

fijnder

Werkleerbedrijf
Oost-Achterhoek

Tweede Bestuursrapportage 2023



Inhoudsopgave

1. Inleiding	3
2. Managementsamenvatting	4
3. Programma Werk en Activering.....	6
4. Programma Inkomen	14
5. Programma Ondersteuning	19
6. Programma Overhead en algemene kosten	22
7. Samenvatting besluitvorming	27
BIJLAGEN	29
Bijlage A. Overzicht baten en lasten begroting 2023	30
Bijlage B. Overzicht baten en lasten begroting 2024	38

1. Inleiding

Algemeen

In deze Tweede bestuursrapportage 2023 zijn de financiële en inhoudelijke ontwikkelingen beschreven die een impact hebben op de begroting 2023 of op de gestelde doelen. Deze ontwikkelingen worden aan de hand van de doelstellingen uit de begroting 2023 weergegeven. De volgorde in de behandeling van onderwerpen sluit aan bij de begroting 2023 van Fijnder. Deze volgorde zegt niets over de impact van deze ontwikkelingen op deze begroting. Daar waar de ontwikkelingen leiden tot financiële consequenties zijn deze verwerkt in hoofdstuk 7.

Missie

Fijnder heeft als doel inwoners van Berkelland, Oost Gelre en Winterswijk die op zoek zijn naar werk en ontwikkelmogelijkheden een sluitende aanpak te bieden. Als uitvoeringsorganisatie leveren we snel en effectief werk. Mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt profiteren van goede begeleiding op weg naar werk, een opleiding of een zinvolle dagbesteding.

Visie

Wij geloven dat iedereen van betekenis wil en kan zijn!

Uitgaande van de cliëntvraag bieden we maatwerk. Een efficiënt proces, met veel focus. Mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt worden snel verder geholpen en krijgen gedurende het proces inkomensondersteuning. Na een analyse waarin we een compleet cliëntprofiel vormen, maken we samen een duidelijke route naar het hoogst haalbare resultaat. Passend bij het vermogen van de mens. Daarbij kijken we naar mogelijkheden, stimuleren we vooruitgang en bewegen we mee met de vraag. Ook bieden we waar dat nodig is een beschutte werkplek.

Strategie

Wij helpen mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt participeren in de samenleving. We bieden een financieel vangnet op het gebied van inkomen, helpen terug naar school te gaan, helpen bij het inburgeren en/of ondersteunen om aan het werk te komen en te blijven. Als het laatste niet lukt, zoeken we naar een passende lokale plek waarin mensen betrokken zijn bij de samenleving. Dat kan ook in onze werkplaats.

2. Managementsamenvatting

De energiecrisis en de aanhoudende inflatie beïnvloeden de koopkracht in Nederland. Dit heeft zijn weerslag op de dagelijkse werkzaamheden van Fijnder. Deze gevolgen zijn deels te voorzien.

Ondanks deze dynamische periode bevestigt deze rapportage dat Fijnder bij het bereiken van haar doelstellingen voor 2023 op koers ligt, uitgezonderd de bestandsontwikkeling.

Belangrijke ontwikkelingen

In deze Tweede bestuursrapportage worden onder andere begrotingswijzigingen voorgesteld vanwege:

- **Bestandsontwikkeling**
In de afgelopen jaren is het bestandsvolume in het werkgebied van Fijnder ieder jaar - sterker dan de landelijke ontwikkeling - gedaald. Vanaf 2023 is een kentering zichtbaar en is sprake van een stijging. Hieruit volgt dat de in de begroting 2023 gehanteerde nullijn niet realistisch is. De uitstroom naar werk ligt op een vergelijkbaar niveau als in 2022. De instroom vanuit de WW ligt hoger dan voorgaand jaar, dit duidt op een grotere mismatch tussen vraag en aanbod. Daarnaast is de instroom vanuit AZC's drie keer zo hoog als voorgaand jaar. Deze doelgroepen kennen een langere verblijftijd in de uitkering. Voor veel cliënten leidt verkeer naar werkaanvaarding niet tot volledige uitstroom uit de uitkering. Zij tellen dan niet mee in de bestandsontwikkeling. Dit maakt dat de geraamde nullijn niet gerealiseerd kan worden, en moet worden bijgesteld naar 3,3%. Dit tegen de verwachting van het CPB (Macro Economische Verkenning, maart 2023) in, waarbij geraamd werd dat het aantal uitkeringen in 2023 met 1,4% zal dalen.
- **Wet Inburgering**
Fijnder voert de nieuwe Wet inburgering op onderdelen uit voor de gemeenten Berkelland, Oost Gelre en Winterswijk. De gemeenten blijven eindverantwoordelijk. De taakstelling van de gemeenten is fors verhoogd, dat heeft zijn weerslag op de formatieve inzet. Er heeft een periodieke evaluatie plaatsgevonden van de dienstverlening. In afstemming met de opdrachtgevende gemeenten zijn de opdrachten bijgesteld. Dit heeft geleid tot een herziening van de dienstverleningsovereenkomst.
- **Arbeidstoeleiding en leefgeldverstrekking aan ontheemden uit Oekraïne**
In 2023 is Fijnder gestart met het verstrekken van leefgeld aan ontheemden uit Oekraïne. Ook worden zij waar mogelijk toegeleid naar betaalde arbeid. Met ingang van 1 januari is de dienstverlening gestart voor de gemeente Berkelland. Ingangsmoment voor de gemeenten Oost Gelre en Winterswijk was 1 april.
- **Bbz**
Het aantal Bbz inkomensaanvullingen heeft zich genormaliseerd naar het niveau van voor de coronapandemie. Het aantal ligt lager dan waarmee in de begroting rekening is gehouden.
- **Personeelsbudget**
Fijnder ervaart de gevolgen van de krapte op de arbeidsmarkt voor haar personele bezetting. Er is sprake van een groter verloop dan in het verleden. De invulling van vacatures verloopt moeizamer en langzaam. De concurrentie vanuit omliggende gemeenten, overheidsorganen of het bedrijfsleven speelt hierin mee. Om de ontwikkeling naar een volwaardig werkleerbedrijf te kunnen doorvoeren zijn in de Eerste bestuursrapportage een aantal formatieve wijzigingen geraamd. Deze wijzigingen zijn nog niet gerealiseerd. Daarnaast blijft het aantal aanmeldingen binnen de arbeidsmatige dagbesteding achter bij de verwachting. Per saldo wordt het personeelsbudget afgeraamd met € 350.000.

In de samenvatting van de Tweede bestuursrapportage 2023 (hoofdstuk 7) zijn alle voorgestelde budgetaanpassingen op een rij gezet. De mutaties zijn in de bijlagen van de bestuursrapportage ook nog per gemeente per product in beeld gebracht. Deze budgetaanpassingen vormen de derde begrotingswijziging 2023 en de eerste begrotingswijziging 2024.

Onderstaand worden per jaar de wijzigingen in de bijdragen per gemeente per programma weergegeven.

Wijzigingen bijdragen gemeenten begroting 2023			
Programma	Berkelland	Oost Gelre	Winterswijk
Werk en activering			
* Wet inburgering	14	43	47
* Dagbesteding	-27	-27	-27
* WSW algemene kosten	-25	-2	-1
* BW subsidies	0	-7	-4
* Loonkostensubsidies	13	55	-15
* Programmakosten	26	-24	17
* Uitvoeringskosten	-29	-17	-24
Inkomen			
* Inkomensondersteuning	201	-8	205
* Leefgeld Oekraïners	29	-28	-36
* Uitvoeringskosten	-7	-4	-7
Ondersteuning			
* Bijzondere bijstand/minimaregelingen	-101	-8	73
Overhead			
* Uitvoeringskosten	-80	-51	-78
Totaal	14	-78	150

Wijzigingen bijdragen gemeenten begroting 2024			
Programma	Berkelland	Oost Gelre	Winterswijk
Werk en activering			
* Wet inburgering	67	85	87
* BW subsidies	6	-7	-4
* WSW algemene kosten	23	-2	11
* Loonkostensubsidies	54	59	4
* Programmakosten	-9	41	51
* Uitvoeringskosten	-23	-15	-22
Inkomen			
* Inkomensondersteuning	375	108	320
* Leefgeld Oekraïners	8	-38	-53
* Uitvoeringskosten	-11	-7	-10
Ondersteuning			
* Bijzondere bijstand/minimaregelingen	-48	34	115
* Uitvoeringskosten	0	0	0
Overhead			
* Uitvoeringskosten	0	0	0
Totaal	442	258	499

Een positief bedrag in bovenstaande tabellen betekent een hogere bijdrage vanuit de gemeente.

3. Programma Werk en Activering

3.1 Visie:

“Door samenwerking met ketenpartners proactief inzetten op een zo optimaal mogelijke deelname van onze inwoners aan de samenleving. Financiële en sociale zelfredzaamheid is hierin een belangrijk streven.”

3.2 Programmadoelen:

Iedere cliënt zet zich actief in. Dit om zijn traject naar werk, of zijn traject om sociaal actief te zijn te doen slagen.

Vanuit een inclusieve arbeidsmarktgedachte cliënten met arbeidspotentieel in een zo regulier mogelijke werksetting te plaatsen. Daar waar mogelijk lokaal.

3.3 Kritische prestatie-indicatoren

Arbeids-studiefitheid: Cliënten maximaal ondersteunen om hen klaar te stomen voor betaald werk of studie

Participatiegraad werk: Cliënten maximaal laten participeren binnen een doorgaande ontwikkellijn

Samenwerking met lokale werkgevers: Werkgevers zijn nauw betrokken bij de re-integratieactiviteiten van Fijnder

3.3.1 Arbeids-studiefitheid

Doelstellingen	Bijstellingen
1. Als cliënten niet volledig kunnen uitstromen dan wordt voortdurend gewerkt aan het maximaliseren van de verdiencapaciteit van cliënten binnen het uitkeringsbestand. Dit ligt in lijn met de landelijke ontwikkeling en met name met vergelijkbare gemeenten en stijgt de komende jaren.	A. Tussenevaluatie ontwikkelopdracht re-integratie: Taal-/jobcoach B. Tussenevaluatie project D'ran Winterswijk C. Verzuim Wsw-doelgroep is gedaald D. Continuering van het regionale scholingsfonds Opijver
2. Fijnder zet extra in op jongeren bij de overgang van Pro/Vso naar vervolgonderwijs en arbeidsmarkt, zodanig dat een succesvolle cliëntroute wordt gestimuleerd en uitval en thuiszitten wordt voorkomen.	A. Netwerkbijeenkomst met professionals

1.A Tussenevaluatie ontwikkelopdracht re-integratie: Taal-/jobcoach

Fijnder wil onderzoeken en testen op welke wijze de inzet van een Taal-/jobcoach de kans op arbeidsinpassing voor anderstalige cliënten kan vergroten. Hierbij ligt de focus op Arabisch sprekende cliënten. Het project Taal-/Jobcoaching is gestart per 1 november 2022 en heeft een looptijd van anderhalf jaar. Er zijn per 30 juni 2023 27 cliënten die actief begeleiding ontvangen van de Taal-/jobcoach en vijf potentiële cliënten zijn in beeld. Bij elf deelnemers van het project is doorstroom naar hogere doelgroepen dan wel uitstroom bereikt. Een causaal verband in vergelijking met de normgroep is na acht maanden looptijd van het project nog niet aan te tonen. De samenwerking met het Taalhuis verloopt goed. Ook worden culturele barrières bespreekbaar gemaakt. Dit heeft ertoe geleid dat er inmiddels ook zes vrouwelijke cliënten worden ondersteund.

1.B Tussenevaluatie project D'ran Winterswijk

In deze pilot onderzoekt Fijnder in opdracht van de gemeente Winterswijk in samenwerking met Stichting De Graafschap verbindt en Go Round of deelnemers uit Perspectief 2 middels een vitaliteitstraject van 26 weken een positieve ontwikkeling doormaken waardoor ze versneld kunnen doorstromen naar Perspectief 1. Het traject bestaat uit fysieke trainingen (2 keer in de week) en het volgen van bijeenkomsten over thema's als

leefstijl en arbeidsmarkt. Deze positieve ontwikkeling heeft ertoe geleid dat zes van de tien deelnemers uit de eerste groep inmiddels zijn doorgestroomd naar Perspectief 1 of reguliere arbeid. Alle deelnemers kijken met enthousiasme terug op hun traject. Uit interviews met de deelnemers komt naar voren dat hun sociaal netwerk is uitgebreid, dat zij meer structuur in de dag ervaren en dat zij hun werknemersvaardigheden (zoals samenwerken, doorzetten, omgaan met weerstand) hebben kunnen verbeteren. Ook geven zij hun fysieke en mentale gezondheid nu een 7,5 (bij een gemiddelde van een 6,2 bij de start). De eerste groep is gestart in oktober 2022 en het streven is om in oktober 2023 een nieuwe groep te laten starten. Er is inmiddels een filmpje opgenomen om dit traject te promoten. Een eindevaluatie volgt nadat de tweede groep het traject heeft doorlopen.

1.C Verzuim Wsw-doelgroep is gedaald

Het ziekteverzuim van de Wsw-doelgroep is gedaald naar een voortschrijdend gemiddelde tot en met juni van 13,6%. Dit ligt lager dan het branchegemiddelde over 2022 van 16,1%. Dit is mede het gevolg van strakke sturing en vroegtijdige inzet van de bedrijfsverpleegkundige.

1.D Continuering van het regionale scholingsfonds Opijver

Aan alle samenwerkingspartners in de regio is gevraagd een bijdrage te leveren aan de benodigde (co)financiering om het scholingsfonds te kunnen continueren tot 1 mei 2024. Dit om tegemoet te komen aan de fors toegenomen vraag naar scholing en ontwikkeling onder inwoners (werknemers en werkzoekenden) in de Achterhoek. Ook aan de acht Achterhoekse gemeenten is deze cofinancieringsbijdrage gevraagd voor de benodigde middelen van € 780.000. Voor de gemeente Berkelland wordt € 22.011 en voor de gemeente Oost Gelre wordt een bedrag van € 14.923 bekostigd vanuit het re-integratiebudget. De gemeente Winterswijk financiert dit middels een eigen reservering. Hiermee kunnen regionaal 300 scholingsvouchers en uitvoeringslasten worden bekostigd.

2.A Netwerkbijeenkomst met professionals

Op 1 juni jl., vond een netwerkbijeenkomst VSO/Pro-scholen plaats voor alle partners bij het gezamenlijke doel om alle jongeren naar een duurzame plek op de arbeidsmarkt, vervolgonderwijs of dagbesteding te begeleiden. Zo zijn er ideeën uitgewisseld over 'Beschut werk' en de 'Overstap van VSO PRO→MBO'. In november volgt een nieuwe bijeenkomst bij Fijnder.

