

Tabel: samenvattend overzicht begroting 2018 – 2022

<i>(in € 1.000)</i>	Realisatie 2016	Begroting 2017	Aangepaste begroting 2017	Begroting 2018	MeerJaren Begroting 2019 - 2022			
					Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022
Totale subsidie ontvangsten	73.080	75.967	72.959	73.590	74.377	74.164	74.016	74.318
Totale directe kosten werkzoekenden	77.889	83.035	80.731	80.504	82.710	83.580	83.821	84.334
<i>Gemeentelijke bijdrage subsidie resultaat</i>	<i>4.808</i>	<i>7.069</i>	<i>7.772</i>	<i>6.914</i>	<i>8.332</i>	<i>9.417</i>	<i>9.805</i>	<i>10.016</i>
Totale inkomsten bedrijfsvoering	9.986	8.929	11.207	11.688	12.344	12.567	12.934	13.395
Totale organisatielasten	15.310	14.518	18.511	18.666	19.079	19.026	18.881	18.872
Totale startkosten	2.543	1.420	1.373	1.078	-	-	-	-
Incidentele baten / lasten	318	-	-	-	-	-	-	-
Financiering vanuit reserves	2.528	-	1.639	1.269	170	97	-	-
<i>Gemeentelijke bijdrage bedrijfsvoering</i>	<i>7.499</i>	<i>7.009</i>	<i>7.039</i>	<i>6.787</i>	<i>6.565</i>	<i>6.362</i>	<i>5.947</i>	<i>5.477</i>
Totale gemeentelijke bijdrage	9.461	14.078	14.810	13.700	14.897	15.778	15.753	15.493
<i>% Organisatiekosten/totale subsidie baten</i>	<i>20,9%</i>	<i>19,1%</i>	<i>25,4%</i>	<i>25,4%</i>	<i>25,7%</i>	<i>25,7%</i>	<i>25,5%</i>	<i>25,4%</i>
<i>% Organisatiekosten/totale baten</i>	<i>16,9%</i>	<i>15,8%</i>	<i>19,8%</i>	<i>20,0%</i>	<i>20,0%</i>	<i>19,8%</i>	<i>19,5%</i>	<i>19,3%</i>
<i>% Bedrijfsresultaat/totale baten</i>	<i>11,4%</i>	<i>16,6%</i>	<i>17,6%</i>	<i>16,1%</i>	<i>17,2%</i>	<i>18,2%</i>	<i>18,1%</i>	<i>17,7%</i>
<i>% Rijksvergoeding/directe kst doelgroep</i>	<i>93,8%</i>	<i>91,5%</i>	<i>90,4%</i>	<i>91,4%</i>	<i>89,9%</i>	<i>88,7%</i>	<i>88,3%</i>	<i>88,1%</i>
<i>% Omzet/organisatie kst</i>	<i>65,2%</i>	<i>61,5%</i>	<i>60,5%</i>	<i>62,6%</i>	<i>64,7%</i>	<i>66,1%</i>	<i>68,5%</i>	<i>71,0%</i>
<i>% Overhead kosten / Kst doelgroep</i>	<i>6,8%</i>	<i>3,6%</i>	<i>6,3%</i>	<i>6,3%</i>	<i>4,8%</i>	<i>4,8%</i>	<i>4,7%</i>	<i>4,7%</i>
<i>% Begeleidingskosten / Kst doelgroep</i>	<i>16,1%</i>	<i>15,6%</i>	<i>18,4%</i>	<i>18,2%</i>	<i>18,3%</i>	<i>18,0%</i>	<i>17,8%</i>	<i>17,7%</i>
Ambtelijke FTE	181,8	193,4	212,7	210,1	217,1	215,5	213,0	211,8
Tijdelijke Fte (startfase)	10,0	10,0	12,6	12,6	-	-	-	-
Vermogen: 3,0% van de baten	2.492	2.547	2.525	2.558	2.602	2.602	2.608	2.631
Kosten per uitkeringsgerechtigde	2.270	3.377	3.553	3.251	3.525	3.761	3.812	3.805

Tabel: totaal overzicht begroting 2018 – 2022

Tabel: Programma Werk en Inkomen, subsidie resultaat

(in € 1.000)	Realisatie 2016	Begroting 2017	Aangepaste begroting 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022
Baten								
WSW - algemene uitkering	26.283	24.916	25.237	23.334	21.930	20.539	19.888	19.360
Rijksvergoeding Buig, Bbz ca	43.914	47.098	43.744	45.267	46.345	46.957	46.679	46.699
Participatiebudget - Algemene uitkering	2.194	2.847	2.861	3.454	4.147	4.309	4.713	5.156
Vergoedingen via gemeenten	0	0	0	0	0	0	0	0
Verhaal Bijstand	689	1.106	1.117	1.536	1.955	2.358	2.735	3.103
Bonus	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Totaal baten</i>	<i>73.080</i>	<i>75.967</i>	<i>72.959</i>	<i>73.590</i>	<i>74.377</i>	<i>74.164</i>	<i>74.016</i>	<i>74.318</i>
Lasten								
Inkomen (Buig en Bbz)	46.985	52.433	49.543	51.661	53.291	54.397	54.443	54.840
Participatie	3.206	2.847	2.861	3.454	4.147	4.309	4.713	5.156
Directe kosten SW doelgroep	24.663	27.000	22.374	19.509	19.286	18.842	18.560	18.240
Begeleid werken doelgroepen	333	756	756	683	669	628	615	591
Verstrekte subsidies doelgroepen	2.701	0	5.197	5.197	5.316	5.404	5.489	5.506
<i>Totaal directe kosten doelgroepen</i>	<i>77.889</i>	<i>83.035</i>	<i>80.731</i>	<i>80.504</i>	<i>82.710</i>	<i>83.580</i>	<i>83.821</i>	<i>84.334</i>
<i>Gemeentelijke bijdrage aan subsidie resultaat</i>	<i>4.808</i>	<i>7.069</i>	<i>7.772</i>	<i>6.914</i>	<i>8.332</i>	<i>9.417</i>	<i>9.805</i>	<i>10.016</i>

Tabel: Programma bedrijfsvoering + bijzondere baten/lasten, dotatie en onttrekkingen reserves.

(in € 1.000)	Realisatie 2016	Begroting 2017	Aangepaste begroting 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022
Baten								
Netto-omzet producten/diensten	7.147	8.929	8.300	8.395	8.494	8.597	8.692	8.796
Interne doorbelastingen	0	0	304	312	304	295	286	275
Overige financiering	71	0	329	233	233	234	234	228
Bijdrage vanuit Participatie budget	2.768	0	2.274	2.748	3.313	3.442	3.722	4.096
<i>Totale opbrengsten bedrijfsvoering</i>	<i>9.986</i>	<i>8.929</i>	<i>11.207</i>	<i>11.688</i>	<i>12.344</i>	<i>12.567</i>	<i>12.934</i>	<i>13.395</i>
Lasten								
Kosten ambtelijk personeel	11.323	12.520	14.507	14.342	14.796	14.755	14.647	14.641
Kosten doelgroep professionals	0	0	238	244	244	235	226	214
Inhuur derden	1.253	396	325	308	300	300	299	301
ICT	1.173	1.153	1.252	1.238	1.209	1.208	1.195	1.213
Huisvesting	215	737	766	807	833	834	834	835
Kapitaallasten	275	313	471	541	540	528	515	509
Algemene (kantoor) kosten	1.071	819	907	1.140	1.112	1.121	1.120	1.114
Projecten			45	45	45	45	45	45
Startkosten	2.543	0	1.373	1.078	0	0	0	0
<i>Totaal lasten</i>	<i>17.853</i>	<i>15.938</i>	<i>19.885</i>	<i>19.744</i>	<i>19.079</i>	<i>19.026</i>	<i>18.881</i>	<i>18.872</i>
Bedrijfsresultaat (baten - lasten)	-7.867	-7.009	-8.678	-8.055	-6.735	-6.459	-5.947	-5.477
Incidentele baten	424	0		0	0	0	0	0
Incidentele lasten	106	0		0	0	0	0	0
<i>Resultaat uit gewone bedrijfsvoering vóór bestemming reserves</i>	<i>-7.549</i>	<i>-7.009</i>	<i>-8.678</i>	<i>-8.055</i>	<i>-6.735</i>	<i>-6.459</i>	<i>-5.947</i>	<i>-5.477</i>
Toevoegingen aan reserves	2.434							
Onttrekkingen aan reserves	4.962	-	1.639	1.269	170	97	0	0
Vrijval (bestemmings) reserves								
Resultaat na bestemmingsreserves	-5.021	-7.009	-7.039	-6.787	-6.565	-6.362	-5.947	-5.477
Gemeentelijke bijdrage	7.499	7.009	7.039	6.787	6.565	6.362	5.947	5.477
Resultaat na gemeentelijke bijdrage	2.478	0	0	0	0	0	0	0

