



Rapportage

Stichting Participatie Dinkelland

3e kwartaal 2020

Voorwoord

Voor u ligt de derde kwartaalrapportage van 2020 van de Stichting Participatie Dinkelland. Wij geven u inzicht in de belangrijkste cijfers en de achtergronden daarvan. Ook schetsen we een aantal inhoudelijke ontwikkelingen, die van belang zijn voor de SPD.

Inhoudsopgave

1. Speerpunten en ontwikkelingen	2
2. Bestuurlijk/organisatorisch	3
3. Ziekteverzuim	4
4. Verloop van de populatie	5
5. Bijzonderheden per werksoort	6
6. Overige diensten en producten	7
7. Financieel resultaat	9
8. Jaarprognose	11
Bijlage 1: conceptbegroting 2021	12
Bijlage 2: berekening coronaverliezen 2020	16

1. Speerpunten en ontwikkelingen

Coronacrisis

Tot op dit moment kan worden gesteld dat de coronacrisis geen al te grote negatieve effecten heeft op de SPD. Ook in het derde kwartaal is er bij geen enkele medewerker corona vastgesteld en onze omzetsderving, ten gevolge van de crisis, wordt volledig gedekt.

In hoofdstuk 5 worden per werksoort de ontwikkeling omtrent corona weergegeven en in hoofdstuk 8 wordt nader toegelicht hoe de 'coronaverliezen' gecompenseerd worden.

Lokaal inrichtingsplan Tubbergen

Projectleider J. Boes heeft de opdracht gekregen om eind oktober een concept inrichtingsplan op te leveren. Daarvoor heeft hij binnen Noaberkracht een werkgroep samengesteld, met de beleidsmedewerkers Sociaal Domein en vertegenwoordigers van de afdelingen Financiën, HRM, Juridisch Control, Openbare Ruimte en Communicatie.

De b-d van de SPD en een afvaardiging van Soweco zijn gevraagd bij deze werkgroep aan te sluiten. Na de eerste bijeenkomst heeft Soweco besloten niet verder deel te nemen.

Belastingadvieskantoor Fiscaliade ondersteunt de werkgroep op fiscaal/juridisch vlak.

Voor Dinkelland/de SPD zijn een aantal keuzes van belang:

- Is het juridisch/fiscaal verstandig om een nieuwe (gezamenlijke) stichting op te richten of is het beter om de huidige stichting voor Dinkelland (SPD) uit te breiden met Tubbergen?
- Wat is juridisch/fiscaal de beste constructie om de dienstverbanden onder te brengen?
- Blijft het inrichtingsplan voor Tubbergen uitsluitend gericht op de Wsw, of wordt deze verbreed met de Pw?

Inrichtingsplan NUO

Wat meer op afstand staat het inrichtingsplan voor de NUO. Hiervoor is inmiddels het derde concept opgeleverd, met daarin enkele punten die voor Dinkelland/de SPD van belang zijn:

- Almelo en Twenterand worden uitvoerders NUO; Tubbergen en Wierden kopen in (DVO).
- Locatie NUO wordt nader bepaald o.b.v. extern opgesteld vastgoedplan; voortzetting van beschut werk aan de Plesmanweg is geen zekerheid.
- DVO met Dinkelland wordt (nog) niet genoemd in het concept voor de NUO.
- NUO wil alle detacheringen en alle HR-taken voor de 4 gemeenten gaan verzorgen. De optie dat Tubbergen dit (deels) zelf organiseert, al dan niet samen met Dinkelland, wordt (nog) niet genoemd.

2. Bestuurlijk/organisatorisch

Raad van Toezicht

Er is op 30-7 regulier vergaderd door de RvT en de b-d. Daarin heeft de RvT ingestemd met de tweede kwartaalrapportage, die vervolgens is aangeboden aan het college en de gemeenteraad.

Tevens is de conceptbegroting voor 2021 vastgesteld, die vervolgens is ingediend bij de gemeente. De conceptbegroting is als bijlage toegevoegd.

Op 14-9 vond er een ingelast overleg plaats, omtrent het toekomstscenario voor de SPD. Een fictief bedrijfsplan diende hierbij als 'praatstuk' voor onderlinge afstemming, waarbij er geen sprake was van concrete besluitvorming.

Ondernemingsraad

Er is op 10-9 regulier vergaderd en op 24-9 vond er een overlegvergadering plaats met de b-d. Daarin heeft de OR goedkeuring verleend aan de 'Regeling bijzondere beloning', die het mogelijk maakt om een medewerker incidenteel te belonen voor een buitengewone prestatie.

3. Ziekteverzuim

Het verzuim wordt gemonitord door de verzuimunit van Soweco, die maandelijks aan de SPD rapporteert, als input voor de cijfers in onderstaande tabel. Het verzuim in Q3 is daarin afgezet tegen Q2, het gemiddelde in 2019 en de ambitie voor 2020.

Daarbij hebben we als doel gesteld dat het ziekteverzuim en de meldingsfrequentie onder het benchmarkgemiddelde voor kleinere SW-bedrijven (< 500 werknemers) blijven.

Die lagen in 2019 op respectievelijk 13,7 % en 1,87.

Totaal SPD	Gemiddelde 2019	Gemiddelde Q2 2020	Gemiddelde Q3 2020	Ambitie 2020
Verzuimpercentage	11,65	6,26	9,19	<13,7 %
Meldingsfrequentie	1,24	1,33	1,43	<1,87

Verzuimpercentages per werksoort			
werksoort	Gemiddelde 2019	Gemiddelde Q2 2020	Gemiddelde Q3 2020
Detacheringen*	11,31	5,52	13,37
Groen**	12,98	7,79	8,64
Beschut	7,60	5,29	7,46

*excl. BW

**excl. inleen Losser

Verzuimpercentages per dienstverband			
dienstverband	Gemiddelde 2019	Gemiddelde Q2 2020	Gemiddelde Q3 2020
Regulier (staf)	0	0	0
Wsw	11,50	6,53	8,90
Wajong	19,24	6,32	8,88
Participatiewet	12,94	9,78	16,83
Nieuw Beschut	***	1,39	2,46

***Niet over geheel 2019 beschikbaar

In Q2 was er waarschijnlijk sprake van een vertekend beeld. Veel medewerkers hebben in dat kwartaal langere tijd thuisgezeten, vanwege de lockdown. Het is aannemelijk dat een deel van de medewerkers, dat in die periode ziek is geweest, daar geen melding van heeft gemaakt.