3.3.2 Participatiegraad

Doelstellingen	Bijstellingen
1. Fijnder werkt toe naar het optimaal benutten van alle kansen op uitstroom. De uitstroom van cliënten naar werk ligt hoger dan de landelijke ontwikkeling en met name met vergelijkbare gemeenten.	A. Lobby nieuw Beschut Werk B. Verhoging taakstelling Wet Inburgering C. Herijking takenpakket Wet Inburgering D. Wijzigingen naar aanleiding van Breed Offensief
2. Doorontwikkelen doorgaande ontwikkellijn om simpel switchen mogelijk te maken (inclusief arbeidsmatige dagbesteding)	A. Voorliggende voorziening ontwikkelingsgerichte dagbesteding

1.A Lobby nieuw Beschut Werk

Het aantal te realiseren dienstbetrekkingen (op basis van 31 uur per fte) nieuw Beschut Werk voor 2023 is voor de gemeente Berkelland 23 fte, voor de gemeente Oost Gelre 12 fte en de gemeente Winterswijk 14 fte. In de Verordening Sociaal Domein is vastgelegd dat er geen dienstverbanden worden aangeboden aan geïndiceerde personen boven de taakstelling. Financiering vindt plaats op basis van de taakstelling. Plaatsing boven taakstelling leidt tot structurele lastenverzwaring. Zowel bij de gemeente Berkelland als de gemeente Oost Gelre is de taakstelling ingevuld. Dit betekent dat er een wachtlijst is ontstaan van vijf inwoners binnen de gemeente Berkelland en vijf inwoners binnen de gemeente Oost Gelre. Voor deze inwoners wordt ter overbrugging een passend traject ingezet. De prognose is dat deze wachtlijst verder zal oplopen. Binnen de gemeente Winterswijk is voornamelijk ruimte binnen de taakstelling om geïndiceerde kandidaten te plaatsen. Zij volgen nog een voortraject voordat tot plaatsing kan worden overgegaan.

Omdat er weinig toekomstperspectief kan worden geboden aan de kwetsbare doelgroep uit de gemeenten Berkelland en Oost Gelre die op de wachtlijst staat, is het Dagelijks Bestuur een lobby gestart richting het Rijk. Inzet van de lobby is een herijking van het verdeelmodel van de taakstelling en de hoogte van de begeleidingsvergoeding. Minister Schouten heeft in een kamerbrief van 6 juli jl. een aantal aanbevelingen

gedaan, waaronder een andere verdeling van het aantal plaatsen beschut werk per 1 januari 2025. Daarnaast wil het kabinet extra investeren in beschut werk. Dit komt neer op € 2.157 extra per beschutte werkplek. De uitwerking van deze voorstellen volgt naar verwachting later dit jaar.

1.B Verhoging taakstelling Wet Inburgering

Voor de tweede helft van 2023 is er, net als voor de eerste helft van 2023, sprake van een verhoogde taakstelling. Voor de gemeente Berkelland betekent de taakstelling voor het tweede halfjaar 68 te huisvesten statushouders, voor de gemeente Oost Gelre 46 en voor de gemeente Winterswijk 46. De statushouders die in de tijdelijke opvang van de gemeente Oost Gelre aan de Kievitstraat verbleven zijn nagenoeg allemaal uitgestroomd naar een definitieve woning binnen de gemeenten. De regionale voorziening voor statushouders aan de Kievitstraat in Lichtenvoorde is geëindigd op 15 augustus. De gemeente Winterswijk heeft besloten een tussenvoorziening op te zetten. In deze tussenvoorziening kunnen 68 statushouders tijdelijk verblijven totdat hun definitieve woning beschikbaar komt. De gemeente Oost Gelre zal ook gebruik maken van deze voorziening.

Daarnaast ligt er het wetsvoorstel 'spreidingswet'. Het is de bedoeling dat er voldoende asielopvang is met een evenwichtigere verdeling over Nederland. Op dit moment is het nog onduidelijk welke gevolgen deze wet heeft voor de taakstelling van de Fijnder-gemeenten.

1.C Herijking takenpakket Wet Inburgering

Naar aanleiding van de periodieke evaluatie heeft er een herijking van de dienstverlening plaatsgevonden. De verhoogde taakstelling leidt tot een verhoging van de personele inzet. Een onderdeel in de herijking van de dienstverleningsovereenkomst is het participatiedeel van de Z-route. In de oorspronkelijke dienstverleningsovereenkomst was de uitvoering van de Z-route nog niet opgenomen. Aan de hand van bestaande praktijk hebben de gemeenten en Fijnder de opdracht voor de Z-route geformuleerd.

1.D Wijzigingen naar aanleiding van Breed Offensief

De wijzigingen voortvloeiend uit het Breed Offensief zijn opgenomen in de Participatiewet. Dit heeft geleid tot aanpassingen in de verordeningen sociaal domein van de gemeenten per 1 juli 2023.

De wijzigingen zijn erop gericht om inwoners met een arbeidsbeperking meer kansen op de arbeidsmarkt te bieden. Dit door werken aantrekkelijker te maken en nog meer te richten op duurzame arbeid. Per 1 januari 2023 is hiervoor de inkomstenvrijlating voor inwoners met een loonkostensubsidie toegevoegd. De wijzigingen per 1 juli 2023 richten zich met name op ondersteuning op de werkvloer voor werknemers met een arbeidsbeperking.

2.A Voorliggende voorziening ontwikkelingsgerichte dagbesteding

Met de start van het werkleerbedrijf lag er de ambitie om een doorgaande lijn van voorliggende arbeidsmatige dagbesteding tot regulier werk binnen Fijnder te realiseren. Vanaf 1 maart is hier verder invulling aan gegeven door de inrichting van de voorliggende ontwikkelingsgerichte arbeidsmatige dagbesteding. In de werkplaats kan op allerlei verschillende manieren gewerkt worden aan het opdoen van werkervaring en ontwikkelingsmogelijkheden. In de businesscase die is opgesteld in afstemming met de gemeenten is uitgegaan van tien cliënten per gemeente. Er zijn twee aanmeldingen. Aangezien het aantal aanmeldingen nog achterblijft bij de verwachting wordt de komende periode nogmaals ingezet op de samenwerking tussen de consultants van Fijnder en de WMO-consulenten van de drie gemeenten. Daarnaast worden de kosten voor dit product verlaagd met € 81.000.

3.3.3 Samenwerking met lokale werkgevers

Doelstellingen	Bijstellingen
1. Fijnder maakt optimaal gebruik van de mogelijkheden bij werkgevers. Het aantal bedrijven dat actieve overeenkomsten heeft met Fijnder inzake de plaatsing van cliënten stijgt de komende jaren.	A. Voortgang ontwikkelopdracht re-integratie: D'ran veur iedereen die kan B. Cliënten met arbeidspotentieel worden in een zo regulier mogelijke werksetting geplaatst. Daar waar mogelijk lokaal. C. Matching en arbeidstoeleiding van ontheemden uit Oekraïne D. VUM: ontwikkeling pilot

1.A Voortgang ontwikkelopdracht re-integratie: D'ran veur iedereen die kan (Omkijken naar de arbeidsmarkt)

Begin maart 2023 is de campagne 'Omkijken naar de arbeidsmarkt' gelanceerd als onderdeel van de ontwikkelopdracht D'ran veur iedereen die kan. Binnen deze pilot worden werkgevers uitgedaagd om anders te kijken naar arbeidspotentieel door competenties centraal te zetten en een plek op maat te creëren voor werkzoekenden met een afstand tot de arbeidsmarkt. Daarvoor kan hulp worden verkregen van Fijnder, in de vorm van ondersteuning en een financiële tegemoetkoming. Werkgevers worden gevraagd zich aan te sluiten bij een manifest. In dit manifest wordt opgeroepen om anders te kijken naar mensen met arbeidspotentieel. Inmiddels hebben 31 bedrijven in het Fijnder werkgebied zich aangesloten. Niet altijd leidt dit tot inzet van de financiële tegemoetkoming. Positieve bijvangst is dat het manifest werkgevers helpt om intern draagvlak te creëren voor de inclusieve doelgroep. Bij zeven werkgevers wordt nu concreet gekeken naar inzet van een financiële tegemoetkoming. Een andere positieve bijvangst is dat ook een aantal partners uit de arbeidsmarktregio zich inmiddels hebben aangesloten bij de campagne. Dit zijn Laborijn, Stoer en Montferland. Dit geeft een boost aan de regionale samenwerking en plaatsingsmogelijkheden van de inclusieve doelgroep.

Manifest: Omkijken naar de arbeidsmarkt.

Ik wil anders kijken.

Anders kijken naar mensen met arbeidspotentieel.

Want ik geloof dat als ik mensen een kans geef, ik een individu een kans geef om zich te ontwikkelen. Ik zie talenten en kwaliteiten.

Ik zet me in om mensen verder te helpen en wil een werkplek voor hen creëren. Ik zet door, ook wanneer mijn verwachtingen niet overeenkomen met de werkelijkheid. Ik bekijk de situatie zonder vooroordelen. Ik denk in mogelijkheden.

Mijn creativiteit en maatschappelijke verantwoordelijkheid zijn daarbij de fundering voor mijn veerkracht en open blik.

Ik kijk om naar de arbeidsmarkt!

1.B Cliënten met arbeidspotentieel worden in een zo regulier mogelijke werksetting geplaatst. Daar waar mogelijk lokaal.

Fijnder streeft ernaar om cliënten zoveel als mogelijk extern bij werkgevers te plaatsen om werkzaamheden te verrichten, dan wel om werkervaring op te doen. Onderstaand een overzicht van de plaatsingen per 30 juni 2023.

Soort plaatsing (per 30 juni 2023)	Berkelland			Oost Gelre			Winterswijk			Totaal		
	Aantal cliënten	Waarvan extern	% extern geplaatst	Aantal cliënten	Waarvan extern	% extern geplaatst	Aantal cliënten	Waarvan extern	% extern geplaatst	Aantal cliënten	Waarvan extern	% extern geplaatst
Werkervaringsplekken	38	30	79%	21	14	67%	30	27	90%	89	71	80%
Beschut Werk	27	23	85%	16	4	25%	12	8	67%	55	35	64%
Wsw	198	153	77%	199	120	60%	211	136	64%	608	409	67%
	263	206	78%	236	138	58%	253	171	68%	752	515	68%

Inwoners die werkzaam zijn met inzet van loonkostensubsidie (231 cliënten) werken volledig bij reguliere werkgevers.

Eind mei is Fijnder een samenwerking opgestart met een sociaal-/commercieel productiebedrijf. Zij bieden een duurzaam werkpakket in de vorm van uitdagender montagewerkzaamheden voor alle doelgroepen op het vlak van elektronica en mechanica. Het gezamenlijke doel is om deze werkzaamheden binnen afzienbare termijn onder regie van dit bedrijf op een eigen locatie te laten plaatsvinden. In aanloop naar deze overgang worden deze werkzaamheden vooralsnog in de werkplaats uitgevoerd om ervaring op te doen met het soort werkzaamheden en de overgang te zijner tijd te versoepelen.

Gestart is met 20 cliënten. Het productiebedrijf heeft als doelstelling te groeien naar circa 50 werkplekken voor de brede doelgroep van cliënten met een afstand tot de arbeidsmarkt.

1.C Matching en arbeidstoeleiding van ontheemden uit Oekraïne

Fijnder heeft in de periode juli tot en met december 2022 ervaring opgedaan met het matchen van ontheemden uit Oekraïne. Deze dienstverlening is voor de gemeente Berkelland op 1 januari 2023 verbreed. De verbreding is gericht op het arbeidsfit maken van ontheemden uit Oekraïne die nu leefgeld ontvangen. Deze dienstverlening wordt per 1 mei 2023 ook ingezet voor ontheemden uit Oekraïne die verblijven in de gemeenten Oost Gelre en Winterswijk.

De inzet op arbeidstoeleiding heeft geleid tot 40 gesprekken en een uitstroom van 27 Oekraïners naar werk in de gemeente Berkelland. Voor de gemeente Oost Gelre hebben 15 gesprekken plaatsgevonden en zijn er drie uitgestroomd richting werk, daarnaast worden vier Oekraïners bemiddeld om binnen zes maanden aan het werk te gaan. In de gemeente Winterswijk zijn er 31 gesprekken geweest en zijn er twee uitgestroomd naar werk, daarnaast worden 13 Oekraïners bemiddeld om binnen zes maanden aan het werk te gaan.

1.D Verbeteren uitwisseling matchinggegevens (VUM): ontwikkeling pilot

SZW, UWV en VNG zijn het programma VUM gestart om te komen tot een verbeterde uitwisseling van gegevens binnen het werkdomein tussen partijen met publieke re-integratietaken en (op termijn) met commerciële dienstverleners met arbeidstoeleidingsdiensten en werkgevers. Doelstelling van het programma VUM is te zorgen dat er meer mogelijkheden ontstaan om werkzoekenden en werkgevers te matchen, waardoor méér mensen aan (duurzaam) werk komen. Het gaat daarbij om de mogelijkheid over organisatie- en regiogrenzen heen te kunnen matchen, door het bieden van éénheid van taal (standaard gegevenssets), een uitwisselingsplatform en een afsprakenstelsel. Voor SUWI-partijen (gemeenten en UWV) zal aansluiting op het VUM-stelsel op termijn wettelijk verplicht worden. Ter voorbereiding hierop kan worden deelgenomen aan een pilot.

De organisaties in de arbeidsmarktregio hebben akkoord gegeven voor de eerste twee fasen van dit project. In deze fasen is het regionale dienstverleningsproces in kaart gebracht en wordt toegewerkt naar een implementatiestrategie. Hierbij zijn verschillende disciplines werkzaam in de bemiddeling betrokken, maar ook functionarissen die actief zijn in de richting van privacy, informatievoorziening en ICT. Realisatie en livegang zijn de volgende fasen in het project. Besluitvorming daarover wordt verwacht in het najaar.

3.4 Bijstellingen uitgaven en bijdragen programma Werk en Activering

Wet inburgering

De taakstelling voor de gemeenten is in 2023 verhoogd. Dit leidt ook tot een hogere inzet vanuit Fijnder en daarmee een aanpassing van de begroting. Daarnaast is het takenpakket bijgesteld op basis van de periodieke evaluatie met de gemeenten. Onder andere is de coördinerende rol die Fijnder heeft bij de huisvesting van statushouders nu onderdeel geworden van de businesscase. De hiervoor opgenomen kosten vallen vrij in de uitvoeringskosten van programma Inkomen. De kosten voor de uitvoering van de Z-route worden met ingang van 2024 aan de begroting toegevoegd.