Onderdeel	Toelichting																																																																																												
Inkomsten																																																																																													
Rijksvergoeding Wsw	<p>De cijfers zijn gebaseerd op de september circulaire 2016 (de mutaties van de mei- en september circulaire 2017 worden verwerkt in de bestuursrapportage 2018-2022).</p> <p>De afwijking tussen vorige begroting en huidige begroting laat zich verklaren uit zowel verschillen in aantal Se's, als in de afwijking in de subsidie per Se. Daarnaast is in deze begroting rekening gehouden met de subsidie die wordt ontvangen vanuit overige gemeenten voor de zogenaamde binnen geplaatsten (Se's bij Werkzaam op de loonlijst, echter de subsidie wordt ontvangen door andere dan de Werkzaam gemeenten). De verwachting is dat in de loop van 2017 de subsidie verrekening tussen binnen en buitengeplaatste Se's in de beschikbare Rijksbudgetten worden verwerkt waardoor dit niet langer een issue is binnen de begroting.</p> <p>Een verklaring van de verschillen: Voor het jaar 2018 was oorspronkelijk uitgegaan van € 24.600 per Se, dit is bijgesteld in de september circulaire 2016 naar € 23.415 per Se. Het aantal Se's is volgens deze circulaire toegenomen van 1.012,8 Se naar 1.055,7 Se. Dit leidt tot een negatief subsidie (prijs) verschil van € 1,2 mln. negatief. Doordat het aantal Se's hoger is dan voorzien leidt dit tot een positief (efficiency) verschil van € 1,0 mln. Voor binnen geplaatsten ontvangt Werkzaam van externe gemeenten een bedrag van € 0,5 mln. Per saldo geeft dit de verklaring van het totale verschil van (-/- 1,2 + 1,0 -/- 0,5 mln.) van € 0,3 mln. De overige jaren laten zich op dezelfde wijze verklaren</p> <p>Een zelfde soort verklaring kan ook worden gegeven voor de overige jaren (zie onderstaand).</p> <p>Analyse Wsw</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">Jaar</th> <th colspan="2">Aantallen in</th> <th colspan="2">Tarief in</th> <th rowspan="2">Subsidie per Se verschil</th> <th rowspan="2">Aantal Sw verschil</th> <th colspan="2">Subsidie binnen geplaatsten</th> <th rowspan="2">Totaal verschil</th> <th colspan="3">x € 1.000</th> </tr> <tr> <th>2017-2021</th> <th>2018-2022</th> <th>2017 - 2021</th> <th>2018-2022</th> <th>Begroting 2017-2021</th> <th>Begroting 2018-2022</th> <th>Vershil</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2017</td> <td>1.012,8</td> <td>1.055,7</td> <td>24.600</td> <td>23.415</td> <td>-1.200</td> <td>1.004</td> <td>518</td> <td>322</td> <td>24.916</td> <td>25.237</td> <td>321</td> </tr> <tr> <td>2018</td> <td>988,5</td> <td>1.004,7</td> <td>24.100</td> <td>22.724</td> <td>-1.360</td> <td>367</td> <td>503</td> <td>-489</td> <td>23.824</td> <td>23.334</td> <td>-490</td> </tr> <tr> <td>2019</td> <td>969,6</td> <td>958,7</td> <td>23.600</td> <td>22.358</td> <td>-1.204</td> <td>-243</td> <td>495</td> <td>-953</td> <td>22.882</td> <td>21.930</td> <td>-952</td> </tr> <tr> <td>2020</td> <td>940,2</td> <td>912,5</td> <td>23.100</td> <td>21.989</td> <td>-1.045</td> <td>-608</td> <td>474</td> <td>-1.179</td> <td>21.719</td> <td>20.539</td> <td>-1.180</td> </tr> <tr> <td>2021</td> <td>919,7</td> <td>869,0</td> <td>22.600</td> <td>22.342</td> <td>-238</td> <td>-1.132</td> <td>474</td> <td>-896</td> <td>20.786</td> <td>19.888</td> <td>-898</td> </tr> <tr> <td>2022</td> <td></td> <td>831,7</td> <td></td> <td>22.700</td> <td>-</td> <td>18.881</td> <td>480</td> <td>19.360</td> <td></td> <td>19.360</td> <td>19.360</td> </tr> </tbody> </table>	Jaar	Aantallen in		Tarief in		Subsidie per Se verschil	Aantal Sw verschil	Subsidie binnen geplaatsten		Totaal verschil	x € 1.000			2017-2021	2018-2022	2017 - 2021	2018-2022	Begroting 2017-2021	Begroting 2018-2022	Vershil	2017	1.012,8	1.055,7	24.600	23.415	-1.200	1.004	518	322	24.916	25.237	321	2018	988,5	1.004,7	24.100	22.724	-1.360	367	503	-489	23.824	23.334	-490	2019	969,6	958,7	23.600	22.358	-1.204	-243	495	-953	22.882	21.930	-952	2020	940,2	912,5	23.100	21.989	-1.045	-608	474	-1.179	21.719	20.539	-1.180	2021	919,7	869,0	22.600	22.342	-238	-1.132	474	-896	20.786	19.888	-898	2022		831,7		22.700	-	18.881	480	19.360		19.360	19.360
Jaar	Aantallen in		Tarief in		Subsidie per Se verschil	Aantal Sw verschil			Subsidie binnen geplaatsten			Totaal verschil	x € 1.000																																																																																
	2017-2021	2018-2022	2017 - 2021	2018-2022			Begroting 2017-2021	Begroting 2018-2022	Vershil																																																																																				
2017	1.012,8	1.055,7	24.600	23.415	-1.200	1.004	518	322	24.916	25.237	321																																																																																		
2018	988,5	1.004,7	24.100	22.724	-1.360	367	503	-489	23.824	23.334	-490																																																																																		
2019	969,6	958,7	23.600	22.358	-1.204	-243	495	-953	22.882	21.930	-952																																																																																		
2020	940,2	912,5	23.100	21.989	-1.045	-608	474	-1.179	21.719	20.539	-1.180																																																																																		
2021	919,7	869,0	22.600	22.342	-238	-1.132	474	-896	20.786	19.888	-898																																																																																		
2022		831,7		22.700	-	18.881	480	19.360		19.360	19.360																																																																																		
Rijksvergoeding BUIG	Binnen de berekening van het aantal werkzoekenden wordt het huidig aantal werkzoekenden afgezet ten opzichte van de netto groei volgens het CPB volgens de cijfers van het CPB voor de komende 5 jaar.																																																																																												

Onderdeel	Toelichting		
	CPB cijfer groei bijstand	Netto Instroom %	
	Jaar (04-16)	Werkzaam	
	2015	403	
	2016	415	5,9%
	2017	420	1,2%
	2018	430	2,4%
	2019	435	1,2%
	2020	435	0,0%
	2021	430	-1,1%
	2022	425	-1,2%
	In de begroting is rekening gehouden met de volgende uitstroom percentages:		
	<u>Beleidsdoelstelling: Duurzaam uitkering</u>		
	Jaar	%	Aantal Jaardagen dagen
	2016	15%	365 182,5
	2017	15%	364 182,0
	2018	15%	364 182,0
	2019	15%	364 182,0
	2020	15%	365 182,5
	2021	15%	364 182,0
	2022	15%	364 182,0
	Daarnaast is rekening gehouden met instroom van nieuw beschut per jaar:		

Onderdeel	Toelichting	aantallen											
		Gemeente	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022				
	Culemborg	1	4	8	11	13	16	18					
	Geldermalsen	-	3	5	8	10	11	13					
	Maasdriel	1	3	6	9	11	13	15					
	Neerijnen	-	1	2	2	3	4	5					
	Tiel	2	11	20	29	36	43	47					
	West Maas en Waal	-	1	2	4	4	5	6					
	Zaltbommel	-	3	6	8	10	12	14					
	totalen	4	26	49	71	87	104	118					
	Per saldo leiden deze gegevens tot afwijkingen t.o.v. de vorige begroting die zich als volgt laten verklaren: In 2018 was uitgegaan van 3.325 uitkeringsgerechtigden waarbij gemiddeld € 14.235 zou worden ontvangen uit subsidie en inkomensdebiteuren. In de begroting die nu voorligt is het aantal uitkeringsgerechtigde 3.187 dit levert een verlaging op van € 2,5 mln. Daarnaast is het bedrag dat ontvangen wordt per uitkeringsgerechtigde verhoogd van € 14.066 tot € 14.171. Dit levert een positief (prijs-) verschil van € 0,34 mln. Per saldo is het bedrag € 2,1 mln. lager dan voorzien.												
	Een zelfde soort verklaring kan ook worden gegeven voor de overige jaren (zie onderstaand).												
	Analyse BUIG - inkomsten												
									Buig Inkomsten (x € 1.000)		BBZ Inkomsten		
					Subsidie per uitkeringsgerechtigde	Vershil op aantal uitkeringsgerechtigde							
Jaar	Aantallen in 2017-2021	Aantallen in 2018-2022	Tarief in 2017 - 2021	Tarief in 2018-2022	Uitkeringsgerechtigde	uitkeringsgerechtigde	BBZ 2017-2022	BBZ 2018-2022	Totaal verschil	Begroting 2017-2021	Begroting 2018-2022	Vershil	Vershil (x € 1.000)
2017	3.265	3.090	14.066	14.171	343	-2.473	1.172	1.065	-2.130	45.926	43.797	-2.130	-107
2018	3.325	3.187	14.235	14.351	387	-1.980	1.172	1.065	-1.593	47.330	45.738	-1.593	-107
2019	3.385	3.246	14.405	14.554	506	-2.030	1.172	1.065	-1.524	48.759	47.235	-1.524	-107
2020	3.446	3.262	14.571	14.794	769	-2.729	1.172	1.065	-1.960	50.210	48.250	-1.960	-107
2021	3.495	3.242	14.789	14.913	434	-3.773	1.172	1.065	-3.338	51.687	48.349	-3.338	-107
2022		3.218		15.143	-	48.737		1.065	48.737		48.737	48.737	1.065
	Overigens geldt de vangnet regeling ter dekking van het verschil tussen de BUIG-uitgaven en de BUIG-inkomsten (Rijksvergoeding + terugvorderingen). Deze is vanaf 2017 aangepast. Tot dat moment gold dat een tekort van 5% tot 10% voor 50% werd vergoed vanuit de vangnet regeling (en vanaf 10% zelfs 100%). Vanaf 2017 geldt dat een tekort van 5% tot 12,5% voor 50% wordt vergoed (en pas boven de 12,5% voor 100%). Dit verklaart de hogere bijdrage in 2018 in de voorliggende begroting op het programma inkomen (ten opzichte van de eerdere begroting en het resultaat 2016).												

Onderdeel	Toelichting																																				
Rijks-vergoeding participatie budget	<p>Rekening gehouden met beschikbare budget per jaar conform laatst bekende circulaire alsmede de laatst overeengekomen kortings % met het AB:</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>2018</th> <th>2019</th> <th>2020</th> <th>2021</th> <th>2022</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Participatie budget</td> <td>-5%</td> <td>-5%</td> <td>-5%</td> <td>-5%</td> <td>-5%</td> </tr> <tr> <td>Subsidie - groep 4</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Subsidie - extra</td> <td>-12%</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Uitgaven - extern</td> <td>20,5%</td> <td>20,1%</td> <td>20,1%</td> <td>21,0%</td> <td>20,6%</td> </tr> <tr> <td>Interne dekking</td> <td>79,5%</td> <td>79,9%</td> <td>79,9%</td> <td>79,0%</td> <td>79,4%</td> </tr> </tbody> </table>		2018	2019	2020	2021	2022	Participatie budget	-5%	-5%	-5%	-5%	-5%	Subsidie - groep 4						Subsidie - extra	-12%					Uitgaven - extern	20,5%	20,1%	20,1%	21,0%	20,6%	Interne dekking	79,5%	79,9%	79,9%	79,0%	79,4%
	2018	2019	2020	2021	2022																																
Participatie budget	-5%	-5%	-5%	-5%	-5%																																
Subsidie - groep 4																																					
Subsidie - extra	-12%																																				
Uitgaven - extern	20,5%	20,1%	20,1%	21,0%	20,6%																																
Interne dekking	79,5%	79,9%	79,9%	79,0%	79,4%																																
Verhaal bijstand	<p>In de begroting gaan we uit dat we het huidige percentage van 3% jaarlijks verhogen met 1 procentpunt tot het landelijk niveau van 8% is bereikt (conform onderstaand verloop).</p> <p>Beleidsdoelstelling: <u>inkomens debiteuren</u></p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Jaar</th> <th>%</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2016</td> <td>2,0%</td> </tr> <tr> <td>2017</td> <td>3,0%</td> </tr> <tr> <td>2018</td> <td>4,0%</td> </tr> <tr> <td>2019</td> <td>5,0%</td> </tr> <tr> <td>2020</td> <td>6,0%</td> </tr> <tr> <td>2021</td> <td>7,0%</td> </tr> <tr> <td>2022</td> <td>8,0%</td> </tr> </tbody> </table>	Jaar	%	2016	2,0%	2017	3,0%	2018	4,0%	2019	5,0%	2020	6,0%	2021	7,0%	2022	8,0%																				
Jaar	%																																				
2016	2,0%																																				
2017	3,0%																																				
2018	4,0%																																				
2019	5,0%																																				
2020	6,0%																																				
2021	7,0%																																				
2022	8,0%																																				

