

Heroriëntatie DinkellandWerkt!

Plan van aanpak uitwerking heroriëntatie rollen, taken en verantwoordelijkheden uitvoering Sociale Werkvoorziening Dinkelland

Van: Directeur/ bestuurder Stichting Participatie Dinkelland

Aan: Raad van Toezicht Stichting Participatie Dinkelland

1. Inleiding

Voor u ligt de notitie Heroriëntatie DinkellandWerkt!

Doel van de notitie is om de Raad van Toezicht te informeren over de maatregelen die voor de korte termijn zijn getroffen om de overdracht van taken in het kader van de uitvoering sociale werkvoorziening (SW) van de Coöperatie DinkellandWerkt! U.A. (hierna te noemen coöperatie) naar de Stichting Participatie Dinkelland (hierna te noemen stichting) te realiseren. De maatregelen die nu genomen worden, zijn bedoeld om de uitvoering van de SW beheersbaar te krijgen op korte termijn. De wijzigingen in de landelijke regelgeving vragen om een voortdurende monitoring van de effecten op de uitvoering en uitvoeringslasten. Indien nodig zullen daarvoor aanvullende maatregelen worden genomen.

1.1. *Waarom deze wijziging?*

In 2014 is de gemeente Dinkelland gestart met de pilot DinkellandWerkt! voor een periode van 3 jaar. Het doel van de pilot is om op een vernieuwende wijze mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt aan het werk te helpen met behulp van betrokken lokale ondernemers. Met de instroomstop in de SW vanaf 2015 en de invoering van de Participatiewet ligt er voor de gemeente een grote uitdaging om meer kansen te bieden aan uitkeringsgerechtigden met een arbeidsbelemmering of arbeidshandicap.

Belangrijke succesfactor voor het realiseren van meer arbeidsplaatsen voor deze groepen is een gezamenlijke aanpak van gemeente en werkgevers. Dit is en blijft zo! Ook met de wijzigingen in de rollen en taken van de coöperatie en stichting zoals ze nu worden doorgevoerd.

Begin oktober 2015 zijn het bestuur van de Coöperatie DinkellandWerkt! U.A. en de Raad van Toezicht van de Stichting Participatie Dinkelland tot overeenstemming gekomen om taken, rollen en bevoegdheden te herverdelen. In feite komt het er op neer dat alle bedrijfsvoeringstaken van de coöperatie overgebracht worden naar de stichting. In de raadsbrief van 6 oktober 2015 is de raad geïnformeerd over deze stappen. De leden van de coöperatie hebben daarmee ingestemd op 22 oktober en sindsdien wordt er toegewerkt naar de overdracht van de taken en middelen naar de Stichting Participatie Dinkelland.

1.2. *Inrichting projectgroep*

Om uitvoer te geven aan deze wijziging van taken, rollen en bevoegdheden is door de gemeente Dinkelland een projectorganisatie ingesteld die een nieuwe begroting heeft opgesteld voor de stichting in 2016 en uitvoering geeft aan maatregelen die leiden tot de beoogde overgang en efficiëncyslag. Het betreft de bedrijfsvoerings- en staftaken, beheer gebouwen, activa, personeel en overname contracten. Het is nadrukkelijk de bedoeling om alle overdrachten voor 1 januari 2016 geëffectueerd te hebben.

In deze notitie worden de hoofdlijnen van deze overdracht met daarin de keuzes ten aanzien van de toekomstige uitvoering en de financiële consequenties gepresenteerd.

De rollen en verantwoordelijkheden bij de uitvoering van de sociale werkvoorziening van de coöperatie en stichting worden gewijzigd.

Belangrijke succesfactor voor het realiseren van meer arbeidsplaatsen voor mensen met een arbeidshandicap of -belemmering is een gezamenlijke aanpak van gemeente en werkgevers. Dit is en blijft zo! Ook met de wijzigingen in de rollen en taken van de coöperatie en stichting zoals ze nu worden doorgevoerd.

2. Doel van de wijziging

De Dinkellandse aanpak voor de uitvoering sociale werkvoorziening en Participatiewet is mede gevormd door de opheffing van de gezamenlijke aanpak van de samenwerkende gemeenten in Topcraft. De opheffing daarvan is met name is ingegeven door de daaraan verbonden financiële consequenties.

De huidige wijzigingen in de uitvoering en de taken van de verschillende actoren is onderdeel van de zoektocht die Dinkelland en met hen veel gemeenten hebben om te komen tot een goed uitvoeringsmodel voor de SW en Participatiewet passend bij de risico's die uit deze decentralisatie voortvloeien.

