs	volume	Kosten	Grote geldstroom begroting 2022			kostprijs	volume	Kosten	Grote geldstroom primitieve begr. 2021			Verschil
				Dekking						Dekking			
				Rijk	overig / Markt	Gemeente				Rijk	overig / Markt	Gemeente	Begroting 2022-2021
Uitkeringen levensonderhoud	€ 14.455	110	€ 1.590.050	€ 1.611.801	€ -	€ -21.751	€ 13.600	99	€ 1.346.400	€ 1.360.994	€ -	€ -14.594	€ -7.157
Loonkostensubsidie garantiebannen	€ 5.500	11,0	€ 60.500	€ 60.500		€ -	€ 5.500	11	€ 60.500	€ 60.500		€ -	€ -
Loonkostensubsidie nieuw beschut	€ 9.000	3,0	€ 27.000	€ 27.000			€ 6.000	3	€ 18.000	€ 18.000			
Bbz bedrijfskredieten en onderzoeken			€ 48.200	€ 1.446		€ 46.754			€ 48.200	€ 1.446		€ 46.754	€ -
Inkomensondersteuning minima	€ 741	299	€ 146.000			€ 146.000	€ 741	305	€ 146.000			€ 146.000	€ -
Totaal Inkomensregelingen			€ 1.871.750	€ 1.700.747	€ -	€ 171.003			€ 1.619.100	€ 1.440.940	€ -	€ 178.160	€ -7.157
SW begeleid werken (gem SE)	€ 6.000	0,0	€ -	€ -		€ -	€ 6.000	0,0	€ -	€ -		€ -	€ -
SW bij Ferm Werk (gem SE)	€ 31.990	14,7	€ 470.142	€ 435.713		€ 34.429	€ 32.130	15,5	€ 497.049	€ 412.439		€ 84.609	€ -50.180
SW arbeidsmatige dagbesteding/ co-product ism Reinaerde	€ 31.990	0,7	€ 21.881	€ 20.279		€ 1.602	€ 32.130	0,7	€ 23.133	€ 17.255		€ 5.879	€ -4.277
Beschut nieuw	€ 25.081	3,00	€ 75.244	€ -	€ 27.000	€ 48.244	€ 24.178	3,0	€ 72.533	€ -	18000	€ 54.533	€ -6.289
Begeleide participatie			€ 567.268	€ 455.992	€ 27.000	€ 84.276			€ 592.715	€ 429.694	€ 18.000	€ 145.021	€ -60.745
Arbeidsparticipatie			€ 59.425			€ 59.425			€ 59.425			€ 59.425	€ -
Detacheringsbanen	€ 26.675	2,0	€ 53.349		€ 53.349	€ -	€ 27.321	5,0	€ 136.606		€ 136.606	€ -	€ -
Arbeidsparticipatie			€ 112.774	€ -	€ 53.349	€ 59.425			€ 196.031	€ -	€ 136.606	€ 59.425	€ -
Totalen			€ 2.551.792	€ 2.156.739	€ 80.349	€ 314.704	Totalen		€ 2.407.846	€ 1.870.634	€ 154.606	€ 382.606	€ -67.902
Begroting rijksbudget BUIG				€ 1.699.301	LKS hierin uitkeringen totaal	€ 87.500 € 1.611.801 € 1.699.301	Begroting rijksbudget BUIG			€ 1.439.494	LKS hierin uitkeringen totaal	€ 78.500 € 1.360.994 € 1.439.494	

Aanvullende dienstverlening

Omschrijving product	kostprijs	volume	Kosten	Grote geldstroom begroting 2022			kostprijs	volume	Kosten	Grote geldstroom primitieve begr. 2021			Verschil
				Dekking						Dekking			
				Rijk	Vangnet / Markt	Gemeente				Rijk	Vangnet / Markt	Gemeente	Begroting 2022-2021
declaratieregeling			€ 72.100			€ 72.100			€ 72.100			€ 72.100	€ -
Regeling Tegemoetkoming MZ	€ 260	41	€ 12.750			€ 12.750	€ 260	41	€ 12.750			€ 12.750	€ -
			€ 84.850	€ -	€ -	€ 84.850			€ 84.850	€ -	€ -	€ 84.850	€ -