Onderdeel	Toelichting																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
Lasten																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																		
Kader nota	In de kader nota zijn normen gesteld. In onderstaand overzicht is aangegeven in hoeverre kader en begroting van elkaar afwijken.																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
	<table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">Normering op</th> <th colspan="6">Normen volgens kadernote</th> <th colspan="5">Opgenomen in begroting</th> <th colspan="5">Afwijking</th> </tr> <tr> <th>%</th> <th>2017</th> <th>2018</th> <th>2019</th> <th>2020</th> <th>2021</th> <th>2022</th> <th>2018</th> <th>2019</th> <th>2020</th> <th>2021</th> <th>2022</th> <th>2018</th> <th>2019</th> <th>2020</th> <th>2021</th> <th>2022</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td rowspan="2">Wsw</td> <td>Susidie , per Se</td> <td></td> <td>-500</td> <td>-500</td> <td>-500</td> <td>-500</td> <td>-500</td> <td>-690</td> <td>-367</td> <td>-369</td> <td>353</td> <td>359</td> <td>✗</td> <td>-190</td> <td>✓</td> <td>133</td> <td>✓</td> <td>131</td> <td>✓</td> <td>853</td> <td>✓</td> <td>859</td> </tr> <tr> <td>Kosten WML</td> <td></td> <td>1,0%</td> <td>1,0%</td> <td>1,0%</td> <td>1,0%</td> <td>1,0%</td> <td>1,0%</td> <td>1,0%</td> <td>1,0%</td> <td>1,0%</td> <td>1,0%</td> <td>!</td> <td>0,0%</td> <td>!</td> <td>0,0%</td> <td>!</td> <td>0,0%</td> <td>!</td> <td>0,0%</td> <td>!</td> <td>0,0%</td> </tr> <tr> <td rowspan="4">Participatie budget</td> <td>Subsidie - groep 4</td> <td></td> <td>-5%</td> <td>-5%</td> <td>-5%</td> <td>-5%</td> <td>-5%</td> <td>-5%</td> <td>-5%</td> <td>-5%</td> <td>-5%</td> <td>-5%</td> <td>!</td> <td>0,0%</td> <td>!</td> <td>0,0%</td> <td>!</td> <td>0,0%</td> <td>!</td> <td>0,0%</td> <td>!</td> <td>0,0%</td> </tr> <tr> <td>Subsidie - extra</td> <td></td> <td>-12%</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td>-12%</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td>!</td> <td>0,0%</td> <td>!</td> <td>0,0%</td> <td>!</td> <td>0,0%</td> <td>!</td> <td>0,0%</td> <td>!</td> <td>0,0%</td> </tr> <tr> <td>Uitgaven - extern</td> <td></td> <td>100%</td> <td>100%</td> <td>100%</td> <td>100%</td> <td>100%</td> <td>20,5%</td> <td>20,1%</td> <td>20,1%</td> <td>21,0%</td> <td>20,6%</td> <td>✓</td> <td>-79,5%</td> <td>✓</td> <td>-79,9%</td> <td>✓</td> <td>-79,9%</td> <td>✓</td> <td>-79,0%</td> <td>✓</td> <td>-79,4%</td> </tr> <tr> <td>Interne dekking</td> <td></td> <td>0%</td> <td>0%</td> <td>0%</td> <td>0%</td> <td>0%</td> <td>79,5%</td> <td>79,9%</td> <td>79,9%</td> <td>79,0%</td> <td>79,4%</td> <td>!</td> <td>79,5%</td> <td>!</td> <td>79,9%</td> <td>!</td> <td>79,9%</td> <td>!</td> <td>79,0%</td> <td>!</td> <td>79,4%</td> </tr> <tr> <td rowspan="3">Netto omzet</td> <td>Fte gemiddeld</td> <td></td> <td>9.500</td> <td>9.500</td> <td>9.500</td> <td>9.500</td> <td>9.500</td> <td>8.781</td> <td>8.775</td> <td>8.850</td> <td>8.875</td> <td>8.950</td> <td>✗</td> <td>-719</td> <td>✗</td> <td>-725</td> <td>✗</td> <td>-650</td> <td>✗</td> <td>-625</td> <td>✗</td> <td>-550</td> </tr> <tr> <td>Sw productiviteit</td> <td></td> <td>78%</td> <td>78%</td> <td>78%</td> <td>78%</td> <td>78%</td> <td>79,6%</td> <td>82,0%</td> <td>83,7%</td> <td>85,8%</td> <td>86,9%</td> <td>!</td> <td>2,1%</td> <td>!</td> <td>4,5%</td> <td>!</td> <td>6,2%</td> <td>!</td> <td>8,3%</td> <td>!</td> <td>9,4%</td> </tr> <tr> <td>P-wet actief</td> <td></td> <td>6%</td> <td>7%</td> <td>8%</td> <td>9%</td> <td>10%</td> <td>7,7%</td> <td>8,8%</td> <td>10,0%</td> <td>11,4%</td> <td>12,7%</td> <td>!</td> <td>1,7%</td> <td>!</td> <td>1,8%</td> <td>!</td> <td>2,0%</td> <td>!</td> <td>2,4%</td> <td>!</td> <td>2,7%</td> </tr> <tr> <td rowspan="2">Begeleid werken</td> <td>Sw-doelgroep ondergrens</td> <td></td> <td>6%</td> <td>6%</td> <td>6%</td> <td>6%</td> <td>6%</td> <td>0,5%</td> <td>0,5%</td> <td>0,6%</td> <td>0,6%</td> <td>0,6%</td> <td>✓</td> <td>-5%</td> <td>✓</td> <td>-5%</td> <td>✓</td> <td>-5%</td> <td>✓</td> <td>-5%</td> <td>✓</td> <td>-5%</td> </tr> <tr> <td>Sw-doelgroep bovengrens</td> <td></td> <td>12%</td> <td>12%</td> <td>12%</td> <td>12%</td> <td>12%</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td>✓</td> <td>-11%</td> <td>✓</td> <td>-11%</td> <td>✓</td> <td>-11%</td> <td>✓</td> <td>-11%</td> <td>✓</td> <td>-11%</td> </tr> <tr> <td rowspan="4">BUIG</td> <td>Instream - netto</td> <td></td> <td>2,4%</td> <td>1,2%</td> <td>0,0%</td> <td>-1,1%</td> <td>-1,2%</td> <td>2,4%</td> <td>1,2%</td> <td>0,0%</td> <td>-1,1%</td> <td>-1,2%</td> <td>✗</td> <td>0,0%</td> <td>!</td> <td>0,0%</td> <td>!</td> <td>0,0%</td> <td>!</td> <td>0,0%</td> <td>!</td> <td>0,0%</td> </tr> <tr> <td>Verhaal bijstand</td> <td></td> <td>4%</td> <td>5%</td> <td>6%</td> <td>7%</td> <td>8%</td> <td>4%</td> <td>5%</td> <td>6%</td> <td>7%</td> <td>8%</td> <td>!</td> <td>0,0%</td> <td>!</td> <td>0,0%</td> <td>!</td> <td>0,0%</td> <td>!</td> <td>0,0%</td> <td>!</td> <td>0,0%</td> </tr> <tr> <td>BBZ</td> <td></td> <td>65,3%</td> <td>65,3%</td> <td>65,3%</td> <td>65,3%</td> <td>65,3%</td> <td>77,3%</td> <td>77,3%</td> <td>77,3%</td> <td>77,3%</td> <td>77,3%</td> <td>!</td> <td>12,0%</td> <td>!</td> <td>12,0%</td> <td>!</td> <td>12,0%</td> <td>!</td> <td>12,0%</td> <td>!</td> <td>12,0%</td> </tr> <tr> <td>Maximale eigen bijdrage</td> <td></td> <td>10,0%</td> <td>10,0%</td> <td>10,0%</td> <td>10,0%</td> <td>10,0%</td> <td>8,6%</td> <td>8,5%</td> <td>8,5%</td> <td>8,4%</td> <td>8,3%</td> <td>✓</td> <td>-1,4%</td> <td>✓</td> <td>-1,5%</td> <td>✓</td> <td>-1,5%</td> <td>✓</td> <td>-1,6%</td> <td>✓</td> <td>-1,7%</td> </tr> </tbody> </table>	Normering op	Normen volgens kadernote						Opgenomen in begroting					Afwijking					%	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2018	2019	2020	2021	2022	2018	2019	2020	2021	2022	Wsw	Susidie , per Se		-500	-500	-500	-500	-500	-690	-367	-369	353	359	✗	-190	✓	133	✓	131	✓	853	✓	859	Kosten WML		1,0%	1,0%	1,0%	1,0%	1,0%	1,0%	1,0%	1,0%	1,0%	1,0%	!	0,0%	!	0,0%	!	0,0%	!	0,0%	!	0,0%	Participatie budget	Subsidie - groep 4		-5%	-5%	-5%	-5%	-5%	-5%	-5%	-5%	-5%	-5%	!	0,0%	!	0,0%	!	0,0%	!	0,0%	!	0,0%	Subsidie - extra		-12%					-12%					!	0,0%	!	0,0%	!	0,0%	!	0,0%	!	0,0%	Uitgaven - extern		100%	100%	100%	100%	100%	20,5%	20,1%	20,1%	21,0%	20,6%	✓	-79,5%	✓	-79,9%	✓	-79,9%	✓	-79,0%	✓	-79,4%	Interne dekking		0%	0%	0%	0%	0%	79,5%	79,9%	79,9%	79,0%	79,4%	!	79,5%	!	79,9%	!	79,9%	!	79,0%	!	79,4%	Netto omzet	Fte gemiddeld		9.500	9.500	9.500	9.500	9.500	8.781	8.775	8.850	8.875	8.950	✗	-719	✗	-725	✗	-650	✗	-625	✗	-550	Sw productiviteit		78%	78%	78%	78%	78%	79,6%	82,0%	83,7%	85,8%	86,9%	!	2,1%	!	4,5%	!	6,2%	!	8,3%	!	9,4%	P-wet actief		6%	7%	8%	9%	10%	7,7%	8,8%	10,0%	11,4%	12,7%	!	1,7%	!	1,8%	!	2,0%	!	2,4%	!	2,7%	Begeleid werken	Sw-doelgroep ondergrens		6%	6%	6%	6%	6%	0,5%	0,5%	0,6%	0,6%	0,6%	✓	-5%	✓	-5%	✓	-5%	✓	-5%	✓	-5%	Sw-doelgroep bovengrens		12%	12%	12%	12%	12%						✓	-11%	✓	-11%	✓	-11%	✓	-11%	✓	-11%	BUIG	Instream - netto		2,4%	1,2%	0,0%	-1,1%	-1,2%	2,4%	1,2%	0,0%	-1,1%	-1,2%	✗	0,0%	!	0,0%	!	0,0%	!	0,0%	!	0,0%	Verhaal bijstand		4%	5%	6%	7%	8%	4%	5%	6%	7%	8%	!	0,0%	!	0,0%	!	0,0%	!	0,0%	!	0,0%	BBZ		65,3%	65,3%	65,3%	65,3%	65,3%	77,3%	77,3%	77,3%	77,3%	77,3%	!	12,0%	!	12,0%	!	12,0%	!	12,0%	!	12,0%	Maximale eigen bijdrage		10,0%	10,0%	10,0%	10,0%	10,0%	8,6%	8,5%	8,5%	8,4%	8,3%	✓	-1,4%	✓	-1,5%	✓	-1,5%	✓	-1,6%	✓	-1,7%
Normering op	Normen volgens kadernote						Opgenomen in begroting					Afwijking																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																						
	%	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2018	2019	2020	2021	2022	2018	2019	2020	2021	2022																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
Wsw	Susidie , per Se		-500	-500	-500	-500	-500	-690	-367	-369	353	359	✗	-190	✓	133	✓	131	✓	853	✓	859																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																												
	Kosten WML		1,0%	1,0%	1,0%	1,0%	1,0%	1,0%	1,0%	1,0%	1,0%	1,0%	!	0,0%	!	0,0%	!	0,0%	!	0,0%	!	0,0%																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																												
Participatie budget	Subsidie - groep 4		-5%	-5%	-5%	-5%	-5%	-5%	-5%	-5%	-5%	-5%	!	0,0%	!	0,0%	!	0,0%	!	0,0%	!	0,0%																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																												
	Subsidie - extra		-12%					-12%					!	0,0%	!	0,0%	!	0,0%	!	0,0%	!	0,0%																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																												
	Uitgaven - extern		100%	100%	100%	100%	100%	20,5%	20,1%	20,1%	21,0%	20,6%	✓	-79,5%	✓	-79,9%	✓	-79,9%	✓	-79,0%	✓	-79,4%																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																												
	Interne dekking		0%	0%	0%	0%	0%	79,5%	79,9%	79,9%	79,0%	79,4%	!	79,5%	!	79,9%	!	79,9%	!	79,0%	!	79,4%																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																												
Netto omzet	Fte gemiddeld		9.500	9.500	9.500	9.500	9.500	8.781	8.775	8.850	8.875	8.950	✗	-719	✗	-725	✗	-650	✗	-625	✗	-550																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																												
	Sw productiviteit		78%	78%	78%	78%	78%	79,6%	82,0%	83,7%	85,8%	86,9%	!	2,1%	!	4,5%	!	6,2%	!	8,3%	!	9,4%																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																												
	P-wet actief		6%	7%	8%	9%	10%	7,7%	8,8%	10,0%	11,4%	12,7%	!	1,7%	!	1,8%	!	2,0%	!	2,4%	!	2,7%																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																												
Begeleid werken	Sw-doelgroep ondergrens		6%	6%	6%	6%	6%	0,5%	0,5%	0,6%	0,6%	0,6%	✓	-5%	✓	-5%	✓	-5%	✓	-5%	✓	-5%																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																												
	Sw-doelgroep bovengrens		12%	12%	12%	12%	12%						✓	-11%	✓	-11%	✓	-11%	✓	-11%	✓	-11%																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																												
BUIG	Instream - netto		2,4%	1,2%	0,0%	-1,1%	-1,2%	2,4%	1,2%	0,0%	-1,1%	-1,2%	✗	0,0%	!	0,0%	!	0,0%	!	0,0%	!	0,0%																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																												
	Verhaal bijstand		4%	5%	6%	7%	8%	4%	5%	6%	7%	8%	!	0,0%	!	0,0%	!	0,0%	!	0,0%	!	0,0%																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																												
	BBZ		65,3%	65,3%	65,3%	65,3%	65,3%	77,3%	77,3%	77,3%	77,3%	77,3%	!	12,0%	!	12,0%	!	12,0%	!	12,0%	!	12,0%																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																												
	Maximale eigen bijdrage		10,0%	10,0%	10,0%	10,0%	10,0%	8,6%	8,5%	8,5%	8,4%	8,3%	✓	-1,4%	✓	-1,5%	✓	-1,5%	✓	-1,6%	✓	-1,7%																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																												
Inkomen (Buig / Bbz)	<p>Bij Buig is uitgegaan van dezelfde aantallen als genoemd bij inkomsten. Daarbij zijn we tevens uitgegaan dat het verschil tussen inkomsten en uitgaven voor het grootste deel wordt opgevangen door een hogere BUIG bijdrage vanuit het rijk, of via de vangnet constructie wordt opgevangen. In hoeverre dit houdbaar is moet nog blijken, daar het rijk kritisch naar deze vangnet constructie kijkt (voor Werkzaam is dit geen risico wel voor genoemde gemeenten).</p> <p>Per saldo leiden deze gegevens tot afwijkingen t.o.v. de vorige begroting die zich als volgt laten verklaren: In 2018 was uitgegaan van 3.325 uitkeringsgerechtigden waarbij gemiddeld € 15.816 zou worden betaald aan uitkeringen. In de begroting die nu voorligt is het aantal uitkeringsgerechtigde 3.187, dit levert een verlaging op van € 2,7 mln aan uitkeringslasten. Daarnaast is het gemiddelde bedrag per uitkeringsgerechtigde verlaagd van € 15.629 tot € 15.585. Dit levert een positief (prijs-) verschil van € 0,2 mln. Per saldo is het bedrag aan uitkeringslasten € 2,9 mln. lager dan voorzien.</p> <p>Een zelfde soort verklaring kan ook worden gegeven voor de overige jaren (zie onderstaand).</p>																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	

