



Stroomopwaarts<sup>MVS</sup>

# Begroting 2021 en meerjarenraming 2022-2024

SAMEN ZORGEN DAT HET WERKT



# Begroting 2021

Voorwoord en  
leeswijzer

Algemene  
beleidsdoelstellingen

Hoofdambities  
2021

Stroomopwaarts  
in beeld

Programmaplan

Intake en  
preventie

Inkomensondersteuning

Ontwikkeling  
naar arbeid

Ontwikkel-  
werkbedrijf

Algemene  
dekkingsmiddelen

Overhead,  
vennootschapsbelasting  
en onvoorzien



# Voorwoord en leeswijzer

De begroting 2021 is opgesteld in de tijd dat het COVID-19-virus onze wereld in korte tijd drastisch veranderde! De gevolgen van deze ontwikkeling laten zich bij het opstellen van de begroting moeilijk voorspellen. De maatregelen die het Rijk aankondigde, raken ook het functioneren van de lokale overheden en Stroomopwaarts. Deze tijd vraagt om creatieve oplossingen voor onze klanten, medewerkers en processen.

Op dit moment hechten wij aan het bestendigen van de begroting conform eerdere richtlijnen. Wel is duidelijk dat we een voorbehoud moeten maken over de inhoud. De keuze voor het bestendigen van de begroting op basis van autonome ontwikkelingen en vastgestelde kaders in de kaderbrief, helpt ons inzichtelijk te maken welke afwijkingen het gevolg zijn van het COVID-19-virus. Daarbij kan onder andere gedacht worden aan effect op de verstrekkingen en uitvoeringskosten van TOZO en uitkeringen, de incassoquote, het aantal plaatsingen en de orderportefeuille. Uiteraard is nog niet bekend welke Rijkscompensatie hier tegenover staat. De effecten van het COVID-19-virus gelden voor alle gemeenten en worden gemonitord in een separate impactanalyse. Wanneer er meer duidelijkheid is over de gevolgen voor de begroting 2021, stellen we een voorstel tot aanpassing op. Daarbij volgen we het reguliere planning-en-controlproces.

In de zienswijzen van de gemeenten komt naar voren dat in een regionale MVS-visie sociaal domein in samenwerking met Stroomopwaarts strategische keuzes gemaakt worden. De visie zal gericht zijn op een gewenste transitie om lasten te beperken of baten te vergroten. Het is noodzakelijk dat de deelnemende gemeenten gezamenlijk optrekken en komen tot een eenduidige visie en berekening. Na vaststelling van deze regionale visie passen we de begroting aan en bieden we deze voor zienswijze aan de deelnemende gemeenten aan.

## Leeswijzer

De bedragen in de begroting zijn weergegeven in € 1.000, tenzij anders aangegeven. Wanneer bij bedragen in een tabel een -teken wordt gebruikt is er sprake van een voordeel, namelijk een lagere last of een hogere baat. Door afrondingen kunnen kleine verschillen ontstaan.

*Stroomopwaarts is verantwoordelijk voor de uitvoering van een aantal taken en bevoegdheden van de gemeenten Maassluis, Vlaardingen en Schiedam binnen het sociaal domein. Het gaat om de taken op het gebied van de Participatiewet, de wetten inkomensvoorziening, de Wet gemeentelijke schuldhelpverlening en de Wet kinderopvang.*



De begroting is opgesteld op basis van de Kaderbrief 2021, die het dagelijks bestuur vaststelde. In de Kaderbrief 2021 verzoekt Stroomopwaarts de gemeenten incidentele middelen beschikbaar te stellen voor het risico op de uitvoeringskosten van de uitkering en op de dienstverlening op dit gebied. Om de werkdruk op sommige functies te verminderen, zette het bestuur in 2019 beschikbare budgetten in voor formatieplaatsen. Daarnaast worden processen door digitalisering en ICT efficiënter en meer klantgericht ingericht. Digitalisering en vernieuwingen staan sterk onder druk door onduidelijkheid over de hosting en de mogelijke ontvlechting van ICT. Ook wordt die druk veroorzaakt door de wijze van mandatering binnen de Gemeenschappelijke Regeling. Hierdoor kunnen er geen koppelingen gerealiseerd worden met onder meer het digitaal klantdossier. Dit leidt tot een risico op de uitvoeringskosten voor uitkeringen en de dienstverlening. De kosten hiervoor worden geraamd op € 475.000 gelijkelijk verdeeld over twee jaar. De gemeenten stellen hiervoor geen incidentele middelen beschikbaar. Stroomopwaarts dekt deze kosten uit de algemene reserve.

In 2021 starten we met innovaties op het gebied van ontwikkeling en bemiddeling. Deze passen bij de complexere opgave waar we nu voor staan. Ook de toename van het aantal mensen met een arbeidsbeperking (Wajong) dat instroomt, vraagt om alternatieve oplossingen. Gezien hun begeleidingsbehoefte hebben deze doelgroepen geen kansen op de reguliere arbeidsmarkt. Om kansen te creëren, zijn alternatieve keuzes nodig. Denk bijvoorbeeld aan het scheppen van basisbanen, het inzetten van loonkostensubsidie voor een bredere doelgroep en het verbreden van de inzet van jobcoaching.

Deze maatregelen zijn noodzakelijk om uitstroom mogelijk te maken en om maximale arbeidswaarde te verzilveren. Stroomopwaarts is ervan overtuigd dat investeren in zelfredzaamheid en het vinden van betaald werk, leiden tot verlaging van kosten in het brede sociale domein.

Integraal samenwerken in de keten om stapeling van problemen te voorkomen, is onderdeel van de brede wijkaanpak in 2021. Investeren in wijknetwerken moet leiden tot meer inzet van laagdrempelige ondersteuning en daarmee tot een afname van dure professionele begeleiding. Hierdoor staat 2021 in het teken van een doorontwikkeling van de integrale aanpak binnen het sociale domein. Participatie wordt hierbij gezien als een belangrijke oplossingsrichting om de positie van kwetsbare inwoners te versterken.

In 2021 wordt voor de incidentele kosten, waaronder mobiliteit en inrichting, een bedrag van € 250.000 uit de algemene reserve onttrokken. Verder wordt een bestemmingsreserve doorontwikkeling gevormd van € 250.000 om deze kosten in 2022 te dekken.



Een van de aanbevelingen van de Wetenschappelijke Raad voor het Regeringsbeleid aan het kabinet is om mensen met weinig kans op de arbeidsmarkt een basisbaan te geven in plaats van een uitkering. Wij willen deze ontwikkeling graag voor de gemeenten gaan uitvoeren. Dit aspect is bij de algemene beleidsdoelstellingen benoemd en nog niet financieel in de begroting 2021 verwerkt. De uitwerking wordt onderdeel van de regionale MVS-visie sociaal domein. Hierbij wordt rekening gehouden met nadere wetgeving die nog in ontwikkeling is.

Ten opzichte van de conceptbegroting heeft er één verschuiving tussen de programma's plaatsgevonden. Het product diagnose en assessment uit het programma Intake en Preventie is gesplitst. Assessment sluit qua activiteit beter aan op het programma Ontwikkeling naar Arbeid. Om die reden is het toegevoegd aan het product Ontwikkelen. De activiteit Diagnose blijft in het programma Intake en Preventie en is toegevoegd aan het product Preventie onderdeel Poort.