In grote lijnen heeft de uitvoering over 2014 -2015 een substantieel positiever resultaat opgeleverd dan continuering van de situatie bij Topcraft. Dit laat echter onverlet dat stichting en coöperatie tot de gezamenlijke conclusie zijn gekomen, dat een verdere wijziging van taken en verantwoordelijkheden leidt tot een efficiëntere uitvoering van de sociale werkvoorziening. Bij continuering van de huidige rol en taakverdeling en binnen de financiële kaders die de stichting en coöperatie hebben meegekregen waren in 2016 verdere overschrijdingen te voorzien ten opzichte van de gemeentelijke begroting 2015.

2.1. *Wat willen we bereiken?*

- Doel van de wijziging is primair om de kwaliteit van de dienstverlening aan werknemers met SW-dienstverband te borgen. We willen dat alle medewerkers met een SW-dienstverband naar vermogen werken in een zo regulier mogelijke baan!
- Doel is ook om een efficiëncyslag te maken door het efficiënter organiseren van de sociale werkvoorziening en Participatiewet. Daarmee willen we de uitvoering ook financieel beheersbaar houden binnen de grenzen, die voor de stichting en gemeente te beïnvloeden zijn.
- We willen de uitgangspunten van de pilot DinkellandWerkt! blijven hanteren namelijk de optimale betrokkenheid van het lokale bedrijfsleven bij maatschappelijk ondernemerschap, voor mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt in Dinkelland;

2.2. *Samenwerking lokale werkgeversbenadering*

De vorming van het platform van ondernemers is een belangrijke succesfactor voor het arbeidsmarktbeleid. Met de wijziging van de rollen tussen stichting en coöperatie worden de kwaliteiten van de coöperatie en stichting optimaal benut.

De coöperatie zet zich verder in voor het stimuleren van sociaal ondernemerschap en het bemiddelen naar regulier werk. De stichting heeft als kerntaak het effectief en efficiënt uitvoeren van de sociale werkvoorziening en het fungeren als werkgever voor de Sw-medewerkers en Participatiewet klanten.

2.3. *Meerjarenperspectief en ambities*

De begroting 2016 van de stichting (bijlage 2) geeft een beeld van de financiële consequenties van de uitvoering van de sociale werkvoorziening voor Dinkelland. In deze begroting is er een gemeentelijke bijdrage noodzakelijk om een sluitende begroting voor de uitvoering van de sociale werkvoorziening te kunnen presenteren. De uitvoering van de SW en het meerjarenperspectief laten een toenemende gemeentelijke bijdrage zien. De belangrijkste reden daarvoor zijn autonome ontwikkelingen waaronder een dalende Rijksbijdrage SW, die grotendeels niet door de gemeente te beïnvloeden zijn. Er is uiteraard wel ambitie om het resultaat vanuit gemeentelijk perspectief te verbeteren.

Belangrijke randvoorwaarden daarvoor zijn het continueren van de samenwerking met het (lokale) bedrijfsleven en een voortdurende monitoring en tijdige bijstelling van de uitvoering.

Daarvoor is nodig dat de stichting zich enerzijds focust op haar kerntaak namelijk het aanbieden aan werk voor mensen met een arbeidshandicap, maar anderzijds ook inzet op verbetering van het operationele resultaat. We willen dit bereiken door:

- het optimaliseren van de verdien capaciteit van de medewerkers door kritisch te kijken naar bestaande contracten en tarieven tijdig aan te passen aan marktomstandigheden en de actuele loonwaarde van medewerkers;
- het verhogen van de omzet en;
- het verbeteren van het rendement op opdrachten.

Om deze doelstellingen te bereiken worden concrete maatregelen uitgewerkt:

- maatregelen op het gebied van de bedrijfsvoering (zie paragraaf 3)
- de screening van de huidige detachingscontracten;
- een analyse van de toegevoegde waarde van groenopdrachten en het beëindigen van onrendabele contracten;
- het aanpassen van de taakverdeling tussen de medewerkers om de commerciële taken duidelijk te positioneren binnen de organisatie.

2.4. Taken van de stichting

De stichting heeft de volgende kerntaken:

- de stichting treedt op als werkgever voor de werknemers met een SW-dienstverband en de klanten Participatiewet met een dienstverband;
- de stichting treedt op als werkgever voor de voormalige stafmedewerkers van de coöperatie DinkellandWerkt! U.A.;
- de stichting is verantwoordelijk voor het acquireren van opdrachten voor SW-personeel en het realiseren van detacheringen voor de ca. 18 fte die vallen onder verantwoordelijkheid van de SPD.

2.5. SW-populatie

De populatie SW-werknemers van Dinkelland (stand van zaken 01-01-2015) is momenteel 126,4 fte. Deze is als volgt opgebouwd:

- 86 fte die onder verantwoordelijkheid van de Stichting Participatie Dinkelland vallen;
- 28 fte bij Soweco (beschut binnen)
- 12,4 fte werkzaam bij andere werkvoorzieningsschappen

De verwachting voor 2015 is een gemiddeld aantal SW-werknemers van 122 fte. In 2016 is een gemiddeld aantal van 119 fte verwacht waarvan er 81 onder directe verantwoordelijkheid van de stichting vallen. Dit zal voor de komende jaren met circa ca. 4% per jaar teruglopen.