Onderdeel	Toelichting																																																																																																												
	<p>Analyse BUIG - uitgaven</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">Jaar</th> <th colspan="2">Aantallen in</th> <th>Uitkeringsla</th> <th>Uitkeringsla</th> <th>Uitkerings-</th> <th>Vershil op</th> <th rowspan="2">BBZ 2017-2022</th> <th rowspan="2">BBZ 2018-2022</th> <th rowspan="2">Totaal Verschil</th> <th colspan="3">Buig Uitgaven (x € 1.000)</th> <th>BBZ Uitgaver</th> </tr> <tr> <th>2017-2021</th> <th>2018-2022</th> <th>sten per persoon in 2017 - 2021</th> <th>sten per persoon in 2018 - 2022</th> <th>last per uitkeringsg erechtigde</th> <th>aantal uitkerings-gerechtigde</th> <th>Begroting 2017-2021</th> <th>Begroting 2018-2022</th> <th>Verschil</th> <th>Verschil (x € 1.000)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2017</td> <td>3.265</td> <td>3.090</td> <td>15.629</td> <td>15.585</td> <td>-145</td> <td>-2.720</td> <td>1.403</td> <td>1.378</td> <td>-2.865</td> <td>51.030</td> <td>48.164</td> <td>-2.865</td> <td>-25</td> </tr> <tr> <td>2018</td> <td>3.325</td> <td>3.187</td> <td>15.816</td> <td>15.777</td> <td>-130</td> <td>-2.177</td> <td>1.403</td> <td>1.378</td> <td>-2.307</td> <td>52.590</td> <td>50.283</td> <td>-2.307</td> <td>-25</td> </tr> <tr> <td>2019</td> <td>3.385</td> <td>3.246</td> <td>16.005</td> <td>15.995</td> <td>-33</td> <td>-2.231</td> <td>1.403</td> <td>1.378</td> <td>-2.264</td> <td>54.177</td> <td>51.913</td> <td>-2.264</td> <td>-25</td> </tr> <tr> <td>2020</td> <td>3.446</td> <td>3.262</td> <td>16.190</td> <td>16.256</td> <td>228</td> <td>-2.999</td> <td>1.403</td> <td>1.378</td> <td>-2.771</td> <td>55.790</td> <td>53.018</td> <td>-2.771</td> <td>-25</td> </tr> <tr> <td>2021</td> <td>3.495</td> <td>3.242</td> <td>16.432</td> <td>16.368</td> <td>-225</td> <td>-4.141</td> <td>1.403</td> <td>1.378</td> <td>-4.365</td> <td>57.430</td> <td>53.064</td> <td>-4.365</td> <td>-25</td> </tr> <tr> <td>2022</td> <td>-</td> <td>3.218</td> <td></td> <td>16.611</td> <td>-</td> <td>53.462</td> <td></td> <td>1.378</td> <td>53.462</td> <td></td> <td>53.462</td> <td>53.462</td> <td>1.378</td> </tr> </tbody> </table>	Jaar	Aantallen in		Uitkeringsla	Uitkeringsla	Uitkerings-	Vershil op	BBZ 2017-2022	BBZ 2018-2022	Totaal Verschil	Buig Uitgaven (x € 1.000)			BBZ Uitgaver	2017-2021	2018-2022	sten per persoon in 2017 - 2021	sten per persoon in 2018 - 2022	last per uitkeringsg erechtigde	aantal uitkerings-gerechtigde	Begroting 2017-2021	Begroting 2018-2022	Verschil	Verschil (x € 1.000)	2017	3.265	3.090	15.629	15.585	-145	-2.720	1.403	1.378	-2.865	51.030	48.164	-2.865	-25	2018	3.325	3.187	15.816	15.777	-130	-2.177	1.403	1.378	-2.307	52.590	50.283	-2.307	-25	2019	3.385	3.246	16.005	15.995	-33	-2.231	1.403	1.378	-2.264	54.177	51.913	-2.264	-25	2020	3.446	3.262	16.190	16.256	228	-2.999	1.403	1.378	-2.771	55.790	53.018	-2.771	-25	2021	3.495	3.242	16.432	16.368	-225	-4.141	1.403	1.378	-4.365	57.430	53.064	-4.365	-25	2022	-	3.218		16.611	-	53.462		1.378	53.462		53.462	53.462	1.378
Jaar	Aantallen in		Uitkeringsla	Uitkeringsla	Uitkerings-	Vershil op	BBZ 2017-2022	BBZ 2018-2022				Totaal Verschil	Buig Uitgaven (x € 1.000)			BBZ Uitgaver																																																																																													
	2017-2021	2018-2022	sten per persoon in 2017 - 2021	sten per persoon in 2018 - 2022	last per uitkeringsg erechtigde	aantal uitkerings-gerechtigde			Begroting 2017-2021	Begroting 2018-2022	Verschil		Verschil (x € 1.000)																																																																																																
2017	3.265	3.090	15.629	15.585	-145	-2.720	1.403	1.378	-2.865	51.030	48.164	-2.865	-25																																																																																																
2018	3.325	3.187	15.816	15.777	-130	-2.177	1.403	1.378	-2.307	52.590	50.283	-2.307	-25																																																																																																
2019	3.385	3.246	16.005	15.995	-33	-2.231	1.403	1.378	-2.264	54.177	51.913	-2.264	-25																																																																																																
2020	3.446	3.262	16.190	16.256	228	-2.999	1.403	1.378	-2.771	55.790	53.018	-2.771	-25																																																																																																
2021	3.495	3.242	16.432	16.368	-225	-4.141	1.403	1.378	-4.365	57.430	53.064	-4.365	-25																																																																																																
2022	-	3.218		16.611	-	53.462		1.378	53.462		53.462	53.462	1.378																																																																																																
Participatie budget	De kosten zijn gelijk aan de opbrengsten. Zie opmerking gemaakt onder participatie budget inkomsten																																																																																																												
Directe kosten doelgroep	<p>In de kosten is rekening gehouden met de nieuw afgesloten cao Sociale Werkvoorziening. Daarnaast is rekening gehouden met LIV bij WML. Het WML is geïndiceerd met 1% per jaar.</p> <p>Tabel: Wettelijk minimumloon (+ verwachte ontwikkeling)</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>leeftijd</th> <th>2017</th> <th>2018</th> <th>2019</th> <th>2020</th> <th>2021</th> <th>2022</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>23 %</td> <td></td> <td>1,0%</td> <td>1,0%</td> <td>1,0%</td> <td>1,0%</td> <td>1,0%</td> </tr> <tr> <td>cumulatief</td> <td></td> <td>1,0%</td> <td>2,0%</td> <td>3,0%</td> <td>4,0%</td> <td>5,0%</td> </tr> </tbody> </table> <p>Per saldo leiden deze gegevens tot afwijkingen t.o.v. de vorige begroting die zich als volgt laten verklaren: In 2018 was uitgegaan van 988,5 Se waarbij gemiddeld € 27.697 zou worden betaald aan salaris per Se, In de begroting die nu voorligt is het aantal Se gestegen naar 1.055,7, dit levert een verhoging van de kosten van € 1,2 mln aan salariskosten (=efficiency verschil). Daarnaast is het gemiddelde salarisbedrag per Se verlaagd van € 27.697 tot € 25.271. Dit levert een positief (prijs-) verschil van € 0,6 mln. Per saldo levert dit een kosten verhoging van € 0,6 mln.</p> <p>Een zelfde soort verklaring kan ook worden gegeven voor de overige jaren (zie onderstaand).</p>	leeftijd	2017	2018	2019	2020	2021	2022	23 %		1,0%	1,0%	1,0%	1,0%	1,0%	cumulatief		1,0%	2,0%	3,0%	4,0%	5,0%																																																																																							
leeftijd	2017	2018	2019	2020	2021	2022																																																																																																							
23 %		1,0%	1,0%	1,0%	1,0%	1,0%																																																																																																							
cumulatief		1,0%	2,0%	3,0%	4,0%	5,0%																																																																																																							