Dat maakt dat een vergelijking met Q3, toen iedereen wel gewoon aan het werk was, weinig zinvol. Opvallend is in ieder geval de aanzienlijke stijging van het ziekteverzuim onder de gedetacheerden. Het gaat daarbij vooral om enkele langdurig zieken, waarmee we intensief contact onderhouden en die ook onder de aandacht zijn van de bedrijfsarts.

Onder de Pw medewerkers is het verzuim eveneens opvallend hoog. Ook dit betreft vooral enkele langdurige ziektegevallen, die onze aandacht hebben en waar nodig zijn aangemeld bij de bedrijfsarts.

In totaliteit ligt het verzuim op 9,19 %, waarmee we ruim onder onze doelstelling blijven en ook bijna 1,5 % onder het gemiddelde van 2019 blijven.

4. Verloop van de populatie

Onderstaand de populatie per werksoort en dienstverband en de mutaties in Q3.

Medewerkers per werksoort		30 juni 2020		30 sept. 2020	
		nominaal	fte	nominaal	fte
Groen	Dienstverband SPD (Wsw)	38	36,28	40	38,39
	Dienstverband SPD (Pw)	10	9,22	10	9,22
	Dienstverband SPD (Wajong)	7	7,00	6	6,00
	Dienstverband SPD (Nieuw Beschut)	1	0,89	2	1,78
	Dienstverband SPD (BW)	1	0,78	1	0,78
	Dienstverband Losser (inleen)	3	2,90	3	2,90
Totaal Groen		60	57,07	62	59,07
Individuele detacheringen	Dienstverband SPD (Wsw)	27	25,26	25	23,26
	Dienstverband SPD (Pw)	3	2,58	4	3,25
	Dienstverband SPD (Nieuw Beschut)	1	0,89	0	0,00
	Dienstverband werkgever (BW)	4	2,80	4	2,80
Totaal Individuele detacheringen		35	31,53	33	29,31
Beschut	Dienstverband SPD (Wsw)	20	15,19	19	14,19
	Dienstverband SPD (Nieuw Beschut)	2	1,78	3	2,67
Totaal Beschut		22	16,97	22	16,86

Dienstverbanden/populatie		nominaal	fte	nominaal	fte
Dienstverbanden SPD	Staf	4	3,78	4	3,78
	Wsw	85	76,73	84	75,84
	Pw	13	11,80	14	12,47
	Wajong	7	7,00	6	6,00
	Nieuw Beschut	4	3,56	5	4,45
	Begeleid Werken	1	0,78	1	0,78
Totaal aantal dienstverbanden SPD		114	103,65	114	103,32
Dienstverband elders	Inleen SW Losser-Oldenzaal	3	2,90	3	2,90
	Begeleid Werken	4	2,80	4	2,80
Totale populatie SPD		121	109,35	121	109,02

In Q3 bleef het aantal dienstverbanden binnen de SPD op 114. Tegenover 2 beëindigde dienstverbanden stonden twee nieuwe benoemingen.

Qua fte's was er een afname van 103,65 naar 103,32 (0,33 fte).

Met 3 ingeleende SW-medewerkers van Losser en 4 medewerkers in Begeleid Werken blijft de totale populatie op 121 medewerkers (109,02 fte).

Binnen de formatie vonden de volgende mutaties plaats:

Nieuwe dienstverbanden					
datum	soort dvb	uren	fte	plaatsing	reden
1-7	Pw	24	0,67	Individuele deta NK	Doelgroepenbeleid NK
1-7	Nieuw Beschut	32	0,89	Groepsdeta OPRU NK	Compensatie uitstroom
Beëindigde dienstverbanden					
27-8	Wsw	36	1,00	Indiv. deta Noaberbouw	Pensioen
5-9	Wajong	36	1,00	Groepsdeta OPRU NK	2 jaar ziek
Aangepast dienstverband					
1-9	Wsw	van 32 naar 36	+ 0,11	Groepsdeta OPRU NK	Op eigen verzoek

5. Bijzonderheden per werksoort

Groen (groepsdetachering OPRU NK)

- Binnen de groenploeg vond een vrij unieke gebeurtenis plaats. Dhr. P. Busscher was op 10 augustus 50 jaar in dienst, binnen de sector SW. De receptie moest uitgesteld worden, maar hij werd al wel in het zonnetje gezet, waarbij wethouder Ilse Duursma een cadeau namens de gemeente overhandigde.
- De maatregelen i.v.m. corona worden goed nageleefd, al blijft toezicht op de 1,5 meter afstand wel nodig. Met Noaberkracht wordt gekeken hoe verantwoord geanticipeerd kan worden op de weersomstandigheden in de komende herfst- en winterperiode.
- Een dienstverband met een Wajonger is beëindigd na 2 jaar ziekte.
- De gemeente heeft ingestemd met het verzoek van een Wsw-er om zijn dienstverband met 4 uur per week uit te breiden. Daarnaast is er een Nieuw Beschutter vanuit de Pw ingestroomd en is een medewerker vanuit beschut naar de groenploeg overgeplaatst. Met deze mutaties is ook het verlies aan mankracht in het tweede kwartaal (2 SW-medewerkers met pensioen) grotendeels gecompenseerd.



Individuele detacheringen

- De gevolgen van corona laten zich het meest gelden binnen de individuele detacheringen:
 - In het 3^e kwartaal leidde de crisis tot een tweede beëindiging van een detachering. Dit betrof een Nieuw Beschutter, wiens werkplek bij een horecaonderneming stopte. Na de lockdown werd deze zaak niet meer heropend. Betreffende medewerker is herplaatst in beschut werk.
 - Voor een derde medewerker eindigde de detachering bij een logistiek bedrijf. Door de crisis vervielen de werkzaamheden en alternatief werk bleek niet passend. Betreffende medewerker is inmiddels op proef in een nieuwe detachering geplaatst.
 - Voor een vierde medewerker is per 1-11 de detachering opgezegd. De crisis maakt een reorganisatie/krimp noodzakelijk. We proberen een nieuwe detachering te realiseren.
- Verder ging er een medewerker met pensioen, maar daartegenover staat een nieuwe detachering naar NK, die de SPD verzocht deze medewerker in dienst te nemen.