2.6. Begroting en meerjarenperspectief:

Uit de begroting 2016 en het meerjarenperspectief blijkt, dat de gemeentelijke bijdrage voor de uitvoering van de SW in 2016 uitkomt op € 344.000,- voor de SW-uitvoering die bij de stichting is belegd. Dit is een bedrag van ca. € 2.880,- per SW'er. Deze gemeentelijke bijdrage zal in de komende jaren tot en met 2020 oplopen tot een bedrag van ca. € 630.000,- in 2020 bij ongewijzigd beleid. Daarbij is in grote lijnen rekening gehouden met de volgende ontwikkelingen:

- de afname van de rijksvergoeding met ca. € 500,- per jaar tot en met 2019 en mogelijke andere wijzigingen in de rijks bekostiging en/of rijksbeleid;
- de instroomstop in de sociale werkvoorziening waardoor de uitvoeringslasten relatief toenemen en de verdien capaciteit van de betrokken werknemers afneemt (vergrijzing);
- het ontbreken van een cao-SW en daarmee een onzekere ontwikkeling van de salarislasten. Voor 2016 en volgende jaren is rekening gehouden met een lastenstijging van 1% per jaar.

De gemeentelijke bijdrage die nodig is met name een gevolg van het zogenaamde subsidieresultaat. Daarmee wordt bedoeld het verschil tussen de salarislasten SW en de rijksvergoeding SW. Het subsidieresultaat is negatief. Dit is een gevolg van de relatief hoge

salarislasten van de huidige SW-populatie. De opbrengsten uit onderneming (het bedrijfsresultaat) zijn weliswaar positief maar onvoldoende om het negatieve subsidieresultaat te compenseren. Zo ontstaat een gemeentelijke bijdrage van € 344.000,-. Ofwel, met het SW-bedrijf wordt geld verdiend maar de uitvoeringskosten zijn hoger.

In de bijlage V wordt de operationele uitvoering sociale werkvoorziening onder regie van de stichting en de uitvoering van de Participatiewet nader uitgewerkt.

De uitvoering over 2014-2015 laat een substantieel beter resultaat zien in vergelijking tot de uitvoering bij Topcraft. Desondanks is een nadere taak en verantwoordelijk wijziging noodzakelijk om ook voor de toekomst tot een beheersbaar uitvoeringsmodel te komen.

De uitvoering van de sociale werkvoorziening vraagt voor 2016 en ook voor de komende jaren een gemeentelijke bijdrage bovenop de rijksvergoeding SW. Voor 2016 bedraagt deze € 344.000,-.

3. Maatregelen bedrijfsvoering

Op basis van de derde kwartaalcijfers 2015 van de stichting en de coöperatie bedraagt het te verwachten tekort op jaarbasis over 2015 € 518.000,--. Aan de hand van de eerste financiële analyses zijn in de afgelopen tijd al een aantal maatregelen genomen in personele sfeer. Indien deze maatregelen niet genomen waren dan was het tekort over 2015 uitgekomen op circa € 565.000,--. In verband met stijging van salariskosten en teruglopende rijksvergoeding zou op basis van het ongewijzigd beleid het tekort over 2016 uitkomen op ruim € 600.000,--

Zowel de coöperatie als de stichting zijn aan de hand van de financiële analyses tot inzicht gekomen dat een bezuinigingsoperatie noodzakelijk is. Om de noodzakelijke bezuinigingen te realiseren zijn frictiekosten onvermijdelijk.

Onderstaand wordt ingegaan op de voorgestelde bezuinigingsmaatregelen. Deze bezuinigingen hebben grotendeels betrekking op de groensector en de overheadkosten. De bezuinigingen resulteren in een daling van het tekort in 2016 naar € 344.000,--

Om een efficiëntere bedrijfsvoering te realiseren binnen de stichting na overname van taken van de coöperatie en de kosten beheersbaar te houden worden de volgende maatregelen getroffen.

3.1. *Personeel*

In totaal zal voor 3,45 fte op personeel worden bezuinigd. Dit gebeurt door:

- geen invulling te geven aan ontstane vacatures en het opheffen van 1 functie:
 - (Vacatures: manager 1,0 fte, controller 1,0 fte, detachingsconsulent 0,67 fte)
 - (Functie vervalt: receptioniste/telefoniste 0,78 fte)Totaal 3,45 fte)
- specifieke taken binnen de organisatie van Noaberkracht te beleggen en daarmee op termijn synergie-effecten te realiseren bij de uitvoering van de taken;
 - (Administratie, control, HR-advisering)
- het overdragen van personeel aan derden (betreft personeel bemiddeling en begeleiding Participatiewet).