Hoogachtend,

Het dagelijks bestuur van Stroomopwaarts MVS

de secretaris

de voorzitter

Mevrouw D.J.N.M. Curfs MBA

de heer M.R. Bregman



# Algemene beleidsdoelstellingen

De ambitie van Stroomopwaarts is te voorkomen dat mensen (langdurig) aanspraak moeten maken op overheidsondersteuning. Onze hoofdtaak is om mensen zoveel mogelijk financieel zelfredzaam te laten zijn. De beste en meest natuurlijke manier om een inkomen te krijgen, is immers via een betaalde baan. Voor jongeren geldt dat Stroomopwaarts hun positie op de toekomstige arbeidsmarkt waar mogelijk wil versterken. Daarbij wordt nadrukkelijk ook een inspanning van betrokkenen verwacht. Samen zorgen wij ervoor dat het werkt!

Mensen die langdurig werkloos zijn, kunnen echter niet zonder intensieve investering duurzaam uitstromen naar betaald werk. Om de brug te slaan tussen vraag en aanbod, investeren wij in het ontwikkelen van vak- en werknemersvaardigheden.

Daarnaast is ook intensieve begeleiding nodig na plaatsing (jobcoaching) om ondernemers te ontzorgen.

Voor een deel van de meest kwetsbare inwoners blijft echter een publieke infrastructuur nodig om te kunnen werken.

## Armoede en schulden 2020-2023

### Visie armoede en schulden

Voorkomen van armoede en schulden is beter dan genezen.

Preventiemaatregelen leveren een belangrijke bijdrage aan het voorkomen van de armoede- en schuldenproblematiek. Door in te zetten op voorlichting en vroegsignalering wil Stroomopwaarts voorkomen dat inwoners zich pas melden als er sprake is van problematische schulden. We zetten in op een

lager gemiddeld schuldbedrag bij schuldhulp-regelingen en meer inwoners die gebruikmaken van preventie-instrumenten.

Het uitgangspunt blijft: 'werk is de beste vorm van preventie'. Uitgaande van de insteek 'Samen zorgen dat het werkt' wordt er gezocht naar betaald werk. Niet alleen om uit de uitkering te stromen, maar ook om een betere financiële positie te realiseren voor de inwoner. De jobcoach MVS houdt na uitstroom gedurende de eerste maand actief contact met de inwoner en diens werkgever. Dit met het doel voortijdige uitval te voorkomen.

Armoede en schulden kunnen alleen bestreden en voorkomen worden door een integrale aanpak en samenwerking met en tussen maatschappelijke organisaties op het gebied van zorg, jeugd, onderwijs en de ontwikkelingen binnen de wijk. Een goede samenwerking in het sociaal domein ondersteunt de inwoners in het maken van de juiste keuzes. Stroomopwaarts werkt met de verschillende organisaties aan projecten om huisuitzetting te voorkomen en schulden vroegtijdig te signaleren. We houden hiervoor spreekuren in de wijken. Ook onze Formulierenbrigade heeft een signalerende rol. Daarnaast helpt deze bij laagdrempelige inzet van verzachtende regelingen om armoede en schulden tegen te gaan. De kindregelingen hebben een hoog bereik en het aantal kinderen dat hier gebruik van maakt groeit met nog eens 10 procent.

### Besluitvorming gemeenten visie armoede en schulden

De gemeenten besloten als volgt over de visie:

- Maassluis koos voor meerjarige inzet op preventie en het versoberen van de regelgeving.
- Vlaardingen besloot voor 2020 in te zetten op preventie en het versoberen van de regelgeving.
- Schiedam koos voor het inzetten op preventie, maar niet voor het versoberen van de regelgeving.

In het activiteitenplan werkte Stroomopwaarts het meerjarenbeleids-kader



uit voor de periode 2020-2023. Het plan sluit aan bij de Regionale visie armoede en schulden Maassluis, Vlaardingen en Schiedam 2020-2023. Stroomopwaarts nam het activiteitenplan daarom meerjarig in de kaderbrief op. Daarbij is rekening gehouden met de principiële keuzen bij de besluitvorming van de gemeenten. Het zijn de middelen die structureel nodig zijn om de visie armoede en schulden te realiseren.

### Activiteitenplan armoede en schulden 2020-2023

Met de activiteiten uit het activiteitenplan wil Stroomopwaarts een verschuiving creëren naar meer preventie aan de voorkant met innovatieve activiteiten voor de brede doelgroep. Dit met het doel om een geringer beroep te doen op armoede- en schuldenregelingen. Hierbij sluiten wij aan bij de persoonlijke situatie van de inwoners. De visie is uitgewerkt in drie hoofddoelstellingen:

1. Versterken van preventie, vroegsignalering en nazorg.
  2. Activerend armoede- en schuldenbeleid, met extra aandacht voor kinderen en jongeren.
  3. Laagdrempelige en vindbare voorzieningen en dienstverlening.
- Zowel in het vastgestelde activiteitenplan, als in de begroting 2021 is rekening gehouden met de besluitvorming van de colleges van de MVS-gemeenten.

### Laaggeletterdheid

Om taalachterstand/laaggeletterdheid tegen te gaan, zet Stroomopwaarts vol in op taalonderwijs. Bij het assessment wordt de taalmeter afgenomen om eventuele taalachterstanden te ontdekken. Vervolgens vindt actieve doorverwijzing in de keten plaats.

Hiervoor heeft Stroomopwaarts een samenwerkingsovereenkomst met de bibliotheken MVS en Stichting Lezen & Schrijven. Doel is om laaggeletterdheid onder klanten van Stroomopwaarts in een vroeg stadium te herkennen en vervolgens aan te pakken.

### Basisbaan



De Wetenschappelijke Raad voor het Regeringsbeleid (WRR) adviseert om een nieuw sociaal activerend stelsel te ontwikkelen, dat recht doet aan de betekenis van 'werk'. Ook de commissie Borstlap adviseert een herziening van het huidige arbeidsmarktbeleid. Werk verkleint achterstanden van mensen, biedt meer zekerheden en draagt bij aan welzijn.

Voor een groot deel van de beroepsbevolking geldt, dat zij in staat is werkfit te blijven en te investeren in haar arbeidsmarktwaarde. Een ander groot deel blijft echter kwetsbaar op de arbeidsmarkt. Hiervoor wordt voorgesteld basisbanen aan te bieden. Dit zijn publiek georganiseerde banen met een opdracht aan de markt te zorgen voor voldoende werk en bijpassende inkomsten. Het betreft dus een publiek-private oplossing, waarbij mensen zowel een inkomenszekerheid wordt geboden als een baan waarin ze zich kunnen ontwikkelen en ze erbij horen.

Het is de intentie om de basisbaan uit BUIG-Middelen te financieren en de uitkering om te zetten in een salaris. Het salaris wordt deels terugverdiend door de omzet uit de werkzaamheden die worden verricht. Om de basisbaan te laten slagen, is wel voldoende betaald werk nodig. Hier ligt een gezamenlijke opgave voor overheid en ondernemers. De uitwerking wordt onderdeel van de regionale MVS-visie sociaal domein. Hierbij wordt rekening gehouden met nadere wetgeving die nog in ontwikkeling is.

### Maatschappelijke participatie

Inwoners met psychische, lichamelijke, sociale problematiek of een combinatie hiervan, kunnen niet altijd meedoen aan een traject gericht op reguliere arbeid. Samen met ketenpartners zetten we in zulke gevallen in op maatschappelijke participatie. Binnen iedere gemeente is een werkconsulent aangesloten bij het wijkteam. Samen met een medewerker uit het wijkteam wordt bepaald of kandidaten een traject richting zorg of participatie krijgen voor minimaal 16 uur per week. Vrijwilligerswerk behoort tot een van de mogelijkheden voor participatie. De samenwerking met zowel het wijkteam als de overige werkconsulenten binnen Stroomopwaarts is intensief en gericht op uitwisseling. Participatie in de wijken heeft als doel een tussenstap naar uiteindelijke uitstroom richting betaald werk.