Lasten Wet inburgering (x € 1.000)	Begroting 2023 na 1e berap 2023	Nieuwe raming 2023	Bijstelling begroting 2023	Begroting 2024	Nieuwe raming 2024	Bijstelling begroting 2024
Berkelland	282	296	14	301	368	67
Oost Gelre	177	220	43	186	271	85
Winterswijk	173	220	47	184	271	87
Totaal	632	736	104	671	910	239

Langdurige loonkostensubsidies

De lasten voor de langdurige loonkostensubsidies worden bijgesteld in verband met de indexaties van het Wettelijk minimumloon en de realisatiecijfers t/m juni 2023.

Lasten Loonkosten subsidies (x € 1.000)	Begroting 2023 na 1e berap 2023	Nieuwe raming 2023	Bijstelling begroting 2023	Begroting 2024	Nieuwe raming 2024	Bijstelling begroting 2024
Berkelland	1.607	1.620	13	1.769	1.823	54
Oost Gelre	459	514	55	532	591	59
Winterswijk	612	597	-15	666	670	4
Totaal	2.678	2.731	53	2.967	3.084	117

Beschut werk

De lasten voor beschut werken worden bijgesteld in verband met de indexaties van het Wettelijk minimumloon en realisatiecijfers.

Lasten Beschut werken (x € 1.000)	Begroting 2023 na 1e berap 2023	Nieuwe raming 2023	Bijstelling begroting 2023	Begroting 2024	Nieuwe raming 2024	Bijstelling begroting 2024
Berkelland	276	302	26	316	307	-9
Oost Gelre	209	185	-24	148	189	41
Winterswijk	149	166	17	119	170	51
Totaal	634	653	19	583	666	83

Uitvoeringskosten

De uitvoeringskosten voor het programma Werk en Activering worden aangepast.

Voor de arbeidstoeleiding van ontheemden uit Oekraïne heeft Fijnder tijdelijk regionale middelen weten aan te trekken. Dit maakt dat de uitvoeringskosten hiervoor ten laste van de deelnemende gemeenten verlaagd worden met € 10.000. Daarnaast heeft begin 2023 één van de groepsdetacheringen de werkbegeleiding overgenomen van Fijnder. Dat houdt in dat deze begeleiding niet langer drukt op de formatie van Fijnder, waardoor de uitvoeringskosten naar beneden bijgesteld kunnen worden met € 60.000.

Lasten Uitvoeringskosten programma (x € 1.000)	Begroting 2023 na 1e berap 2023	Nieuwe raming 2023	Bijstelling begroting 2023	Begroting 2024	Nieuwe raming 2024	Bijstelling begroting 2024
Berkelland	2.312	2.283	-29	2.412	2.389	-23
Oost Gelre	1.399	1.382	-17	1.542	1.527	-15
Winterswijk	2.220	2.196	-24	2.261	2.239	-22
Totaal	5.931	5.861	-70	6.215	6.155	-60

3.5 Samenvatting begrotingswijzigingen programma Werk en Activering

In onderstaand overzicht zijn alle begrotingswijzigingen van het programma Werk en Activering weergegeven.

Begroting Programma Werk & Activering (x € 1.000)	Rekening 2022	Begroting 2023 na 1e berap 2023	Nieuwe raming 2023	Bijstelling begroting 2023
Baten	13.258	15.434	15.444	10
Lasten	12.577	15.291	15.301	10
Resultaat baten en lasten	681	143	143	0
Onttrekking reserves	130	517	517	0
Toevoeging reserves	0	0	0	0
Resultaat	811	660	660	0

Specificatie per product (x € 1.000)	Rekening 2022	Begroting 2023 na 1e berap 2023	Nieuwe raming 2023	Bijstelling begroting 2023
Baten				
Overige ontvangsten	27	0	0	0
Debiteurontvangsten	17	0	0	0
Wsw detacheringen	3.671	3.596	3.620	24
Bijdrage gemeenten dagbesteding	0	138	57	-81
Bijdrage gemeenten begeleid werken	243	245	234	-11
Bijdrage gemeenten Wet inburgering	279	632	736	104
Bijdrage gemeenten Wsw algemene kosten	172	347	319	-28
Bijdrage gemeenten loonkostensubsidies	2.387	2.678	2.731	53
Bijdrage gemeenten programmakosten	1.899	2.384	2.403	19
Bijdrage gemeenten uitvoeringskosten	4.563	5.414	5.344	-70
Totaal baten	13.258	15.434	15.444	10
Lasten				
Re-integratie	861	1.090	1.090	0
Dagbesteding	0	138	57	-81
Wet inburgering	279	632	736	104
Wsw algemene kosten	172	347	319	-28
Doorbetaling Wsw detacheringen	3.671	3.596	3.620	24
Wsw begeleid werken subsidies	243	245	234	-11
Bijdrage voorziening dubieuze debiteuren	0	0	0	0
Langdurige loonkostensubsidies	2.387	2.678	2.731	53
Beschut werken	422	634	653	19
Directe uitvoeringskosten	4.542	5.931	5.861	-70
Totaal lasten	12.577	15.291	15.301	10

Onderstaand zijn de begrotingswijzigingen voor het jaar 2024 weergegeven.

Begroting Programma Werk & Activering (x € 1.000)	Begroting 2024	Nieuwe raming 2024	Bijstelling begroting 2024
Baten	16.101	16.507	406
Lasten	15.821	16.227	406
Resultaat baten en lasten	280	280	0
Onttrekking reserves	380	380	0
Toevoeging reserves	0	0	0
Resultaat	660	660	0

Specificatie per product (x € 1.000)	Begroting 2024	Nieuwe raming 2024	Bijstelling begroting 2024
Baten			
Overige ontvangsten	0	0	0
Debiteurontvangsten	0	0	0
Wsw detacheringen	3.593	3.593	0
Bijdrage gemeenten dagbesteding	147	147	0
Bijdrage gemeenten begeleid werken	239	234	-5
Bijdrage gemeenten Wet inburgering	671	910	239
Bijdrage gemeenten Wsw algemene kosten	288	320	32
Bijdrage gemeenten loonkostensubsidies	2.967	3.084	117
Bijdrage gemeenten programmakosten	2.361	2.444	83
Bijdrage gemeenten uitvoeringskosten	5.835	5.775	-60
Totaal baten	16.101	16.507	406
Lasten			

Specificatie per product <i>(x € 1.000)</i>	Begroting 2024	Nieuwe raming 2024	Bijstelling begroting 2024
<i>Re-integratie</i>	1.118	1.118	0
<i>Dagbesteding</i>	147	147	0
<i>Wet inburgering</i>	671	910	239
<i>Wsw algemene kosten</i>	288	320	32
<i>Doorbetaling Wsw detacheringen</i>	3.593	3.593	0
<i>Wsw begeleid werken subsidies</i>	239	234	-5
<i>Bijdrage voorziening dubieuze debiteuren</i>	0	0	0
<i>Langdurige loonkostensubsidies</i>	2.967	3.084	117
<i>Beschut werken</i>	583	666	83
<i>Directe uitvoeringskosten</i>	6.215	6.155	-60
Totaal lasten	15.821	16.227	406

4. Programma Inkomen

4.1 Visie

“Fijnder helpt inwoners die – tijdelijk – niet genoeg geld hebben om van te leven door het verstrekken van financiële bijstand.”

Inwoners worden op een rechtmatige en snelle manier van een (tijdelijk) inkomen of een inkomensaanvulling voorzien. Afhankelijk van leeftijd en voorafgaande inkomensbron wordt er een uitkering verstrekt vanuit één van de onderstaande wetten:

- Participatiewet;
- Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers;
- Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen;
- Besluit bijstandsverlening zelfstandigen 2004.

Daarnaast is vanaf 2022 de Regeling opvang ontheemden Oekraïne (RooO) van kracht. De gemeenten hebben de uitvoering van de leefgeldregeling in 2023 bij Fijnder belegd.

4.2 Programmadoel

Het bieden van een (tijdelijke) inkomensvoorziening aan inwoners zodat zij kunnen voorzien in de eerste levensbehoeften. Hierdoor ervaren inwoners de ruimte om zich in te zetten voor trajecten die gericht zijn op de re-integratie. Uiteindelijk wordt de zelfredzaamheid vergroot en de afhankelijkheid van een uitkering of aanvullende inkomensondersteuning verkleind.

4.3 Kritische prestatie-indicator

Kwaliteit van dienstverlening: werkprocessen worden binnen de gestelde termijn afgehandeld. Het bieden van oplossingen passend bij de vraag van de cliënt.

4.3.1 Kwaliteit van dienstverlening

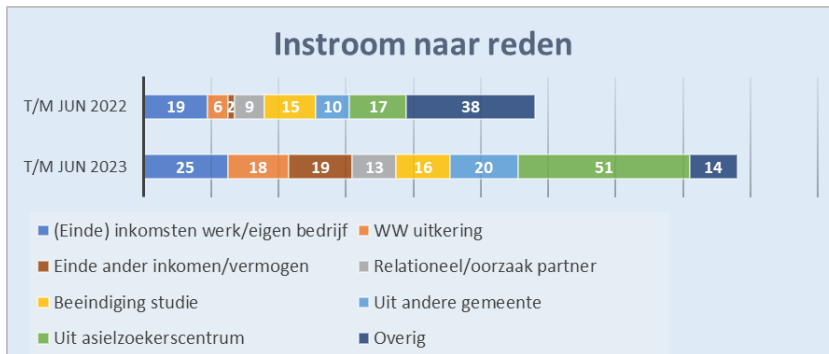
Doelstellingen	Bijstellingen
1. Fijnder handelt alle aanvragen af binnen de wettelijke termijn. Voor de uitvoering van de Bbz wordt de dienstverlening door de ROZ periodiek gemonitord.	A. Bestandsontwikkeling geactualiseerd naar stijging van 3,3% B. Leefgeldverstrekking aan ontheemden uit Oekraïne C. Bbz: daling inkomensvoorziening, stijging aanvragen schuldhulpverlening

1.A Bestandsontwikkeling geactualiseerd naar stijging van 3,3%

In de afgelopen jaren is het bestandsvolume in het werkgebied van Fijnder ieder jaar - sterker dan de landelijke ontwikkeling - gedaald. Vanaf 2023 is een kentering zichtbaar en is sprake van een stijging. Hieruit volgt dat de in de begroting 2023 gehanteerde nullijn niet realistisch is. Dit heeft een aantal oorzaken.

Verhoogde instroom vanuit asielzoekerscentra

Dit jaar is er een verhoogde instroom met name vanuit asielzoekerscentra. Dit is het gevolg van de oplopende taakstelling die gemeenten hebben in het huisvesten van statushouders en de vooruitstrevende oplossingen die zij hierin bieden. De instroom vanuit AZC's ligt in het eerste halfjaar 2023 drie keer zo hoog als vorig jaar. Respectievelijk 51 cliënten in 2023 afgezet tegen de 17 ingestroomde cliënten in het eerste halfjaar van 2022. De gemeenten hebben voor het tweede halfjaar een hogere taakstelling voor het huisvesten van statushouders. Dit zal ook leiden tot een verdere bestandstoename bij Fijnder. Zeker omdat deze doelgroep doorgaans een langer traject nodig heeft om in het eigen inkomen te kunnen voorzien.



Moeilijk bemiddelbare doelgroep blijft deels uitkeringsafhankelijk

Als gevolg van de afschaffing van de Wsw en andere vereisten voor toekenning van de Wajong kent Fijnder een complexere doelgroep. Deze cliënten vallen onder de Participatiewet. Kenmerk van deze populatie is dat zij een grote afstand tot de arbeidsmarkt hebben. Door blijvende beperkingen blijven zij ook bij werkaanvaarding deels afhankelijk van een bijstandsuitkering. Zij tellen derhalve niet mee in de uitstroombcijfers.

Het aantal uitkeringen in 2023 neemt bij Fijnder dan ook toe. In het eerste halfjaar steeg het aantal uitkeringen met 3,3% ten opzichte van eind 2022. Dit tegen de verwachting van het CPB (Centraal Economisch Plan, maart 2023) in, waarbij geraamd werd dat het aantal uitkeringen in 2023 met 1,4% zal dalen.

Bestandsontwikkeling	Berkelland	Oost Gelre	Winterswijk	Totaal
Eindstand uitkeringen 2022	478	275	534	1.287
Instroom	74	44	58	176
Uitstroom	-59	-38	-37	-134
Uitkeringen 30 juni 2023	493	281	555	1.329
Verwachting eindstand 2023	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Realisatie t/m 30 juni 2023	3,1%	2,2%	3,9%	3,3%
Verwachting eindstand 2023	478	275	534	1.287
Realisatie t/m 30 juni 2023	493	281	555	1.329
Afwijking t.o.v. verwachting	15	6	21	42
<i>Landelijke ontwikkeling (Divosa - t/m juni)</i>				0,2%

In deze bestuursrapportage wordt per gemeente de stand eind juni aangehouden als geraamde eindstand voor 2023. Daarnaast worden de lasten bijgesteld in verband met de indexaties van het Wettelijk minimumloon. Dit leidt tot een bijstelling zoals opgenomen in de navolgende tabel. Deze gewijzigde eindstand werkt door voor de raming voor het jaar 2024, waarbij voor 2024 de nullijn wordt geraamd conform de begroting.

Aantal uitkeringen levensonderhoud (PW, IOAW, IOAZ) (raming eindstand 2023)	Begroting 2023 na 1e berap 2023	Nieuwe raming 2023	Bijstelling begroting 2023	Begroting 2024	Nieuwe raming 2024	Bijstelling begroting 2024
Berkelland	488	495	7	488	495	7
Oost Gelre	277	281	4	277	281	4
Winterswijk	537	555	18	537	555	18
Totaal	1.302	1.331	29	1.302	1.331	29

1.B Leefgeldverstrekking aan ontheemden uit Oekraïne

Vanaf 2022 is de Regeling opvang ontheemden Oekraïne van kracht. De Oekraïners verblijven in gemeentelijke opvanglocaties of in particuliere opvanglocaties. Fijnder verstrekt vanaf 1 februari 2023 het leefgeld aan rechthebbenden in de gemeente Berkelland en vanaf 1 mei 2023 wordt deze dienstverlening ook geboden aan rechthebbenden die verblijven in de gemeenten Oost Gelre en Winterswijk. Op 30 juni 2023 werd er leefgeld verstrekt aan 51 huishoudens in de gemeente Berkelland, 23 huishoudens in de gemeente Oost Gelre en 43 huishoudens in de gemeente Winterswijk.

Personen	Berkelland			Oost Gelre			Winterswijk			Fijnder
	Volwas-senen	Kinderen	Totaal	Volwas-senen	Kinderen	Totaal	Volwas-senen	Kinderen	Totaal	Totaal
Eindstand 31-12-2022	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Instroom	96	26	122	29	6	35	57	28	85	242
Uitstroom	-39	-12	-51	-3	-3	-6	-2	-1	-3	-60
Eindstand 30-06-2023	57	14	71	26	3	29	55	27	82	182

De raming van de lasten voor de leefgeldverstrekking is geactualiseerd op basis van de realisatiecijfers. Daarnaast is in de bijstelling rekening gehouden met de aanstaande indexatie van de normbedragen per 1 oktober 2023.