Onderdeel	Toelichting																																																																																							
	<p>Analys Wsw - kosten</p> <p style="text-align: right;">x € 1.000</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th rowspan="2">Jaar</th> <th colspan="2">Aantallen in</th> <th colspan="2">Loonkosten</th> <th>Loonkosten</th> <th>Aantal Sw</th> <th>Totaal</th> <th colspan="3">Begroting</th> </tr> <tr> <th>2017-2021</th> <th>2018-2019</th> <th>per Se in</th> <th>in Se in</th> <th>per Se (prijs) verschil</th> <th>(efficiency-verschil)</th> <th>verschil</th> <th>2017-2021</th> <th>2018-2021</th> <th>Verschil</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2017</td> <td>1.012,8</td> <td>1.055,7</td> <td>27.405</td> <td>26.833</td> <td>-579</td> <td>1.150</td> <td>571</td> <td>27.756</td> <td>28.327</td> <td>571</td> </tr> <tr> <td>2018</td> <td>988,5</td> <td>1.004,7</td> <td>27.697</td> <td>25.271</td> <td>-2.398</td> <td>408</td> <td>-1.990</td> <td>27.379</td> <td>25.389</td> <td>-1.990</td> </tr> <tr> <td>2019</td> <td>969,6</td> <td>958,7</td> <td>28.004</td> <td>26.359</td> <td>-1.595</td> <td>-287</td> <td>-1.881</td> <td>27.152</td> <td>25.271</td> <td>-1.881</td> </tr> <tr> <td>2020</td> <td>940,2</td> <td>912,5</td> <td>28.233</td> <td>27.029</td> <td>-1.132</td> <td>-748</td> <td>-1.880</td> <td>26.544</td> <td>24.665</td> <td>-1.880</td> </tr> <tr> <td>2021</td> <td>919,7</td> <td>869,0</td> <td>28.437</td> <td>28.382</td> <td>-51</td> <td>-1.438</td> <td>-1.489</td> <td>26.154</td> <td>24.665</td> <td>-1.489</td> </tr> <tr> <td>2022</td> <td>-</td> <td>831,7</td> <td>-</td> <td>29.261</td> <td>-</td> <td>24.338</td> <td>24.338</td> <td></td> <td>24.338</td> <td>24.338</td> </tr> </tbody> </table>	Jaar	Aantallen in		Loonkosten		Loonkosten	Aantal Sw	Totaal	Begroting			2017-2021	2018-2019	per Se in	in Se in	per Se (prijs) verschil	(efficiency-verschil)	verschil	2017-2021	2018-2021	Verschil	2017	1.012,8	1.055,7	27.405	26.833	-579	1.150	571	27.756	28.327	571	2018	988,5	1.004,7	27.697	25.271	-2.398	408	-1.990	27.379	25.389	-1.990	2019	969,6	958,7	28.004	26.359	-1.595	-287	-1.881	27.152	25.271	-1.881	2020	940,2	912,5	28.233	27.029	-1.132	-748	-1.880	26.544	24.665	-1.880	2021	919,7	869,0	28.437	28.382	-51	-1.438	-1.489	26.154	24.665	-1.489	2022	-	831,7	-	29.261	-	24.338	24.338		24.338	24.338
Jaar	Aantallen in		Loonkosten		Loonkosten	Aantal Sw	Totaal	Begroting																																																																																
	2017-2021	2018-2019	per Se in	in Se in	per Se (prijs) verschil	(efficiency-verschil)	verschil	2017-2021	2018-2021	Verschil																																																																														
2017	1.012,8	1.055,7	27.405	26.833	-579	1.150	571	27.756	28.327	571																																																																														
2018	988,5	1.004,7	27.697	25.271	-2.398	408	-1.990	27.379	25.389	-1.990																																																																														
2019	969,6	958,7	28.004	26.359	-1.595	-287	-1.881	27.152	25.271	-1.881																																																																														
2020	940,2	912,5	28.233	27.029	-1.132	-748	-1.880	26.544	24.665	-1.880																																																																														
2021	919,7	869,0	28.437	28.382	-51	-1.438	-1.489	26.154	24.665	-1.489																																																																														
2022	-	831,7	-	29.261	-	24.338	24.338		24.338	24.338																																																																														
Begeleid werken	Dit betreft Sw geïndiceerden die met loonkostensubsidie werkzaam zijn bij een externe werkgever. Begeleid werken wordt bekostigd uit het SW gedeelte van het P-wet budget.																																																																																							
Verstrekke subsidies doelgroepen	Betreft de door GR – Werkzaam verstrekte administratief loonkostensubsidies aan Sw medewerkers die in dienst zijn van stichting Werkzaam +.																																																																																							