### Maatwerkplaats Statushouders

Om statushouders te laten integreren en participeren is méér nodig dan aandacht voor het spreken van de taal en het verrichten van werk. De Maatwerkplaats is een gesubsidieerd project dat staat voor een intensieve, inclusieve, flexibele en gerichte aanpak. Het is een initiatief van professionele partijen uit de praktijk met het doel zelfredzaamheid te bevorderen. Het project neemt het gezin als uitgangspunt en levert maatwerk voor ieder individu. Het innovatieve ervan is de intensiteit van de aanpak, die uiteindelijk leidt tot kostenbesparing en een verbetering voor iedereen. Het project de Maatwerkplaats is gericht op statushouders die vallen onder de doelgroep (Participatiewet) van Stroomopwaarts Zij hebben problemen op meerdere leefgebieden en worden integraal begeleid. Doordat gelijktijdig op meerdere leefgebieden wordt ingezet, is de kans op succes groter.

### Sterke ondernemersbenadering

Stroomopwaarts streeft naar duurzame uitstroom richting betaalde arbeid. Daarom investeren wij in een sterk netwerk van actieve, maatschappelijk betrokken ondernemers. Ondernemers die daadwerkelijk een bijdrage leveren aan de sociale opgave, krijgen op dusdanige wijze erkenning dat ze hiermee andere ondernemers over de streep trekken.

### Ontwikkel-werkbedrijf sluit aan bij arbeidsprofielen

Het Ontwikkel-werkbedrijf is werkgever voor een grote groep medewerkers met een arbeidsbeperking. Door te investeren in hun opleidingen streeft Stroomopwaarts naar:

- een hogere medewerkerstevredenheid dan het landelijk gemiddelde;
- een hogere toegevoegde waarde (volgens de begroting);
- een betere doorstroom naar reguliere werkgevers: meer detacheringen en plaatsingen;
- een hoge klanttevredenheid van opdrachtgevers, bijvoorbeeld voor loonwerk.

Daarnaast is het Ontwikkel-werkbedrijf dé plek waar alle doelgroepen van de

Participatiewet een passend re-integratietraject kunnen volgen. Hierbij zijn de arbeidsmarktprofielen van HalloWerk leidend. Specifiek daarop toegespitst worden tal van leerlijnen georganiseerd met diverse begeleidingsprofielen. Daar kan de doelgroep vak- en werknemersvaardigheden opdoen en wennen aan een werkcritme.

### Verbeteren kwaliteit dienstverlening

Stroomopwaarts is een organisatie waar onze inwoners en klanten zich welkom voelen. Onze medewerkers hebben adequate kennis van hun vak en werken effectief en efficiënt.

Daar waar dat mogelijk is voor onze inwoners, streven wij naar maximaal digitaal. Ook willen wij dat de digitalisering binnen Stroomopwaarts aansluit bij de gebruikelijke standaard. Verder streven wij naar een hosting die beter kan inspelen op de wensen van Stroomopwaarts.

### Innovatiebudget

In het rapport 'Stroomopwaarts doet zijn naam eer aan' van Berenschot is onder meer aangegeven dat de financiële ruimte ontbreekt voor het ontwikkelen van creatieve oplossingen om het uitkeringenbestand te laten dalen. De onderzoekers bevelen aan om hiervoor innovatie- of ontwikkelbudget in te stellen.

In deze begroting is een innovatiebudget van € 375.000 opgenomen, uitgaande van een gemiddelde daling van 25 uitkeringsgerechtigden met een gemiddelde prijs van € 15.000.

Tegelijkertijd wordt de kostenraming voor de uitkeringen verlaagd. Per saldo is dit voor de gemeenten budgettair neutraal, ervan uitgaande dat de daling gerealiseerd wordt. Dit budget wordt voor diverse pilots ingezet. In de reguliere P&C-producten wordt de voortgang hiervan aangegeven.



# Hoofdambities 2021

## Hoofdambities Stroomopwaarts voor 2021

Voor 2021 worden de volgende hoofdambities als uitgangspunt genomen:

- Zoveel mogelijk inwoners via betaald werk laten deelnemen aan de maatschappij. Daardoor daalt het aantal uitkeringen en wordt de uitkeringslast beperkt. Speciale aandacht voor laaggeletterdheid, maatschappelijke participatie en statushouders.
- Tijdig signaleren van financiële problemen, zodat schulden voorkomen kunnen worden. Het armoedeplan 2020 en verder sluit hierop aan.
- De ondernemersbenadering leidt tot een stijging van het aantal actieve, maatschappelijk betrokken ondernemers in de regio.
- Het Ontwikkel-werkbedrijf sluit aan op hun behoefte door relevante arbeidsprofielen (HalloWerk).
- Verbetering van de kwaliteit van de dienstverlening.

De ambities zijn opgenomen in de volgende vier programma's:

- Intake en preventie
- Inkomensondersteuning
- Ontwikkeling naar arbeid
- Ontwikkel-werkbedrijf

## Ontwikkeling uitkeringsgerechtigden 2021

Naar verwachting blijft het aantal inwoners dat een aanvraag voor een uitkering indient en deze toegekend krijgt, gelijk aan dat van 2020. Los van de economische ontwikkeling blijven er banen voor inwoners met een korte afstand tot de arbeidsmarkt. De doelgroep die aanspraak maakt op een uitkering, heeft een grote afstand tot de arbeidsmarkt. Bovendien speelt hier een combinatie van diverse problemen, zoals een taalachterstand,

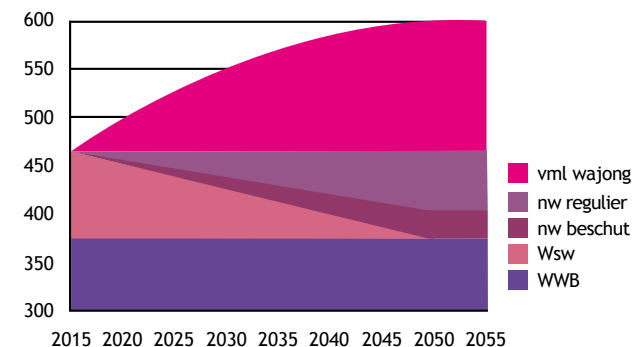
psychische of lichamelijke problematiek en/of schulden. Deze problematiek maakt een langere begeleiding in de uitkering noodzakelijk. Hierdoor daalt het uitkeringsbestand minder hard dan in voorgaande jaren. Daarnaast zorgen de kortere WW en verhoging van de pensioenleeftijd ervoor dat de potentiële groep groter wordt.

## Ambitie tabel uitkeringsgerechtigden 2021

| Ambitie 2021                          | Maassluis  | Vlaardingen  | Schiedam     | SOW          |
|---------------------------------------|------------|--------------|--------------|--------------|
| <b>Verwachte eindstand 2020</b>       | <b>741</b> | <b>2.262</b> | <b>2.238</b> | <b>5241</b>  |
| Instroom 2021                         | 193        | 460          | 546          | 1.200        |
| Uitstroom 2021                        | -201       | -480         | -569         | -1.250       |
| <b>Totaal aantal uitkeringen 2021</b> | <b>733</b> | <b>2.243</b> | <b>2.216</b> | <b>5.191</b> |
| Gemiddelde aantal uitkeringen 2021    | 737        | 2.252        | 2.227        | 5.216        |

In de meerjarenraming uitkeringsgerechtigden is de periode 2022-2024 gebaseerd op de verwachte eindstand van 2021.