Ferm Werk - productbegroting 2022 gemeente Oudewater: grote geldstroom

Basis dienstverlening

Omschrijving product	kostprijs	volume	Kosten	Grote geldstroom begroting 2022			kostprijs	volume	Kosten	Grote geldstroom primitieve begr. 2021			Verschil
				Dekking						Dekking			
				Rijk	overig / Markt	Gemeente				Rijk	overig / Markt	Gemeente	
Uitkeringen levensonderhoud	€ 14.148	96	€ 1.420.800	€ 1.307.403	€ -	€ 113.397	€ 14.148	74	€ 1.074.560	€ 1.047.295	€ -	€ 27.265	€ 86.132
Loonkostensubsidie garantiebannen	€ 5.500	11,0	€ 60.500	€ 60.500		€ -	€ 5.500	10	€ 55.000	€ 55.000		€ -	€ -
Loonkostensubsidie nieuw beschut	€ 6.000	1,0	€ 6.000	€ 6.000			€ 6.000	1,0	€ 6.000	€ 6.000			
Bbz bedrijfskredieten en onderzoeken			€ 20.293	€ 500		€ 19.793			€ 20.293	€ 500		€ 19.793	€ -
Inkomensondersteuning minima	€ 810	230	€ 130.200			€ 130.200	€ 810	230	€ 130.200			€ 130.200	€ -
Totaal Inkomensregelingen			€ 1.637.793	€ 1.374.403	€ -	€ 263.390			€ 1.286.053	€ 1.108.795	€ -	€ 177.258	€ 86.132
SW begeleid werken (gem SE)	€ 6.000	0,8	€ 4.560	€ 21.268		€ -16.708	€ 6.000	0,8	€ 4.800	€ 21.226		€ -16.426	€ -282
SW bij Ferm Werk (gem SE)	€ 31.990	15,7	€ 501.445	€ 438.650		€ 62.795	€ 32.130	16,5	€ 530.143	€ 439.900		€ 90.243	€ -27.448
SW arbeidsmatige dagbesteding/ co-product ism Reinaerde	€ 31.990	0,0	€ -	€ -		€ -	€ 32.130	0,0	€ -	€ -		€ -	€ -
Beschut nieuw	€ 25.081	1,0	€ 25.081	€ -	€ 6.000	€ 19.081	€ 24.178	1,0	€ 24.178	€ -	€ 6.000	€ 18.178	€ 903
Begeleide participatie			€ 531.086	€ 459.918	€ 6.000	€ 65.168			€ 559.121	€ 461.126	€ 6.000	€ 91.995	€ -26.827
Arbeidsparticipatie			€ 46.550			€ 46.550			€ 46.550			€ 46.550	€ -
Detacheringsbanen	€ 26.675	2,0	€ 53.349		€ 53.349	€ -	€ 27.321	4	€ 109.285		€ 109.285	€ -	€ -
Arbeidsparticipatie			€ 99.899	€ -	€ 53.349	€ 46.550			€ 155.835	€ -	€ 109.285	€ 46.550	€ -
Totalen			€ 2.268.779	€ 1.834.321	€ 59.349	€ 375.108	Totalen		€ 2.001.009	€ 1.569.921	€ 115.285	€ 315.803	€ 59.305
Begroting rijksbudget BUIG				€ 1.373.903	LKS hierin	€ 66.500	Begroting rijksbudget BUIG			€ 1.108.295	LKS hierin	€ 61.000	
					uitkeringen	€ 1.307.403					uitkeringen	€ 1.047.295	
					totaal	€ 1.373.903					totaal	€ 1.108.295	

Aanvullende dienstverlening

Omschrijving product	kostprijs	volume	Grote geldstroom begroting 2022							Grote geldstroom primitieve begr. 2021						
			Kosten	Dekking			Kosten	Dekking			Verschil					
				Rijk	markt	Gemeente		Rijk		markt		Gemeente				
													Begroting 2022-2021			
Declaratieregeling			€	59.600			€	59.600				€	59.600	€	-	
Regeling Tegemoetkoming MZ	€	260	52	€	16.900			€	16.900	€	260	52	€	16.900	€	-
			€	76.500	€	-	€	-	€	76.500			€	76.500	€	-