Onderdeel	Toelichting																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																			
Organisatie kosten																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																				
Kader nota	In de kader nota zijn normen gesteld. In onderstaand overzicht is aangegeven in hoeverre kader en begroting van elkaar afwijken.																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																			
	<table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">Normering op</th> <th colspan="7">Normen volgens kadernotie</th> <th colspan="5">Opgenomen in begroting</th> <th colspan="5">Afwijking</th> </tr> <tr> <th>%</th> <th>2017</th> <th>2018</th> <th>2019</th> <th>2020</th> <th>2021</th> <th>2022</th> <th>2018</th> <th>2019</th> <th>2020</th> <th>2021</th> <th>2022</th> <th>2018</th> <th>2019</th> <th>2020</th> <th>2021</th> <th>2022</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Bedrijfsvoering</td> <td>Fte - vast</td> <td>25%</td> <td>51,1</td> <td>52,3</td> <td>52,9</td> <td>52,9</td> <td>52,3</td> <td>51,7</td> <td>55,7</td> <td>54,3</td> <td>53,9</td> <td>53,3</td> <td>53,0</td> <td>×</td> <td>3,4</td> <td>×</td> <td>1,3</td> <td>!</td> <td>0,9</td> <td>!</td> <td>0,9</td> <td>×</td> <td>1,3</td> </tr> <tr> <td></td> <td>Fte - variabel</td> <td>75%</td> <td>153,3</td> <td>156,1</td> <td>157,4</td> <td>157,4</td> <td>156,1</td> <td>154,7</td> <td>167,0</td> <td>162,8</td> <td>161,6</td> <td>159,8</td> <td>158,9</td> <td>×</td> <td>11,0</td> <td>×</td> <td>5,4</td> <td>×</td> <td>4,2</td> <td>×</td> <td>3,7</td> <td>×</td> <td>4,2</td> </tr> <tr> <td></td> <td>Uren per fte</td> <td></td> <td></td> <td>1.562</td> <td>1.562</td> <td>1.562</td> <td>1.562</td> <td>1.562</td> <td>1.562</td> <td>1.562</td> <td>1.562</td> <td>1.562</td> <td>1.562</td> <td>!</td> <td>-</td> <td>!</td> <td>-</td> <td>!</td> <td>-</td> <td>!</td> <td>-</td> <td>!</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td></td> <td>Doelgroep professionals</td> <td>11,4%</td> <td>23,3</td> <td>23,8</td> <td>24,0</td> <td>24,0</td> <td>23,8</td> <td>23,5</td> <td>22,3</td> <td>22,3</td> <td>21,3</td> <td>20,3</td> <td>19,1</td> <td>✓</td> <td>-1,4</td> <td>✓</td> <td>-1,6</td> <td>✓</td> <td>-2,7</td> <td>✓</td> <td>-3,4</td> <td>✓</td> <td>-4,4</td> </tr> <tr> <td></td> <td>Inhuur derden (x € 1.000)</td> <td>3,50%</td> <td>100</td> <td>286</td> <td>289</td> <td>289</td> <td>286</td> <td>283</td> <td>308</td> <td>300</td> <td>300</td> <td>299</td> <td>301</td> <td>×</td> <td>21</td> <td>×</td> <td>10</td> <td>×</td> <td>10</td> <td>×</td> <td>13</td> <td>×</td> <td>18</td> </tr> <tr> <td></td> <td>ICT (x € 1.000)</td> <td></td> <td>4.700</td> <td>1.091</td> <td>1.101</td> <td>1.101</td> <td>1.091</td> <td>1.080</td> <td>1.238</td> <td>1.209</td> <td>1.208</td> <td>1.195</td> <td>1.213</td> <td>×</td> <td>147</td> <td>×</td> <td>107</td> <td>×</td> <td>107</td> <td>×</td> <td>104</td> <td>×</td> <td>133</td> </tr> <tr> <td></td> <td>Huisvesting - kantoor (x € 1.000)</td> <td>3450</td> <td>145</td> <td>500</td> <td>500</td> <td>500</td> <td>500</td> <td>500</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td>✓</td> <td>-500</td> <td>✓</td> <td>-500</td> <td>✓</td> <td>-500</td> <td>✓</td> <td>-500</td> <td>✓</td> <td>-500</td> </tr> <tr> <td></td> <td>Huisvesting - productie (x € 1.000)</td> <td>550</td> <td>300</td> <td>500</td> <td>500</td> <td>500</td> <td>500</td> <td>500</td> <td>807</td> <td>833</td> <td>834</td> <td>834</td> <td>835</td> <td>×</td> <td>307</td> <td>×</td> <td>333</td> <td>×</td> <td>334</td> <td>×</td> <td>334</td> <td>×</td> <td>335</td> </tr> <tr> <td></td> <td>Kapitaal lasten (x € 1.000)</td> <td>norm</td> <td></td> <td>2,50%</td> <td>2,50%</td> <td>2,50%</td> <td>2,50%</td> <td>2,50%</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td>in euro's</td> <td></td> <td>494</td> <td>477</td> <td>476</td> <td>472</td> <td>472</td> <td>541</td> <td>540</td> <td>528</td> <td>515</td> <td>509</td> <td>×</td> <td>48</td> <td>×</td> <td>63</td> <td>×</td> <td>53</td> <td>×</td> <td>43</td> <td>×</td> <td>37</td> </tr> <tr> <td></td> <td>Algemene kosten (x € 1.000)</td> <td>norm</td> <td></td> <td>7,50%</td> <td>7,50%</td> <td>7,50%</td> <td>7,50%</td> <td>7,50%</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td>in euro's</td> <td></td> <td>1.481</td> <td>1.431</td> <td>1.427</td> <td>1.416</td> <td>1.415</td> <td>1.140</td> <td>1.112</td> <td>1.121</td> <td>1.120</td> <td>1.114</td> <td>✓</td> <td>-341</td> <td>✓</td> <td>-319</td> <td>✓</td> <td>-306</td> <td>✓</td> <td>-296</td> <td>✓</td> <td>-302</td> </tr> </tbody> </table>	Normering op	Normen volgens kadernotie							Opgenomen in begroting					Afwijking					%	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2018	2019	2020	2021	2022	2018	2019	2020	2021	2022	Bedrijfsvoering	Fte - vast	25%	51,1	52,3	52,9	52,9	52,3	51,7	55,7	54,3	53,9	53,3	53,0	×	3,4	×	1,3	!	0,9	!	0,9	×	1,3		Fte - variabel	75%	153,3	156,1	157,4	157,4	156,1	154,7	167,0	162,8	161,6	159,8	158,9	×	11,0	×	5,4	×	4,2	×	3,7	×	4,2		Uren per fte			1.562	1.562	1.562	1.562	1.562	1.562	1.562	1.562	1.562	1.562	!	-	!	-	!	-	!	-	!	-		Doelgroep professionals	11,4%	23,3	23,8	24,0	24,0	23,8	23,5	22,3	22,3	21,3	20,3	19,1	✓	-1,4	✓	-1,6	✓	-2,7	✓	-3,4	✓	-4,4		Inhuur derden (x € 1.000)	3,50%	100	286	289	289	286	283	308	300	300	299	301	×	21	×	10	×	10	×	13	×	18		ICT (x € 1.000)		4.700	1.091	1.101	1.101	1.091	1.080	1.238	1.209	1.208	1.195	1.213	×	147	×	107	×	107	×	104	×	133		Huisvesting - kantoor (x € 1.000)	3450	145	500	500	500	500	500						✓	-500	✓	-500	✓	-500	✓	-500	✓	-500		Huisvesting - productie (x € 1.000)	550	300	500	500	500	500	500	807	833	834	834	835	×	307	×	333	×	334	×	334	×	335		Kapitaal lasten (x € 1.000)	norm		2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%																		in euro's		494	477	476	472	472	541	540	528	515	509	×	48	×	63	×	53	×	43	×	37		Algemene kosten (x € 1.000)	norm		7,50%	7,50%	7,50%	7,50%	7,50%																		in euro's		1.481	1.431	1.427	1.416	1.415	1.140	1.112	1.121	1.120	1.114	✓	-341	✓	-319	✓	-306	✓	-296	✓	-302
Normering op	Normen volgens kadernotie							Opgenomen in begroting					Afwijking																																																																																																																																																																																																																																																																																																																							
	%	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2018	2019	2020	2021	2022	2018	2019	2020	2021	2022																																																																																																																																																																																																																																																																																																																			
Bedrijfsvoering	Fte - vast	25%	51,1	52,3	52,9	52,9	52,3	51,7	55,7	54,3	53,9	53,3	53,0	×	3,4	×	1,3	!	0,9	!	0,9	×	1,3																																																																																																																																																																																																																																																																																																													
	Fte - variabel	75%	153,3	156,1	157,4	157,4	156,1	154,7	167,0	162,8	161,6	159,8	158,9	×	11,0	×	5,4	×	4,2	×	3,7	×	4,2																																																																																																																																																																																																																																																																																																													
	Uren per fte			1.562	1.562	1.562	1.562	1.562	1.562	1.562	1.562	1.562	1.562	!	-	!	-	!	-	!	-	!	-																																																																																																																																																																																																																																																																																																													
	Doelgroep professionals	11,4%	23,3	23,8	24,0	24,0	23,8	23,5	22,3	22,3	21,3	20,3	19,1	✓	-1,4	✓	-1,6	✓	-2,7	✓	-3,4	✓	-4,4																																																																																																																																																																																																																																																																																																													
	Inhuur derden (x € 1.000)	3,50%	100	286	289	289	286	283	308	300	300	299	301	×	21	×	10	×	10	×	13	×	18																																																																																																																																																																																																																																																																																																													
	ICT (x € 1.000)		4.700	1.091	1.101	1.101	1.091	1.080	1.238	1.209	1.208	1.195	1.213	×	147	×	107	×	107	×	104	×	133																																																																																																																																																																																																																																																																																																													
	Huisvesting - kantoor (x € 1.000)	3450	145	500	500	500	500	500						✓	-500	✓	-500	✓	-500	✓	-500	✓	-500																																																																																																																																																																																																																																																																																																													
	Huisvesting - productie (x € 1.000)	550	300	500	500	500	500	500	807	833	834	834	835	×	307	×	333	×	334	×	334	×	335																																																																																																																																																																																																																																																																																																													
	Kapitaal lasten (x € 1.000)	norm		2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%																																																																																																																																																																																																																																																																																																																												
		in euro's		494	477	476	472	472	541	540	528	515	509	×	48	×	63	×	53	×	43	×	37																																																																																																																																																																																																																																																																																																													
	Algemene kosten (x € 1.000)	norm		7,50%	7,50%	7,50%	7,50%	7,50%																																																																																																																																																																																																																																																																																																																												
		in euro's		1.481	1.431	1.427	1.416	1.415	1.140	1.112	1.121	1.120	1.114	✓	-341	✓	-319	✓	-306	✓	-296	✓	-302																																																																																																																																																																																																																																																																																																													
Netto omzet producten	<p>In de begroting is rekening gehouden met de afbouw van de SW en de inzet vanuit de overige doelgroepen. Tevens is rekening gehouden met de fors lagere omzet in 2016. Dit heeft geleid tot zowel aanpassing van de hoogte van de omzet per fte, alsmede het aantal in te zetten fte's vanuit de doelgroep.</p> <p>De afwijkingen tussen huidige begroting en begroting 2017 – 2021 laten zich verklaren uit aantal ingezette fte's en tarief per fte, volgens onderstaande analyse:</p> <p>In 2018 was uitgegaan van 1.001,4 fte waarbij gemiddeld € 9.395 zou worden omgezet. In de begroting die nu voorligt is het aantal Fte gedaald naar 956,1 fte, dit levert een verlaging van de omzet van € 0,8 mln. (=efficiency verschil). Daarnaast is het gemiddelde omzetbedrag per fte verlaagd van € 9.571 tot € 8.781. Dit levert een negatief (prijs-) verschil van € 0,4 mln. Per saldo levert dit een lagere omzet van € 1,2 mln.</p> <p>Eenzelfde soort verklaring kan gegeven worden voor de overige jaren, zie onderstaand:</p>																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																			

Onderdeel	Toelichting																																																																													
	<p>Analyse op omzet</p> <p style="text-align: right;">x € 1.000</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th>Jaar</th> <th>Aantallen in 2017-2021</th> <th>Aantallen in 2018-2022</th> <th>Omzet per fte in 2017</th> <th>Omzet per fte in 2018-2022</th> <th>Omzet per fte verschil (=prijsverschil)</th> <th>Omzet mutatie in inzet Fte (efficiency verschil)</th> <th>Totaal verschil</th> <th>Begroting 2017-2021</th> <th>Begroting 2018-2021</th> <th>Verschil</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2017</td> <td>950,4</td> <td>1.008,1</td> <td>9.395</td> <td>8.233</td> <td>-1.104</td> <td>475</td> <td>-629</td> <td>8.929</td> <td>8.300</td> <td>-629</td> </tr> <tr> <td>2018</td> <td>1.001,4</td> <td>956,1</td> <td>9.571</td> <td>8.781</td> <td>-791</td> <td>-398</td> <td>-1.189</td> <td>9.584</td> <td>8.395</td> <td>-1.189</td> </tr> <tr> <td>2019</td> <td>1.055,3</td> <td>968,0</td> <td>9.626</td> <td>8.775</td> <td>-898</td> <td>-766</td> <td>-1.664</td> <td>10.158</td> <td>8.494</td> <td>-1.664</td> </tr> <tr> <td>2020</td> <td>1.108,5</td> <td>971,4</td> <td>9.700</td> <td>8.850</td> <td>-943</td> <td>-1.214</td> <td>-2.156</td> <td>10.753</td> <td>8.597</td> <td>-2.156</td> </tr> <tr> <td>2021</td> <td>1.133,2</td> <td>979,4</td> <td>9.793</td> <td>8.875</td> <td>-1.040</td> <td>-1.365</td> <td>-2.405</td> <td>11.097</td> <td>8.692</td> <td>-2.405</td> </tr> <tr> <td>2022</td> <td>-</td> <td>982,8</td> <td>-</td> <td>8.950</td> <td>-</td> <td>8.796</td> <td>8.796</td> <td></td> <td>8.796</td> <td>8.796</td> </tr> </tbody> </table>	Jaar	Aantallen in 2017-2021	Aantallen in 2018-2022	Omzet per fte in 2017	Omzet per fte in 2018-2022	Omzet per fte verschil (=prijsverschil)	Omzet mutatie in inzet Fte (efficiency verschil)	Totaal verschil	Begroting 2017-2021	Begroting 2018-2021	Verschil	2017	950,4	1.008,1	9.395	8.233	-1.104	475	-629	8.929	8.300	-629	2018	1.001,4	956,1	9.571	8.781	-791	-398	-1.189	9.584	8.395	-1.189	2019	1.055,3	968,0	9.626	8.775	-898	-766	-1.664	10.158	8.494	-1.664	2020	1.108,5	971,4	9.700	8.850	-943	-1.214	-2.156	10.753	8.597	-2.156	2021	1.133,2	979,4	9.793	8.875	-1.040	-1.365	-2.405	11.097	8.692	-2.405	2022	-	982,8	-	8.950	-	8.796	8.796		8.796	8.796
Jaar	Aantallen in 2017-2021	Aantallen in 2018-2022	Omzet per fte in 2017	Omzet per fte in 2018-2022	Omzet per fte verschil (=prijsverschil)	Omzet mutatie in inzet Fte (efficiency verschil)	Totaal verschil	Begroting 2017-2021	Begroting 2018-2021	Verschil																																																																				
2017	950,4	1.008,1	9.395	8.233	-1.104	475	-629	8.929	8.300	-629																																																																				
2018	1.001,4	956,1	9.571	8.781	-791	-398	-1.189	9.584	8.395	-1.189																																																																				
2019	1.055,3	968,0	9.626	8.775	-898	-766	-1.664	10.158	8.494	-1.664																																																																				
2020	1.108,5	971,4	9.700	8.850	-943	-1.214	-2.156	10.753	8.597	-2.156																																																																				
2021	1.133,2	979,4	9.793	8.875	-1.040	-1.365	-2.405	11.097	8.692	-2.405																																																																				
2022	-	982,8	-	8.950	-	8.796	8.796		8.796	8.796																																																																				
Kosten ambtelijk personeel	<p>In 2018 gaan we uit van:</p> <ul style="list-style-type: none"> - 222,7 fte ambtelijk personeel (210,1 fte structureel, 12,6 fte incidenteel) - Daarnaast is rekening gehouden met het feit dat een wijziging van het aantal werkzoekenden gevolgen heeft voor de omvang van de ambtelijke formatie. We gaan hierbij uit dat circa 75% van het ambtelijke apparaat variabel is en 25% vast (dus ongeacht de grootte van het aantal werkzoekenden). - De uitbreiding van het aantal fte is toe te schrijven aan: <ol style="list-style-type: none"> 1. Verschuiving in de klantgroepen t.o.v. bedrijfsplan Op basis van input van gemeenten is een inschatting gemaakt van het aantal werkzoekenden en de verdeling over de klantgroepen. <ul style="list-style-type: none"> • Het aantal uitkeringen is met ongeveer 2% toegenomen. • We zien een grote verschuiving van klantprofiel 1 en 2 naar klantprofiel 3. In klantprofiel zien we een toename van ruim 90%. De begeleiding van werkzoekenden in klantprofiel 3 vraagt een veel intensievere begeleiding waardoor we 10,6 FTE meer capaciteit aan werkcoaches en praktijkbegeleiders inzetten. <p>In totaal vergt dit een extra investering van: € 707 duizend euro.</p> 																																																																													