De verwachting is dat de instroom toeneemt. De gemeenten zijn verantwoordelijk voor de mensen die niet volledig en duurzaam arbeidsongeschikt zijn en die voorheen in de Wajong terecht zouden zijn gekomen (en niet in de Wsw). Deze groep wordt steeds groter.



Bron: Evaluatieonderzoek oktober 2019 'Stroomopwaarts doet zijn naam eer aan' van Berenschot.



## Ontwikkeling dienstbetrekkingen Participatiewet 2021

De dienstbetrekkingen uit de Participatiewet vallen uiteen in drie doelgroepen, namelijk banenafpraak, nieuw beschut en SW-populatie. Het aantal plaatsingen op garantiebanen (voortvloeiend uit de banenafpraak) en beschut is gebaseerd op de wettelijke kaders en op ervaring en ambities. De SW-populatie is vastgesteld op basis van de realisatie in 2019 en de verwachte uitstroom door pensioen of andere omstandigheden.

| Aantal garantiebanen<br>Jaar | ultimo per jaar |     |     |     | mutatie<br>per jaar | gemiddeld<br>per jaar |
|------------------------------|-----------------|-----|-----|-----|---------------------|-----------------------|
|                              | MSS             | VLD | SDM | SOW |                     |                       |
| 2019 (werkelijk)             | 31              | 52  | 71  | 154 |                     | 124                   |
| 2020                         | 29              | 70  | 83  | 182 | 28                  | 168                   |
| 2021                         | 36              | 85  | 101 | 222 | 40                  | 202                   |
| 2022                         | 42              | 101 | 119 | 262 | 40                  | 242                   |
| 2023                         | 49              | 116 | 138 | 302 | 40                  | 282                   |
| 2024                         | 55              | 131 | 156 | 342 | 40                  | 322                   |

Met het oog op de Wet banenafpraak is een landelijke doelstelling geformuleerd. In 2025 moeten in totaal 125.000 nieuwe banen zijn gecreëerd. Er is geen doelstelling per gemeente geformuleerd.

| Aantal taakstelling<br>beschut<br>ultimo per jaar | per gemeente |     |     | Totaal |         |           |
|---------------------------------------------------|--------------|-----|-----|--------|---------|-----------|
|                                                   | MSS          | VLD | SDM | SOW    | mutatie | gemiddeld |
| 2019 (werkelijk)                                  | 4            | 14  | 19  | 38     |         |           |
| 2020                                              | 13           | 31  | 33  | 77     | 39      | 57        |
| 2021                                              | 15           | 36  | 43  | 94     | 17      | 87        |
| 2022                                              | 17           | 40  | 48  | 105    | 11      | 100       |
| 2023                                              | 19           | 45  | 53  | 116    | 11      | 111       |
| 2024                                              | 19           | 45  | 53  | 116    | 0       | 116       |

In de regeling 'Vaststelling aantallen beschut werk 2020' d.d. 22 november 2019 van het ministerie SZW, is aangegeven hoeveel dienstbetrekkingen beschut werk aan de gemeenten toegewezen zijn. De financiering is gebaseerd op de taakstelling. Voor de MVS-gemeenten is opgenomen:

| Aantallen Nieuw Beschut 2020 |           |
|------------------------------|-----------|
| Maassluis                    | 13        |
| Vlaardingen                  | 31        |
| Schiedam                     | 33        |
| <b>Totaal</b>                | <b>77</b> |

Bron: regeling 'Vaststelling aantallen beschut werk 2020' d.d. 22 november 2019 van het ministerie SZW.

| Aantal FTE SW<br>ultimo per jaar | Productie | Diensten | Detachering | Begeleid<br>werken | Eindstand<br>per jaar | Mutatie<br>per jaar | Gemiddeld<br>per jaar |
|----------------------------------|-----------|----------|-------------|--------------------|-----------------------|---------------------|-----------------------|
| 2019 (werkelijk)                 | 318,15    | 297,81   | 183,34      | 16,00              | 815,31                |                     |                       |
| 2020                             | 251,97    | 304,00   | 213,34      | 16,00              | 785,31                | -30,00              | 800,31                |
| 2021                             | 186,97    | 304,00   | 243,34      | 16,00              | 750,31                | -35,00              | 767,81                |
| 2022                             | 138,97    | 304,00   | 273,34      | 16,00              | 732,31                | -18,00              | 741,31                |
| 2023                             | 107,97    | 304,00   | 280,34      | 16,00              | 708,31                | -24,00              | 720,31                |
| 2024                             | 77,97     | 304,00   | 270,34      | 16,00              | 668,31                | -40,00              | 688,31                |