Ferm Werk - totale productbegroting 2022: kleine geldstroom

Omschrijving product	verdeel sleutel	kostprijs direct	kostprijs indirect	kostprijs	Kleine volume/ aandeel	geldstroom begroting 2022			verschil t.o.v. vastgestelde begr. 2021	
						Kosten totaal	Dekking Markt	Bijdrage Gemeente	Bijdrage Gemeente	Bijdrage Gemeente
Basis dienstverlening										
Algemene bijstand	uitkeringen BUIG en BBZ (excl. terugontv., incl. LKS)	€ 1.832.601	€ 370.590	€ 2.203.191		€ 2.203.191		€ 2.203.190,56	€ 2.150.390	€ 52.801
Bezwaar en beroep	kosten adviescommissie	€ 50.000	€ 5.000	€ 55.000		€ 51.865		€ 51.865,00	€ 51.865	€ -
Inkomensondersteuning	uitkeringen bijz. bijstand + decl.reg. (excl. terugontv.)	€ 611.531	€ 123.664	€ 735.195		€ 735.195		€ 735.194,65	€ 731.417	€ 3.778
Inkomensregelingen						€ 2.990.250,21	€ -	€ 2.990.250,21	€ 2.933.672	€ - € 56.579
SW begeleid werken	aantal fte gemiddeld	€ 1.519	€ 307	€ 1.826	11	€ 19.771,83		€ 19.771,83	€ 19.301	€ 471
SW werkzaam bij Ferm Werk	aantal fte gemidd. productief	€ 13.391	€ 2.708	€ 16.099	203	€ 3.260.788,12	€ -2.752.616	€ 508.172,12	€ 349.184	€ 158.988
SW arbeidsmatige dagbesteding /co-product ism Reinaerde	aantal fte gemiddeld	€ 19.774	€ 3.999	€ 23.772	13	€ 300.362,06		€ 300.362,06	€ 271.752	€ 28.610
Beschut nieuw	aantal fte gemidd. (obv. 31 uur)	€ 9.102	€ 1.841	€ 10.943	33,0	€ 361.122,93	€ -28.688	€ 332.434,75	€ 295.086	€ 37.349
Garantiebanen	aantal fte gemidd. (obv 25,5 uur)	€ 1.250	€ 253	€ 1.502	125	€ 187.797,16		€ 187.797,16	€ 179.635	€ 8.162
Begeleide participatie						€ 4.129.842,10	€ -2.781.304	€ 1.348.537,92	€ 1.114.959	€ - € 233.579
Algemeen incl WGDV	uitkeringen BUIG	€ 544.042	€ 110.017	€ 654.058	100%	€ 654.058,32		€ 654.058,32	€ 482.026	€ 172.032
Leer- en ontwikkelcentrum	aantal consulenten werk	€ 699.657	€ 141.485	€ 841.142	100%	€ 841.142,47	€ -82.697	€ 758.445,97	€ 755.967	€ 2.479
Consulenten werk & part.	aantal consulenten w & p	€ 98.424	€ 19.903	€ 118.327	12,5	€ 1.480.939,37		€ 1.480.939,37	€ 1.530.433	€ -49.494
Detabanen	aantal dienstverb. (gem fte)	€ 11.594	€ 2.344	€ 13.938	13,00	€ 181.194,91	€ -16.722,00	€ 164.472,91	€ 171.164	€ -6.691
Arbeidsparticipatie						€ 3.157.335,06	€ -99.419	€ 3.057.916,56	€ 2.939.590	€ - € 118.326
Totalen						€ 10.277.427,37	€ -2.880.722,68	€ 7.396.704,69	€ 6.988.220	€ - € 408.484
Aanvullende dienstverlening										
Schuldhelpverlening	aantal dossiers	wisselend	10%	wisselend	wisselend	€ -		€ -	€ -	
Huisvesting statushouders	aantal woningen		inclusief	€ 745	38	€ 28.400		€ 28.400	€ 24.600	
participatieverklaringen				€ 150	21	€ 5.700	€ -5.700	€ -	€ -1.350	
Regeling WIW						€ 5.000		€ 5.000	€ 5.000	
declaratieregeling		€ 611.531	€ 123.664	€ 210.265,67	100%	€ 210.266		€ 210.266	€ 209.185	
Regeling TMZorg / Ondersteuningsfonds						€ 85.139		€ 85.139	€ 85.045	
Totaal						€ 334.505	€ -5.700	€ 328.805	€ 322.480	€ 6.325