Onderdeel	Toelichting																														
	<p>Tabel: aantal werkzoekenden</p> <p>Aantal werkzoekenden</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Klant- profiel</th> <th>Bedrijfs- plan</th> <th>per 1-4-2017</th> <th>Verschil</th> <th>% verschil</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1</td> <td>667</td> <td>130</td> <td>-537</td> <td>-80,5%</td> </tr> <tr> <td>2</td> <td>738</td> <td>536</td> <td>-202</td> <td>-27,4%</td> </tr> <tr> <td>3</td> <td>735</td> <td>1.400</td> <td>665</td> <td>90,5%</td> </tr> <tr> <td>4</td> <td>828</td> <td>961</td> <td>133</td> <td>16,1%</td> </tr> <tr> <td>Totalen</td> <td>2.968</td> <td>3.027</td> <td>59</td> <td>2,0%</td> </tr> </tbody> </table>	Klant- profiel	Bedrijfs- plan	per 1-4-2017	Verschil	% verschil	1	667	130	-537	-80,5%	2	738	536	-202	-27,4%	3	735	1.400	665	90,5%	4	828	961	133	16,1%	Totalen	2.968	3.027	59	2,0%
Klant- profiel	Bedrijfs- plan	per 1-4-2017	Verschil	% verschil																											
1	667	130	-537	-80,5%																											
2	738	536	-202	-27,4%																											
3	735	1.400	665	90,5%																											
4	828	961	133	16,1%																											
Totalen	2.968	3.027	59	2,0%																											
	<p>2. We zetten 4,2 FTE werkcoach in op VSO/pro jongeren zonder uitkering. Deze werkcoaches werken nauw samen met de VSO/pro scholen en richten zich op de begeleiding van kwetsbare jongeren (VSO PRO MBO -) zodat deze kwetsbare jongeren meteen naar een passende werkplek worden doorgeleid en niet thuis komen te zitten.</p> <p>In totaal vergt dit een extra investering van: € 262 duizend euro.</p>																														
	<p>3. De outsourcing van bedrijfsvoeringstaken naar BvoWB is niet door gegaan. De verschillende bedrijfsvoeringstaken zijn nu ondergebracht bij het team Control & Kwaliteit en het team Beleid & Advies. Hierdoor is de span of support voor de teammanagers van deze teams, die beiden ook nog een zware adviesrol hebben richting MT, te groot. We willen alle administraties onderbrengen onder 1,0 fte nieuw te werven teammanager. Deze structuurwijziging versterkt eveneens de synergie tussen de verschillende administraties.</p> <p>In totaal vergt dit een extra investering van: € 105 duizend euro.</p>																														
	<p>4. Werkzaam zet 0,9 FTE werkcoach in voor het Leerwerkloket en zet daarnaast 0,3 FTE in voor de coördinatie van het Leerwerkloket. Deze formatie was in de startformatie niet voorzien.</p> <p>In totaal vergt dit een extra investering van: € 80 duizend euro.</p>																														
	<p>5. Om een beroep op de vangnetregeling voor de deelnemende gemeenten naar de toekomst overeind te houden, zijn we verplicht om in- en terugvordering gericht en intensiever op te pakken dan bij een aantal gemeenten voor 1 januari 2016 werd gedaan. In het bedrijfsplan was een minimale bezetting gecalculerd en deze dient nu uitgebreid te worden. Dit heeft geleid tot een uitbreiding van de formatie met 3,5 FTE.</p>																														

Onderdeel	Toelichting																																																	
	<p>In totaal vergt dit een extra investering van: € 210 duizend euro.</p> <p>6. Voor het DIV proces is meer ambtelijke capaciteit nodig dan voorzien. Tijdelijk 3,0 FTE voor het project digitalisering en structureel 3,7 FTE extra omdat doelgroepmedewerkers slechts op een deel van het DIV proces kunnen worden ingezet. Dit is anders voorzien.</p> <p>In totaal vergt dit een extra investering van: € 284 duizend euro structureel en € 230 duizend euro tijdelijk.</p> <p>De formatie kent in de komende jaren het volgende verloop:</p> <p><i>Tabel 6b: Verloop Formatie 2016 - 2022</i></p> <table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">(in € 1.000)</th> <th rowspan="2">Realisatie 2016</th> <th rowspan="2">Begroting 2017</th> <th rowspan="2">Aangepaste begroting 2017</th> <th rowspan="2">Begroting 2018</th> <th colspan="4">Meerjaren Begroting 2019 - 2022</th> </tr> <tr> <th>Begroting 2019</th> <th>Begroting 2020</th> <th>Begroting 2021</th> <th>Begroting 2022</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Ambtelijke FTE</td> <td>181,8</td> <td>193,4</td> <td>212,7</td> <td>210,1</td> <td>217,1</td> <td>215,5</td> <td>213,0</td> <td>211,8</td> </tr> <tr> <td>Tijdelijke Fte (startfase)</td> <td>10,0</td> <td>10,0</td> <td>12,6</td> <td>12,6</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> </tr> </tbody> </table> <p>Met deze formatie uitbreiding zijn de volgende kosten gemoeid:</p> <p><i>Tabel 6c: verloop loonkosten 2016 – 2022</i></p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>(in € 1.000)</th> <th>Realisatie 2016</th> <th>Begroting 2017</th> <th>Aangepaste begroting 2017</th> <th>Begroting 2018</th> <th>Begroting 2019</th> <th>Begroting 2020</th> <th>Begroting 2021</th> <th>Begroting 2022</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Kosten ambtelijk personeel</td> <td>11.323</td> <td>12.520</td> <td>14.507</td> <td>14.342</td> <td>14.796</td> <td>14.755</td> <td>14.647</td> <td>14.641</td> </tr> </tbody> </table>	(in € 1.000)	Realisatie 2016	Begroting 2017	Aangepaste begroting 2017	Begroting 2018	Meerjaren Begroting 2019 - 2022				Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Ambtelijke FTE	181,8	193,4	212,7	210,1	217,1	215,5	213,0	211,8	Tijdelijke Fte (startfase)	10,0	10,0	12,6	12,6	-	-	-	-	(in € 1.000)	Realisatie 2016	Begroting 2017	Aangepaste begroting 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Kosten ambtelijk personeel	11.323	12.520	14.507	14.342	14.796	14.755	14.647	14.641
(in € 1.000)	Realisatie 2016						Begroting 2017	Aangepaste begroting 2017	Begroting 2018	Meerjaren Begroting 2019 - 2022																																								
		Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022																																													
Ambtelijke FTE	181,8	193,4	212,7	210,1	217,1	215,5	213,0	211,8																																										
Tijdelijke Fte (startfase)	10,0	10,0	12,6	12,6	-	-	-	-																																										
(in € 1.000)	Realisatie 2016	Begroting 2017	Aangepaste begroting 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022																																										
Kosten ambtelijk personeel	11.323	12.520	14.507	14.342	14.796	14.755	14.647	14.641																																										
Kosten doelgroep-professionals	<p>In 2018 gaan we uit van:</p> <ul style="list-style-type: none"> - 22,3 fte doelgroepprofessionals (exclusief de voormannen, deze leveren namelijk een directe bijdrage aan de omzet). - De kosten van de doelgroep professionals worden als interne omzet budgettair neutraal verwerkt. 																																																	
Inhuur derden	Conform kadernotie mag 3,5% van het van het vaste bestand aan fte's worden ingezet voor inhuur derden.																																																	

Onderdeel	Toelichting	Normen volgens kadernotie																					
		Opgenomen in begroting										Afwijking											
		%	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2018	2019	2020	2021	2022	2018	2019	2020	2021	2022					
Bedrijfsvoering	Fte - vast	25%	51,1	52,3	52,9	52,9	52,3	51,7	55,7	54,3	53,9	53,3	53,0	×	3,4	×	1,3	!	0,9	!	0,9	×	1,3
	Fte - variabel	75%	153,3	156,1	157,4	157,4	156,1	154,7	167,0	162,8	161,6	159,8	158,9	×	11,0	×	5,4	×	4,2	×	3,7	×	4,2
	Uren per fte			1.562	1.562	1.562	1.562	1.562	1.562	1.562	1.562	1.562	1.562	!	-	!	-	!	-	!	-	!	-
	Inhuur derden (x € 1.000)	3,50%	100	286	289	289	286	283	308	300	300	299	301	×	21	×	10	×	10	×	13	×	18
ICT	In de kosten van ICT is rekening gehouden met de jaarlijkse kosten zoals bekend vanuit de jaarrekening 2016, alsmede de stijging van het aantal Fte																						
	omschrijving	Jaarrekening 2016	Begroting 2017		Begroting 2018		Begroting 2019		Begroting 2020		Begroting 2021		Begroting 2022										
	Software & licenties	657.873	741.034	223	3.289,37	732.600	217	3.289,22	714.100	217	3.289,33	713.900	217	3.289,19	713.300	218	3.289,07	716,90					
	Onderhoud hardware	78.905	88.879	223	394,52	87.900	217	394,65	85.678	217	394,65	85.700	217	394,85	85.600	218	394,71	86,00					
	Huur datalijnen	12.327	12.500	1	12.500,00	12.500	1	12.500,00	12.500	1	12.500,00	12.500	1	12.500,00	1	12.500,00	12,50						
	ICT - Kosten multifunctionals	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Ontwikkelkosten ICT	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	ICT - Cloud	319.123	359.463	223	1.595,62	355.400	217	1.595,67	346.415	217	1.595,67	346.300	217	1.595,53	346.000	218	1.595,43	347,00					
	ICT - projectkosten Matchining	-	-	-	-	-	-	-	-	1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	ICT - overige projectkosten	-	50.000	1	50.000,00	50.000	1	50.000,00	50.000	1	50.000,00	50.000	1	50.000,00	50.000	1	50.000,00	50,00					
Huisvesting	De huisvestingskosten zijn opgenomen voor de locaties Tiel en Geldermalsen. De overige tijdelijke locaties zijn opgenomen onder de startkosten. De kosten voor locatie Tiel zijn gestegen van met 50 duizend euro. Tevens is 60 duizend euro budgettair neutraal opgenomen voor schoonmaakkosten onder interne omzet.																						
BTW-compensatie	In dit model is de BTW als kostenpost volledig buiten beschouwen gelaten. Conform rekenregels fiscalist wordt het volgende verwacht:																						