Leefgeldverstrekking ontheemden Oekraïne (x € 1.000)	Begroting 2023 na 1e berap 2023	Nieuwe raming 2023	Bijstelling begroting 2023	Begroting 2024	Nieuwe raming 2024	Bijstelling begroting 2024
Berkelland	227	256	29	247	255	8
Oost Gelre	112	84	-28	155	117	-38
Winterswijk	216	180	-36	317	264	-53
Totaal	555	520	-35	719	636	-83

1.C Bbz: daling inkomensvoorziening, stijging aanvragen schuldhulpverlening

Het klantenbestand van ROZ is licht gedaald. Wel is er een stijging van het aantal gegeven startersadviezen in vergelijking met het eerste half jaar van 2022. Volgens verwachting stijgt het aantal verzoeken voor ondersteuning bij schuldhulpverlening. De ondersteuning op het vlak van heroriëntatie is gestaakt vanwege het gebrek aan belangstelling. Het aantal nieuwe verzoeken voor inkomensaanvulling of kredietverstrekkingen blijft beperkt.

4.4 Bijstellingen uitgaven en bijdragen programma Inkomen

Lasten inkomensvoorziening PW, IOAW en IOAZ

De uitkeringsnormen volgen de ontwikkeling van het wettelijk minimumloon. Naast de indexatie per 1 januari 2023 met 10,15% worden de uitkeringen per 1 juli geïndexeerd met 3,13%. Deze indexatie en de bijstelling van de raming van de bestandsontwikkeling leidt tot een bijstelling van de lasten voor de inkomensvoorziening. De definitieve budgettoekenning voor de gemeenten vindt plaats in de septembercirculaire. Onderdeel van deze budgettoekenning is de compensatie voor de indexaties.

Lasten Inkomenswaarborg (PW, IOAW, IOAZ) (x € 1.000)	Begroting 2023 na 1e berap 2023	Nieuwe raming 2023	Bijstelling begroting 2023	Begroting 2024	Nieuwe raming 2024	Bijstelling begroting 2024
Berkelland	7.539	7.861	322	7.746	8.118	372
Oost Gelre	4.231	4.320	89	4.340	4.490	150
Winterswijk	8.630	8.959	329	8.853	9.246	393
Totaal	20.400	21.140	740	20.939	21.854	915

Het gebruik van de Bbz inkomensaanvulling is weer genormaliseerd naar de situatie voorafgaand aan de coronapandemie. Dit leidt tot een bijstelling zoals hieronder weergegeven.

Lasten Bijstandsbesluit zelfstandigen (Bbz) (x € 1.000)	Begroting 2023 na 1e berap 2023	Nieuwe raming 2023	Bijstelling begroting 2023	Begroting 2024	Nieuwe raming 2024	Bijstelling begroting 2024
Berkelland	148	60	-88	149	75	-74
Oost Gelre	77	26	-51	75	29	-46
Winterswijk	179	68	-111	176	86	-90
Totaal	404	154	-250	400	190	-210

4.5 Samenvatting begrotingswijzigingen programma Inkomen

In onderstaand overzicht zijn alle begrotingswijzigingen van het programma Inkomen weergegeven.

Begroting Programma Inkomen (x € 1.000)	Rekening 2022	Begroting 2023 na 1 ^e berap 2023	Nieuwe raming 2023	Bijstelling begroting 2023
Baten	20.601	22.793	23.230	437
Lasten	20.792	22.783	23.251	468
Resultaat baten en lasten	-191	10	-21	-31
Onttrekking reserves	25	0	31	31
Toevoeging reserves	0	10	10	0
Resultaat	-166	0	0	0

Specificatie per product (x € 1.000)	Rekening 2022	Begroting 2023 na 1 ^e berap 2023	Nieuwe raming 2023	Bijstelling begroting 2023
<i>Baten</i>				
Debiteurontvangsten	612	195	314	119
Debiteurontvangsten Bbz	346	118	91	-27
Debiteurontvangsten Tozo	0	0	0	0
Bijdrage gemeenten Tozo	0	0	0	0
Bijdrage gemeenten leefgeld Oekraïners	0	555	520	-35
Bijdrage gemeenten programmakosten	18.231	20.491	20.889	398
Bijdrage gemeenten uitvoeringskosten	1.412	1.434	1.416	-18
Totaal baten	20.601	22.793	23.230	437
<i>Lasten</i>				
Inkomenswaarborg	18.696	20.400	21.140	740
Bijstandsbesluit zelfstandigen (Bbz)	494	404	154	-250
Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo)	0	0	0	0
Leefgeld Oekraïners	0	555	520	-35
Directe uitvoeringskosten	1.602	1.424	1.437	13
Totaal lasten	20.792	22.783	23.251	468

Begroting Programma Inkomen (x € 1.000)	Begroting 2024	Nieuwe raming 2024	Bijstelling begroting 2024
Baten	23.503	24.097	594
Lasten	23.503	24.097	594
Resultaat baten en lasten	0	0	0
Onttrekking reserves	0	0	0
Toevoeging reserves	0	0	0
Resultaat	0	0	0

Specificatie per product (x € 1.000)	Begroting 2024	Nieuwe raming 2024	Bijstelling begroting 2024
<i>Baten</i>			
Debiteurontvangsten	195	195	0
Debiteurontvangsten Bbz	150	52	-98
Debiteurontvangsten Tozo	0	0	0
Bijdrage gemeenten Tozo	0	0	0
Bijdrage gemeenten leefgeld Oekraïners	719	636	-83
Bijdrage gemeenten programmakosten	20.994	21.797	803
Bijdrage gemeenten uitvoeringskosten	1.445	1.417	-28
Totaal baten	23.503	24.097	594

<u>Lasten</u>			
Inkomenswaarborg	20.939	21.854	915
Bijstandsbesluit zelfstandigen (Bbz)	400	190	-210
Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo)	0	0	0
Leefgeld Oekraïners	719	636	-83
Directe uitvoeringskosten	1.445	1.417	-28
Totaal lasten	23.503	24.097	594

Mutaties reserves

Voor de dekking van incidentele kosten voor de afwikkeling van de Tozo regelingen is in 2020 een bestemmingsreserve gevormd vanuit de overschotten op de Rijksbudgetten voor de uitvoeringskosten. Voor de incidentele kosten die het ROZ in rekening heeft gebracht wordt een onttrekking geraamd. Dit leidt tot de volgende begrotingswijziging.

Mutaties Bestemmingsreserve Tozo (x € 1.000)	Begroting 2023 na 1 ^e berap 2023	Nieuwe raming 2023	Bijstelling begroting 2023
Toevoegingen	10	10	0
Onttrekkingen	0	31	31

Verloopoverzicht Bestemmingsreserve Tozo (x € 1.000)	2023 na 1 ^e berap 2023	2023 na 2 ^e berap 2023
Saldo 1 januari 2023	215	215
Toevoegingen	10	10
Onttrekkingen	0	31
Raming saldo 31 december 2023	225	194

5. Programma Ondersteuning

5.1 Visie

“Door financiële ondersteuning op het gebied van bijzondere bijstand kunnen inwoners met een minimuminkomen (blijven) deelnemen aan de samenleving.”

5.2 Programmadoel

Inwoners met een laag inkomen financieel ondersteunen vanuit de bijzondere bijstand, kindregelingen, collectieve zorgverzekering en de individuele inkomensvoetstuk.

5.3 Kritische prestatie-indicator

Participatiegraad samenleving: door inzet van passende ondersteuning inwoners maximaal laten participeren in de samenleving

5.3.1 Participatiegraad samenleving

Doelstellingen	Bijstellingen
1. Het percentage rechthebbende huishoudens dat gebruikmaakt van regelingen verhogen.	A. Bijstelling energietoeslag 2022/2023 B. Meedoenregeling volwassenen Winterswijk blijft achter bij verwachting C. Verhogen inkomensnorm meedoenregeling voor kinderen per 1 juli gemeente Oost Gelre

1.A Energietoeslag

2022

De energietoeslag 2022 kon tot en met 30 april 2023 worden aangevraagd. Daarna komt deze toeslag te vervallen met het in werking treden van de nieuwe wet. De energietoeslag 2022 is aan 4.199 huishoudens uitgekeerd. Daarmee is 96% van het aantal huishoudens met een norminkomen van 120% bereikt. De middelen voor de eenmalige energietoeslag 2022 zijn via het gemeentefonds verdeeld. Het budget is voor alle gemeenten toereikend om zowel de energietoeslag als de uitvoeringskosten te dekken.

2023

Het wetsvoorstel energietoeslag 2023 is op 3 juli door het kabinet aangeboden aan de Tweede Kamer. Met dit wetsvoorstel wordt het mogelijk gemaakt dat gemeenten ook in 2023 een eenmalige energietoeslag kunnen uitkeren via de categoriale bijzondere bijstand. Een ingangsdatum is nog niet bekend. Fijnder kan pas starten met het uitkeren van de energietoeslag op het moment dat de wet in werking is gesteld. Op dit moment wordt geen begrotingswijziging opgenomen, omdat onduidelijk is wanneer de regeling van start gaat. Dit kan in de jaarrekening van Fijnder leiden tot een begrotingsoverschrijding. De gemeenten Berkelland en Oost Gelre hanteren voor de energietoeslag 2023 een inkomensgrens van 120% van de geldende bijstandsnorm. Dit komt overeen met de landelijke richtlijn. Gemeente Winterswijk wilde de inkomensgrens in 2023 verhogen naar 150% zodat meer inwoners aanspraak kunnen maken op de eenmalige energietoeslag 2023. Het college heeft deze verhoging heroverwogen en adviseert het DB van Fijnder de 120%-norm in 2023 aan te houden. Landelijk zijn niet alle gemeenten uitgekomen met het budget voor de energietoeslag in 2022. Voor de energietoeslag 2023 wordt daarom naar een andere wijze van verdeling van de middelen gekeken in samenspraak met de VNG en Divosa.

1.B Meedoenregeling volwassenen Winterswijk blijft achter bij verwachting

De gemeente Winterswijk kent in 2023 een 'meedoenregeling' voor volwassenen. Omdat het een pilotjaar betreft wordt verwacht dat maximaal 50% van het aantal rechthebbenden, ruim 500 inwoners met deze regeling zullen worden bereikt in 2023. Voor deze regeling is een begrotingswijziging voorgesteld van in totaal € 164.000 inclusief de uitvoeringskosten voor deze regeling. Bij aanvang van de regeling is deze aan alle uitkeringsgerechtigden uit de gemeente Winterswijk onder de aandacht gebracht. Het aantal aanvragen blijft desondanks fors achter bij de verwachting. De uitgaven tot en met juni bedragen € 7.400 exclusief uitvoeringskosten. De doelgroep die bekend is bij Fijnder zal in het derde kwartaal van 2023 nogmaals worden aangeschreven.

1.C Verhogen inkomensnorm meedoenregeling voor kinderen per 1 juli gemeente Oost Gelre

De gemeenteraad van Oost Gelre heeft besloten om de inkomensnorm voor de meedoenregeling te verhogen. Dit betekent dat vanaf 1 juli 2023 de inkomensgrens voor de meedoenregeling voor kinderen van minimagezinnen uit de gemeente Oost Gelre wordt verhoogd van 120% naar 130%. Dit leidt tot een structurele bijstelling van € 46.000 per jaar vanaf 2023.

5.4 Bijstellingen uitgaven en bijdragen programma Ondersteuning

Energietoeslag

Voor de uitkeringen van de eenmalige energietoeslag 2022 aan de huishoudens in Berkelland, Oost Gelre en Winterswijk worden voor 2023 onderstaande bedragen geraamd. Deze zijn in de begroting onderdeel van het product Bijzondere bijstand. Daarnaast worden de geraamde uitvoeringskosten voor het programma Ondersteuning bijgesteld voor deze regeling.

Lasten Eenmalige energietoeslag 2022 (x € 1.000)	Begroting 2023 na 1e berap 2023	Nieuwe raming 2023	Bijstelling begroting 2023
Berkelland	130	101	-29
Oost Gelre	65	52	-13
Winterswijk	110	88	-22
Totaal	305	241	-64

Bijzondere bijstand

De lasten voor de uitgaven bijzondere bijstand worden herzien. Hierin zijn de bijstellingen opgenomen voor de eenmalige energietoeslag 2022 en de werkelijke uitgaven.

Lasten Bijzondere bijstand/ minimaregelingen (x € 1.000)	Begroting 2023 na 1e berap 2023	Nieuwe raming 2023	Bijstelling begroting 2023	Begroting 2024	Nieuwe raming 2024	Bijstelling begroting 2024
Berkelland	1.392	1.291	-101	1.266	1.218	-48
Oost Gelre	689	635	-54	610	597	-13
Winterswijk	949	1.022	73	842	957	115
Totaal	3.030	2.948	-82	2.718	2.772	54

Meedoenregelingen

De geraamde lasten voor de meedoenregelingen worden bijgesteld voor de kindregelingen van de gemeente Oost Gelre in verband met de door de gemeente verhoging van de inkomensnorm naar 130%.

Lasten Meedoenregelingen (x € 1.000)	Begroting 2023 na 1e berap 2023	Nieuwe raming 2023	Bijstelling begroting 2023	Begroting 2024	Nieuwe raming 2024	Bijstelling begroting 2024
Berkelland	165	165	0	169	169	0
Oost Gelre	102	148	46	104	151	47
Winterswijk	209	209	0	128	128	0
Totaal	476	522	46	401	448	47

5.5 Samenvatting begrotingswijzigingen programma Ondersteuning

In onderstaand overzicht zijn alle begrotingswijzigingen van het programma Ondersteuning weergegeven.