Beschut (Soweco)

- De werkhervatting na de lockdown verloopt voorspoedig. De maatregelen worden goed nageleefd. Hier wordt ook op gehandhaafd.
- De coronacrisis heeft wel zijn weerslag op de werkvoorraad. Van enkele vaste klanten komen minder of helemaal geen opdrachten, waardoor er soms te weinig werk voorhanden is. Van een structureel gebrek aan werk is echter (nog) geen sprake.
- Na een proefperiode, is een beschutte medewerker overgeplaatst naar de groenploeg.
- In het kader van Nieuw Beschut is een derde medewerker bij Soweco geplaatst, omdat haar detachering bij een horecaonderneming stopte en ze (nog) niet bemiddelbaar is naar een nieuwe detachering.
- Een nieuw beschutter is verhuisd naar Oldenzaal. Haar tijdelijke arbeidsovereenkomst is, in overleg met de gemeenten Dinkelland en Oldenzaal, tot 31-12 verlengd. Dit om een naadloze overgang per 1-1-2021 mogelijk te maken.

6. Overige diensten en producten

Dienst/product	Werkplek	Uitvoerende	Actieve trajecten 2020	
			1 juli	30 sept.
Jobcoaching Werkplein	Intern (Groen)	Erik Goedhart	7	6
	Intern (overige afd. NK)	Daphne Pool	3	3
	Extern (reguliere werkgever)	Daphne Pool*	19	19
Jobcoaching UWV	Intern (Groen)	Erik Goedhart	6	6
	Extern (reguliere werkgever)**	Daphne Pool	0	0
Bemiddelingstraject	Extern (stage/proefplaatsing)	Daphne Pool	5	7
Re-integratie UWV	Extern (stage/proefplaatsing)	Daphne Pool	0	1
Taalwerkstage	Intern (Groen)	Erik Goedhart	0	0
Stage/activering	Intern (Groen)	Erik Goedhart	2	2
Totaal			42	44

*Met ondersteuning van Wil van Til (freelancer)
**Miv 18-3-2020 gecertificeerd

Het aantal trajecten is in Q3 licht gestegen, van 42 naar 44.

Interne Jobcoaching

Voor doelgroepen, die we zelf in dienst hebben, vragen we standaard interne jobcoaching aan bij het Werkplein of UWV. Voor 1 kandidaat is de jobcoaching regulier gestopt, omdat de maximale periode van 3 jaar was verstreken.

Externe jobcoaching

In opdracht van het Werkplein voeren we ook jobcoaching uit voor doelgroepen die in dienst zijn van externe werkgevers. Dit aantal is in Q3 gelijk gebleven.

Bemiddelingstrajecten

Deze trajecten worden standaard door de SPD uitgevoerd, voor Pw-ers met een indicatie voor de Banenafpraak.

In Q3 is er voor 3 nieuwe kandidaten een bemiddelingstraject gestart. Daar staat tegenover dat er 1 lopend traject om medische redenen on-hold is gezet. Derhalve is er op 30-9 nog sprake van 7 lopende trajecten.

Er zijn in het afgelopen kwartaal geen garantiebanen gerealiseerd. De coronacrisis lijkt daar mede debet aan te zijn. Er werd wel een kandidaat op proef geplaatst, maar dat leverde niet het gewenste resultaat op.

Re-integratietrajecten UWV

Op 1 juli 2020 heeft het UWV aantal aanpassingen op het 'inkoopkader Re-integratiediensten' doorgevoerd. Daarbij werd 'Praktijkassessment' als aanvullende dienst toegevoegd.

Onze aanvraag hiervoor is half augustus goedgekeurd, zodat we weer voor het complete pakket aan re-integratiediensten gecertificeerd zijn.

Begin juli hebben we de eerste aanmelding voor een 'werkfit' traject ontvangen. Dit traject verloopt voorspoedig. Betreffende kandidaat is half september gestart in een proefplaatsing, met concreet zicht op een betaalde baan.

Taalwerkstage

Deze trajecten voeren we uit op verzoek van het Werkplein. Daarvoor hebben we alleen mogelijkheden binnen onze groenafdeling, waardoor het aantal aanmeldingen beperkt blijft. In Q3 waren er geen actieve taalwerkstages.

Arbeidsactivering

In Q3 betrof dit 1 kandidaat, die geplaatst was in de groenploeg. Dit verliep dusdanig positief, dat hij in aanmerking kwam voor een dienstverband bij de SPD. Dat kon niet gerealiseerd worden, omdat het UWV zijn aanvraag voor de indicatie Banenafpraak afwees. Met het Werkplein en de gemeente is nog wel gekeken naar andere mogelijkheden om subsidie en/of een no-risk polis te verkrijgen, maar dat bleek niet mogelijk. Om die reden stopte het traject.

Stage

Stageplekken bieden we om niet aan voor leerlingen uit m.n. het Praktijkonderwijs. Op dit moment betreft dat 2 stagiaires, van het Twents Carmelcollege en VSO de Brug.