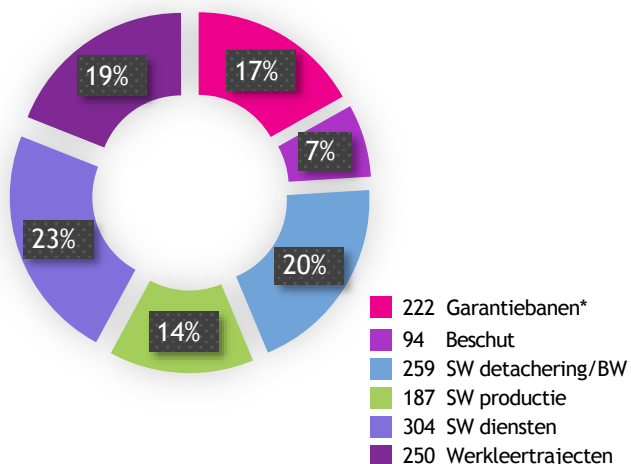


# Stroomopwaarts in beeld

# SAMEN ZORGEN DAT HET WERKT

## PROGRAMMA

### CLIENTÈLE UIT PARTICIPATIEWET EN SOCIALE WERKVOORZIENING



ziekteverzuim SW < 14%

### INKOMENSONDERSTEUNING

Aantal aanvragen  
armoedevoorziening 6429



Aantal aanvragen  
kindregelingen 11501

Bedragen x €1.000,

Intake en preventie ✓ -€ 7.001

Inkomensondersteuning € -€ 84.414

Ontwikkeling naar arbeid 🚶 -€ 8.432

Ontwikkel-Werkbedrijf 💧 -€ 24.036

Overige -€ 10.568

**Subtotaal -€ 134.452**

**DEKKINGSMIDDELEN: € 134.452**

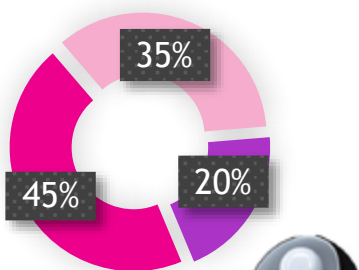
Totaal baten en lasten gesaldeerd € 0

## ACTIVITEITEN

### AANTAL UITKERINGSGERECHTIGDEN <5191

#### ARBEIDSONTHEFFING

snel een baan



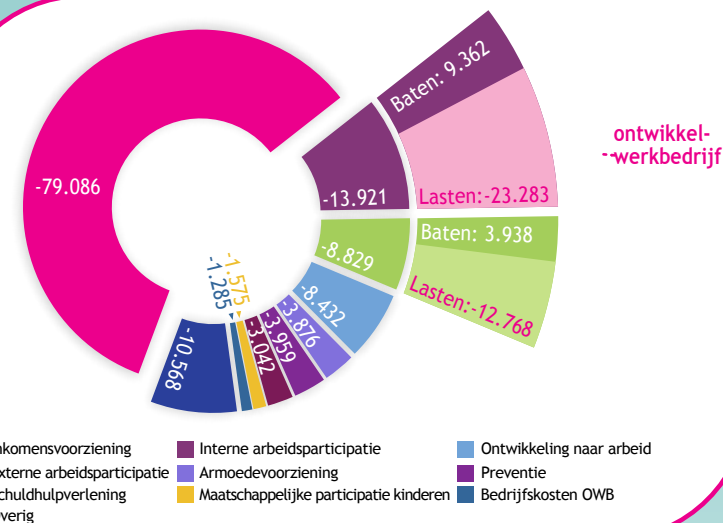
Langdurig  
Tijdelijk  
Geen

langdurig thuis



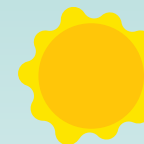
### AMBTELIJKE ORGANISATIE

aantal FTE 319  
ziekteverzuim <7%



ontwikkel-  
werkbedrijf

# BEGROTING 2021



**27000**  
KLANTCONTACTEN  
FORMULIERENBRIGADE

**6%**  
AANTAL JONGEREN  
IN DE BIJSTAND

**100**  
SURPLUS

**1250**  
UITSTROOM

**7%**  
JONGEREN

**4000**  
INTAKES

**2243**  
AANMELDINGEN  
ASSESSMENT CENTER

**360**  
BUDGETBEHEER  
LIGHT

**150**  
DEELNEMERS  
MET CERTIFICAAT

**14%**  
STATUSHOUDERS

**575**  
GARANTIEBAAN,  
DETACHERING

**20%**  
INCASSOQUOTE  
UITKERINGEN

**2000**  
WERKLEERTRAJECTEN

**3429**  
AANMELDINGEN

**1200**  
INSTROOM

OVERIG:  
WIJKTEAMS  
SCHULDHULPVERLENING



## KWALITEIT

- 90% REGULIERE BETALING MAANDUITKERING
- 67% GESLAAGD TOT STAND GEKOMEN SCHULDREGELINGEN\*
- 65% SUCCESVOL AFGERONDE SCHULDREGELINGEN (INCL WSNP)
- 100% TERUGBELLEN BINNEN 24 UUR
- 15% DALING AANTAL KLACHTEN
- 35% BEZWAARSCHRIFTEN AMBTELIJK HERZIEN OF GEGROND VERKLAARD
- 70% VIC 1<sup>e</sup> METING IS GOED

## STROOMOPWAARTS GEMEENTEN

|                                 | MAASSLUIS | VLAARDINGEN | SCHIEDAM |
|---------------------------------|-----------|-------------|----------|
| GEMIDDELD AANTAL UITKERINGEN    | 737       | 2.253       | 2.227    |
| AANTAL LOPENDE SCHULDREGELINGEN | 44        | 332         | 273      |
| ULTIMO 2021*                    |           |             |          |
| SCHULDHULPVERLENINGSTRAJECTEN   | 96        | 387         | 377      |
| INSTROOM                        | 193       | 460         | 546      |
| UITSTROOM                       | 201       | 480         | 569      |
| GARANTIEBANEN                   | 33        | 78          | 92       |

## ONTWIKKEL-WERKBEDRIJF

### DE 9 PRODUCT/MARKTCOMBINATIES

- Catering
- Verpakken
- Post
- Grijs/groenvoorziening
- Schoonmaak
- Bedrijvenregister
- Grafimedia
- Metaal/montage
- Personenvervoer
  - Assesments
  - Plaatsen

\* De definitie is conform Divosa benchmark.

# Programma Intake en preventie

In het belang van inwoners die (tijdelijk) niet zelfstandig aan werk kunnen komen of in hun levensonderhoud kunnen voorzien, investeert Stroomopwaarts in de samenwerking met partners in het sociale domein. Het doel is de dienstverlening te verbeteren en zwaardere problematiek te voorkomen.

Baten € 134

Lasten -€ 7.136

Saldo -€ 7.001

## Ambitie 2021

Stroomopwaarts zorgt voor een tijdige informatievoorziening over het verloop van aanvragen en een tijdige afhandeling van de aanvraag.

Inwoners die ondersteuning nodig hebben bij het aanvragen van regelingen voor inkomen, armoede en schuldhulp kunnen hiervoor op diverse plekken terecht. Stroomopwaarts zorgt voor tijdige informatievoorziening over het verloop van een aanvraag en combineert de uitkeringsintake met een brede uitvraag over zorg.



## Wat wil Stroomopwaarts bereiken?

| Prestatie-indicator                                                                        | Jaarrekening<br>2019 | Begroting<br>2020 | Begroting<br>2021 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-------------------|-------------------|
| Doorlooptijd van de aanvraag levensonderhoud binnen vier weken (kwaliteitsplan)            | n.v.t.               | 75%               | 80%               |
| Stijging van het bereik schuldenproblematiek, adviesgesprekken, coaching en budgettraining | 812                  | 25%               | 30%               |
| Minder uitval bij schuldhelpverleningen                                                    | n.v.t.               | 42%               | 42%               |

## Wat gaat Stroomopwaarts daarvoor doen?

Iedereen die zich meldt voor een uitkering, krijgt binnen een week een gesprek over de inkomensvoorziening. In dat gesprek wordt meteen gevraagd of er behoefte is aan ondersteuning vanwege schulden. De zorgvraag wordt hiermee snel in kaart gebracht. Daarna volgt een gesprek over de kortste weg naar werk. Hiermee sluiten we aan bij de behoefte van de inwoner om snel duidelijkheid te krijgen over het inkomen.

Praktisch iedereen die zich meldt voor een uitkering, doorloopt het assessment center. Hier wordt een integraal beeld van de kandidaat samengesteld. Naast mogelijkheden en beperkingen worden de financiële situatie, het taalniveau, de leerbaarheid en de sociale omgeving in kaart gebracht.

Vanuit onze visie op armoede en schulden zetten we verder in op preventie en vroegsignalering. Dit zorgt voor een toename van het aantal schuldenregelingen en preventieve instrumenten, zoals budget coaching en

budgettraining. Doordat meer inwoners met een financieel kwetsbare positie bereikt worden, stijgt de ondersteuningsvraag. We bereiken de inwoners echter wel eerder. Dit komt onder andere door voorlichting aan werkgevers over hoe ze werknemers met financiële problemen kunnen herkennen, helpen of doorverwijzen.

Stroomopwaarts streeft naar innovatie in de aanpak van schulden. We sluiten aan bij een landelijk convenant met Schuldeisers. Hierdoor kan tijd bespaard worden in het treffen van de schuldenregeling en hoeven inwoners zelf minder gegevens aan te leveren. De uitval schuldhelpverlening neemt hierdoor verder af. De wijziging van de Wet gemeentelijke schuldhelpverlening (Wgs) die naar verwachting per 1 januari 2021 ingaat, zal een impuls geven aan vroegsignalering. Dit omdat gegevensuitwisseling met relevante partners hierdoor gemakkelijker wordt. Voor jongeren met schulden worden trajecten op maat gemaakt.

Via de Formulierenbrigade ondersteunen we kwetsbare inwoners met het aanvragen van regelingen voor armoedegelden en inkomen. Bij de Formulierenbrigade vindt vroegsignalering plaats. Hier vandaan kan worden doorverwezen naar voorzieningen in de zorg, zoals de wijkteams en schuldhelpverlening.