Begroting Programma Ondersteuning (x € 1.000)	Rekening 2022	Begroting 2023 na 1e berap 2023	Nieuwe raming 2023	Bijstelling begroting 2023
Baten	8.993	4.208	4.172	-36
Lasten	9.077	4.208	4.172	-36
Resultaat baten en lasten	-84	0	0	0
Onttrekking reserves	0	0	0	0
Toevoeging reserves	0	0	0	0
Resultaat	-84	0	0	0

Specificatie per product (x € 1.000)	Rekening 2022	Begroting 2023 na 1e berap 2023	Nieuwe raming 2023	Bijstelling begroting 2023
<u>Baten</u>				
Debiteurontvangsten	96	74	74	0
Bijdrage gemeenten programmakosten	8.005	3.454	3.418	-36
Bijdrage gemeenten uitvoeringskosten	892	680	680	0
Totaal baten	8.993	4.208	4.172	-36
<u>Lasten</u>				
Bijzondere bijstand	7.651	3.030	2.948	-82
Meedoenregelingen	444	476	522	46
Schuldhelpverlening ROZ	5	22	22	0
Directe uitvoeringskosten	977	680	680	0
Totaal lasten	9.077	4.208	4.172	-36

Begroting Programma Ondersteuning (x € 1.000)	Begroting 2024	Nieuwe raming 2024	Bijstelling begroting 2024
Baten	3.775	3.876	101
Lasten	3.775	3.876	101
Resultaat baten en lasten	0	0	0
Onttrekking reserves	0	0	0
Toevoeging reserves	0	0	0
Resultaat	0	0	0

Specificatie per product (x € 1.000)	Begroting 2024	Nieuwe raming 2024	Bijstelling begroting 2024
<u>Baten</u>			
Debiteurontvangsten	74	74	0
Bijdrage gemeenten programmakosten	3.067	3.168	101
Bijdrage gemeenten uitvoeringskosten	634	634	0
Totaal baten	3.775	3.876	101
<u>Lasten</u>			
Bijzondere bijstand	2.718	2.772	54
Meedoenregelingen	401	448	47
Schuldhelpverlening ROZ	22	22	0
Directe uitvoeringskosten	634	634	0
Totaal lasten	3.775	3.876	101

6. Programma Overhead en algemene kosten

6.1 Visie

“Innovatie en flexibiliteit zijn belangrijke drijfveren voor Fijnder. Fijnder is een lerende organisatie en voortdurend op zoek en in beweging naar nieuwe creatieve wegen om de cliënt centraal te stellen, te voldoen aan de vraag van de doelgroepen en de behoefte van opdrachtgevers”.

6.2 Programmadoel

De bedrijfsvoering is efficiënt en doelmatig ingericht, de uitvoering is rechtmatig

6.3 Kritische prestatie-indicator

Bedrijfsvoering: Fijnder geeft binnen de jaarlijks vastgestelde begroting en beschikbare budgetten uitvoering aan de Participatiewet en de Wet Sociale Werkvoorziening

Cliënttevredenheid: De mate waarin cliënten en werkgevers de dienstverlening van Fijnder positief beoordelen.

6.3.1 Kwaliteit van dienstverlening

Doelstellingen	Bijstellingen
1. Fijnder maakt betere en weloverwogen keuzes gebaseerd op feiten en ervaringen ten aanzien van de koers van het bedrijf.	A. Vormen onderhoudsvoorziening B. Ontwikkeling I-Visie C. Doorontwikkeling dashboards D. Introductie van E-formulieren
2. Fijnder heeft de administratieve organisatie, de ontwikkeling en beheer van beleid en de kwaliteitsborging voortdurend op orde.	A. Voorbereiding op het Wetsvoorstel aanpak meervoudige problematiek (Wams) B. Wijziging van de Wgr C. Inzet op professionalisering van medewerkers van Fijnder

1.A Vormen onderhoudsvoorziening

Eind 2023 zal voor het onderhoud van het pand een onderhoudsvoorziening worden gevormd. Hiertoe is aan een externe partij opdracht gegeven om een meerjarig onderhoudsplan op te stellen. De eventuele financiële gevolgen worden verwerkt in de Eerste bestuursrapportage 2024.

1.B Ontwikkeling I-Visie

De i-Visie ‘Digitaliseren, datakwaliteit en datagedreven’ richt zich op de doorontwikkeling van de dienstverlening en bedrijfsvoering, de duurzaamheid van informatie en het verder bouwen aan een datagedreven organisatie. Voor een deel wordt gezamenlijk opgetrokken met de gemeente Berkelland. Op het gebied van de dienstverlening is gedurende het eerste halfjaar de vervanging van de telefooncentrale afgerond en zijn de gevolgen en impact voor de informatievoorziening van gewijzigde wetgeving, zoals de Wet aanpak meervoudige problematiek (WAMS) en Portal voor matching van werk en werkzoekenden VUM) geïnventariseerd.

In verband met het vertrek van twee medewerkers binnen het cluster ICT is de ontwikkeling van een nieuwe projectkalender en de ontwikkeling van een datawarehouse enigszins vertraagd. In de 2e helft van het jaar wordt dit weer opgepakt. Vanwege de overgang naar Microsoft 365 is een externe partner geselecteerd die Fijnder in de 2e helft van 2023 ondersteunt bij de bestandopslag van documenten in de Cloud en de digitale duurzaamheid en -bewaring ervan.

In het eerste half jaar is een aantal aanvraagformulieren gedigitaliseerd. Inwoners kunnen zaken als bijvoorbeeld bijzondere bijstand en studietoelage nu ook digitaal aanvragen en declareren. Mede op verzoek van de Cliëntenraad, is ook de mogelijkheid om de aanvraag op papier te doen intact gebleven.

1.C Doorontwikkeling dashboards

Er is een dashboard resultaten in ontwikkeling die het management, werkleiders en consultants re-integratie dagelijks voorziet van de meest recente resultaten op het gebied van re-integratie. Zoals het verloop van de in- en uitstroom, ontwikkeling van het cliëntenbestand en de effectiviteit van de inzet van activiteiten. Realisatie van dit dashboard is vertraagd door personele krapte bij de leverancier. Deze staat nu gepland voor het eind van 2023.

2.A Voorbereiding op het Wetsvoorstel aanpak meervoudige problematiek (Wams)

Het Wams geeft een juridische grondslag om noodzakelijke persoonsgegevens domeinoverstijgend te delen, te verzamelen en te verwerken. Het Wams is bedoeld om gemeenten en andere organisaties te helpen bij het ondersteunen van inwoners wanneer het gaat om meervoudige problematiek. De inwoner moet bij meervoudige problematiek namelijk vanuit verschillende wetten en domeinen worden ondersteund, het Wams draagt bij aan een gecoördineerde en integrale aanpak. Het wetsvoorstel is ingediend bij de tweede kamer, maar heeft geleid tot een groot aantal vragen. De inwerkingtreding wordt daarom uitgesteld, en zal niet eerder dan 1 juli 2024 zijn.

2.B Voorbereiding op de Wet gemeenschappelijke regeling

Per 1 juli 2022 is de Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr) gewijzigd. De wetswijziging heeft tot doel de democratische legitimatie en de kaderstellende en controlerende rol van de gemeenteraden bij taken die in gemeenschappelijke regelingen worden uitgevoerd te versterken. Als gevolg daarvan moet elke gemeenschappelijke regeling uiterlijk 1 juli 2024 in overeenstemming zijn gebracht met de actuele Wgr. In het laatste kwartaal van 2023 zal de ontwerpakte worden voorgelegd aan de colleges met het verzoek deze ter instemming voor te leggen aan de raden van de deelnemende Fijnder-gemeenten.

2.C Inzet op professionalisering van de medewerkers van Fijnder

Opzetten Fijnder academie

Fijnder wil fors investeren in de professionalisering en de ontwikkeling van haar medewerkers. Hiervoor zal de Fijnder academie ingericht worden in de tweede helft van 2023; een verzamelaar voor alle activiteiten die centraal door Fijnder worden georganiseerd. Het management beslist jaarlijks over een strategisch opleidingsplan, hieruit volgt een opleidingsprogramma. Binnen het bestaande personeelsbudget is een adviseur aangesteld voor de duur van in eerste instantie twee jaar. De OR heeft ingestemd met het instellen van de Fijnder academie.

Aandacht voor het ontwikkelen van taalvaardigheid

In mei zijn de consultants getraind op het herkennen en bespreekbaar maken van laaggeletterdheid. Vanuit het DigiTaalhuis Oost-Achterhoek is tijdens deze werksessie ingegaan over hoe het gesprek aan te gaan en op handvaten voor gesprekstechnieken.

6.4 Bijstellingen uitgaven en bijdragen programma Overhead en algemene kosten

Fijnder ervaart de gevolgen van de krapte op de arbeidsmarkt voor haar personele bezetting. Er is sprake van een groter verloop dan in het verleden. De invulling van vacatures verloopt moeizamer en langzaam. De concurrentie vanuit omliggende gemeenten, overheidsorganen of het bedrijfsleven speelt hierin mee. Vacatures kunnen vaak alleen ingevuld worden met potentials met geen of weinig ervaring. Deze medewerkers hebben nog een ontwikkeltraject te doorlopen, daar wordt met de inschaling rekening mee gehouden. Om de ontwikkeling naar een volwaardig werkleerbedrijf te kunnen doorvoeren zijn in de Eerste bestuursrapportage een aantal formatieve wijzigingen geraamd. Deze wijzigingen zijn door bovenvermelde redenen nog niet gerealiseerd. De doorontwikkeling van de dienstverlening van Fijnder vindt hierdoor minder snel plaats dan geambieerd. Daarnaast blijft het aantal aanmeldingen binnen de arbeidsmatige dagbesteding achter bij de verwachting. Per saldo wordt het personeelsbudget afgeraamd met € 350.000, waarvan € 60.000 binnen de uitvoeringskosten van programma Werk en activering, € 81.000 binnen de kosten voor de arbeidsmatige dagbesteding en € 209.000 binnen programma Overhead en algemene kosten.

6.5 Samenvatting begrotingswijzigingen programma Overhead en algemene kosten

In onderstaand overzicht zijn alle begrotingswijzigingen van het programma Overhead en algemene kosten weergegeven.

Begroting Overhead en algemene kosten (x € 1.000)	Rekening 2022	Begroting 2023 na 1e berap 2023	Nieuwe raming 2023	Bijstelling begroting 2023
Baten	5.578	5.958	5.749	-209
Lasten	6.359	6.869	6.660	-209
Resultaat baten en lasten	-781	-911	-911	0
Onttrekking reserves	619	251	251	0
Toevoeging reserves	0	0	0	0
Resultaat	-162	-660	-660	0

Specificatie per product (x € 1.000)	Rekening 2022	Begroting 2023 na 1e berap 2023	Nieuwe raming 2023	Bijstelling begroting 2023
<u>Baten</u>				
Treasury	11	0	0	0
Bijdrage gemeenten uitvoeringskosten	5.567	5.958	5.749	-209
Totaal baten	5.578	5.958	5.749	-209
<u>Lasten</u>				
Treasury	24	23	23	0
Algemene baten en lasten	0	30	30	0
Overhead	6.335	6.816	6.607	-209
Totaal lasten	6.359	6.869	6.660	-209

Begroting Overhead en algemene kosten (x € 1.000)	Begroting 2024	Nieuwe raming 2024	Bijstelling begroting 2024
Baten	6.404	6.404	0
Lasten	7.064	7.064	0
Resultaat baten en lasten	-660	-660	0
Onttrekking reserves	0	0	0
Toevoeging reserves	0	0	0
Resultaat	-660	-660	0

Specificatie per product (x € 1.000)	Begroting 2024	Nieuwe raming 2024	Bijstelling begroting 2024
<u>Baten</u>			
Treasury	0	0	0
Bijdrage gemeenten uitvoeringskosten	6.404	6.404	0
Totaal baten	6.404	6.404	0
<u>Lasten</u>			
Treasury	22	22	0
Algemene baten en lasten	30	30	0
Overhead	7.012	7.012	0
Totaal lasten	7.064	7.064	0

Investeringskredieten

Ontwikkellab

Met de vorming van Fijnder als het werkleerbedrijf voor de Oost-Achterhoek, is het belangrijk om na te denken over de functie van leren en ontwikkelen van de doelgroepen die Fijnder bedient. Om die reden is een missie en visie vastgesteld voor het Ontwikkellab. Fijnder vindt het belangrijk om de zelfredzaamheid van cliënten en inwoners te vergroten door een impuls te geven aan hun ontwikkel- en leervragen. Om de taken van het Ontwikkellab uit te voeren is een ruimte belangrijk. Deze moet uitnodigend en multifunctioneel zijn. Om dit te realiseren is het voorstel om bouwkundige aanpassingen uit te voeren in deze bestaande ruimte. Door deze aanpassingen is de ruimte inzetbaar voor meerdere groepen tegelijk. Dit vergt een investering van € 50.000 waarbij de afschrijvingslasten worden opgevangen binnen het bestaande budget.

Vervanging mobiele telefoons

Medewerkers van Fijnder worden in staat gesteld om hybride te werken. De in 2020 aangeschafte mobiele telefoons zullen dit jaar vervangen moeten worden. Dit zal leiden tot een investering van circa € 130.000. Voor deze aanschaf wordt in samenwerking met de gemeente Berkelland een Europese aanbesteding uitgeschreven. Afhankelijk hiervan volgt uitlevering in 2023 of mogelijk begin 2024.

Investeringskredieten 2023 (x € 1.000)	Begroting 2023 na 1e berap 2023	Nieuwe raming 2023	Bijstelling begroting 2023
Meubilair en overig	40	40	0
Zonnepanelen*	150	150	0
Mobiele telefoons	130	130	0
Ontwikkellab	0	50	50
Totaal	320	370	50

* doorgeschoven investeringskrediet 2022

6.5 Overzicht incidentele baten en lasten

Binnen de begroting 2023 en de voorgestelde begrotingswijzigingen 2023 zijn de volgende incidentele baten en - lasten opgenomen.