Ferm Werk - productbegroting 2022 gemeente Woerden: kleine geldstroom

Omschrijving product	verdeelsleutel	kostprijs direct	kostprijs indirect	kostprijs	volume/ aandeel	Kleine geldstroom begroting 2022			verschil t.o.v. vastgestelde begr. 2021		
						Kosten totaal	Dekking Markt	Bijdrage Gemeente	Bijdrage Gemeente	Bijdrage Gemeente	
Basis dienstverlening											
Algemene bijstand	uitkeringen BUIG en BBZ (excl. terugontv., incl. LKS)	€ 1.832.601	€ 370.590	€ 2.203.191	53%	€ 1.167.380		€ 1.167.379,55	€ 1.152.255	€ 15.125	
Bezwaar en beroep	kosten adviescommissie	€ 50.000	€ 5.000	€ 55.000	57%	€ 29.728		€ 29.727,50	€ 29.728	€ -	
Inkomensondersteuning	uitkeringen bijz. bijstand + decl.reg. (excl. terugontv.)	€ 611.531	€ 123.664	€ 735.195	54%	€ 400.214		€ 400.214,26	€ 398.158	€ 2.057	
Inkomensregelingen						€ 1.597.321	€ -	€ 1.597.321,30	€ 1.580.140	€ -	€ 17.182
SW begeleid werken	aantal fte gemiddeld	€ 1.519	€ 307	€ 1.826	10	€ 18.384		€ 18.384,34	€ 17.946	€ 438	
SW werkzaam bij Fern Werk	aantal fte gemidd. productief	€ 13.391	€ 2.708	€ 16.099	142	€ 2.286.528	€ -1.930.188	€ 356.340,20	€ 244.855	€ 111.485	
SW arbeidsmatige dagbesteding /co-product ism Reinaerde	aantal fte gemiddeld	€ 19.774	€ 3.999	€ 23.772	11	€ 269.648		€ 269.648,35	€ 243.964	€ 25.684	
Beschut nieuw	aantal fte gemidd. (obv. 31 uur)	€ 9.102	€ 1.841	€ 10.943	19,0	€ 207.919	€ -16.517	€ 191.402,29	€ 167.217	€ 24.185	
Garantiebanen	aantal fte gemidd. (obv 25,5 uur)	€ 1.250	€ 253	€ 1.502	69	€ 103.664		€ 103.664,03	€ 98.799	€ 4.865	
Begeleide participatie						€ 2.886.144	€ -1.946.705	€ 939.439,21	€ 772.782	€ -	€ 166.657
Algemeen incl WGDV	uitkeringen BUIG	€ 544.042	€ 110.017	€ 654.058	53%	€ 348.289		€ 348.288,51	€ 259.709	€ 88.579	
Leer- en ontwikkelcentrum	aantal consulenten werk	€ 699.657	€ 141.485	€ 841.142	55%	€ 459.244	€ -45.150	€ 414.094,06	€ 416.800	€ -2.705	
Consulenten werk & part.	aantal consulenten w & p	€ 98.424	€ 19.903	€ 118.327	6,8	€ 808.559		€ 808.558,85	€ 843.798	€ -35.239	
Detabanen	aantal dienstverb. (gem fte)	€ 11.594	€ 2.344	€ 13.938	5,0	€ 69.690	€ -13.209	€ 56.481,35	€ 61.945	€ -5.464	
Arbeidsparticipatie						€ 1.685.782	€ -58.359	€ 1.627.422,77	€ 1.582.252	€ -	€ 45.170
Totalen						€ 6.169.248	€ -2.005.064	€ 4.164.183,28	€ 3.935.174	€ -	€ 229.009
Aanvullende dienstverlening											
Huisvesting statushouders	aantal woningen		inclusief	€ 743	21	€ 15.700		€ 15.700,00	€ 5.600	€ 10.100	
participatieverklaringen				€ 150	21	€ 3.150	€ -3.150	€ -	€ -1.800	€ 1.800	
Regeling WIW						€ 5.000		€ 5.000,00	€ 5.000	€ -	
declaratieregeling				€ 210.266	76%	€ 160.343		€ 160.343,21	€ 159.519	€ 824	
Regeling TMZorg	uren inzet inkomensconsulenten					€ 36.517		€ 36.516,89	€ 36.475	€ 42	
Totaal						€ 220.710	€ -3.150	€ 217.560	€ 204.795	€ 12.766	

Ferm Werk - productbegroting 2022 gemeente Bodegraven-Reeuwijk: kleine geldstroom