## Wat gaat het programma Intake en preventie kosten?

| Programma 1,<br>Intake en preventie    | Jaarstukken 2019* |               |               | Begroting 2020 |               |               | Begroting 2021 |               |               |
|----------------------------------------|-------------------|---------------|---------------|----------------|---------------|---------------|----------------|---------------|---------------|
|                                        | Baten             | Lasten        | Saldo         | Baten          | Lasten        | Saldo         | Baten          | Lasten        | Saldo         |
| <b>Diagnose en assesment</b>           | <b>12</b>         | <b>-622</b>   | <b>-610</b>   | <b>-</b>       | <b>-588</b>   | <b>-588</b>   | <b>-</b>       | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| - Werkstap                             | 12                | -622          | -610          | -              | -588          | -588          | -              | 0             | 0             |
| <b>Preventie</b>                       | <b>465</b>        | <b>-3.308</b> | <b>-2.843</b> | <b>206</b>     | <b>-3.462</b> | <b>-3.255</b> | <b>53</b>      | <b>-4.012</b> | <b>-3.959</b> |
| - Poort                                | 0                 | -1.842        | -1.842        | -              | -2.303        | -2.303        | -              | -2.438        | -2.438        |
| - Preventie schuldhulpverlening        | 465               | -958          | -493          | 206            | -776          | -569          | 53             | -1.190        | -1.137        |
| - Formulierenbrigade                   | -                 | -508          | -508          | -              | -383          | -383          | -              | -384          | -384          |
| <b>Schuldhulpverlening</b>             | <b>15</b>         | <b>-3.064</b> | <b>-3.049</b> | <b>81</b>      | <b>-2.697</b> | <b>-2.616</b> | <b>82</b>      | <b>-3.124</b> | <b>-3.042</b> |
| - Schuldhulpverlening trajecten        | 15                | -1.077        | -1.063        | 81             | -1.268        | -1.187        | 82             | -1.292        | -1.210        |
| - Bewindvoering armoedeveroorziening** | -                 | -1.987        | -1.987        | -              | -1.430        | -1.430        | -              | -1.833        | -1.833        |
| <b>Totaal baten en lasten</b>          | <b>492</b>        | <b>-6.994</b> | <b>-6.502</b> | <b>287</b>     | <b>-6.747</b> | <b>-6.460</b> | <b>134</b>     | <b>-7.136</b> | <b>-7.001</b> |
| Reservemutaties                        | 56                | -             | 56            | -              | -             | -             | -              | -             | -             |
| <b>Geraamd resultaat</b>               | <b>548</b>        | <b>-6.994</b> | <b>-6.446</b> | <b>287</b>     | <b>-6.747</b> | <b>-6.460</b> | <b>134</b>     | <b>-7.136</b> | <b>-7.001</b> |

\* De jaarstukken 2019 worden weergegevens volgens de indeling van de begroting.

\*\* Betreft kosten zoals bewindvoerderskosten en budgetbeheer. Wordt specifiek per gemeente verrekend.



# Programma Inkomensondersteuning

Stroomopwaarts gaat uit van de eigen kracht van mensen. Wie op eigen kracht in het levensonderhoud kan voorzien, wordt daarom buiten de uitkering gehouden. Als inwoners (tijdelijk) niet zelfstandig aan het werk kunnen komen of in hun levensonderhoud kunnen voorzien, verstrekt Stroomopwaarts een inkomens- en/of minimavoorziening.

Baten € 3.225

Lasten -€ 87.639

Saldo -€ 84.414

## Ambitie 2021

Inkomen uit werk is de beste inkomensvoorziening. We zetten in op beperking van de uitkeringsduur en inzet van parttime werk. Hiermee wordt actief bijgedragen aan de samenleving en blijven de uitkeringslasten beperkt. Stroomopwaarts wil dat zoveel mogelijk kinderen gebruikmaken van de regelingen voor sport en cultuur en van de leermiddelen.



## Wat wil Stroomopwaarts bereiken?

| Prestatie-indicator                                                              | Jaarrekening<br>2019 | Begroting<br>2020 | Begroting<br>2021 |
|----------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-------------------|-------------------|
| Ontwikkeling aantal uitkeringsgerechtigden (daling ultimo) ten opzichte van 2019 | 5.391                | -3%               | -4%               |
| Een hoger bereik van de kindregelingen                                           | n.v.t.               | 39%               | 42%               |

## Wat gaat Stroomopwaarts daarvoor doen?

We werken aan betere vormen van parttime inkomsten in combinatie met een uitkering. Surplus wordt verder doorontwikkeld naar een instrument dat het voor inwoners met een uitkering vergemakkelijkt om gegevens aan te leveren. Met Surplus machtigt een inwoner met een uitkering de werkgever om het salaris direct naar een rekening bij Stroomopwaarts over te maken. Met deze gegevens verrekent Stroomopwaarts achter de schermen de inkomsten met de uitkering. Hierdoor heeft de inwoner er geen omkijken meer naar.

Sociale incasso is onderdeel van ons uitvoeringsplan Handhaving. De beslagvrije voet wordt hoger, zodat inwoners met een uitkering meer te besteden hebben en minder aflossen. Voorkomen van terugvordering is beter dan invorderen. Dat betekent tijdig reageren op signalen en rekening houden met de menselijke maat. We maken daarbij gebruik van signalen van het Inlichtingenbureau over andere inkomensbronnen. Hierdoor kunnen we de uitkering snel aanpassen en blijven we alert op fraudesignalen.

Met een communicatiecampagne vragen we aandacht voor de armoedevoorzieningen in het algemeen en specifiek voor de kindregelingen. We sluiten aan bij landelijke campagnes en verspreiden daarnaast onze lokale brochures.



## Wat gaat het programma Inkomensondersteuning kosten?

| Programma 2,<br>Inkomensondersteuning         | Jaarstukken 2019* |                |                | Begroting 2020 |                |                | Begroting 2021 |                |                |
|-----------------------------------------------|-------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|                                               | Baten             | Lasten         | Saldo          | Baten          | Lasten         | Saldo          | Baten          | Lasten         | Saldo          |
| <b>Armoedevoorziening</b>                     | <b>239</b>        | <b>-3.792</b>  | <b>-3.552</b>  | <b>280</b>     | <b>-4.107</b>  | <b>-3.826</b>  | <b>314</b>     | <b>-4.189</b>  | <b>-3.876</b>  |
| - Verstrekking armoede                        | 228               | -3.281         | -3.053         | 269            | -3.688         | -3.419         | 272            | -3.741         | -3.468         |
| - Armoedevoorziening algemeen                 | 11                | -511           | -500           | 11             | -419           | -407           | 42             | -449           | -407           |
| <b>Maatschappelijke participatie kinderen</b> | <b>-</b>          | <b>-1.277</b>  | <b>-1.277</b>  | <b>-</b>       | <b>-1.455</b>  | <b>-1.455</b>  | <b>-</b>       | <b>-1.575</b>  | <b>-1.575</b>  |
| - JSF/JCF                                     | -                 | -497           | -497           | -              | -511           | -511           | -              | -658           | -658           |
| - Leergeld                                    | -                 | -779           | -779           | -              | -944           | -944           | -              | -917           | -917           |
| <b>Inkomensvoorziening</b>                    | <b>2.709</b>      | <b>-85.991</b> | <b>-83.282</b> | <b>2.788</b>   | <b>-83.021</b> | <b>-80.233</b> | <b>2.789</b>   | <b>-81.875</b> | <b>-79.086</b> |
| - Uitkeringen                                 | 2.537             | -83.060        | -80.523        | 2.720          | -80.320        | -77.600        | 2.720          | -78.844        | -76.124        |
| - Inkomensvoorziening algemeen                | 172               | -2.931         | -2.759         | 68             | -2.702         | -2.634         | 69             | -3.031         | -2.962         |
| <b>Totaal baten en lasten</b>                 | <b>2.948</b>      | <b>-91.060</b> | <b>-88.111</b> | <b>3.068</b>   | <b>-88.583</b> | <b>-85.515</b> | <b>3.102</b>   | <b>-87.639</b> | <b>-84.537</b> |
| Reservemutaties                               | 111               | -              | 111            | -              | -              | -              | 123            | -              | 123            |
| <b>Geraamd resultaat</b>                      | <b>3.060</b>      | <b>-91.060</b> | <b>-88.000</b> | <b>3.068</b>   | <b>-88.583</b> | <b>-85.515</b> | <b>3.225</b>   | <b>-87.639</b> | <b>-84.414</b> |

\* De jaarstukken 2019 worden weergegevens volgens de indeling van de begroting.