Incidentele baten- en lasten (x € 1.000)	Rekening 2022	Begroting 2023 na 1e berap 2023	Nieuwe raming 2023	Bijstelling begroting 2023
Baten				
<i>Programma Werk en Activering</i>				
• Onttrekkingen reserve re-integratie	130	517	517	0
<i>Programma Inkomen</i>				
• Onttrekkingen reserve Tozo	25	0	31	31
<i>Programma Overhead en algemene kosten</i>				
• Onttrekkingen reserve ICT	0	251	251	0
• Onttrekkingen reserve Doorontwikkeling organisatie	72	0	0	0
• Onttrekkingen reserve Samen aan het Stuur	547	0	0	0
Totaal incidentele baten	774	768	799	31

Incidentele baten- en lasten (x € 1.000)	Rekening 2022	Begroting 2023 na 1e berap 2023	Nieuwe raming 2023	Bijstelling begroting 2023
Lasten				
<i>Programma Werk en Activering</i>				
• Ontwikkelopdrachten re-integratie	130	517	517	0
<i>Programma Inkomen</i>				
• Tozo	25	0	31	31
• Toevoegingen reserve Tozo		10	10	0
• Heroriëntatie zelfstandigen		-10	-10	0
<i>Programma Overhead en algemene kosten</i>				
• Projecten I-visie	0	251	251	0
• Doorontwikkeling organisatie	23	0	0	0
• Transitie Samen aan het Stuur	315	0	0	0
Totaal incidentele lasten	493	768	799	0

7. Samenvatting besluitvorming

Besluitvorming

Wij vragen u te besluiten tot vaststelling van de derde begrotingswijziging 2023 en de eerste begrotingswijziging 2024 waarbij de volgende wijzigingen op de begroting plaatsvinden op onderstaande budgetten per gemeente:

Budget (x € 1.000)	Begrotingswijzigingen 2023			
	Gemeente Berkelland	Gemeente Oost Gelre	Gemeente Winterswijk	Overige gemeenten
BATEN				
<i>Programma Werk en activering</i>				
Bijdrage gemeenten Wet inburgering	14	43	47	
Bijdrage gemeenten Wsw algemene kosten	-25	-2	-1	
Bijdrage gemeenten dagbesteding	-27	-27	-27	
Wsw Detacheringen	-24	27	114	-93
Bijdrage gemeenten BW subsidies	0	-7	-4	
Bijdrage gemeenten loonkostensubsidies	13	55	-15	
Bijdrage gemeenten programma	26	-24	17	
Bijdrage gemeenten uitvoeringskosten	-29	-17	-24	
<i>Programma Inkomen</i>				
Debiteurontvangsten	58	44	17	
Debiteurontvangsten BBZ	-25	2	-4	
Bijdrage gemeenten leefgeld Oekraïners	29	-28	-36	
Bijdrage gemeenten programma	201	-8	205	
Mutatie reserves	12	4	15	
Bijdrage gemeenten uitvoeringskosten	-7	-4	-7	
<i>Programma Ondersteuning</i>				
Bijdrage gemeenten programma	-101	-8	73	
<i>Programma Overhead en algemene kosten</i>				
Bijdrage gemeenten uitvoeringskosten	-80	-51	-78	
Totaal baten	35	-1	292	-93

LASTEN				
<i>Programma Werk en activering</i>				
Wet inburgering	14	43	47	
Wsw Detacheringen	-24	27	114	-93
Wsw algemene kosten	-25	-2	-1	
Dagbesteding	-27	-27	-27	
Wsw bw subsidies	0	-7	-4	
Langdurige loonkostensubsidies	13	55	-15	
Beschut werken	26	-24	17	
Directe uitvoeringskosten	-29	-17	-24	
<i>Programma Inkomen</i>				
Inkomenswaarborg (PW, IOAW en IOAZ)	322	89	329	
Bijstandsbesluit zelfstandigen	-88	-51	-111	
Leefgeld Oekraïners	29	-28	-36	
Directe uitvoeringskosten	5	0	8	
<i>Programma Ondersteuning</i>				
Bijzondere bijstand	-101	-54	73	
Meedoenregelingen	0	46	0	
<i>Programma Overhead en algemene kosten</i>				
Directe uitvoeringskosten	-80	-51	-78	
Totaal lasten	35	-1	292	-93

Budget (x € 1.000)	Begrotingswijzigingen 2024		
	Gemeente Berkelland	Gemeente Oost Gelre	Gemeente Winterswijk
BATEN			
<i>Programma Werk en activering</i>			
Bijdrage gemeenten Wet inburgering	67	85	87
Bijdrage gemeenten Wsw algemene kosten	23	-2	11
Bijdrage gemeenten BW subsidies	6	-7	-4
Bijdrage gemeenten loonkostensubsidies	54	59	4
Bijdrage gemeenten programma	-9	41	51
Bijdrage gemeenten uitvoeringskosten	-23	-15	-22
<i>Programma Inkomen</i>			
Debiteurontvangsten BBZ	-77	-4	-17
Bijdrage gemeenten leefgeld Oekraïners	8	-38	-53
Bijdrage gemeenten programma	375	108	320
Bijdrage gemeenten uitvoeringskosten	-11	-7	-10
<i>Programma Ondersteuning</i>			
Bijdrage gemeenten programma	-48	34	115
<i>Programma Overhead en algemene kosten</i>			
Totaal baten	365	254	482

LASTEN			
<i>Programma Werk en activering</i>			
Wet inburgering	67	85	87
Wsw algemene kosten	23	-2	11
Wsw bw subsidies	6	-7	-4
Langdurige loonkostensubsidies	54	59	4
Beschut werken	-9	41	51
Directe uitvoeringskosten	-23	-15	-22
<i>Programma Inkomen</i>			
Inkomenswaarborg (PW, IOAW en IOAZ)	372	150	393
Bijstandsbesluit zelfstandigen	-74	-46	-90
Leefgeld Oekraïners	8	-38	-53
Directe uitvoeringskosten	-11	-7	-10
<i>Programma Ondersteuning</i>			
Bijzondere bijstand	-48	-13	115
Meedoenregelingen		47	
<i>Programma Overhead en algemene kosten</i>			
Totaal lasten	365	254	482

BIJLAGEN

Bijlage A. Overzicht baten en lasten begroting 2023

Totaal (Berkelland + Oost Gelre + Winterswijk)	Werkelijk 2022	Begroting 2023	Begroting 2023	Begroting 2023	Begroting 2023
		Primitieve begroting	na wijziging 1e Berap 2023	Wijzigingen 2e Berap 2023	Na 2e Berap 2023
PROGRAMMA WERK EN ACTIVERING					
<u>BATEN</u>					
Debiteurenontvangsten	17	0	0	0	0
Bijdrage gemeenten Wet inburgering	279	361	632	104	736
Bijdrage gemeenten dagbesteding	0	0	138	-81	57
Overige ontvangsten	26	0	0	0	0
Bijdrage Wsw algemene kosten	172	258	347	-28	319
WSW detacheringen*	3.671	3.476	3.596	24	3.620
Bijdrage gemeenten WSW begeleid werkensubsidie	243	246	245	-11	234
Bijdrage gemeenten programma Werk en activering	1.899	2.383	2.384	19	2.403
Bijdrage gemeenten loonkostensubsidies (incl. Beschut Werk)	2.387	2.432	2.678	53	2.731
Mutaties reserves	130	0	517	0	517
Bijdrage gemeenten uitvoeringskosten programma	4.563	4.800	5.414	-70	5.344
Totaal baten programma Werk en activering	13.387	13.956	15.951	10	15.961
PROGRAMMA INKOMEN					
<u>BATEN</u>					
Debiteurenontvangsten	613	195	195	119	314
Debiteurenontvangsten BBZ	346	150	118	-27	91
Debiteurenontvangsten Tozo	0	0	0	0	0
Bijdrage gemeenten Tozo	0	0	0	0	0
Bijdrage gemeenten leefgeld Oekrainers	0	0	555	-35	520
Bijdrage gemeenten programma Inkomen	18.231	19.091	20.491	398	20.889
Mutaties reserves	25	0	0	31	31
Bijdrage gemeenten uitvoeringskosten programma	1.412	1.483	1.434	-18	1.416
Totaal baten programma Inkomen	20.627	20.919	22.793	468	23.261
PROGRAMMA ONDERSTEUNING					
<u>BATEN</u>					
Bijzondere bijstand	0	0	0	0	0
Debiteurenontvangsten	96	74	74	0	74
Bijdrage gemeenten programma Ondersteuning	8.005	3.068	3.454	-36	3.418
Bijdrage gemeenten uitvoeringskosten programma	892	759	680	0	680
Totaal baten programma Ondersteuning	8.993	3.901	4.208	-36	4.172
PROGRAMMA OVERHEAD EN ALGEMENE KOSTEN					
<u>BATEN</u>					
Overige algemene baten	0	0	0	0	0
Treasury	11	0	0	0	0
Overhead	0	0	0	0	0
Mutaties reserves	619	0	251	0	251
Bijdrage gemeenten in de uitvoeringskosten	5.567	5.442	5.958	-209	5.749
Onverdeeld resultaat	0	0	0	0	0
Totaal programma Overhead en algemene kosten	6.197	5.442	6.209	-209	6.000
Totaal programma's	49.204	44.218	49.161	233	49.394

* inclusief de detachingsvergoedingen voor de Sw medewerkers uit de gemeenten Aalten en Haaksbergen en de doorbetaling daarvan.

Totaal (Berkelland + Oost Gelre + Winterswijk)	Werkelijk 2022	Begroting 2023	Begroting 2023	Begroting 2023	Begroting 2023
(x € 1.000)		Primitieve begroting	na wijziging 1e Berap 2023	Wijzigingen 2e Berap 2023	Na 2e Berap 2023
PROGRAMMA WERK EN ACTIVERING					
<u>LASTEN</u>					
Re-integratie	861	1.090	1.090	0	1.090
Wet inburgering	279	361	632	104	736
Dagbesteding	0	0	138	-81	57
Doorbetaling WSW detacheringen *	3.671	3.476	3.596	24	3.620
Wsw algemene kosten	172	258	347	-28	319
WSW begeleid werken subsidies	243	246	245	-11	234
Bijdrage voorziening dubieuze debiteuren	0	0	0	0	0
Langdurige loonkostensubsidies	2.387	1.937	2.678	53	2.731
Beschut werken	422	1.128	634	19	653
Mutaties reserves	0	0	0	0	0
Directe uitvoeringskosten	4.542	4.800	5.931	-70	5.861
Totaal lasten programma Werk en activering	12.577	13.296	15.291	10	15.301
PROGRAMMA INKOMEN					
<u>LASTEN</u>					
Inkomenswaarborg (PW, IOAW en IOAZ)	18.696	19.174	20.400	740	21.140
Bijstandsbesluit zelfstandigen (BBZ)	494	262	404	-250	154
Tijdelijke overbr. reg. zelfstandig ondernemers (Tozo)	0	0	0	0	0
Leefgeld Oekrainers	0	0	555	-35	520
Mutaties reserves	0	0	10	0	10
Doorbelaste directe uitvoeringskosten	1.602	1.483	1.424	13	1.437
Totaal programma lasten Inkomen	20.792	20.919	22.793	468	23.261
PROGRAMMA ONDERSTEUNING					
<u>LASTEN</u>					
Bijzondere bijstand/minimabeleid	7.651	2.728	3.030	-82	2.948
Meedoenregelingen	444	392	476	46	522
Schuldhelpverlening / Stadsbank (2021 Stadsbank Oost Nederland en ROZ, vanaf 2022 alleen ROZ)	5	22	22	0	22
Doorbelaste uitvoeringskosten	977	759	680	0	680
Totaal lasten programma Ondersteuning	9.077	3.901	4.208	-36	4.172
PROGRAMMA OVERHEAD EN ALGEMENE KOSTEN					
<u>LASTEN</u>					
Algemene baten en lasten	0	30	30	0	30
Treasury	24	23	23	0	23
Overhead	6.335	6.049	6.816	-209	6.607
Mutatie reserves/rekeningresultaat	0	0	0	0	0
Totaal programma Overhead en algemene kosten	6.359	6.102	6.869	-209	6.660
Totaal programma's	48.805	44.218	49.161	233	49.394

Berkelland	Werkelijk 2022	Begroting 2023	Begroting 2023	Begroting 2023	Begroting 2023
		Primitieve begroting	na wijziging 1e Berap 2023	Wijzigingen 2e Berap 2023	Na 2e Berap 2023
PROGRAMMA WERK EN ACTIVERING					
<u>BATEN</u>					
Debiteurenontvangsten	12		0		0
Bijdrage gemeenten Wet inburgering	123	157	282	14	296
Bijdrage gemeenten dagbesteding			46	-27	19
Overige ontvangsten	21		0		0
Bijdrage Wsw algemene kosten	89	149	184	-25	159
WSW detacheringen	1.252	1.135	1.261	-24	1.237
Bijdrage gemeenten WSW begeleid werkensubsidie	64	71	70		70
Bijdrage gemeenten programma Werk en activering	817	1.009	977	26	1.003
Bijdrage gemeenten loonkostensubsidies (incl. Beschut Werk)	1.405	1.455	1.607	13	1.620
Mutaties reserves	52		200		200
Bijdrage gemeenten uitvoeringskosten programma	1.878	1.852	2.112	-29	2.083
Totaal baten programma Werk en activering	5.713	5.828	6.739	-52	6.687
PROGRAMMA INKOMEN					
<u>BATEN</u>					
Debiteurenontvangsten	320	55	55	58	113
Debiteurenontvangsten BBZ	200	100	68	-25	43
Debiteurontvangsten Tozo	0	0	0		0
Bijdrage gemeenten Tozo	0	0	0		0
Bijdrage gemeenten leefgeld Oekrainers	0	0	227	29	256
Bijdrage gemeenten programma Inkomen	6.589	6.901	7.564	201	7.765
Mutaties reserves	10	0	0	12	12
Bijdrage gemeenten uitvoeringskosten programma	572	575	556	-7	549
Totaal baten programma Inkomen	7.691	7.631	8.470	268	8.738
PROGRAMMA ONDERSTEUNING					
<u>BATEN</u>					
Bijzondere bijstand			0		0
Debiteurenontvangsten	52	20	20		20
Bijdrage gemeenten programma Ondersteuning	3.456	1.453	1.547	-101	1.446
Bijdrage gemeenten uitvoeringskosten programma	358	293	232		232
Totaal baten programma Ondersteuning	3.866	1.766	1.799	-101	1.698
PROGRAMMA OVERHEAD EN ALGEMENE KOSTEN					
<u>BATEN</u>					
Overige algemene baten			0		0
Treasury	5		0		0
Overhead			0		0
Mutaties reserves	248		97		97
Bijdrage gemeenten in de uitvoeringskosten	1.972	2.116	2.315	-80	2.235
Onverdeeld resultaat			0		0
Totaal programma Overhead en algemene kosten	2.225	2.116	2.412	-80	2.332
Totaal programma's	19.495	17.341	19.420	35	19.455

Berkelland	Werkelijk 2022	Begroting 2023	Begroting 2023	Begroting 2023	Begroting 2023
(x € 1.000)		Primitieve begroting	na wijziging 1e Berap 2023	Wijzigingen 2e Berap 2023	Na 2e Berap 2023
PROGRAMMA WERK EN ACTIVERING					
<u>LASTEN</u>					
Re-integratie	377	461	461		461
Wet inburgering	123	157	282	14	296
Dagbesteding			46	-27	19
Doorbetaling WSW detacheringen	1.252	1.135	1.261	-24	1.237
Wsw algemene kosten	89	149	184	-25	159
WSW begeleid werken subsidies	64	71	70		70
Bijdrage voorziening dubieuze debiteuren			0		0
Langdurige loonkostensubsidies	1.405	1.218	1.607	13	1.620
Beschut werken	233	545	276	26	302
Mutaties reserves			0		0
Directe uitvoeringskosten	1.865	1.852	2.312	-29	2.283
Totaal lasten programma Werk en activering	5.408	5.588	6.499	-52	6.447
PROGRAMMA INKOMEN					
<u>LASTEN</u>					
Inkomenswaarborg (PW, IOAW en IOAZ)	6.935	6.951	7.539	322	7.861
Bijstandsbesluit zelfstandigen (BBZ)	174	105	148	-88	60
Tijdelijke overbr. reg. zelfstandig ondernemers (Tozo)			0		0
Leefgeld Oekrainers			227	29	256
Mutaties reserves			4		4
			0		0
Doorbelaste directe uitvoeringskosten	640	575	552	5	557
Totaal programma lasten Inkomen	7.749	7.631	8.470	268	8.738
PROGRAMMA ONDERSTEUNING					
<u>LASTEN</u>					
Bijzondere bijstand/minimabeleid	3.256	1.298	1.392	-101	1.291
Meedoenregelingen	249	165	165		165
Schuldhelpverlening / Stadsbank (2021 Stadsbank Oost Nederland en ROZ, vanaf 2022 alleen ROZ)	3	10	10		10
Doorbelaste uitvoeringskosten	392	293	232		232
Totaal lasten programma Ondersteuning	3.900	1.766	1.799	-101	1.698
PROGRAMMA OVERHEAD EN ALGEMENE KOSTEN					
<u>LASTEN</u>					
Algemene baten en lasten		12	12		12
Treasury	10	9	9		9
Overhead	2.540	2.335	2.631	-80	2.551
Mutatie reserves/rekeningresultaat			0		0
Totaal programma Overhead en algemene kosten	2.550	2.356	2.652	-80	2.572
Totaal programma's	19.607	17.341	19.420	35	19.455