Regievoering Participatiewet

Buiten de eigen trajecten om, voert de SPD de regie op het realiseren en verlengen van Garantiebanen voor inwoners uit de gemeente, met de daarbij behorende aanvragen voor loonkostensubsidie en jobcoaching. in Q3 is de regie gevoerd op 1 nieuwe Garantiebaan en 3 verlengingen van de arbeidsovereenkomst.

leeftijdscat.	werkgever	arbeidsovk	aanvang	duur	uren p.w.
18 t/m 25	Steggink metaal	2 ^e	1-7-2020	1 jaar	32
18 t/m 25	Bouwbedrijf Oude Roelink	1 ^e	3-8-2020	1 jaar	40
18 t/m 25	Albert Heijn, Oldenzaal	2 ^e	2-9-2020	1 jaar	20
18 t/m 25	Weusthof Staalconstructies	2 ^e	1-7-2020	1 jaar	36

7. Financieel resultaat

LASTEN	Begroot	Begroot	Werkelijk	Resultaat	Jaar-	Verschil
	2020	t/m Q3	-/- begroot	Q3	prognose	begroting
Salarissen SW	2.742.000	2.056.500	-55.313	2.001.187	2.734.100	-7.900
Inhuur SW Losser	33.000	24.750	-10.842	13.908	20.475	-12.525
Salaris Begeleid Werken	36.500	27.375	-6.866	20.509	26.155	-10.345
Inkoop werkplekken Beschut SW	63.500	47.625	-165	47.460	62.228	-1.272
Collectief vervoer Beschut SW	23.800	17.850	-3.551	14.299	19.117	-4.683
Loonkostensubsidie Begeleid Werken	29.000	21.750	978	22.728	29.625	625
Overige kosten SW	28.000	21.000	-17.630	3.370	24.870	-3.130
Totaal kosten SW	2.955.800	2.216.850	-93.389	2.123.461	2.916.570	-39.230
Salarissen Nieuw Beschut	79.200	59.400	-750	58.650	71.000	-8.200
Inkoop werkplekken Nieuw Beschut	17.500	13.125	-4.173	8.952	12.174	-5.326
Collectief vervoer Nieuw Beschut	8.500	6.375	-3.824	2.551	3.700	-4.800
Totaal kosten Nieuw Beschut	105.200	78.900	-8.747	70.153	86.874	-18.326
Dienstverbanden doelgroep Pw/Wajong	377.000	282.750	-17.316	265.434	390.450	13.450
Salarissen staf	301.500	226.125	-3.678	222.447	298.000	-3.500
Dienstverlening derden	164.000	123.000	-46.012	76.988	127.988	-36.012
Overige organisatiekosten	32.000	24.000	-10.079	13.921	25.000	-7.000
Totaal organisatiekosten	497.500	373.125	-59.769	313.356	450.988	-46.512
Totaal Lasten	3.935.500	2.951.625	-179.221	2.772.404	3.844.882	-90.618
BATEN	Begroot	Begroot	Werkelijk	Resultaat	Jaar-	Verschil
	2020	t/m Q3	-/- begroot	Q3	prognose	begroting
Rijksbijdrage Wsw	2.099.000	1.574.250	9.811	1.584.061	2.178.019	79.019
Vergoeding loonkosten/begeleiding NB	130.000	97.500	-13.250	84.250	115.500	-14.500
Doorbelasting werkplekken/vervoer NB	26.000	19.500	-9.731	9.769	15.874	-10.126
Loonkostensubsidie Doelgroep (Pw)	124.500	93.375	-14.362	79.013	120.000	-4.500
LIV 2019	30.000	22.500	18.084	40.584	40.584	10.584
Incidentele baten	65.500	49.125	-49.125	0	113.721	48.221
Opbrengst groepsdetachering groen	665.000	498.750	13.008	511.758	683.000	18.000
Opbrengst individuele detacheringen	278.500	208.875	-3.522	205.353	275.000	-3.500
Opbrengst overige producten/diensten	100.000	75.000	16.517	91.517	109.000	9.000
Compensatie omzetverlies COVID 19	0	0	0	0	22.650	22.650
Totaal opbrengsten	1.043.500	782.625	26.003	808.628	1.089.650	46.150
Totaal Bedrijfsopbrengsten	3.518.500	2.638.875	-32.570	2.606.305	3.673.348	154.848
Gemeentelijke bijdrage	417.000	312.750	0	312.750	417.000	0
TOTAAL BATEN	3.935.500	2.951.625	-32.570	2.919.055	4.090.348	154.848
TOTAAL RESULTAAT		t/m Q3	146.651	PROGNOSE 2020	245.466	

Begrotingspost	Toelichting bij significante afwijkingen
Lasten	Per saldo waren de lasten t/m Q3 2020 179.221 onder begroot
Kosten SW (93.389 onder begroot)	-2,7% lagere salarislasteren SW dan begroot -Vertraagde facturatie Losser voor inhuur medewerkers -Niet begrote LKS op salaris Begeleid Werken -Lagere kosten collectief vervoer tijdens lockdown (80% regeling) -Merendeel 'overige kosten SW' worden eind van jaar gemaakt.
Kosten Nieuw Beschut (8.747 onder begroot)	In begroting uitgegaan van 5 dienstverbanden over heel 2020 (taakstelling Dinkelland), maar 5e benoeming vond pas op 1-7 plaats. Behalve lagere salarislasteren, leverde dit ook een besparing op inkoop werkplekken en collectief vervoer op. Op het vervoer werd ook bespaard, doordat een NB-er gedurende een tijdelijke detachering op eigen gelegenheid kon reizen.
Dienstverbanden Pw/Wajong (17.316 onder begroot)	-iets minder formatie dan begroot -relatief hoog ziekteverzuim (salarislasteren grotendeels onder no-risk polis)
Organisatiekosten (59.769 onder begroot)	-DVO met NK is in september (mtwk over heel 2020) opgesplitst in een huurovk met Dinkelland (kale huur) en een DVO met NK (servicekosten, facilitering en ICT). Totale kosten vallen aanzienlijk lager uit. -Merendeel 'overige organisatiekosten' worden eind van jaar gemaakt.
Baten	Per saldo waren de baten t/m Q3 2020 32.570 onder begroot
Rijksbijdrage Wsw (9.811 boven begroot)	Rijksbijdrage is na opmaken van begroting 12.620,- naar boven bijgesteld.
Vergoedingen Nieuw Beschut en LKS Pw (37.343 onder begroot)	Dit is een tegeneffect van de lagere kosten voor deze doelgroepen.
LIV en incidentele baten (31.041 onder begroot)	-De toegekende LIV is aanzienlijk hoger dan begroot. -Diverse compensaties van transitievergoedingen zijn al door het UWV toegekend, maar de uitbetalingen moeten nog plaatsvinden.
Opbrengsten (26.003 boven begroot)	-Na het opmaken van de begroting, is de groepsdetachering groen nog uitgebreid en op jaarbasis met 17.345 opgehoogd. -t/m Q3 heeft de coronacrisis geleid tot ca. 16.000 omzetverlies op de individuele detacheringen. Compensatie hiervoor volgt nog (zie hieronder). -Er was voor 2020 gerekend op een stagnering of zelfs lichte terugloop van het aantal trajecten. Er was echter sprake van een kleine toename.