# Programma

## Ontwikkeling naar arbeid

Stroomopwaarts wil cliënten zoveel mogelijk laten deelnemen aan de maatschappij. Dit bevorderen we door hun arbeidspotentie maximaal te ontwikkelen en zorg te dragen voor het vergroten en ontwikkelen van hun (arbeids-)participatie. Daarbij hebben we speciale aandacht voor kwetsbare doelgroepen, die extra ondersteuning nodig hebben.

Baten € 0

Lasten -€ 8.432

Saldo -€ 8.432

### Ambitie 2021

Vanuit de filosofie ‘samen zorgen dat het werkt’ heeft Stroomopwaarts de ambitie om zoveel mogelijk uitkeringsgerechtigden te laten deelnemen aan de maatschappij. Wij gunnen iedereen een baan en besteden specifieke aandacht aan de re-integratie van uitkeringsgerechtigden met een grote afstand tot de arbeidsmarkt.

Wij willen een langdurige afhankelijkheid van de uitkering voorkomen en iedereen perspectief bieden. Hiervoor hanteren wij een integrale re-integratieaanpak voor jongeren en statushouders, gericht op zelfredzaamheid.

Het streven naar duurzame uitstroom van onze kandidaten richting betaalde arbeid is ook in het komend jaar een speerpunt. Stroomopwaarts bouwde een sterk netwerk van ondernemers en ketenpartners op om dit te bewerkstelligen. Klanten en ondernemers zijn tevreden over de dienstverlening.



## Wat wil Stroomopwaarts bereiken?

| Prestatie-indicator                                                                               | Jaarrekening<br>2019 | Begroting<br>2020 | Begroting<br>2021 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-------------------|-------------------|
| Uitstroom kandidaten door actieve interventie                                                     | 47%                  | 50%               | 50%               |
| Percentage dat duurzaam uitstroomt, d.w.z. langer dan zes maanden uit de uitkering blijft         | 77%                  | 70%               | 70%               |
| Percentage van het gemiddeld aantal uitkeringsgerechtigden dat inkomsten heeft uit deeltijdarbeid | 10%                  | 11%               | 10%               |
| Toename actieve samenwerkende ondernemers % ten opzichte van 2019                                 | norm                 | 15%               | 30%               |

## Wat gaat Stroomopwaarts daarvoor doen?

Stroomopwaarts richtte in 2020 het integrale re-integratieproces opnieuw in vanuit het klantperspectief. De klantreis vindt plaats langs multidisciplinaire teams die de uitkeringsgerechtigde gedurende het gehele re-integratieproces ondersteunen, begeleiden en stimuleren.

Na het poortproces wordt er in het assessment gekeken welk arbeidsmarktprofiel (HalloWerk) en welke begeleidingsintensiteit het beste bij de uitkeringsgerechtigde past. Praktisch iedereen die zich meldt voor een uitkering, doorloopt het assessment center. Hier wordt een integraal beeld van de kandidaat gevormd. Naast mogelijkheden en beperkingen worden de financiële situatie, het taalniveau, de leerbaarheid en de sociale omgeving in kaart gebracht. Vanuit het arbeidsprofiel start het re-integratietraject naar werk. Dit kan intern zijn bij een van de werksoorten van het

Ontwikkel-werkbedrijf of extern bij een aanbieder van trajecten die aanvullend zijn op ons eigen aanbod. Waar mogelijk worden de arbeidsmarktpositie en het toekomstperspectief van jongeren versterkt door ze naar school te begeleiden. Voor statushouders zetten wij duale trajecten in, waarin zij gelijktijdig de taal leren en werkervaring opdoen. Voor laaggeletterden zetten wij in op taaltrainingen.

De leerwerktrajecten die aan de uitkeringsgerechtigden worden aangeboden, sluiten aan op de verwachte vraag op de arbeidsmarkt. Om deze aansluiting te borgen en zorg te dragen voor een professioneel opleidingstraject met officieel erkend mbo-praktijkdiploma, is het Opleidingshuis ontwikkeld. Hier ontwikkelde Stroomopwaarts in nauwe samenwerking met ondernemers en het regionale onderwijs leerlijnen waar vaardigheden en competenties kunnen worden aangeleerd die direct in de praktijk kunnen worden gebruikt. Uitkeringsgerechtigden, die niet full time, maar wel gedeeltelijk kunnen werken, bemiddelen wij naar parttime werk. Hiervoor worden drempelverlagende acties ingezet. Kandidaten die al parttime werken, stimuleert Stroomopwaarts actief naar volledige uitstroom uit de uitkering. Dit gebeurt bij voorkeur extern, maar kan ook via een kortdurend intern arbeidscontract bij het Ontwikkel-werkbedrijf. In dit geval dient het als opstap naar uitstroom bij een reguliere werkgever.

Het Werkgeversservicepunt begeleidt werkgevers en kandidaten om de kans op duurzame plaatsing te vergroten. Hierbij kan gedacht worden aan goede matching van kandidaten op vacatures en aan werkplekaanpassingen, jobcoaching, loonwaardemetingen en subsidieregelingen. Stroomopwaarts investeert in een sterk netwerk van ondernemers en ketenpartners, die zich ook willen inzetten voor de sociale opgave. Zij begrijpen dat het moeite kost, maar zeker de moeite waard is, om kandidaten - die lange tijd inactief zijn of een beperking of andere afstand tot de arbeidsmarkt hebben - te bemiddelen naar werk.



## Wat gaat het programma Ontwikkeling naar arbeid kosten?

| Programma 3,<br>Ontwikkeling naar arbeid | Jaarstukken 2019* |               |               | Begroting 2020 |               |               | Begroting 2021 |               |               |
|------------------------------------------|-------------------|---------------|---------------|----------------|---------------|---------------|----------------|---------------|---------------|
|                                          | Baten             | Lasten        | Saldo         | Baten          | Lasten        | Saldo         | Baten          | Lasten        | Saldo         |
| <b>Ontwikkelen</b>                       | <b>51</b>         | <b>-4.268</b> | <b>-4.217</b> | <b>-</b>       | <b>-4.556</b> | <b>-4.556</b> | <b>-</b>       | <b>-4.883</b> | <b>-4.883</b> |
| - Assessment                             | -                 | -             | -             | -              | -             | -             | -              | -368          | -368          |
| - Begeleiding en trajecten               | 51                | -4.268        | -4.217        | -              | -4.556        | -4.556        | -              | -4.515        | -4.515        |
| <b>Accountmanagement</b>                 | <b>-</b>          | <b>-1.399</b> | <b>-1.399</b> | <b>-</b>       | <b>-1.377</b> | <b>-1.377</b> | <b>-</b>       | <b>-1.500</b> | <b>-1.500</b> |
| - Werkgeversbenadering                   | -                 | -1.399        | -1.399        | -              | -1.377        | -1.377        | -              | -1.500        | -1.500        |
| <b>Activeren</b>                         | <b>148</b>        | <b>-2.198</b> | <b>-2.050</b> | <b>-</b>       | <b>-2.018</b> | <b>-2.018</b> | <b>-</b>       | <b>-2.049</b> | <b>-2.049</b> |
| - Begeleiding en trajecten*              | 75                | -2.136        | -2.060        | -              | -2.018        | -2.018        | -              | -2.049        | -2.049        |
| - Extra inzet statushouders              | 73                | -62           | 11            | -              | -             | -             | -              | -             | -             |
| <b>Totaal baten en lasten</b>            | <b>200</b>        | <b>-7.865</b> | <b>-7.666</b> | <b>-</b>       | <b>-7.952</b> | <b>-7.952</b> | <b>-</b>       | <b>-8.432</b> | <b>-8.432</b> |
| Reservemutaties                          | -                 | -             | -             | -              | -             | -             | -              | -             | -             |
| <b>Geraamd resultaat</b>                 | <b>200</b>        | <b>-7.865</b> | <b>-7.666</b> | <b>-</b>       | <b>-7.952</b> | <b>-7.952</b> | <b>-</b>       | <b>-8.432</b> | <b>-8.432</b> |

\* De jaarstukken 2019 worden weergegevens volgens de indeling van de begroting.