De kosten van specifieke taken die door Noaberkracht voor de stichting worden uitgevoerd zullen aan de stichting worden doorbelast. Dit wordt in de vorm van een dienstverleningsovereenkomst met de stichting vastgelegd.

De verplichtingen aan personeel worden daarmee grotendeels gerespecteerd d.w.z. dat contracten die door de coöperatie zijn aangegaan en in 2016 doorlopen overgaan naar de Stichting Participatie Dinkelland met behoud van de daaraan verbonden arbeidsvoorwaarden. De meeste van deze contracten zijn aangegaan voor de duur van de pilot te weten tot 31-12-2016.

Bij de stichting is per 1-1-2016 ruim 5 fte stafpersoneel in dienst. Daarvan 3,45 fte voor de uitvoering van SW en 1,89 fte voor de Participatiewet. Deze laatste 1,89 fte vallen formeel onder het werkgeverschap van de stichting maar zijn operationeel ondergebracht bij Werkplein Almelo (detachering).

De besparingen op personeel ten opzichte van de begroting van coöperatie en stichting in 2015 bedragen daarmee ca. € 160.000,-.

3.2. *Huisvesting*

Voor kantoorpersoneel is na de personele maatregelen geen specifieke locatie meer nodig. Dat wil zeggen dat het pand Wilhelminastraat wordt afgestoten (huurcontract

woningstichting). Het personeel wordt ondergebracht in het gemeentehuis. Daar zal ook een frontoffice-functie voor de stichting worden gerealiseerd.

Intentie is om de huisvesting van de groenmedewerkers te integreren in het vastgoed, dat OPRU nu tot haar beschikking heeft. Indien de heroriëntatie op de huisvestingssituatie dit uitwijst zullen de panden Hanzeweg (onderhuur van Topcraft) en Echepoelweg (huur van particulier) worden opgezegd. De kosten voor afkoop contracten zullen worden opgenomen in de frictiekosten. Dit leidt tot aanzienlijke structurele besparingen op de totale huisvestingslasten.

3.3. Middelen en materieel

De middelen en materieel die de coöperatie overdraagt zullen op basis van de boekwaarde aan de stichting worden overgedaan. Het gaat dan met name om materieel groen en kantoorinventaris. De activa zullen vervolgens vanuit de stichting in de gemeentelijke begroting worden opgenomen tegen de economische waarde. Deze liggen deels onder de boekwaarde. Dit wordt financieel meegenomen in de frictiekosten. De vaststelling van de economische waarde gebeurt op basis van taxatie. Daarbij is de afweging dat niet alle goederen noodzakelijk zijn om in het toekomstige groenonderhoud te voorzien. De overige goederen zullen worden verkocht. Structureel levert dit een besparing op van de directe kosten voor het groenonderhoud in 2016 en verder.

3.4. ICT en automatisering

De coöperatie heeft specifieke software aangeschaft voor de uitvoering van haar taken. Voorgesteld wordt om dit pakket uit te faseren en dit onder te brengen in de gemeentelijke administratie en ook mogelijkheden van outsourcing te analyseren. De lasten van de uitfasering van ICT en automatisering worden als frictiekosten aangemerkt.

3.5. Leaseauto's

Zowel de stafmedewerkers als in de uitvoering van het groenonderhoud wordt gebruik gemaakt van leaseauto's. Voor het kantoorpersoneel zullen de leaseauto's worden opgezegd indien mogelijk en economisch verantwoord. Voor wat betreft het rijdend materieel groen heeft OPRU een analyse gemaakt van de benodigde middelen. Enerzijds zijn er synergie-effecten als gevolg van de overlap van taken, anderzijds zal dit frictiekosten met zich meebrengen. Deze zullen ook ten laste worden gebracht van het budget frictiekosten 2015.

3.6. Frictiekosten

De éénmalige (frictie)kosten die verbonden zijn aan deze maatregelen worden meegenomen in de jaarrekening 2015 te dekken uit het budget sociaal domein. Deze kosten maken geen onderdeel uit van de voorliggende begroting van de stichting. In het raadsvoorstel worden deze kosten en financiële consequenties inzichtelijk gemaakt. De frictiekosten bedragen € 275.000,- (bijlage 3). Samenvattend; de frictiekosten bestaan in hoofdlijnen uit de afwaardering (boekverlies) op materiaal groen, de lasten van huisvesting van panden die worden afgestoten gedurende 2016, de mogelijke afkoop van leasecontracten, de afschrijving op softwarepakketten/ kantoormaterieel en de lasten van beëindiging van contracten met personeel.