Compensatie coronaverliezen SW-bedrijven

In 1^e instantie is de Rijksbijdrage met 90 miljoen verhoogd, ter compensatie 'coronaverliezen' tot 1 juni. Later is daar nog 50 miljoen aan toegevoegd, voor de periode t/m december. De septembercirculaire vermeldt dat dit voor Dinkelland in totaal om €169.158,- gaat.

Noaberkracht heeft gedurende de (gedeeltelijke) lockdown de groepsdetachering naar Openbare Ruimte en de individuele detacheringen naar andere afdelingen binnen de organisatie volledig doorbetaald. Dit is een rechtstreekse compensatie, waarvoor de verhoogde Rijksbijdrage meer dan toereikend is (zie berekening coronaverliezen in bijlage 2).

Uitgangspunt is dat de SPD ook de verliezen kan claimen, op de detacheringen buiten Noaberkracht. Besparingen, ten gevolge van de crisis, worden daarop in mindering gebracht. Op dit moment is er alleen sprake van een besparing op collectief vervoer SW Beschut. Het omzetverlies loopt wel op, doordat meer detacheringen stoppen dan voorzien, maar het is de verwachting dat het beschikbare bedrag ook daarvoor volstaat. Als er dit jaar een tweede lockdown komt, zonder dat daarvoor extra compensatie wordt toegekend, dan zal dat binnen afzienbare tijd leiden tot niet gedekte verliezen.

De compensatie wordt meegenomen in het resultaat over 2020 (jaarprognose).

8. Jaarprognose

De laatste twee kolommen van het financiële resultaat tonen de prognose voor heel 2020. De lasten zullen in Q4 nog behoorlijk toenemen, maar daar staat tegenover dat we qua baten nog een significante verbetering verwachten. De belangrijkste redenen daarvoor zijn:

- De compensatie van de transitievergoedingen (incidentele baten) loopt flink op, doordat er na het opmaken van de begroting nog 3 medewerkers met een dergelijke vergoeding uit dienst zijn gegaan. Deze zijn al wel uitbetaald en in het resultaat t/m Q3 verwerkt, maar de compensatie hiervoor (113.700) is nog niet uitbetaald.
- We kunnen nog een nabetaling van 79.000 aan Rijksbijdrage tegemoet zien, omdat in de meicirculaire het bedrag per AJ SW is opgehoogd.
- De compensatie van omzetverlies door corona (21.810) zal eind van het jaar plaatsvinden.

Uitgaande van bovenstaande is de verwachting dat het begrote exploitatietekort met ruim de helft wordt teruggebracht en er 245.000 terugbetaald kan worden aan de gemeente.

Bijlage 1: conceptbegroting 2021

LASTEN	2020	2021	verschil
Salarissen SW	2.742.000	2.435.500	-306.500
Inhuur SW andere gemeente	33.000	31.000	-2.000
Salaris Begeleid Werken	36.500	38.000	1.500
Inkoop werkplekken Beschut SW	63.500	73.600	10.100
Collectief vervoer Beschut SW	23.800	29.000	5.200
Loonkostensubsidie Begeleid Werken	29.000	32.000	3.000
Overige kosten SW	28.000	25.000	-3.000
Totaal kosten SW	2.955.800	2.664.100	-291.700
Salarissen Nieuw Beschut	79.200	101.000	21.800
Inkoop werkplekken Nieuw Beschut	17.500	9.600	-7.900
Collectief vervoer Nieuw Beschut	8.500	4.100	-4.400
Totaal kosten Nieuw Beschut	105.200	114.700	9.500
Dienstverbanden doelgroepers oud-Wajong	125.500	110.500	-15.000
Dienstverbanden doelgroepers P-wet	251.500	406.500	155.000
Totaal kosten overige doelgroepen	377.000	517.000	140.000
Salarissen staf	301.500	308.500	7.000
Dienstverlening derden	164.000	140.500	-23.500
Overige organisatiekosten	32.000	30.000	-2.000
Totaal organisatiekosten	497.500	479.000	-18.500
Onvoorzien (stelpost)	0	10.000	10.000
TOTAAL LASTEN	3.935.500	3.784.800	-150.700

BATEN	2020	2021	verschil
Rijksbijdrage SW	2.099.000	2.084.000	-15.000
Vergoeding loonkosten/begeleiding Nieuw Beschut	130.000	115.000	-15.000
Doorbelasting werkplekken/vervoer Nieuw Beschut	26.000	13.700	-12.300
Loonkostensubsidie Doelgroepen (P-wet)	124.500	173.000	48.500
LIV 2020	30.000	40.000	10.000
Incidentele baten	65.500	25.000	-40.500
Opbrengst groepsdetachering groen	665.000	702.800	37.800
Opbrengst individuele detacheringen	278.500	276.000	-2.500
Opbrengst overige producten/diensten	100.000	121.000	21.000
Totaal opbrengsten	1.043.500	1.099.800	56.300
Totaal Bedrijfsopbrengsten	3.518.500	3.550.500	32.000
Gemeentelijke bijdrage	417.000	234.300	-182.700
TOTAAL BATEN	3.935.500	3.784.800	-150.700