Kleine geldstroom begroting 2022									begroting		
Omschrijving product	verdeelsleutel	kostprijs direct	kostprijs indirect	kostprijs	volume/aandeel	Kosten totaal	Dekking Markt	Bijdrage Gemeente	Bijdrage Gemeente	verschil t.o.v. vastgestelde begr. 2021	Bijdrage Gemeente
Basis dienstverlening											
Algemene bijstand	uitkeringen BUIG en BBZ (excl. terugontv., incl. LKS)	€ 1.832.601	€ 370.590	€ 2.203.191	29,74%	€ 655.199		€ 655.199,38	€ 637.094	€ 18.106	
Bezwaar en beroep	kosten adviescommissie	€ 50.000	€ 5.000	€ 55.000	23,17%	€ 12.018		€ 12.017,50	€ 12.018	€ -	
Inkomensondersteuning	uitkeringen bijz. bijstand + decl.reg. (excl. terugontv.)	€ 611.531	€ 123.664	€ 735.195	25,62%	€ 188.377		€ 188.376,71	€ 187.409	€ 968	
Inkomensregelingen						€ 855.594	€ -	€ 855.593,59	€ 836.520	€ -	€ 19.074
SW begeleid werken	aantal fte gemiddeld	€ 1.519	€ 307	€ 1.826	0,00	€ -		€ -	€ -	€ -	
SW werkzaam bij Ferm Werk	aantal fte gemidd. productief	€ 13.391	€ 2.708	€ 16.099	31,92	€ 513.895	€ -433.808	€ 80.087,16	€ 55.031	€ 25.056	
SW arbeidsmatige dagbesteding											
/co-product ism Reinaerde	aantal fte gemiddeld	€ 19.774	€ 3.999	€ 23.772	0,61	€ 14.454		€ 14.453,51	€ 13.077	€ 1.377	
Beschut nieuw	aantal fte gemidd. (obv. 31 uur)	€ 9.102	€ 1.841	€ 10.943	10,00	€ 109.431	€ -8.693	€ 100.738,05	€ 88.527	€ 12.211	
Garantiebanen	aantal fte gemidd. (obv 25,5 uur)	€ 1.250	€ 253	€ 1.502	34,00	€ 51.081		€ 51.080,83	€ 57.259	€ -6.178	
Begeleide participatie						€ 688.861	€ -442.501	€ 246.359,55	€ 213.893	€ -	€ 32.466
Algemeen incl WGDV	uitkeringen BUIG	€ 544.042	€ 110.017	€ 654.058	29,63%	€ 193.789		€ 193.788,55	€ 142.196	€ 51.592	
Leer- en ontwikkelcentrum	aantal consulenten werk	€ 699.657	€ 141.485	€ 841.142	28,49%	€ 239.636	€ -23.560	€ 216.076,15	€ 208.777	€ 7.300	
Consulenten werk & part.	aantal consulenten w & p	€ 98.424	€ 19.903	€ 118.327	3,57	€ 421.910		€ 421.909,66	€ 422.662	€ -752	
Detabanen	aantal dienstverb. (gem fte)	€ 11.594	€ 2.344	€ 13.938	4,00	€ 55.752	€ -2.791	€ 52.961,28	€ 53.575	€ -613	
Arbeidsparticipatie						€ 911.086	€ -26.351	€ 884.735,63	€ 827.209	€ -	€ 57.526
Totaal						€ 2.455.541	€ -468.852	€ 1.986.688,77	€ 1.877.622	€ -	€ 109.066
Aanvullende dienstverlening											
Schuldhelpverlening	aantal dossiers	wisselend	10%	wisselend	wisselend	€ -		€ -	€ -		
Huisvesting statushouders	aantal woningen		inclusief	€ 743	7	€ 5.200		€ 5.200,00	€ 7.800		
participatieverklaringen				€ 150	6	€ 1.350	€ -1.350	€ -	€ 450		
Regeling Ondersteuningsfonds						€ 36.443		€ 36.443,33	€ 36.405		
Totaal						€ 42.993	€ -1.350	€ 41.643,33	€ 44.655	€ -3.012	

Ferm Werk - productbegroting 2022 gemeente Montfoort: kleine geldstroom

Kleine geldstroom begroting 2022										begroting		verschil	
Omschrijving product	verdeelsleutel	kostprijs direct	kostprijs indirect	kostprijs	volume/ aandeel	Kosten totaal	Dekking Markt	Bijdrage Gemeente	bijdrage Gemeente	verschil t.o.v. vastgestelde begr. 2021	verschil bijdrage Gemeente		
Basis dienstverlening													
Algemene bijstand	uitkeringen BUIG en BBZ (excl. terugontv., incl. LKS)	1832600,733	370589,8252	€ 2.203.191	9%	€ 203.146		€ 203.145,95	€ 202.305	€ 841			
Bezwaar en beroep	kosten adviescommissie	€ 50.000	€ 5.000	€ 55.000	13%	€ 6.958		€ 6.957,50	€ 6.958	€ -			
Inkomensondersteuning	uitkeringen bijz. bijstand + decl.reg. (excl. terugontv.)	€ 611.531	€ 123.664	€ 735.195	11%	€ 77.495		€ 77.495,07	€ 77.097	€ 398			
Inkomensregelingen						€ 287.599	€ -	€ 287.598,51	€ 286.360	€ -	€ 1.239		
SW begeleid werken	aantal fte gemiddeld	€ 1.519	€ 307	€ 1.826	0	€ -		€ -	€ -	€ -			
SW werkzaam bij Ferm Werk	aantal fte gemidd. productief	€ 13.391	€ 2.708	€ 16.099	13	€ 217.182	€ -183.336	€ 33.846,36	€ 23.257	€ 10.589			
SW arbeidsmatige dagbesteding													
/co-product ism Reinaerde	aantal fte gemiddeld	€ 19.774	€ 3.999	€ 23.772	1	€ 16.260		€ 16.260,20	€ 14.711	€ 1.549			
Beschut nieuw	aantal fte gemidd. (obv. 31 uur)	€ 9.102	€ 1.841	€ 10.943	3	€ 32.829	€ -2.608	€ 30.221,41	€ 29.509	€ 712			
Garantiebanen	aantal fte gemidd. (obv 25,5 uur)	€ 1.250	€ 253	€ 1.502	11	€ 16.526		€ 16.526,15	€ 12.350	€ 4.176			
Begeleide participatie						€ 282.798	€ -185.944	€ 96.854,13	€ 79.827	€ -	€ 17.027		
Algemeen incl WGDV	uitkeringen BUIG	€ 544.042	€ 110.017	€ 654.058	9%	€ 59.835		€ 59.835,43	€ 44.905	€ 14.930			
Leer- en ontwikkelcentrum	aantal consulenten werk	€ 699.657	€ 141.485	€ 841.142	9%	€ 75.965	€ -7.468	€ 68.496,76	€ 74.617	€ -6.120			
Consulenten werk & part.	aantal consulenten w & p	€ 98.424	€ 19.903	€ 118.327	1,1	€ 133.747		€ 133.746,58	€ 151.060	€ -17.313			
Detabanen	aantal dienstverb. (gem fte)	€ 11.594	€ 2.344	€ 13.938	2	€ 27.876	€ -	€ 27.876,14	€ 31.314	€ -3.438			
Arbeidsparticipatie						€ 297.423	€ -7.468	€ 289.954,91	€ 301.896	€ -	€ -11.941		
Totalen						€ 867.820	€ -193.412	€ 674.407,55	€ 668.083	€ -	€ 6.325		
Aanvullende dienstverlening													
Schuldhelpverlening	aantal dossiers	wisselend	10%	wisselend	wisselend	€ -		€ -	€ -				
Huisvesting statushouders	aantal woningen		inclusief	€ 750	4	€ 3.000		€ 3.000,00	€ 4.500				
participatieverklaringen				€ 150	2	€ 300	€ -300	€ -	€ -				
declaratieregeling				€ 210.266	13%	€ 27.330		€ 27.330,37	€ 27.190				
Regeling TMZorg						€ 5.237		€ 5.237,24	€ 5.231				
Totaal aanvullend						€ 35.868	€ -300	€ 35.568	€ 36.921	€ -1.354			