3.7. Communicatie SW-werknemers

Bij de uitfasering van personeel, huisvesting en middelen zal er bijzondere aandacht zijn voor de communicatie naar de SW-werknemers. Bij de uitvoering van de maatregelen die gevolgen hebben voor de SW-werknemers (werkplek, aansturing e.d.) zal afgewogen worden wanneer maatregelen ook daadwerkelijk kunnen worden doorgevoerd. Het voornemen om de groenmedewerkers te huisvesten op de gemeentewerf Ootmarsum is een voorbeeld daarvan. Dit moet zorgvuldig worden beoordeeld en gecommuniceerd.

Samenvattend:

De wijzigingen in de bedrijfsvoering leiden tot een efficiëntere uitvoering van de sociale werkvoorziening en een financieel beheersbaar uitvoeringsmodel.

De maatregelen in de bedrijfsvoering leveren structurele voordelen op voor de gemeentelijke bijdrage aan de uitvoering van de sociale werkvoorziening. Hiermee zijn éénmalige frictiekosten gemoeid.

4. Toekomstperspectief

4.1. *Toekomstperspectief van de stichting*

De Stichting Participatie Dinkelland wordt in 2016 de uitvoerder van de sociale werkvoorziening voor de inwoners van Dinkelland met een dienstverband in het kader van de Wet Sociale Werkvoorziening.

Voor 2016 zal een deel van de werknemers (beschut binnen) door Soweco worden uitgevoerd evenals in het voorgaande jaar. Het contract voor deze uitvoering loopt tot en met 2016 waarna een hernieuwde afweging zal plaatshebben.

In het licht van de nieuwe taken die de stichting uitvoert, zal de governance-structuur van de stichting worden herbezien. Daarover wordt uiterlijk 1 april een voorstel voorgelegd aan de raad van toezicht.

De wijzigingen in de landelijke regelgeving vragen verder om een voortdurende monitoring van de effecten op de uitvoering en de uitvoeringslasten.

4.2. *Toekomstperspectief voor de coöperatie Dinkelland Werkt! U.A.*

Kern van de oprichting van de coöperatie is en was het stimuleren van sociaal ondernemerschap en daarmee met behulp van lokale ondernemers zoveel mogelijk mensen in een uitkeringssituatie of met een arbeidshandicap aan het werk te krijgen.

Deze kernwaarde blijft overeind. Een sterk lokaal en regionaal netwerk van ondernemers en het betrekken van ondernemers bij het participatiebeleid is en blijft een belangrijke succesfactor.

De coöperatie zal in samenspraak met haar leden moeten bepalen of de organisatievorm nog passend is bij deze kernrol.

Samenvattend:

In het licht van de nieuwe taken die de stichting uitvoert, zal de governance-structuur van de stichting worden herbezien. Daarover wordt uiterlijk 1 april 2016 een voorstel voorgelegd aan de raad van toezicht.

Een sterk lokaal en regionaal netwerk van ondernemers en het betrekken van ondernemers bij het participatiebeleid is en blijft een belangrijke succesfactor.

- Bijlage I : Overzicht beslispunten**
- Bijlage II : Begroting 2016**
- Bijlage III : Toelichting op de begroting**
- Bijlage IV : Reserve frictiekosten 2015**
- Bijlage V : Uitvoering SW en Participatiewet**

Bijlage I: Overzicht beslispunten

Overwegende dat:

- De leden van de Coöperatie DinkellandWerkt! U.A. 22 oktober 2015 hebben ingestemd met het voornemen van het bestuur haar uitvoerende taken over te dragen aan de Stichting Participatie Dinkelland;
- De projectgroep “Heroriëntatie DinkellandWerkt!” maatregelen en een plan van aanpak heeft uitgewerkt om deze overdracht te realiseren;
- Deze maatregelen in samenspraak tussen coöperatie en stichting tot stand zijn gekomen;
- De coöperatie een belangrijke succesfactor blijft bij het stimuleren van maatschappelijk ondernemerschap en het bieden van kansen aan uitkeringsgerechtigden op de arbeidsmarkt;

Besluit de Raad van Toezicht van de Stichting Participatie Dinkelland:

- Kennis te nemen van de notitie Heroriëntatie DinkellandWerkt! en in stemmen met de overgang van taken van de Coöperatie DinkellandWerkt! U.A. naar de Stichting Participatie Dinkelland;
- De begroting 2016 van de Stichting Participatie Dinkelland vast te stellen en de gemeente Dinkelland voor te stellen een bijdrage ter beschikking te stellen van € 344.000,-;
- De gemeente Dinkelland te verzoeken een frictiebudget ter beschikking te stellen van € 275.000,- ter dekking van de éénmalige lasten van de overdracht van de taken uitvoering SW en Participatiewet van de Coöperatie DinkellandWerkt! U.A. naar de Stichting Participatie Dinkelland en de lasten daarvan te betrekken bij de jaarrekening 2015;
- In te stemmen met de overdracht van stafpersoneel van de coöperatie naar de stichting en het personeel vanuit dit dienstverband te detacheren bij Noaberkracht en de gemeente Almelo;
- De directeur/bestuurder van de Stichting Participatie Dinkelland te mandateren om binnen de kaders van het begrote frictiebudget en de begroting van de Stichting Participatie Dinkelland 2016 de benoemde maatregelen in deze notitie (maatregelen bedrijfsvoering) door te voeren m.b.t.:
 - o Personeel
 - o Huisvesting
 - o ICT/automatisering/leaseauto's/overig
- De directeur/bestuurder van de Stichting Participatie Dinkelland opdracht te geven om namens de Raad van Toezicht de heroriëntatie op de toekomstige governance van de stichting en coöperatie uit te voeren en hier voor 1 april 2016 over te rapporteren.