Begrotingspost	Toelichting
Lasten	
Salarislasten SW	<ul style="list-style-type: none"> - In 2021 gaan 6 SW-ers (5,67 fte) met pensioen (13-2, 26-3, 14-4, 4-7, 9-9 en 15-10) en we verwachten een uitstroom van 1 SW-er (1 fte) per 19-2 na twee jaar ziekte. - De salarislasten zijn gebaseerd op een gemiddelde bezetting over 2021 van ca. 75 AJ. - In de begroting is rekening gehouden met een cao loonsverhoging van 1,6% per 1-1-2021 (vastgesteld) en nogmaals met 2% per 1-7-2021 (prognose). - In de salarislasten is het LIV niet verrekend.
Inhuur SW andere gemeenten	<ul style="list-style-type: none"> - We huren 3 SW-ers in van de gem. Losser, die we detacheren naar OPRU NK. - De kosten zijn gelijk aan 2020, rekening houdend met 3% indexering.
Salaris Begeleid Werken	Dit betreft het salaris van een SW-er van de gemeente Losser, die de SPD ihkv Begeleid Werken in dienst heeft. Deze mw wordt gedetacheerd naar OPRU NK.
Inkoop werkplekken Beschut SW	Dit betreft een onzekere factor binnen de begroting, vanwege de opheffing van de GR Soweco. Als alles volgens plan verloopt, gaan 4 van de 6 gemeente een nieuwe uitvoeringsorganisatie (NUO) opzetten voor o.a. beschut werk. In het contourenplan voor deze NUO is aangegeven dat daarin ook plaats zal blijven voor de mensen uit Dinkelland. In dat geval zullen er wel (nieuwe) prijsafspraken gemaakt moeten worden. Als Tubbergen en Wierden besluiten om niet te participeren in de NUO, maar daar alleen de diensten in te kopen, zal dat het tarief extra onder druk zetten. Er is een prijsverhoging van 25% ingecaluleerd t.o.v. van het huidige tarief, maar dat zou dan nog op kunnen lopen.
Collectief vervoer Beschut SW	<ul style="list-style-type: none"> - Iets meer dan de helft van de beschutte mw is niet in staat om zelfstandig naar het werk te reizen. Voor hen wordt (op medische indicatie) collectief vervoer geregeld. Dit kopen we nu in bij de Groene Taxi, dat gevestigd is op het terrein van Soweco. - Vooralsnog gaan we ervanuit dat onze beschutte mensen in Almelo blijven en dat de Groene Taxi het vervoer kan blijven verzorgen. - Halverwege 2019 is met de Groene Taxi afgesproken dat we overgaan van betaling per rit naar een vast maandbedrag voor het totale vervoer (2.333,- p.m. voor 11 personen). - Voor 2021 houden we rekening met een prijsverhoging van 3% op het huidige tarief.
Loonkosten-subsidie Begeleid Werken	<ul style="list-style-type: none"> - Dit betreft de LKS die we verstrekken aan werkgevers die SW-ers uit Dinkelland ihkv Begeleid Werken in dienst hebben. - Het aantal mensen in BW is nu 4 (3,15 fte). - We gaan ervanuit dat de LKS op hetzelfde niveau blijft, omdat deze gebaseerd is op de loonwaarde die vrij recent voor iedereen opnieuw is vastgesteld. - Wel zijn de verhogingen van het WML doorberekend (1,6% per 1-1 en 2% per 1-7).
Overige kosten SW	<ul style="list-style-type: none"> - Onder de overige kosten SW worden verstaan opleidingskosten, jubilea, bijdrage vakbondslidmaatschap e.d. - Deze post is wat naar beneden bijgesteld o.b.v. van de daadwerkelijke kosten over 2019 en de jaarprognose voor 2020.
Salarissen Nieuw Beschut	<ul style="list-style-type: none"> - Dit betreft beschut werk in het kader van de P-wet, dat de gemeente onderbrengt bij de SPD. Op dit moment is er sprake van 5 dienstverbanden van 32 uur p.w., waarmee Dinkelland aan de taakstelling voor 2020 voldoet. - Door een verhuizing naar Oldenzaal eindigt een dienstverband per 31-12-2020 en daarnaast wordt de taakstelling voor 2021 verhoogd naar 6. - Dit betekent dat er in 2021 twee plekken beschikbaar komen. We gaan ervanuit dat deze halverwege het jaar door schoolverlaters van het VSO/PrO worden ingevuld. - De 'NB-ers' ontvangen een salaris obv het WML. Begin 2021 vallen er nog 2 onder het (betrekkelijk lage) jeugd-WML, maar daarvan wordt er 1 halverwege het jaar 21. - Voor de 2 nieuwe benoemingen gaan we ook uit van het jeugd-WML, omdat dit waarschijnlijk schoolverlaters betreft. - Er is rekening gehouden met een WML stijging van 1,6% per 1-1 en met 2% per 1-7.
Inkoop werkplekken Nieuw Beschut	<ul style="list-style-type: none"> - Op 1-1-2021 betreft dit waarschijnlijk 1 plek die we inkopen bij Soweco en waarvoor hetzelfde geldt, als onder 'Inkoop werkplekken Beschut SW' wordt vermeld. - Verder gaan we ervanuit dat de 2 nieuwe kandidaten ook bij Soweco zullen starten. - Dit komt voor 2021 neer op gemiddeld 2 werkplekken, waarbij we ook uitgaan van een prijsverhoging met 25%. Als het tarief anders uitvalt, dan heeft dat per saldo geen invloed op de begroting, omdat we deze kosten doorbereken naar de gemeente.