Oost Gelre	Werkelijk 2022	Begroting 2023	Begroting 2023	Begroting 2023	Begroting 2023
		Primitieve begroting	na wijziging 1e Berap 2023	Wijzigingen 2e Berap 2023	Na 2e Berap 2023
PROGRAMMA WERK EN ACTIVERING					
<u>BATEN</u>					
Debiteurenontvangsten	5		0		0
Bijdrage gemeenten Wet inburgering	78	102	177	43	220
Bijdrage gemeenten dagbesteding			46	-27	19
Overige ontvangsten	3		0		0
Bijdrage Wsw algemene kosten	35	43	65	-2	63
WSW detacheringen	1.149	1.107	1.110	27	1.137
Bijdrage gemeenten WSW begeleid werkensubsidie	52	48	52	-7	45
Bijdrage gemeenten programma Werk en activering	463	546	605	-24	581
Bijdrage gemeenten loonkostensubsidies (incl. Beschut Werk)	438	385	459	55	514
Mutaties reserves	30		125		125
Bijdrage gemeenten uitvoeringskosten programma	1.039	1.162	1.274	-17	1.257
Totaal baten programma Werk en activering	3.292	3.393	3.913	48	3.961
PROGRAMMA INKOMEN					
<u>BATEN</u>					
Debiteurenontvangsten	95	30	30	44	74
Debiteurenontvangsten BBZ	65	10	10	2	12
Debiteurenontvangsten Tozo			0		0
Bijdrage gemeenten Tozo			0		0
Bijdrage gemeenten leefgeld Oekrainers			112	-28	84
Bijdrage gemeenten programma Inkomen	3.805	4.031	4.268	-8	4.260
Mutaties reserves	5		0	4	4
Bijdrage gemeenten uitvoeringskosten programma	329	356	344	-4	340
Totaal baten programma Inkomen	4.299	4.427	4.764	10	4.774
PROGRAMMA ONDERSTEUNING					
<u>BATEN</u>					
Bijzondere bijstand			0		0
Debiteurenontvangsten	16	30	30		30
Bijdrage gemeenten programma Ondersteuning	1.768	675	766	-8	758
Bijdrage gemeenten uitvoeringskosten programma	208	184	145		145
Totaal baten programma Ondersteuning	1.992	889	941	-8	933
PROGRAMMA OVERHEAD EN ALGEMENE KOSTEN					
<u>BATEN</u>					
Overige algemene baten			0		0
Treasury	3		0		0
Overhead			0		0
Mutaties reserves	144		61		61
Bijdrage gemeenten in de uitvoeringskosten	1.473	1.356	1.481	-51	1.430
Onverdeeld resultaat			0		0
Totaal programma Overhead en algemene kosten	1.620	1.356	1.542	-51	1.491
Totaal programma's	11.203	10.065	11.160	-1	11.159

Oost Gelre	Werkelijk 2022	Begroting 2023	Begroting 2023	Begroting 2023	Begroting 2023
(x € 1.000)		Primitieve begroting	na wijziging 1e Berap 2023	Wijzigingen 2e Berap 2023	Na 2e Berap 2023
PROGRAMMA WERK EN ACTIVERING					
<u>LASTEN</u>					
Re-integratie	240	276	276		276
Wet inburgering	78	102	177	43	220
Dagbesteding			46	-27	19
Doorbetaling WSW detacheringen	1.149	1.107	1.110	27	1.137
Wsw algemene kosten	35	43	65	-2	63
WSW begeleid werken subsidies	52	48	52	-7	45
Bijdrage voorziening dubieuze debiteuren			0		0
Langdurige loonkostensubsidies	438	261	459	55	514
Beschut werken	112	274	209	-24	185
Mutaties reserves			0		0
Directe uitvoeringskosten	1.036	1.162	1.399	-17	1.382
Totaal lasten programma Werk en activering	3.140	3.273	3.793	48	3.841
PROGRAMMA INKOMEN					
<u>LASTEN</u>					
Inkomenswaarborg (PW, IOAW en IOAZ)	3.842	4.018	4.231	89	4.320
Bijstandsbesluit zelfstandigen (BBZ)	122	53	77	-51	26
Tijdelijke overbr. reg. zelfstandig ondernemers (Tozo)			0		0
Leefgeld Oekrainers			112	-28	84
Mutaties reserves			2		2
			0		0
Doorbelaste directe uitvoeringskosten	375	356	342	0	342
Totaal programma lasten Inkomen	4.339	4.427	4.764	10	4.774
PROGRAMMA ONDERSTEUNING					
<u>LASTEN</u>					
Bijzondere bijstand/minimabeleid	1.691	598	689	-54	635
Meedoenregelingen	91	102	102	46	148
Schuldhelpverlening / Stadsbank (2021 Stadsbank Oost Nederland en ROZ, vanaf 2022 alleen ROZ)	2	5	5		5
Doorbelaste uitvoeringskosten	228	184	145		145
Totaal lasten programma Ondersteuning	2.012	889	941	-8	933
PROGRAMMA OVERHEAD EN ALGEMENE KOSTEN					
<u>LASTEN</u>					
Algemene baten en lasten		7	7		7
Treasury	6	5	5		5
Overhead	1.476	1.464	1.650	-51	1.599
Mutatie reserves/rekeningresultaat			0		0
Totaal programma Overhead en algemene kosten	1.482	1.476	1.662	-51	1.611
Totaal programma's	10.973	10.065	11.160	-1	11.159

Winterswijk	Werkelijk 2022	Begroting 2023	Begroting 2023	Begroting 2023	Begroting 2023
		Primitieve begroting	na wijziging 1e Berap 2023	Wijzigingen 2e Berap 2023	Na 2e Berap 2023
PROGRAMMA WERK EN ACTIVERING					
<u>BATEN</u>					
Debiteurenontvangsten			0		0
Bijdrage gemeenten Wet inburgering	78	102	173	47	220
Bijdrage gemeenten dagbesteding			46	-27	19
Overige ontvangsten	2		0		0
Bijdrage Wsw algemene kosten	47	66	98	-1	97
WSW detacheringen	804	771	735	114	849
Bijdrage gemeenten WSW begeleid werkensubsidie	128	127	123	-4	119
Bijdrage gemeenten programma Werk en activering	619	828	802	17	819
Bijdrage gemeenten loonkostensubsidies (incl. Beschut Werk)	544	592	612	-15	597
Mutaties reserves	48		192		192
Bijdrage gemeenten uitvoeringskosten programma	1.646	1.786	2.028	-24	2.004
Totaal baten programma Werk en activering	3.916	4.272	4.809	107	4.916
PROGRAMMA INKOMEN					
<u>BATEN</u>					
Debiteurenontvangsten	198	110	110	17	127
Debiteurenontvangsten BBZ	81	40	40	-4	36
Debiteurenontvangsten Tozo			0		0
Bijdrage gemeenten Tozo			0		0
Bijdrage gemeenten leefgeld Oekrainers			216	-36	180
Bijdrage gemeenten programma Inkomen	7.837	8.159	8.659	205	8.864
Mutaties reserves	10		0	15	15
Bijdrage gemeenten uitvoeringskosten programma	511	552	534	-7	527
Totaal baten programma Inkomen	8.637	8.861	9.559	190	9.749
PROGRAMMA ONDERSTEUNING					
<u>BATEN</u>					
Bijzondere bijstand			0		0
Debiteurenontvangsten	28	24	24		24
Bijdrage gemeenten programma Ondersteuning	2.781	940	1.141	73	1.214
Bijdrage gemeenten uitvoeringskosten programma	326	282	303		303
Totaal baten programma Ondersteuning	3.135	1.246	1.468	73	1.541
PROGRAMMA OVERHEAD EN ALGEMENE KOSTEN					
<u>BATEN</u>					
Overige algemene baten			0		0
Treasury	4		0		0
Overhead			0		0
Mutaties reserves	227		93		93
Bijdrage gemeenten in de uitvoeringskosten	2.123	1.970	2.162	-78	2.084
Onverdeeld resultaat			0		0
Totaal programma Overhead en algemene kosten	2.354	1.970	2.255	-78	2.177
Totaal programma's	18.042	16.349	18.091	292	18.383

Winterswijk	Werkelijk 2022	Begroting 2023	Begroting 2023	Begroting 2023	Begroting 2023
(x € 1.000)		Primitieve begroting	na wijziging 1e Berap 2023	Wijzigingen 2e Berap 2023	Na 2e Berap 2023
PROGRAMMA WERK EN ACTIVERING					
<u>LASTEN</u>					
Re-integratie	244	353	353		353
Wet inburgering	78	102	173	47	220
Dagbesteding			46	-27	19
Doorbetaling WSW detacheringen	804	771	735	114	849
Wsw algemene kosten	47	66	98	-1	97
WSW begeleid werken subsidies	128	127	123	-4	119
Bijdrage voorziening dubieuze debiteuren			0		0
Langdurige loonkostensubsidies	544	458	612	-15	597
Beschut werken	77	309	149	17	166
Mutaties reserves			0		0
Directe uitvoeringskosten	1.641	1.786	2.220	-24	2.196
Totaal lasten programma Werk en activering	3.563	3.972	4.509	107	4.616
PROGRAMMA INKOMEN					
<u>LASTEN</u>					
Inkomenswaarborg (PW, IOAW en IOAZ)	7.918	8.205	8.630	329	8.959
Bijstandsbesluit zelfstandigen (BBZ)	197	104	179	-111	68
Tijdelijke overbr. reg. zelfstandig ondernemers (Tozo)			0		0
Leefgeld Oekrainers			216	-36	180
Mutaties reserves			4		4
			0		0
Doorbelaste directe uitvoeringskosten	587	552	530	8	538
Totaal programma lasten Inkomen	8.702	8.861	9.559	190	9.749
PROGRAMMA ONDERSTEUNING					
<u>LASTEN</u>					
Bijzondere bijstand/minimabeleid	2.704	832	949	73	1.022
Meedoenregelingen	104	125	209		209
Schuldhelpverlening / Stadsbank (2021 Stadsbank Oost Nederland en ROZ, vanaf 2022 alleen ROZ)		7	7		7
Doorbelaste uitvoeringskosten	357	282	303		303
Totaal lasten programma Ondersteuning	3.165	1.246	1.468	73	1.541
PROGRAMMA OVERHEAD EN ALGEMENE KOSTEN					
<u>LASTEN</u>					
Algemene baten en lasten		11	11		11
Treasury	9	9	9		9
Overhead	2.319	2.250	2.535	-78	2.457
Mutatie reserves/rekeningresultaat			0		0
Totaal programma Overhead en algemene kosten	2.328	2.270	2.555	-78	2.477
Totaal programma's	17.758	16.349	18.091	292	18.383

Bijlage B. Overzicht baten en lasten begroting 2024

Programmabegroting: overzicht "Wat mag het kosten 2024" Tweede bestuursrapportage 2023			
Totaal (Berkelland + Oost Gelre + Winterswijk)	Begroting 2024	Begroting 2024	Begroting 2024
		Wijzigingen 2e Berap 2023	Na 2e Berap 2023
PROGRAMMA WERK EN ACTIVERING			
<u>BATEN</u>			
Debiteurenontvangsten	0	0	0
Bijdrage gemeenten Wet inburgering	671	239	910
Bijdrage gemeenten dagbesteding	147	0	147
Overige ontvangsten	0	0	0
Bijdrage Wsw algemene kosten	288	32	320
WSW detacheringen	3.593	0	3.593
Bijdrage gemeenten WSW begeleid werkensubsidie	239	-5	234
Bijdrage gemeenten programma Werk en activering	2.361	83	2.444
Bijdrage gemeenten loonkostensubsidies (incl. Beschut Werk)	2.967	117	3.084
Mutaties reserves	380	0	380
Bijdrage gemeenten uitvoeringskosten programma	5.835	-60	5.775
Totaal baten programma Werk en activering	16.481	406	16.887
PROGRAMMA INKOMEN			
<u>BATEN</u>			
Debiteurenontvangsten	195	0	195
Debiteurenontvangsten BBZ	150	-98	52
Debiteurenontvangsten Tozo	0	0	0
Bijdrage gemeenten Tozo	0	0	0
Bijdrage gemeenten leefgeld Oekrainers	719	-83	636
Bijdrage gemeenten programma Inkomen	20.994	803	21.797
Mutaties reserves	0	0	0
Bijdrage gemeenten uitvoeringskosten programma	1.445	-28	1.417
Totaal baten programma Inkomen	23.503	594	24.097
PROGRAMMA ONDERSTEUNING			
<u>BATEN</u>			
Debiteurenontvangsten	74	0	74
	0	0	0
Bijdrage gemeenten programma Ondersteuning	3.067	101	3.168
Bijdrage gemeenten uitvoeringskosten programma	634	0	634
Totaal baten programma Ondersteuning	3.775	101	3.876
PROGRAMMA OVERHEAD EN ALGEMENE KOSTEN			
<u>BATEN</u>			
Overige algemene baten	0	0	0
Treasury	0	0	0
Overhead	0	0	0
Mutaties reserves	0	0	0
Bijdrage gemeenten in de uitvoeringskosten	6.404	0	6.404
Onverdeeld resultaat	0	0	0
Totaal programma Overhead en algemene kosten	6.404	0	6.404
Totaal programma's	50.163	1.101	51.264
<small>* inclusief de detachingsvergoedingen voor de Sw medewerkers uit de gemeenten Aalten en Haaksbergen en de doorbetaling daarv</small>			