BIJLAGE II: Begroting 2016

	2016
LASTEN	
Salarislasten SW	3.350.290
loonkostensubsidie begeleid werken	38.784
Inhuurvergoeding SW andere gemeenten	56.237
dienstverbanden participatiewet	322.000
Directe kosten omzet	
inhuur materieel groen opdrachten bedrijven-particulieren	39.160
Werkbedrijf Beschut direct	71.040
Bijdrage uitvoeringslasten P-wet	15.000
Indirecte kosten omzet	420.000
Organisatiekosten stichting en doorbelasting Noaberkracht	390.000
stelpost onvoorzien	30.000
	4.312.510
BATEN	
Rijksbijdrage WsW	2.728.229
inleenvergoeding dienstverbanden participatiewet	348.000
opbrengst groepsdetachering groen aan gemeente	447.000
opbrengsten groen partic. - bedrijven incl. materieel	89.000
opbrengsten detachering	285.926
opbrengsten overig	25.000
extra opbrengst groenopdr. en deta bedrijven- partic.	46.000
Opbrengsten totaal	892.926
Totaal	3.969.155
gemeentelijke bijdrage	343.355
Saldo	4.312.510

BIJLAGE III : Toelichting begroting

Lasten

Salarislasten

- De salarislasten zijn gebaseerd op gerealiseerde prognose jaar 2015 o.b.v. 3e kwartaalrapportage; De salarislasten SW groeien o.a. als gevolg van CAO-effecten. Salarislasten SW dalen als gevolg van "duurdere" uitstroom per jaar; per saldo salarisontwikkeling +1,0%

Directe kosten omzet

- Directe kosten groen dalen lineair met volume SW. De directe kosten van het reguliere groenonderhoud worden in mindering gebracht op de bruto-inleenvergoeding van SW-medewerkers. De benoemde bijdrage groepsdetachering van 447.000,- is gebaseerd op een opdracht voor 760.000,-;
- De kosten voor inhuur materieel particuliere opdrachten bedraagt 39.160.

Werkbedrijf beschut direct

- Het betreft de gemeentelijke bijdrage voor de uitvoering van "beschut binnen" bij Soweco;
- Directe kosten beschut groeit in de toekomst als gevolg van stijgend exploitatietekort Soweco;

Bijdrage uitvoeringslasten P-wet

- Het betreft een bijdrage van de stichting voor de kosten van de uitvoering Participatiewet onderdeel dienstverbanden P-wet klanten

Organisatiekosten stichting en doorbelasting Noaberkracht

- Deels zijn het directe salarislasten van werknemers in dienst van de stichting deels betreft het een doorbelasting van Noaberkracht voor diensten die voor de Stichting worden uitgevoerd;
- Salarislasten ambtelijk personeel groeien als gevolg van CAO-verplichtingen (+ 1,5%)
- Stelpost onvoorzien is éénmalig voor begroting 2016.

Baten

Rijksbijdrage

- Rijksbijdrage 2015 per fte: 25.625,-; - Rijksbijdrage 2016 : 25.411,-: x 107,4 gemiddeld over 2016 = 2.728.229,-;

Inleenvergoeding

- Het betreft de inleenvergoeding voor werknemers die een dienstverband hebben vanuit de Participatiewet;

Volume SW

- Jaarlijkse mutatie SW-personeel is ca. -/4%

Opbrengsten groen/deta/overig

- opbrengst groepsdetachering groen aan gemeente is gebaseerd op berekende loonwaarde en benodigde capaciteit;
- extra opbrengsten groenopbrengsten i.v.m. acquisitie en sanering groenopdrachten, en meer detacheringen.

Definitie:

Saldo en gemeentelijke bijdrage: Met de gemeentelijke bijdrage wordt bedoeld de kosten van de uitvoering SW die de gemeente moet bijdragen bovenop de rijksbijdrage SW.