Ferm Werk - productbegroting 2022 gemeente Oudewater: kleine geldstroom

Omschrijving product	verdeelsleutel	kostprijs direct	kostprijs indirect	kostprijs	volume/ aandeel	Kleine geldstroom begroting 2022			verschil t.o.v. vastgestelde begr. 2021		
						Kosten totaal	Dekking Markt	Bijdrage Gemeente	bijdrage Gemeente	bijdrage Gemeente	
Basis dienstverlening											
Algemene bijstand	uitkeringen BUIG en BBZ (excl. terugontv., incl. LKS)	€ 1.832.601	€ 370.590	€ 2.203.191	8%	€ 177.466		€ 177.465,68	€ 158.737	€ 18.729	
Bezwaar en beroep	kosten adviescommissie	€ 50.000	€ 5.000	€ 55.000	6%	€ 3.163		€ 3.162,50	€ 3.163	€ -	
Inkomensondersteuning	uitkeringen bijz. bijstand + decl.reg. (excl. terugontv.)	€ 611.531	€ 123.664	€ 735.195	9%	€ 69.109		€ 69.108,62	€ 68.753	€ 355	
Inkomensregelingen						€ 249.737	€ -	€ 249.736,80	€ 230.653	€ - € 19.084	
SW begeleid werken	aantal fte gemiddeld	€ 1.519	€ 307	€ 1.826	1	€ 1.387		€ 1.387,50	€ 1.354	€ 33	
SW werkzaam bij Ferm Werk	aantal fte gemidd. productief	€ 13.391	€ 2.708	€ 16.099	15	€ 243.183	€ -205.284	€ 37.898,39	€ 26.041	€ 11.857	
SW arbeidsmatige dagbesteding	aantal fte gemiddeld	€ 19.774	€ 3.999	€ 23.772	0	€ -		€ -	€ -	€ -	
/co-product ism Reinaerde	aantal fte gemidd. (obv. 31 uur)	€ 9.102	€ 1.841	€ 10.943	1,0	€ 10.943	€ -870	€ 11.813,00	€ 11.753	€ 60	
Beschut nieuw	aantal fte gemidd. (obv 25,5 uur)	€ 1.250	€ 253	€ 1.502	11	€ 16.526		€ 16.526,15	€ 11.227	€ 5.299	
Garantiebanen						€ 272.039	€ -206.154	€ 67.625,04	€ 50.376	€ - € 17.249	
Begeleide participatie											
Algemeen incl WGDV	uitkeringen BUIG	€ 544.042	€ 110.017	€ 654.058	8%	€ 52.146		€ 52.145,83	€ 35.215	€ 16.931	
Leer- en ontwikkelcentrum	aantal consulenten werk	€ 699.657	€ 141.485	€ 841.142	8%	€ 66.297	€ -6.518	€ 59.778,99	€ 55.774	€ 4.005	
Consulenten werk & part.	aantal consulenten w & p	€ 98.424	€ 19.903	€ 118.327	1,0	€ 116.724		€ 116.724,28	€ 112.913	€ 3.811	
Detabanen	aantal dienstverb. (gem fte)	€ 11.594	€ 2.344	€ 13.938	2,0	€ 27.876	€ -722	€ 27.154,14	€ 24.329	€ 2.825	
Arbeidsparticipatie						€ 263.043	€ -7.240	€ 255.803,25	€ 228.232	€ - € 27.571	
Totalen						€ 784.819	€ -213.394	€ 573.165,09	€ 509.261	€ - € 63.904	
Aanvullende dienstverlening											
Schuldhelpverlening	aantal dossiers	wisselend	10%	wisselend	wisselend	€ -		€ -	€ -		
Huisvesting statushouders	aantal woningen		inclusief	€ 750	6	€ 4.500		€ 4.500,00	€ 6.700		
participatieverklaringen				€ 150	6	€ 900	€ -900	€ -	€ -		
declaratieregeling				€ 210.266	11%	€ 22.592		€ 22.592,09	€ 22.476		
Regeling TMZorg						€ 6.942		€ 6.941,91	€ 6.934		
Totaal aanvullend						€ 34.934	€ -900	€ 34.034	€ 36.110	€ -2.076	