Onderdeel	Toelichting		2018	2019	2020	2021	2022
	Totale omzet (= inkomsten, ex. Subsidies Sw)		68.419.402	71.052.121	72.258.430	72.722.978	73.554.988
	BTW belaste omzet	100%	8.395.216	8.493.989	8.596.624	8.691.810	8.795.905
	BTW belaste overige financiering	100%	233.156	233.328	233.605	233.752	228.200
	Verreken percentage BTW (Belastbare omzet / Totale omzet)		12,6%	12,3%	12,2%	12,3%	12,3%
	Ontvangen BTW	21%	1.811.958	1.832.737	1.854.348	1.874.368	1.895.062
	Grondslag Inkoop BTW (exploitatie -/- kapitaal lasten -/- kosten van arbeid)	100%	4.615.547	3.498.895	3.508.151	3.493.784	3.507.348
	Grondslag BTW op investeringen	100%	540.000	19.000	408.000	675.000	19.000
	Totaal Te verrekenen BTW %	21%	1.082.665	738.758	822.392	875.445	740.533
	Verrekenbare BTW (Te verreken BTW x verreken percentage)		136.535	90.741	100.499	107.447	90.852
	Rente uit kredieten		47.500	47.500	47.500	47.500	47.500
	Doorschuij percentage (Totale omzet -/- BTW belaste omzet -/- rente kredieten)		87,3%	87,7%	87,7%	87,7%	87,7%
	Doorschuij BTW naar gemeente (transparantie regeling)		945.378	647.523	721.352	767.426	649.202
	Afdracht fiscus		1.675.423	1.741.995	1.753.849	1.766.921	1.804.210
	Grondslag externe re-integratie kosten niet aftrekbaar / niet doorschuijbaar		706.386	834.485	866.460	991.083	1.060.209
	Begrepen BTW	21%	148.341	175.242	181.957	208.127	222.644
	Mogelijk risico voor Werkzaam = kostprijs verhogend		149.093	175.736	182.497	208.699	223.122
	Dit impliceert dat de gemeenten rekening moeten houden met 945 duizend euro aan doorgeschoven BTW in het jaar 2018.						
	Het mogelijke risico voor Werkzaam wordt afgedekt door het interne budget voor participatie kosten te verlagen met de eventuele BTW						
Kapitaalslasten	In tegenstelling tot de vorige begroting zijn nu alle kapitaalslasten van zowel huisvesting, ICT, inventaris, wagenpark en installaties overgebracht naar deze post.						
	In deze post is rekening gehouden met de in onderstaande tabel opgenomen investeringen. Tevens is rekening gehouden met de rentelasten voor de investeringen in de Poppenbouwing.						
	In totaal zijn de volgende investeringen voorzien:						

Onderdeel	Toelichting						
	Omschrijving	Type	Aanschaf- dat	Aanschaf- waa	Restwaa	Afschrijving per peric	Aantal perioden van afschrijv
	Telefoons	ICT	1-7-2018	90.000	-	3.750	24
	Software	ICT	1-7-2017	450.000	-	3.750	120
	Software	ICT	1-1-2018	450.000	-	3.750	120
	AV Middelen Poppenbouwing	ICT	1-5-2017	30.000	-	250	120
	Toegangssysteem Poppenbouwing	INSTALL	1-5-2017	50.000	-	208	240
	Leerwerktraject	INVENT	1-5-2017	30.000	-	250	120
	Terrein Fit voor Werk	GEBOUWEN	1-5-2017	10.000	-	42	240
	Inventaris	INVENT	1-5-2017	586.500	-	4.888	120
	Inventaris	INVENT	1-5-2017	10.000	-	83	120
	Installaties	INSTALL	1-5-2017	1.195.000	-	6.639	180
	Verbouwingen	GEBOUWEN	1-5-2017	64.000	-	133	480
	Nieuwbouw	GEBOUWEN	1-5-2017	2.830.000	-	5.896	480
	Speciaal facilitair	VERVMIDD	1-3-2019	19.000	-	396	48
	Speciaal facilitair	VERVMIDD	1-1-2020	38.000	-	792	48
	Speciaal facilitair	VERVMIDD	1-11-2022	19.000	-	396	48
	Investerings	ICT	1-1-2020	370.000	-	3.083	120
	Investerings	ICT	1-1-2021	675.000	-	5.625	120
	Voor het jaar 2018 levert dit een extra afschrijvingslast van: € 67.500						
Algemene (kantoor) kosten	Dit zijn kosten met betrekking tot Arbo, Portkosten, abonnementen, verzekeringen, representatie, telefoon, dataverkeer, overige kosten, drukwerk en outsourcing van de salarisadministratie. Bij deze kosten is rekening gehouden met de volume ontwikkeling van het aantal werkzoekenden.						
Projecten	Dit betreft de project kosten gemoeid met het interne project Werkwijs (LEAN).						
Bijdrage Gemeenten	Op basis van de begroting zijn de bijdrage in bedrijfsvoering en subsidie resultaat als volgt:						

Onderdeel	Toelichting									
	Totale bijdrage:					Meerjaren Begroting 2019 - 2022				
	(in € 1.000)	Realisatie 2016	Begroting 2017	Aangepaste begroting 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	
	Totale gemeentelijke bijdrage									
	Bijdrage gemeente programma Werk	2.093	2.840	3.091	2.055	3.341	4.335	4.777	4.977	
	Bijdrage gemeente programma inkomen	2.715	4.229	4.681	4.858	4.991	5.081	5.029	5.038	
	Gemeentelijke bijdrage	<u>9.461</u>	<u>7.009</u>	<u>7.039</u>	<u>6.787</u>	<u>6.565</u>	<u>6.362</u>	<u>5.947</u>	<u>5.477</u>	
	Totale bijdrage	<u>14.270</u>	<u>14.078</u>	<u>14.810</u>	<u>13.700</u>	<u>14.897</u>	<u>15.778</u>	<u>15.753</u>	<u>15.493</u>	
	Bijdrage per gemeente:									
				Aangepaste						
		Realisatie	Begroting	begroting	Begroting	Begroting	Begroting	Begroting	Begroting	
	Gemeente	% expl.	2016	2017	2017	2018	2019	2020	2021	2022
	Buren	2%	470	433	635	421	563	561	569	601
	Culemborg	18%	1.937	2.547	2.287	2.212	2.358	2.571	2.508	2.404
	Geldermalsen	8%	1.276	1.242	1.148	1.191	1.268	1.378	1.365	1.349
	Maasdriel	8%	1.299	1.117	1.247	1.109	1.205	1.229	1.250	1.287
	Neder-Betuwe	2%	340	276	145	53	135	199	174	429
	Neerijnen	4%	563	595	669	635	659	694	688	655
	Tiel	40%	4.568	5.412	5.768	5.393	5.970	6.266	6.334	5.984
	West Maas en Waal	6%	692	841	847	862	843	837	813	783
	Zaltbommel	12%	<u>1.760</u>	<u>1.615</u>	<u>2.063</u>	<u>1.823</u>	<u>1.896</u>	<u>2.042</u>	<u>2.050</u>	<u>2.000</u>
	Totale bijdrage		<u>12.905</u>	<u>14.078</u>	<u>14.810</u>	<u>13.700</u>	<u>14.896</u>	<u>15.777</u>	<u>15.752</u>	<u>15.491</u>
	% afwijking t.o.v. jaar T-1			-	5,2%	-7,5%	8,7%	5,9%	-0,2%	-1,7%
	In bijlage II vindt een nadere analyse plaats per gemeente.									
Afwijkingen t.o.v. eerder afgegeven begroting op programma niveau										

Onderdeel	Toelichting	Realisatie	Begroting	Begroting	Begroting	Begroting	Begroting	Begroting	
		2016	2017	2017	2018	2019	2020	2021	Begroting 2022
	Begroting 2016 - 2020								
	Bijdrage programma werk		2.840	2.840	3.555	4.270	4.825	5.368	
	Bijdrage programma inkomen		4.229	4.229	4.016	3.806	3.599	3.394	
	Bijdrage programma bedrijfsvoering		7.009	7.009	6.668	6.262	5.746	5.494	
	Totalen		14.078	14.078	14.239	14.339	14.170	14.257	-
	Begroting 2017 - 2021								
	Bijdrage programma werk		2.840	3.091	2.055	3.341	4.335	4.777	4.977
	Bijdrage programma inkomen		4.229	4.681	4.858	4.991	5.081	5.029	5.038
	Bijdrage programma bedrijfsvoering		7.009	7.039	6.787	6.565	6.362	5.947	5.477
	Totalen		14.078	14.810	13.700	14.897	15.778	15.753	15.493
	Verschillen								
	Bijdrage programma werk		-0	251	-1.500	-929	-490	-592	
	Bijdrage programma inkomen		-0	452	842	1.185	1.483	1.635	
	Bijdrage programma bedrijfsvoering		0	29	118	302	615	453	
	Totalen		-0	732	-539	559	1.608	1.496	-
	% afwijking		0,0%	5,2%	-3,8%	3,9%	11,4%	10,5%	
	Programma Werk:								
	- Lagere kosten door lagere sociale lasten								
	- Afwijking in subsidie per Se								
	- Afwijking in het aantal Se								
	- Voor nadere toelichting zie onderdeel Werk.								
	Programma Inkomen:								
	- Lager aantal uitkeringsgerechtigde								
	- Langere uitkeringslasten per uitkeringsgerechtigde.								
	- Voor nadere toelichting zie onderdeel Inkomen.								
	Programma bedrijfsvoering:								
	- Toename van het aantal Fte								
	- Toename kapitaalslasten door noodzakelijke investeringen vanaf 2017 (zie investeringen)								
	- Toename algemene kantoor kosten in overeenstemming met kosten ontwikkeling 2016.								
	- Toename ICT kosten door toename van het aantal Fte								
	- Toename huisvestingskosten i.v.m. hogere bijdrage huurkosten Tiel								

Onderdeel	Toelichting								
Kengetallen	Organisatie kosten / totale baten:								
					MeerJaren Begroting 2019 - 2022				
	<i>(in € 1.000)</i>	Realisatie 2016	Begroting 2017	Aangepaste begroting 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022
	% Organisatiekosten/totale subsidie baten	22,0%	19,1%	25,4%	25,4%	25,7%	25,7%	25,5%	25,4%
	% Organisatiekosten/totale baten	17,5%	15,8%	19,8%	20,0%	20,0%	19,8%	19,5%	19,3%
	% Bedrijfsresultaat/totale baten	11,9%	16,6%	17,6%	16,1%	17,2%	18,2%	18,1%	17,7%
	% Rijksvergoeding/directe kst doelgroep	93,5%	91,5%	90,4%	91,4%	89,9%	88,7%	88,3%	88,1%
	% Omzet/organisatie kst	65,2%	61,5%	60,5%	62,6%	64,7%	66,1%	68,5%	71,0%
	% Overhead kosten / Kst doelgroep	7,1%	3,6%	6,3%	6,3%	4,8%	4,8%	4,7%	4,7%
	% Begeleidingskosten / Kst doelgroep	16,9%	15,6%	18,4%	18,2%	18,3%	18,0%	17,8%	17,7%
<p>In het jaar 2015 werd door de gezamenlijke gemeentes werk- en inkomen een kengetal behaald van 20,7% op de organisatiekosten. Conclusie is dat Werkzaak aan de bestuurlijke opdracht om efficiënt te werken voldoet, ondanks de toename in het aantal werkzoekenden.</p>									