Conclusie: De gemeentelijke bijdrage neemt toe als gevolg van toenemend negatief subsidieresultaat en afnemend resultaat uit onderneming van € 344.000,- naar ca. € 630.000,- in 2020. Het subsidieresultaat is daarbij de grootste boosdoener. Na 2020 blijft de gemeentelijke bijdrage redelijk stabiel als gevolg van een inde korting rijk en zal per jaar licht afnemen als gevolg van het krimpen van de SW-populatie.

Bijlage IV

Reserve frictiekosten/herverdeling taken

totaal	€ 275.000,00
inzet extra begeleiding onderhoud groen	€ 50.000,00
herhuisvestingskosten medewerkers groen	€ 22.500,00
afkoop huurcontracten diverse panden	€ 37.100,00
afvloeiing stafpersoneel	€ 65.250,00
afboeken boekwaarde ICT, inventaris, vervoermiddelen, machines en werktuigen	€ 44.349,00
afkoop leaseauto's en ander leasematerieel	€ 10.000,00
inhuur externen proces herverdeling taken en rollen coöperatie en stichting	€ 37.000,00
onvoorzien en afronding	€ 8.801,00

Bijlage V: Uitvoering SW en Participatiewet

1. Uitvoeringstaken SW

De uitvoeringstaken voor de SW in Dinkelland betreft de volgende groepen:

- *Groepsdetacheringen groen*
- *Groepsdetachering particuliere groenopdrachten*
- *Individuele Detacheringen*
- *Begeleid Werken*
- *Beschut binnen*

Hieronder een beeld van de uitvoering van deze onderdelen vanaf 2016.

1.1. Groepsdetachering groen

De grootste groep SW-medewerkers is werkzaam in het groenonderhoud van de gemeente Dinkelland. Dit zijn ca. 50 fte uit de eigen SW-populatie en daarnaast 10 fte die woonachtig zijn in andere gemeenten. De inschatting is dat voor het gemeentelijk groenonderhoud 43 fte noodzakelijk zijn. Dit is in samenspraak met de afdeling OPRU berekend. Een heroriëntatie op de totale huisvestingssituatie zal door OPRU worden uitgewerkt. Intentie is de groenmedewerkers uiteindelijk te huisvesten op de gemeentewerf in Ootmarsum.

De regie op de uitvoering van het gemeentelijke groenonderhoud ligt bij de afdeling OPRU. Voor de uitvoering van het groenonderhoud worden SW-werknemers van de stichting ingehuurd tegen een vooraf vastgestelde inleenvergoeding. De stichting ontvangt daarvoor een vergoeding die is gebaseerd op de opdrachtsom minus de directe kosten van de omzet. De opbrengsten voor 2016 bedragen € 447.000,- voor de stichting als inleenvergoeding voor het personeel. De opdrachtsom voor groenonderhoud is € 760.000,- voor 2016.

1.2. Particuliere groenopdrachten

De overige 17 fte die straks overblijven van de 60 medewerkers in totaal, zullen met name worden ingezet op het particuliere groenonderhoud. Met de huidige omzet (in 2015: € 89.000,-) in particuliere contracten wordt de verdien capaciteit van deze laatste groep onvoldoende benut. In de begroting is daarom een taakstelling opgenomen om de omzet in particulier groenonderhoud en detacheringen te verhogen met € 46.000,-. Dit betekent ook dat als er niet voldoende werk is in het groen mensen andere werkzaamheden kunnen worden aangeboden. Het is van groot belang dat we voldoende werk voor de SW-medewerkers kunnen realiseren.

De benodigde materialen en middelen voor de particuliere opdrachten worden door de stichting ingehuurd bij de afdeling OPRU en op basis van kostprijs doorbelast.

Daarnaast worden twee medewerkers vanuit Noaberkracht ter beschikking gesteld aan de stichting voor de werkbegeleiding van de SW medewerkers in het groen. Hiervoor worden geen kosten in rekening gebracht (conform raadsbericht van 24 juni 2015).

Ten aanzien van de uitvoering van het particuliere groenonderhoud zal een verkenning worden gestart naar partners, die deze activiteiten onder haar beheer uitvoeren. Totdat dit gerealiseerd is heeft OPRU deze rol.

1.3. Individuele detacheringen

De verwachting voor individuele detacheringen is dat die minimaal op het huidige niveau blijven qua aantal. Gedurende 2016 zullen alle lopende detachingscontracten worden geanalyseerd om te komen tot het maximaal benutten van de verdien capaciteit van de betrokken medewerkers. Uiteraard binnen de grenzen van het haalbare voor de betreffende personen.

1.4. *Begeleid werken*

Een kleine groep SW-ers valt onder de categorie begeleid werken. Deze groep heeft een regulier arbeidscontract met een aanvullende loonkostensubsidie. Deze groep heeft de potentie om door te stromen en als regulier werknemer op de arbeidsmarkt te functioneren. Met de begeleiders wordt per individu gekeken wat het toekomstperspectief is.

