

Definitieve begroting SPD 2021

LASTEN	2020	2021		
		concept	definitief	verschil
Salarissen SW	2.742.000	2.435.500	2.435.500	0
Inhuur SW andere gemeente	33.000	31.000	24.100	-6.900
Salaris Begeleid Werken	36.500	38.000	32.000	-6.000
Inkoop werkplekken Beschut SW	63.500	73.600	60.700	-12.900
Collectief vervoer Beschut SW	23.800	29.000	24.400	-4.600
Loonkostensubsidie Begeleid Werken	29.000	32.000	30.400	-1.600
Overige kosten SW	28.000	25.000	26.100	1.100
Totaal kosten SW	2.955.800	2.664.100	2.633.200	-30.900
Salarissen Nieuw Beschut	79.200	101.000	101.000	0
Inkoop werkplekken Nieuw Beschut	17.500	9.600	13.300	3.700
Collectief vervoer Nieuw Beschut	8.500	4.100	6.000	1.900
Totaal kosten Nieuw Beschut	105.200	114.700	120.300	5.600
Dienstverbanden doelgroepers oud-Wajong	125.500	110.500	113.200	2.700
Dienstverbanden doelgroepers Pw	251.500	406.500	406.500	0
Totaal kosten overige doelgroepen	377.000	517.000	519.700	2.700
Salarissen staf	301.500	308.500	313.400	4.900
Dienstverlening derden	164.000	140.500	127.300	-13.200
Overige organisatiekosten	32.000	30.000	26.250	-3.750
Totaal organisatiekosten	497.500	479.000	466.950	-12.050
Onvoorzien (stelpost)	0	10.000	10.000	0
TOTAAL LASTEN	3.935.500	3.784.800	3.750.150	-34.650
BATEN	2020	2021		
		concept	definitief	verschil
Rijksbijdrage SW	2.099.000	2.084.000	2.084.000	0
Vergoeding loonkosten/begeleiding Nieuw Beschut	130.000	115.000	115.000	0
Doorbelasting werkplekken/vervoer Nieuw Beschut	26.000	13.700	19.300	5.600
Loonkostensubsidie Doelgroepen (Pw)	124.500	173.000	166.600	-6.400
LIV 2020	30.000	40.000	28.200	-11.800
Incidentele baten	65.500	25.000	0	-25.000
Opbrengst groepsdetachering groen	665.000	702.800	714.500	11.700
Opbrengst individuele detacheringen	278.500	276.000	283.700	7.700
Opbrengst overige producten/diensten	100.000	121.000	120.000	-1.000
Totaal opbrengsten	1.043.500	1.099.800	1.118.200	18.400
Totaal Bedrijfsopbrengsten	3.518.500	3.550.500	3.531.300	-19.200
Gemeentelijke bijdrage	417.000	234.300	218.850	-15.450
TOTAAL BATEN	3.935.500	3.784.800	3.750.150	-34.650