Collectief vervoer Nieuw Beschut	<ul style="list-style-type: none"> - Op 1-1-2021 maakt waarschijnlijk 1 NB-er gebruik van collectief vervoer, waarvoor hetzelfde geldt, als onder 'Collectief vervoer Beschut SW' wordt vermeld. - Verder gaan we ervanuit dat de 2 nieuwe kandidaten ook aangewezen zullen zijn op collectief vervoer. - Dit komt voor 2021 neer op het vervoer van gemiddeld 2 NB-ers, waarbij we uitgaan van een prijsindexering met 3%. Als het tarief anders uitvalt, dan heeft dat per saldo geen invloed op de begroting, omdat we deze kosten doorbereken naar de gemeente.
Dienstverbanden doelgroepers (Wajong en Pw)	<ul style="list-style-type: none"> - Per 1-7-2020 heeft de SPD 21 dienstverbanden met 'doelgroepers': 7 vanuit Wajong (regime UWV) en 14 vanuit Pw (regime gemeente). - Deze mw worden allen gedetacheerd naar NK, waarvan 17 mw naar OPRU en 4 naar andere afdelingen, ihkv het Doelgroepenbeleid van NK. - De kosten worden in deze begroting voor Wajong en Pw separaat weergegeven. - Aan Pw-ers betalen we volledige salaris (WML) en daarop verstrekt de gemeente loonkostensubsidie (LKS) o.b.v. een loonwaardemeting (LWM). Aan Wajongers' betalen we alleen de loonwaarde o.b.v. een LWM. Het UWV vult het loon aan middels loondispensatie (LDS) tot 100% van het WML. - In vergelijking met SW-ers zijn onze kosten voor Wajongers en Pw-ers hoger, maar dit verdisconteren we in de inleenvergoeding. - Voor OPRU zal in 2021 de inzet van doelgroepers naar verwachting met 6 toenemen: Binnen OPRU ter vervanging van 4 SW-ers (3,89 fte) die in dat jaar met pensioen of na 2 jaar ziekte uit dienst gaan en door een verdere invulling van het Doelgroepenbeleid binnen andere afdelingen. Conform de huidige verhouding, gaan we daarbij uit van 4 Pw-ers en 2 Wajongers, die gedurende het jaar geleidelijk zullen instromen. - Een eventuele afwijking op de verwachte toename zal per saldo weinig invloed hebben op de totale begroting, omdat de kosten ongeveer in verhouding staan met de opbrengsten (detacheringsstarief). - De Pw-ers ontvangen een salaris obv het WML. Daarbij is sprake van een uitzondering, omdat we voor 1 mw gehouden zijn aan de WAB. Hij wordt in dat kader beloond o.b.v. de cao-SGO. - Er is rekening gehouden met een WML stijging van 1,6% per 1-1 en 2% per 1-7. - In de salarislasten van de Pw-ers is het LIV niet verrekend. Voor Wajongers wordt geen LIV toegekend.
Salarissen staf	<ul style="list-style-type: none"> - Dit betreffen de salarislasten voor de bestuurder-directeur, twee teamleiders en een mw financiën & controle, onder de cao Sociaal Werk (W&MD). Hierin worden in 2021, behoudens een tweetal periodieken, geen wijzigingen verwacht. - Er is geen rekening gehouden met een cao salarisverhoging, omdat die recent nog hebben plaatsgevonden (3,25% per 1-9-2019 en nogmaals met 3,25% per 1-7-2020). - Er is 2000,- meegenomen voor incidentele ondersteuning door een externe jobcoach.
Dienstverlening derden	<p>Dit betreft twee dienstverleningsovereenkomsten:</p> <ul style="list-style-type: none"> - <u>DVO Soweco</u> (HRM, SA en verzuim/Arbo) Ook dit betreft een onzekere factor binnen de begroting, vanwege de opheffing van de GR Soweco. Zie verder onder toelichting bij 'Inkoop werkplekken Nieuw Beschut'. Er is op deze post eveneens een prijsverhoging van 25% ingecalculeerd t.o.v. van het huidige tarief (van 98.000 naar 112.500), maar dat kan dus nog oplopen. - <u>DVO Noaberkracht</u> (huisvesting/facilitering, ICT en Key-2) Met team Vastgoed & Grondzaken, team Facilitair en de Beleidsmedewerker zijn we overeengekomen dat de huidige DVO (mtwk over 2020 wordt omgezet naar een huurovk, tegen een aanzienlijk lager tarief. Dit is echter op dit moment nog niet bekrachtigd. Voor 2021 gaan we voorsnog uit van het tarief voor de huurovk (28.000).
Overige organisatiekosten	<ul style="list-style-type: none"> - Dit betreft o.a. kosten accountant, RvT, lease VW Up, PR en onvoorzien. - Het leasecontract voor de VW UP is medio 2020 met 2 jaar verlengd tegen een lager maandbedrag (-10%).
Onvoorzien (stelpost)	Deze post wordt dit jaar toegevoegd, als extra dekking voor de onzekere factoren in de begroting (opheffing Soweco/herinrichting Wsw/Pw).