Financiële begroting

Overzicht van baten en lasten en de toelichting

overzicht baten en lasten	realisatie	begroting	begroting
bedragen x 1.000 en in €	2020	2021	2022
Baten			
Programma basisdienstverlening	43.127	33.185	36.471
Programma aanvullende dienstverlening	1.121	1.255	1.023
Algemene dekkingsmiddelen	0	0	0
Overhead	0	0	0
Heffing VPB	0	0	0
Bedrag onvoorzien	0	0	0
Saldo van baten	44.248	34.440	37.494
Lasten			
Programma basisdienstverlening	42.382	32.034	35.511
Programma aanvullende dienstverlening	1.076	1.213	978
Algemene dekkingsmiddelen	0	0	
Overhead	788	1.093	905
Heffing VPB	0	0	
Bedrag onvoorzien	0	100	100
Saldo van lasten	43.493	34.440	37.494
Saldo baten en lasten			
Programma basisdienstverlening	745	1151	960
Programma aanvullende dienstverlening	45	42	45
Algemene dekkingsmiddelen	0	0	0
Overhead	-788	-1093	-905
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 basisdienst verlening	190	0	0
Toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves programma aanvullende dienstverlening	0	0	0
Resultaat	190	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 en de uitkeringen worden geïndexeerd. Bij de kleine geldstroom wordt rekening gehouden met een jaarlijkse loonstijging in van 2%. In verband met de bezuinigingsopdrachten vanuit de gemeentes zijn de overige kosten niet geïndexeerd. Het inhuurbudget is niet meer opgenomen. 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 2022

Overzicht incidentele baten en lasten	
bedragen in €	begroting 2022
Incidentele baten	
totale incidentele baten	0
Incidentele lasten	
Programma basisdienstverlening	
project basissarbeitsmarkt	0
totaal incidentele lasten	0

Overzicht beoogde structurele toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves

Er zijn in 2022 geen beoogde structurele toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves.

Uiteenzetting van de financiële positie en de toelichting

In de begroting 2022 wordt het bestaande beleid van 2021 voortgezet. Zie verder de gronden van de raming.

Geprognosticeerde balans	realisatie	begroting	begroting
bedragen x 1.000 en in €	2020	2021	2022
financiële vaste activa	2.640	2.400	2.600
vlottende activa	10.756	3.000	5.700
Totale activa	13.396	5.400	8.300
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	11.322	3.325	6.225
Totale passiva	13.396	5.400	8.300

Jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume

Begroting 2022-2025	realisatie	begroting	begroting
bedragen x 1.000 en in €	2020	2021	2022
jaarlijks terugkerende verplichting arbeidskosten	824	775	800

Investeringsen

In 2022 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 2022 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 2022		
	programma basis dienstverlening	programma aanvullende dienstverlening	totaal taakveld
Bedragen x 1.000 en in €			
Taakveld 6.3 Inkomensregelingen	23.092	969	24.060
Taakveld 6.4 Begeleide Participatie	9.639	20	9.659
Taakveld 6.5 Arbeidsparticipatie	3.741	6	3.746
Taakveld 6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	0	0	0
Taakveld 8.3 Wonen en bouwen	0	28	28
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	36.471	1.023	37.494

Overzicht lasten per taakveld	Begroting 2022		
	programma basis dienstverlening	programma aanvullende dienstverlening	totaal taakveld
Bedragen x 1.000 en in €			
Taakveld 6.3 Inkomensregelingen	22.610	953	23.563
Taakveld 6.4 Begeleide Participatie	9.329	16	9.346
Taakveld 6.5 Arbeidsparticipatie	3.572	6	3.576
Taakveld 6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	0	0	0
Taakveld 8.3 Wonen en bouwen	0	3	3
Taakveld 0.4 Overhead	860	45	905
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	36.471	1.023	37.494