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 er zal 1 SW-er (1 fte) per 19-2 uitstromen 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. Op dit salaris verleent de gem. Losser LKS.
Inkoop werkplekken Beschut SW	<ul style="list-style-type: none"> - Dit betreft een onzekere factor binnen de begroting, vanwege de opheffing van de GR Soweco. Als alles volgens plan verloopt, gaan Almelo en Twenterand een nieuwe uitvoeringsorganisatie (NUO) opzetten voor o.a. beschut werk. Wierden en Tubbergen willen daarmee een DVO aangaan, wat ook het uitgangspunt is voor Dinkelland/ SPD. - Het 1^e overleg met de kwartiermaker van de NUO en de advocaat die de DVO gaat schrijven, heeft inmiddels plaatsgevonden. Voorlopig is (voor de SPD) continuering van het huidige tarief uitgangspunt. Voor de begroting zijn daarom de huidige tarieven gehanteerd, met een indexering van 3%. - Uitgangspunt is dat Soweco per 1-1-2021 overgaat in de NUO, maar het is maar zeer de vraag of die datum haalbaar is. Onze DVO met Soweco loopt t/m 31-12-2020. Om te voorkomen dat we met de uitbesteding in een vacuüm komen, hebben we de DVO voor onbepaalde tijd verlengd, tegen dezelfde voorwaarden.
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. - Het contract met de Groene Taxi loopt t/m 31-12-2020. Om te voorkomen dat qua vervoer in een vacuüm komen, hebben we het contract voor onbepaalde tijd verlengd, tegen dezelfde voorwaarden. - Halverwege 2019 is met de Groene Taxi afgesproken dat we overgaan van betaling per rit naar een vast maandbedrag voor het totale vervoer (2.030,- 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 AJ). - 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. - Het bedrag is gebaseerd op de jaarprognose Q3 2020, met 5% opslag.
Salarissen Nieuw Beschut	<ul style="list-style-type: none"> - Dit betreft beschut werk in het kader van de Pw, 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 (naar verwachting) 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 2 plekken 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 (halverwege 2021) ook bij Soweco zullen starten. - Dit komt voor 2021 neer op gemiddeld 3 werkplekken, waarbij we ook uitgaan van een continuering van het huidige tarief, met 3% indexering. - Een afwijking in deze kosten heeft per saldo geen invloed op de begroting, omdat we deze volledig doorbereken naar de gemeente.
Collectief vervoer Nieuw Beschut	<ul style="list-style-type: none"> - Op 1-1-2021 maken waarschijnlijk 2 NB-ers gebruik van collectief vervoer, waarvoor hetzelfde geldt, als onder 'Collectief vervoer Beschut SW' wordt vermeld. - Verder gaan we ervanuit dat de 2 nieuwe kandidaten (instroom halverwege 2021) ook aangewezen zullen zijn op collectief vervoer. - Dit komt voor 2021 neer op het vervoer van gemiddeld 3 NB-ers tegen een vaste totaalprijs van 500,- p.m., waarbij we uitgaan van een prijsindexering met 3%. - Een afwijking in deze kosten heeft per saldo geen invloed op de begroting, omdat we deze volledig 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 (detacheringstarief). - 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, wordt hij 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 salarislsten Pw is LIV niet verrekend. Voor Wajong wordt geen LIV toegekend.
Salarissen staf	<ul style="list-style-type: none"> - Dit betreffen de salarislsten 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 en een huurovereenkomst:</p> <ul style="list-style-type: none"> - <u>DVO Soweco</u> (HRM, SA en verzuim/Arbo) Ook dit is een onzekere factor binnen de begroting, vanwege de opheffing van de GR Soweco. Zie verder onder toelichting bij 'Inkoop werkplekken Nieuw Beschut'. We gaan hier eveneens uit van continuering van het huidige tarief, met 3% indexering. - <u>DVO Noaberkracht</u> Voor servicekosten, facilitering en ICT (incl. Key-2): tarief 2020 + 3% indexering - <u>Huurovk Dinkelland</u> Voor kale huur van twee kantoren gemeentehuis: tarief 2020 + 3% indexering
Overige organisatiekosten	<ul style="list-style-type: none"> - Dit betreft o.a. kosten accountant, RvT, lease VW Up, PR en onvoorzien. - Het bedrag is gebaseerd op de jaarprognose Q3 2020, met 5% opslag.
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,- Dit bedrag is in de septembercirculaire niet gewijzigd. - Er is in de septembercirculaire wel een bedrag van € 108.745,- toegevoegd aan de Rijksbijdrage. Hierover is een afwijkende afspraak gemaakt met de gemeente, die onder 'incidentele baten' verder wordt toegelicht.
Vergoeding loonkosten/ begeleiding Nieuw Beschut	<ul style="list-style-type: none"> - Dinkelland heeft de uitvoering van Nieuw Beschut middels een raamovk ondergebracht bij de SPD, incl. het werkgeverschap. De gemeente vergoedt per fte 14.500 voor de loonkosten en 8.500 voor de begeleidingskosten, conform de landelijke richtlijnen. - De berekening is gebaseerd op het aantal dienstverbanden dat onder 'Salarissen Nieuw Beschut' is beschreven. - De jaarlijkse bonus van 3.000 per plaatsing is vervallen.
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 2 werkplekken 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.
Loonkostensubsidie Doelgroepen (Pw)	<ul style="list-style-type: none"> - Dit betreft de LKS voor de Pw-ers, die wordt verstrekt 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 gebaseerd op een eigen berekening:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ LIV Wsw: 18.700 ▪ LIV Pw: 9.500 (8.000 LIV en 1.500 jeugd LIV) <p>Het totaal is (aanzienlijk) minder dan vorig jaar, omdat de overheid de bedragen in 2020 flink naar beneden heeft bijgesteld.</p>
Opbrengst groepsdetachering groen	<ul style="list-style-type: none"> - Er is een langdurige samenwerking aangegaan met OPRU voor het groenonderhoud en een aantal vak werkzaamheden die geschikt (te maken) zijn voor onze medewerkers. - Op 17 sept. is een offerte naar OPRU NK uitgebracht, gebaseerd op een bezetting van 51 fte (44,3 fte groenonderhoud en 6,7 fte vak werkzaamheden) en een indexering met 3,2% t.o.v. 2020. Hierop is nog geen akkoord.
Opbrengst individuele detacheringen	<ul style="list-style-type: none"> - Door natuurlijk verloop neemt het aantal SW gedetacheerden geleidelijk af. - Door de coronacrisis zijn drie detacheringen opgezegd. We gaan voor alle drie wel uit van een herplaatsing in een nieuwe detachering, maar houden daarbij rekening met een lager uurtarief. Het is nog niet bekend of er voor deze (mogelijke) inkomstenderving eveneens een compensatie komt. - Door betere prijsafspraken en doordat we ihkv het Doelgroepenbeleid nog wel incidenteel mensen mogen benoemen, om te detacheren naar Noaberkracht, kunnen we de opbrengsten nog op peil houden.
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 grote slagen gemaakt, met een opbrengst die in 2020 waarschijnlijk rond de 109.000 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> <p>Een risico hierbij is een mogelijke opheffing van de SPD, om op te gaan in een nieuwe stichting met Tubbergen. In dat geval verliest de SPD alle certificeringen van het UWV en zullen deze voor de nieuwe stichting opnieuw verkregen moeten worden.</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 219.000.</p>