Begrotingspost	Toelichting
Baten	
Rijksbijdrage SW	<ul style="list-style-type: none"> - De Rijksbijdrage wordt door Dinkelland volledig ter beschikking gesteld aan de SPD, als uitvoerder van de Wsw voor de gemeente. - In de meicirculaire 2020 is de Rijksbijdrage voor 2021 gesteld op € 2.084.023,- - De Rijksbijdrage kan nog wijzigen in de septembercirculaire of meicirculaire 2021.
Vergoeding loonkosten/ begeleiding Nieuw Beschut	<ul style="list-style-type: none"> - NB wordt, in opdracht van de gemeente, uitgevoerd door de SPD, incl. het werkgeverschap. De gemeente bekostigt dit uit budgetten, die het van de overheid ontvangt. Dit is vastgelegd in een raamovk met de gemeente: <ul style="list-style-type: none"> ▪ Loonkosten/werkgeverslasten (BUIG): 14,5 K ▪ Begeleidingskosten (P-budget): 8,5 K - De berekening is gebaseerd op het aantal dienstverbanden dat onder 'Salarissen Nieuw Beschut' is beschreven. - De jaarlijkse bonus van 3.000 per plaatsing vervalt miv 2021.
Doorbelasting werkplekken/ vervoer Nieuw Beschut	<ul style="list-style-type: none"> - De kosten voor een werkplek en collectief vervoer (indien geïndiceerd) worden volledig doorberekend naar de gemeente. - Op 1 januari 2021 gaat het om 1 werkplek bij Soweco, waarvoor tevens collectief vervoer ingezet wordt. We gaan er in 1^e instantie van uit dat deze diensten ook voor de 2 extra benoemingen ingekocht moeten worden.
Loonkosten-subsidie Doelgroepen (Pw)	<ul style="list-style-type: none"> - Dit betreft de LKS voor de 'P-wetters', die wordt verleend door de gemeente. Uitbetaling loopt via het Werkplein en is gebaseerd op individuele loonwaarde. - Zoals onder lasten vermeld, verwachten we een toenemende inzet van Pw-ers.
LIV 2020	<p>Voor een deel van onze SW- en Pw-medewerkers kunnen we aanspraak maken op het Lage Inkomens Voordeel (LIV).</p> <p>We nemen het LIV over 2020 mee in de begroting van 2021, omdat het in dat jaar wordt vastgesteld en uitgekeerd. Het begrote bedrag is een eigen inschatting.</p>
Incidentele baten	<p>De gemeente ontvangt over 2020 een compensatie voor de 'coronaverliezen', door verminderde productie en afname van de uitleenvergoedingen bij de SW-bedrijven. De hoogte van het bedrag wordt waarschijnlijk in de septembercirculaire vermeld, maar o.b.v. een eigen berekening zal deze voor Dinkelland ca. 109.000 bedragen.</p> <p>Met de gemeente is afgesproken dat de SPD alleen de daadwerkelijk gemaakte verliezen zal claimen. Halverwege 2020 bedraagt ons omzetverlies zo'n 15.000. We gaan ervanuit dat het verlies op zal lopen tot 25.000 en dat de compensatie hiervan pas in 2021 uitbetaald zal worden.</p>
Opbrengst groepsdetachering groen	<ul style="list-style-type: none"> - Er is een langdurige samenwerking aangegaan met OPRU voor het groenonderhoud en een aantal andere ondersteunende taken die geschikt zijn of geschikt te maken zijn voor de uitvoering door 'doelgroepers'. - Voor 2021 verwachten we het aantal fte inzet minimaal op hetzelfde niveau te houden en gaan we uit van een indexering met 3%.
Opbrengst individuele detacheringen	<ul style="list-style-type: none"> - Door natuurlijk verloop neemt het aantal SW gedetacheerden geleidelijk af. - Doordat we ihkv het Doelgroepenbeleid nog wel incidenteel mensen mogen benoemen, om te detacheren naar Noaberkracht, blijft de terugloop in opbrengsten beperkt.
Opbrengst overige producten/diensten	<p>Deze opbrengsten worden hoofdzakelijk gegenereerd uit in- en externe jobcoaching en bemiddelingstrajecten voor de gemeente en/of het Werkplein.</p> <p>In de afgelopen 3 jaar hebben we op dat gebied enorme slagen gemaakt, met een opbrengst die in 2020 waarschijnlijk rond de 110.000 uitkomt.</p> <p>Voor trajecten vanuit gemeente/Werkplein is daarmee de rek er wel uit, maar vanuit het UWV verwachten we nog extra trajecten, nu we voor externe jobcoaching en alle mogelijke re-integratietrajecten gecertificeerd zijn. We rekenen daarom nog op een groei met 10%.</p>
Gemeentelijke bijdrage	<p>De gemeentelijke bijdrage is nodig om de begroting sluitend te krijgen, omdat de kosten voor de Sociale Werkvoorziening in de regel hoger zijn dan de baten.</p> <p>Met de kennis van nu, volstaat voor 2021 een gemeentelijke bijdrage van ruim 234.000. Dit ligt in de lijn met de prognose voor 2020 (202.000) en het resultaat van 2019 (249.000).</p>

Bijlage 2: berekening Coronaverliezen 2020

Doorbetalingen Noaberkracht

1. Groepsdetachering OPRU NK

jaartarief	€ 682.345
per week	€ 13.049

van	tot	aantal wkn	thuis	compensatie
17-3-2020	22-4-2020	5	85%	€ 55.459
22-4-2020	15-5-2020	3,5	50%	€ 22.836
15-5-2020	1-6-2020	2	15%	€ 3.915
1-6-2020	31-12-2020	30	12,5%	€ 48.935
				€ 131.145

2. Individuele detacheringen NK

medewerker 1 Wsw	afd. facilitair	verkorte werktijden	€ 3.444,00
medewerker 2 Pw	afd. facilitair	verkorte werktijden	n.v.t.
medewerker 3 Pw	afd. facilitair	verkorte werktijden	n.v.t.
medewerker 4 Wsw	afd. administratie	thuis werken	n.v.t.
medewerker 5 Wsw	afd. BMO	thuis werken	n.v.t.
medewerker 6 Pw	afd. zwembad/sporthallen	doorgewerkt	n.v.t.
medewerker 7 Pw	Team procesondersteuners	thuis werken	n.v.t.
			€ 3.444,00

3. Omzetverlies detacheringen buiten Noaberkracht

medewerker 1	Bleckmann	gestopt; nog niet herplaatst	€ 4.082,40
medewerker 2	Bleckmann	tijdelijk gestopt	€ 2.047,40
medewerker 3	Stal Meenderink	gestopt; herplaatst	€ 4.334,00
medewerker 4	Rotork	per 1 november opgezegd	€ 3.742,20
medewerker 5	Dinkelstromen	tarief gehalveerd	€ 2.570,00
medewerker 6	De Werkwijzer	tijdelijk gestopt	€ 1.653,52
medewerker 7	zvv de Esch	tijdelijk gestopt	€ 1.468,15
medewerker 8	gem. Oldenzaal	tijdelijk gestopt	€ 821,53
medewerker 9	de Höfte	tijdelijk gestopt	€ 797,00
medewerker 10	Medikamente die Grenze	tijdelijk gestopt	€ 490,00
medewerker 11	Stichting Konot - het Web	tijdelijk gestopt	€ 643,70
			€ 22.649,90

4. Verminderde uitgaven t.g.v. de coronacrisis

besparing op collectief vervoer SW Beschut (80% regeling april/mei)	-€ 840,00
---	------------------

Omzetverlies detacheringen Noaberkracht (doorbetaald)	€ 134.588,91
Omzetverlies overige detacheringen (nog te claimen)	€ 22.649,90
besparing collectief vervoer	-€ 840,00
Totale compensatie	€ 156.398,81
Verhoging Rijksbijdrage ter compensatie coronaverliezen	€ 169.158,00
restant compensatie overheid (verhoging Rijksbijdrage)	€ 12.759,19