Totaal (Berkelland + Oost Gelre + Winterswijk)	Begroting 2024	Begroting 2024	Begroting 2024
(x € 1.000)		Wijzigingen 2e Berap 2023	Na 2e Berap 2023
PROGRAMMA WERK EN ACTIVERING			
<u>LASTEN</u>			
Re-integratie	1.118	0	1.118
Wet inburgering	671	239	910
Dagbesteding	147	0	147
Doorbetaling WSW detacheringen	3.593	0	3.593
Wsw algemene kosten	288	32	320
WSW begeleid werken subsidies	239	-5	234
Bijdrage voorziening dubieuze debiteuren	0	0	0
Langdurige loonkostensubsidies	2.967	117	3.084
Beschut werken	583	83	666
Mutaties reserves	0	0	0
Directe uitvoeringskosten	6.215	-60	6.155
Totaal lasten programma Werk en activering	15.821	406	16.227
PROGRAMMA INKOMEN			
<u>LASTEN</u>			
Inkomenswaarborg (PW, IOAW en IOAZ)	20.939	915	21.854
Bijstandsbesluit zelfstandigen (BBZ)	400	-210	190
Tijdelijke overbr. Reg. Zelfstandig ondernemers (TOZO)	0	0	0
Leefgeld Oekrainers	719	-83	636
Mutaties reserves	0	0	0
	0	0	0
Doorbelaste uitvoeringskosten	1.445	-28	1.417
Totaal programma lasten Inkomen	23.503	594	24.097
PROGRAMMA ONDERSTEUNING			
<u>LASTEN</u>			
Bijzondere bijstand	2.718	54	2.772
Meedoenregeling	401	47	448
Schuldhelpverlening/Stadsbank	22	0	22
Doorbelaste uitvoeringskosten	634	0	634
Totaal lasten programma Ondersteuning	3.775	101	3.876
PROGRAMMA OVERHEAD EN ALGEMENE KOSTEN			
<u>LASTEN</u>			
Algemene baten en lasten	30	0	30
Treasury	22	0	22
Overhead	7.012	0	7.012
Mutatie reserves/rekeningresultaat	0	0	0
Totaal programma Overhead en algemene kosten	7.064	0	7.064
Totaal programma's	50.163	1.101	51.264

Programmabegroting: overzicht "Wat mag het kosten 2024" Tweede bestuursrapportage 2023

Berkelland	Begroting 2024	Begroting 2024	Begroting 2024
		Wijzigingen 2e Berap 2023	Na 2e Berap 2023
PROGRAMMA WERK EN ACTIVERING			
<u>BATEN</u>			
Debiteurenontvangsten	0		0
Bijdrage gemeenten Wet inburgering	301	67	368
Bijdrage gemeenten dagbesteding	49		49
Overige ontvangsten	0		0
Bijdrage Wsw algemene kosten	137	23	160
WSW detacheringen	1.247		1.247
Bijdrage gemeenten WSW begeleid werkensubsidie	64	6	70
Bijdrage gemeenten programma Werk en activering	1.028	-9	1.019
Bijdrage gemeenten loonkostensubsidies (incl. Beschut Werk)	1.769	54	1.823
Mutaties reserves	143		143
Bijdrage gemeenten uitvoeringskosten programma	2.269	-23	2.246
Totaal baten programma Werk en activering	7.007	118	7.125
PROGRAMMA INKOMEN			
<u>BATEN</u>			
Debiteurenontvangsten	55		55
Debiteurenontvangsten BBZ	100	-77	23
Debiteurenontvangsten Tozo	0		0
Bijdrage gemeenten Tozo	0		0
Bijdrage gemeenten leefgeld Oekrainers	247	8	255
Bijdrage gemeenten programma Inkomen	7.740	375	8.115
Mutaties reserves	0		0
Bijdrage gemeenten uitvoeringskosten programma	547	-11	536
Totaal baten programma Inkomen	8.689	295	8.984
PROGRAMMA ONDERSTEUNING			
<u>BATEN</u>			
Debiteurenontvangsten	20		20
	0		0
Bijdrage gemeenten programma Ondersteuning	1.425	-48	1.377
Bijdrage gemeenten uitvoeringskosten programma	241	0	241
Totaal baten programma Ondersteuning	1.686	-48	1.638
PROGRAMMA OVERHEAD EN ALGEMENE KOSTEN			
<u>BATEN</u>			
Overige algemene baten	0		0
Treasury	0		0
Overhead	0		0
Mutaties reserves	0		0
Bijdrage gemeenten in de uitvoeringskosten	2.441	0	2.441
Onverdeeld resultaat	0		0
Totaal programma Overhead en algemene kosten	2.441	0	2.441
Totaal programma's	19.823	365	20.188

Berkelland	Begroting 2024	Begroting 2024	Begroting 2024
(x € 1.000)		Wijzigingen 2e Berap 2023	Na 2e Berap 2023
PROGRAMMA WERK EN ACTIVERING			
<u>LASTEN</u>			
Re-integratie	472		472
Wet inburgering	301	67	368
Dagbesteding	49		49
Doorbetaling WSW detacheringen	1.247		1.247
Wsw algemene kosten	137	23	160
WSW begeleid werken subsidies	64	6	70
Bijdrage voorziening dubieuze debiteuren	0		0
Langdurige loonkostensubsidies	1.769	54	1.823
Beschut werken	316	-9	307
Mutaties reserves	0		0
Directe uitvoeringskosten	2.412	-23	2.389
Totaal lasten programma Werk en activering	6.767	118	6.885
PROGRAMMA INKOMEN			
<u>LASTEN</u>			
Inkomenswaarborg (PW, IOAW en IOAZ)	7.746	372	8.118
Bijstandsbesluit zelfstandigen (BBZ)	149	-74	75
Tijdelijke overbr. Reg. Zelfstandig ondernemers (TOZO)	0		0
Leefgeld Oekrainers	247	8	255
Mutaties reserves	0	0	0
Doorbelaste uitvoeringskosten	547	-11	536
Totaal programma lasten Inkomen	8.689	295	8.984
PROGRAMMA ONDERSTEUNING			
<u>LASTEN</u>			
Bijzondere bijstand	1.266	-48	1.218
Meedoenregeling	169		169
Schuldhelpverlening/Stadsbank	10		10
Doorbelaste uitvoeringskosten	241	0	241
Totaal lasten programma Ondersteuning	1.686	-48	1.638
PROGRAMMA OVERHEAD EN ALGEMENE KOSTEN			
<u>LASTEN</u>			
Algemene baten en lasten	11		11
Treasury	8		8
Overhead	2.662	0	2.662
Mutatie reserves/rekeningresultaat	0		0
Totaal programma Overhead en algemene kosten	2.681	0	2.681
Totaal programma's	19.823	365	20.188

Programmabegroting: overzicht "Wat mag het kosten 2024" Tweede bestuursrapportage 2023

Oost Gelre	Begroting 2024	Begroting 2024	Begroting 2024
		Wijzigingen 2e Berap 2023	Na 2e Berap 2023
PROGRAMMA WERK EN ACTIVERING			
<u>BATEN</u>			
Debiteurenontvangsten	0		0
Bijdrage gemeenten Wet inburgering	186	85	271
Bijdrage gemeenten dagbesteding	49		49
Overige ontvangsten	0		0
Bijdrage Wsw algemene kosten	65	-2	63
WSW detacheringen	1.157		1.157
Bijdrage gemeenten WSW begeleid werkensubsidie	52	-7	45
Bijdrage gemeenten programma Werk en activering	552	41	593
Bijdrage gemeenten loonkostensubsidies (incl. Beschut Werk)	532	59	591
Mutaties reserves	96		96
Bijdrage gemeenten uitvoeringskosten programma	1.446	-15	1.431
Totaal baten programma Werk en activering	4.135	161	4.296
PROGRAMMA INKOMEN			
<u>BATEN</u>			
Debiteurenontvangsten	30		30
Debiteurenontvangsten BBZ	10	-4	6
Debiteurenontvangsten Tozo	0		0
Bijdrage gemeenten Tozo	0		0
Bijdrage gemeenten leefgeld Oekrainers	155	-38	117
Bijdrage gemeenten programma Inkomen	4.375	108	4.483
Mutaties reserves	0		0
Bijdrage gemeenten uitvoeringskosten programma	360	-7	353
Totaal baten programma Inkomen	4.930	59	4.989
PROGRAMMA ONDERSTEUNING			
<u>BATEN</u>			
Debiteurenontvangsten	30		30
	0		0
Bijdrage gemeenten programma Ondersteuning	689	34	723
Bijdrage gemeenten uitvoeringskosten programma	159		159
Totaal baten programma Ondersteuning	878	34	912
PROGRAMMA OVERHEAD EN ALGEMENE KOSTEN			
<u>BATEN</u>			0
Overige algemene baten	0		0
Treasury	0		0
Overhead	0		0
Mutaties reserves	0		0
Bijdrage gemeenten in de uitvoeringskosten	1.655		1.655
Onverdeeld resultaat	0		0
Totaal programma Overhead en algemene kosten	1.655	0	1.655
Totaal programma's	11.598	254	11.852

Oost Gelre	Begroting 2024	Begroting 2024	Begroting 2024
(x € 1.000)		Wijzigingen 2e Berap 2023	Na 2e Berap 2023
PROGRAMMA WERK EN ACTIVERING			
<u>LASTEN</u>			
Re-integratie	284		284
Wet inburgering	186	85	271
Dagbesteding	49		49
Doorbetaling WSW detacheringen	1.157		1.157
Wsw algemene kosten	65	-2	63
WSW begeleid werken subsidies	52	-7	45
Bijdrage voorziening dubieuze debiteuren	0		0
Langdurige loonkostensubsidies	532	59	591
Beschut werken	148	41	189
Mutaties reserves	0		0
Directe uitvoeringskosten	1.542	-15	1.527
Totaal lasten programma Werk en activering	4.015	161	4.176
PROGRAMMA INKOMEN			
<u>LASTEN</u>			
Inkomenswaarborg (PW, IOAW en IOAZ)	4.340	150	4.490
Bijstandsbesluit zelfstandigen (BBZ)	75	-46	29
Tijdelijke overbr. Reg. Zelfstandig ondernemers (TOZO)	0		0
Leefgeld Oekrainers	155	-38	117
Mutaties reserves	0		0
Doorbelaste uitvoeringskosten	360	-7	353
Totaal programma lasten Inkomen	4.930	59	4.989
PROGRAMMA ONDERSTEUNING			
<u>LASTEN</u>			
Bijzondere bijstand	610	-13	597
Meedoenregeling	104	47	151
Schuldhelpverlening/Stadsbank	5		5
Doorbelaste uitvoeringskosten	159		159
Totaal lasten programma Ondersteuning	878	34	912
PROGRAMMA OVERHEAD EN ALGEMENE KOSTEN			
<u>LASTEN</u>			
Algemene baten en lasten	8		8
Treasury	6		6
Overhead	1.761		1.761
Mutatie reserves/rekeningresultaat	0		0
Totaal programma Overhead en algemene kosten	1.775	0	1.775
Totaal programma's	11.598	254	11.852

Programmabegroting: overzicht "Wat mag het kosten 2024" Tweede bestuursrapportage 2023

Winterswijk	Begroting 2024	Begroting 2024	Begroting 2024
		Wijzigingen 2e Berap 2023	Na 2e Berap 2023
PROGRAMMA WERK EN ACTIVERING			
<u>BATEN</u>			
Debiteurenontvangsten			0
Bijdrage gemeenten Wet inburgering	184	87	271
Bijdrage gemeenten dagbesteding	49		49
Overige ontvangsten			0
Bijdrage Wsw algemene kosten	86	11	97
WSW detacheringen	786		786
Bijdrage gemeenten WSW begeleid werkensubsidie	123	-4	119
Bijdrage gemeenten programma Werk en activering	781	51	832
Bijdrage gemeenten loonkostensubsidies (incl. Beschut Werk)	666	4	670
Mutaties reserves	141		141
Bijdrage gemeenten uitvoeringskosten programma	2.120	-22	2.098
Totaal baten programma Werk en activering	4.936	127	5.063
PROGRAMMA INKOMEN			
<u>BATEN</u>			
Debiteurenontvangsten	110		110
Debiteurenontvangsten BBZ	40	-17	23
Debiteurenontvangsten Tozo	0		0
Bijdrage gemeenten Tozo	0		0
Bijdrage gemeenten leefgeld Oekrainers	317	-53	264
Bijdrage gemeenten programma Inkomen	8.879	320	9.199
Mutaties reserves	0		0
Bijdrage gemeenten uitvoeringskosten programma	538	-10	528
Totaal baten programma Inkomen	9.884	240	10.124
PROGRAMMA ONDERSTEUNING			
<u>BATEN</u>			
Debiteurenontvangsten	24		24
	0		0
Bijdrage gemeenten programma Ondersteuning	953	115	1.068
Bijdrage gemeenten uitvoeringskosten programma	234		234
Totaal baten programma Ondersteuning	1.211	115	1.326
PROGRAMMA OVERHEAD EN ALGEMENE KOSTEN			
<u>BATEN</u>			
Overige algemene baten	0		0
Treasury	0		0
Overhead	0		0
Mutaties reserves	0		0
Bijdrage gemeenten in de uitvoeringskosten	2.308		2.308
Onverdeeld resultaat	0		0
Totaal programma Overhead en algemene kosten	2.308	0	2.308
Totaal programma's	18.339	482	18.821

Winterswijk	Begroting 2024	Begroting 2024	Begroting 2024
(x € 1.000)		Wijzigingen 2e Berap 2023	Na 2e Berap 2023
PROGRAMMA WERK EN ACTIVERING			
<u>LASTEN</u>			
Re-integratie	362		362
Wet inburgering	184	87	271
Dagbesteding	49		49
Doorbetaling WSW detacheringen	786		786
Wsw algemene kosten	86	11	97
WSW begeleid werken subsidies	123	-4	119
Bijdrage voorziening dubieuze debiteuren			0
Langdurige loonkostensubsidies	666	4	670
Beschut werken	119	51	170
Mutaties reserves			0
Directe uitvoeringskosten	2.261	-22	2.239
Totaal lasten programma Werk en activering	4.636	127	4.763
PROGRAMMA INKOMEN			
<u>LASTEN</u>			
Inkomenswaarborg (PW, IOAW en IOAZ)	8.853	393	9.246
Bijstandsbesluit zelfstandigen (BBZ)	176	-90	86
Tijdelijke overbr. Reg. Zelfstandig ondernemers (TOZO)	0		0
Leefgeld Oekrainers	317	-53	264
Mutaties reserves	0		0
Doorbelaste uitvoeringskosten	538	-10	528
Totaal programma lasten Inkomen	9.884	240	10.124
PROGRAMMA ONDERSTEUNING			
<u>LASTEN</u>			
Bijzondere bijstand	842	115	957
Meedoenregeling	128		128
Schuldhelpverlening/Stadsbank	7		7
Doorbelaste uitvoeringskosten	234		234
Totaal lasten programma Ondersteuning	1.211	115	1.326
PROGRAMMA OVERHEAD EN ALGEMENE KOSTEN			
<u>LASTEN</u>			
Algemene baten en lasten	11		11
Treasury	8		8
Overhead	2.589		2.589
Mutatie reserves/rekeningresultaat	0		0
Totaal programma Overhead en algemene kosten	2.608	0	2.608
Totaal programma's	18.339	482	18.821