Samenwerking Dinkelland-Tubbergen

Deze begroting gaat uit van een voortzetting van de huidige situatie voor Dinkelland/SPD in 2021, maar het is maar zeer de vraag of dat ook daadwerkelijk het geval zal zijn.

Er wordt onderzocht in hoeverre de gemeenten Dinkelland en Tubbergen samen uitvoering kunnen geven aan de Wsw en de Pw. Op dit moment heeft uitvoering in een gezamenlijke stichting de voorkeur van beide colleges, maar de besluitvorming daarover zal waarschijnlijk pas na het indienen van de definitieve begroting plaatsvinden. Een eventuele gezamenlijke uitvoering heeft uiteraard consequenties voor deze begroting, wat een bijstelling noodzakelijk zal maken.

Vanuit de SPD is al wel een opzet voor de uitvoering binnen één stichting gemaakt, maar deze is te prematuur om in deze begroting mee te nemen.

DVO SPD-NUO

Voor het inkopen van de werkplekken (Nieuw) Beschut en het uitbesteden van HRM, SA en verzuim/Arbo moet er nog een DVO afgesloten worden met de NUO. Continuering van de tarieven, die we hiervoor aan Soweco betalen, is daarbij het uitgangspunt. Zekerheid hierover wordt pas na vaststelling van de definitieve begroting verkregen, wat een bijstelling nodig kan maken.

Compensatie coronaverliezen SW-bedrijven

In 2020 is de Rijksbijdrage met 140 miljoen verhoogd, ter compensatie van 'coronaverliezen'. De septembercirculaire vermeldt dat dit voor Dinkelland in totaal om €169.158,- gaat.

Met dit bedrag kon het omzetverlies van de SPD in 2020 gedekt worden. Mogelijk komt het in 2021 opnieuw tot een lockdown. Als daarvoor geen extra compensatie wordt toegekend, zal dat leiden tot niet gedekte verliezen. Daarmee is in deze begroting geen rekening gehouden.