1.5. *Beschut werken*

Deze doelgroep (ca. 28 fte) is werknemer van de stichting maar valt onder aansturing van Soweco. Omdat zij geen onderdeel uitmaakten van de begeleiding door de jobcoaches van DinkellandWerkt! zal er tot einde contractperiode met Soweco niets veranderen in de kosten behoudens de contractueel overeengekomen indexering. Maar ook deze groep verouderd waardoor de verdien capaciteit lager wordt, terwijl daar relatief hoge salariskosten tegenover staan.

2. **Uitvoering P-wet**

Ook een aantal taken in het kader van de uitvoering van de Participatiewet waren ondergebracht bij de coöperatie. Ook deze taken zullen worden overgedragen aan de stichting.

In Dinkelland is ervoor gekozen om de uitvoering van de Participatiewet te beleggen bij de gemeente Almelo. De werkgeversbenadering voor de Participatiewet werd ondergebracht bij de coöperatie. Bij de overgang van de taken naar de stichting is de afweging gemaakt of ook deze taak door de stichting moet worden uitgevoerd. De uitvoering van de Participatiewet valt ambtelijk onder de verantwoordelijkheid van het programma ONE. In gezamenlijkheid is geconcludeerd is, dat een uitbesteding van de werkzaamheden onder aansturing van de gemeente Almelo de beste optie is. Daarmee wordt de continuïteit van de dienstverlening het beste gegarandeerd, blijft de aansturing van de dienstverlening in één hand en kan sturing aan de uitvoering worden gegeven vanuit de regiefunctie van het team ONE.

De consultants bijstand (1,89 fte) die nu als belangrijkste taak hebben om de bemiddeling en begeleiding van de bemiddelbare P-wetklanten te realiseren zullen deze taken ook in de toekomst behouden. De uitvoeringslasten die daaraan verbonden zijn bedragen € 115.000,-. Het betreft dan de kosten van bemiddeling, begeleiding en administratieve afhandeling. Deze worden voor 2016 gedekt uit de re-allocatie van middelen voor de werkgeversbenadering (55.000,-), incidentele middelen (sectormiddelen SW 45.000,-) en een deel uit de opbrengsten van inleenvergoedingen P-wet (€ 15.000,-). Voor 2017 wordt een bezuiniging op deze taak voorzien van 1 fte.

2.1. *Samenhang uitvoering P-wet en (lokale) werkgeversbenadering*

Belangrijke succesfactor bij de huidige aanpak is het directe en intensieve contact met lokale ondernemers en in het bijzonder de leden van de Coöperatie DinkellandWerkt! In 2014 en 2015 zijn goede resultaten geboekt: er zijn respectievelijk 24 en 17 mensen uit de WWB uitgestroomd. Voor 2016 willen we deze aanpak in ieder geval voortzetten en daarin verder investeren. Met het aansluiten op de dienstverlening van het Werkplein willen we realiseren, dat er in de uitvoering ook gebruik wordt gemaakt van de expertise en professionaliteit van het werkgeversservicepunt van het Werkplein Twente. Randvoorwaarde is wel dat er een lokale contactpersoon voor het bedrijfsleven in Dinkelland wordt gerealiseerd. Met de gemeente Almelo worden afspraken gemaakt over de aansluiting van haar dienstverlening op de wens van Dinkelland om een sterke lokale werkgeversbenadering te behouden.

2.2. *Instrumentarium: dienstverbanden*

Dinkelland heeft ervoor gekozen om dienstverbanden aan te bieden aan uitkerings-gerechtigden Participatiewet en ook aan mensen met een arbeidshandicap of

arbeidsbelemmering in andere uitkeringssituaties. Het gaat momenteel om een groep van 12 personen uit de Participatiewet en 3 personen met een Wajong-uitkering. De dienstverbanden die momenteel met de coöperatie zijn aangegaan worden overgeheveld naar een dienstverband met de Stichting Participatie Dinkelland.

Belangrijke reden voor het invoeren van dit instrument is de uitdrukkelijke wens van ondernemers om niet direct een dienstverband aan te gaan en daardoor het werkgeversrisico te lopen, maar om de mensen gedetacheerd te krijgen. Het “ontzorgen” van ondernemers was daarmee een belangrijke grondslag voor de invoering van dit instrument. De uitvoering van de dienstverbanden verloopt budgettair neutraal, dat wil zeggen dat de kosten van de dienstverbanden kunnen worden gedekt uit de inleenvergoedingen die bedrijven betalen. Het risico op ziekteverzuim en een aantal andere werkgeversrisico's is op dit moment echter niet afgedekt. Met het aangaan van dienstverbanden wordt direct bespaard op de uitkeringen Participatiewet te weten voor een bedrag van € 174.000,- per jaar. Deze personen zouden anders immers een uitkering ontvangen.