Overzicht saldo per taakveld	Begroting 2022		
	programma basis dienstverlening	programma aanvullende dienstverlening	totaal taakveld
Bedragen x 1.000 en in €			
Taakveld 6.3 Inkomensregelingen	481	16	497
Taakveld 6.4 Begeleide Participatie	309	4	313
Taakveld 6.5 Arbeidsparticipatie	169	0	619
Taakveld 6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	0	0	0
Taakveld 8.3 Wonen en bouwen	0	25	25
Taakveld 0.4 Overhead	-860	-45	-905
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 2022-2025 van Openbaar lichaam Ferm Werk

Meerjaren overzicht baten en lasten	realisatie	begroting	begroting	begroting	begroting	begroting
bedragen x 1.000 en in €	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Baten						
Programma basisdienstverlening	43.127	33.185	36.471	37.090	36.408	35.756
Programma aanvullende dienstverlening	1.121	1.255	1.023	977	880	883
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	44.248	34.440	37.494	38.066	37.288	36.640
Lasten						
Programma basisdienstverlening	41.629	32.034	35.511	36.111	35.410	34.738
Programma aanvullende dienstverlening	1.076	1.213	978	931	835	838
Algemene dekkingsmiddelen	0	0		0	0	0
Overhead	788	1.093	905	924	944	964
Heffing VPB	0	0		0	0	0
Bedrag onvoorzien	0	100	100	100	100	100
Saldo van lasten	43.493	34.440	37.494	38.066	37.288	36.640
Saldo baten en lasten						
Programma basisdienstverlening	1.498	1151	960	979	998	1.018
Programma aanvullende dienstverlening	45	42	45	45	45	45
Algemene dekkingsmiddelen	0	0	0	0	0	0
Overhead	-788	-1093	-905	-924	-944	-964
Heffing VPB	0	0	0	0	0	0
Bedrag onvoorzien	0	-100	-100	-100	-100	-100
Saldo van baten en lasten	753	0	0	0	0	0
Toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves programma basisdienst verlening	190	0	0	0	0	0
Toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves programma aanvullende dienstverlening	0	0	0	0	0	0
Resultaat	943	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. De uitkeringen worden ook geïndexeerd. 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 %. 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 2022-2025

In de begroting vanaf 2022 zijn geen incidentele baten of lasten verwerkt.

Overzicht beoogde structurele toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves

Er zijn in de meerjarenraming vanaf 2022 geen beoogde structurele toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves.

Geprognosticeerde balans	realisatie	begroting	begroting	begroting	begroting	begroting
bedragen x 1.000 en in €	2020	2021	2022	2023	2024	2025
financiële vaste activa	2.640	2.400	2.600	2.600	2.600	2.600
vlottende activa	10.756	5.700	5.700	5.700	5.700	5.700
Totale activa	13.396	5.400	8.300	8.300	8.300	8.300
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	11.321	6.025	6.225	6.225	6.225	6.225
totale passiva	13.396	8.100	8.300	8.300	8.300	8.300

Ontwikkeling EMU- Saldo						
bedragen x 1.000 en in €						
Omschrijving	realisatie 2020	begroting 2021	begroting 2022	begroting 2022-2025	begroting 2022-2025	begroting 2022-2025
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 2022-2025	realisatie	begroting	begroting	begroting	begroting	begroting
bedragen x 1.000 en in €	2020	2021	2022	2023	2024	2025
jaarlijks terugkerende verplichting arbeidskosten	824	775	800	775	750	725

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 2022-2025 zijn geen reserves en geen voorzieningen in de begroting of op de balans opgenomen.

GR Ferm Werk
t.a.v. de heer [REDACTED]
Carrosserieweg
3445 BC WOERDEN

Blekerijlaan 14
3447 GR Woerden
Postbus 45
3440 AA Woerden

Telefoon 14 0348
Fax (0348) 42 84 51
gemeentehuis@woerden.nl
www.woerden.nl

Onderwerp:
Zienswijze ontwerpbegroting 2022-2025 Ferm Werk

BTW-nummer
NL0017.21.860.B.02
KvK-nummer
50177214
IBAN-nummer
NL41BNGH0285009672

Uw Kenmerk:

Documentnr.: D/21/025301
Zaaknr.: Z/21/018632

Uw brief van:

geregistreerd onder nr.: n.v.t.

Behandeld door

/ doorkiesnummer:

Datum: 15 juli 2021

Geacht bestuur,

In onze vergadering van 15 juli hebben wij kennis genomen van uw ontwerpbegroting voor het jaar 2020-2025. Hierbij berichten wij u dat wij geen zienswijze zullen uitbrengen. Wij verwijzen u hiervoor naar bijgevoegd raadsvoorstel en het daarbij behorende raadsbesluit.

Wij vertrouwen erop u hiermee voldoende te hebben geïnformeerd. Mocht u nog vragen hebben, dan kunt u contact opnemen met [REDACTED], zij is bereikbaar op [REDACTED] of per email: [REDACTED].

Namens de gemeenteraad,

V.J.H. Molkenboer
voorzitter

drs. M.J.W. Tobeas
griffier