# Programma Ontwikkel-werkbedrijf

De arbeidspotentie kan alleen maximaal worden benut wanneer intensief wordt samengewerkt met ondernemers en andere ketenpartners. De mogelijkheden van de doelgroep vormen daarbij het uitgangspunt. Stroomopwaarts is daarin een betrouwbare partner en de spil tussen publiek en privaat.

Baten € 13.384

Lasten -€ 37.420

Saldo -€ 24.036

## Ambitie 2021

De transitie naar een Ontwikkel-werkbedrijf moet leiden tot:

- de ontwikkeling van nieuwe werksoorten, die aansluiten bij de vraag op de arbeidsmarkt;
- een hogere omzet door werknemers met een arbeidsbeperking;
- meer doorstroom naar reguliere werkgevers: meer detacheringen en plaatsingen.

Stroomopwaarts is een waardevolle en servicegerichte partner voor sociaal ondernemers.



## Wat wil Stroomopwaarts bereiken?

| Prestatie-indicator                                                                   | Jaarrekening<br>2019 | Begroting<br>2020 | Begroting<br>2021 |
|---------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-------------------|-------------------|
| Stijging van de doelgroepen op de werkladder                                          | nulmeting            | 10%               | 10%               |
| Deelnemers aan het werkleertraject zijn direct bemiddelbaar                           | 57%                  | 60%               | 60%               |
| Stijging van de gemiddelde omzet per arbeidsplaats ten opzichte van de begroting 2019 | nulmeting            | 2%                | 2%                |

## Wat gaat Stroomopwaarts daarvoor doen?

Het Ontwikkel-werkbedrijf werkt samen met ondernemers om kansen te bieden aan inwoners met een arbeidsbeperking of een andere afstand tot de arbeidsmarkt. Wij benaderen ondernemers actief en begeleiden hen bij het in kaart brengen van wensen en mogelijkheden. Denk aan het invullen van bestaande vacatures, jobcarving en het aanpassen van werkplekken. Wij begeleiden uitkeringsgerechtigden naar werk en bieden ontwikkeltrajecten, die aansluiten bij de arbeidsmarktprofielen van HalloWerk. Na plaatsing van de doelgroep ondersteunen wij de kandidaten, werkgevers, collega's of begeleiders op de werkvloer (jobcoaching, trainingen). Verder stimuleren wij ondernemers om na te denken over andere vormen van strategische samenwerking met Stroomopwaarts. Zo wordt er gekeken of de infrastructuur en mogelijkheden van het Ontwikkel-werkbedrijf benut kunnen worden om hun eigen productie(proces) in onder te brengen of om werk uit te besteden. Er is extra aandacht voor uitkeringsgerechtigden met een arbeidsbeperking en registratie in het Doelgroepenregister. Wij brengen helder in kaart waar extra ondersteuning nodig is. Vervolgens bieden wij een kort werkleertraject aan, dat aansluit op hun arbeidsmarktprofiel. Aansluitend krijgen zij een tijdelijk

dienstverband bij het Ontwikkel-werkbedrijf of een baan bij een reguliere werkgever met loonkostensubsidie. Een tijdelijk intern dienstverband wordt aangeboden met het doel de opstap naar regulier werk te faciliteren. Wij zetten in op arbeidsontwikkeling van de doelgroep binnen beter renderende werksoorten óf binnen werksoorten die aansluiten bij de vraag op de arbeidsmarkt. Minder renderende werksoorten en werksoorten zonder toekomstperspectief op de arbeidsmarkt bouwen wij zoveel mogelijk af. De doelstelling blijft om de doelgroep te ontwikkelen en het rendement te optimaliseren.

(Potentiële) opdrachtgevers informeren wij actief over onze producten, vernieuwingen en klanttevredenheid. Door digitalisering van de administratie van onze klantencontacten en relatiebeheer kan de werkgeversbenadering verder geprofessionaliseerd worden.



## Wat gaat het programma Ontwikkel-werkbedrijf kosten?

| Programma 4,<br>Ontwikkel-werkbedrijf         | Jaarstukken 2019* |                |                | Begroting 2020 |                |                | Begroting 2021 |                |                |
|-----------------------------------------------|-------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|                                               | Baten             | Lasten         | Saldo          | Baten          | Lasten         | Saldo          | Baten          | Lasten         | Saldo          |
| <b>Interne arbeidsparticipatie</b>            | <b>8.771</b>      | <b>-24.135</b> | <b>-15.364</b> | <b>9.078</b>   | <b>-23.535</b> | <b>-14.457</b> | <b>9.362</b>   | <b>-23.179</b> | <b>-13.817</b> |
| - Productie en diensten                       | 7.074             | -22.747        | -15.673        | 6.773          | -22.113        | -15.340        | 6.996          | -21.687        | -14.691        |
| - Uitvoering re-integratie                    | 1.237             | -503           | 734            | 1.446          | -192           | 1.254          | 1.445          | -196           | 1.249          |
| - SOW-route                                   | 460               | -885           | -425           | 858            | -1.229         | -371           | 920            | -1.295         | -375           |
| <b>Externe arbeidsparticipatie</b>            | <b>3.184</b>      | <b>-8.195</b>  | <b>-5.011</b>  | <b>4.140</b>   | <b>-11.710</b> | <b>-7.570</b>  | <b>3.938</b>   | <b>-12.768</b> | <b>-8.829</b>  |
| - Detachering                                 | 2.742             | -6.949         | -4.207         | 3.655          | -7.346         | -3.691         | 3.629          | -7.912         | -4.283         |
| - Loonkostensubsidie**                        | -                 | -792           | -792           | -              | -2.703         | -2.703         | -              | -3.450         | -3.450         |
| - ID banen                                    | 442               | -455           | -12            | 485            | -551           | -66            | 310            | -310           | -              |
| - Begeleiding klantgroep met arbeidsbeperking | -                 | -              | -              | -              | -1.110         | -1.110         | -              | -1.096         | -1.096         |
| <b>Bedrijfskosten Ontwikkel-werkbedrijf</b>   | <b>15</b>         | <b>-1.100</b>  | <b>-1.085</b>  | <b>84</b>      | <b>-1.442</b>  | <b>-1.358</b>  | <b>84</b>      | <b>-1.474</b>  | <b>-1.390</b>  |
| - Algemeen                                    | 15                | -1.100         | -1.085         | 84             | -1.442         | -1.358         | 84             | -1.474         | -1.390         |
| <b>Totaal baten en lasten</b>                 | <b>11.971</b>     | <b>-33.430</b> | <b>-21.460</b> | <b>13.301</b>  | <b>-36.686</b> | <b>-23.385</b> | <b>13.384</b>  | <b>-37.420</b> | <b>-24.036</b> |
| Reservemutaties                               | -                 | -              | -              | -              | -              | -              | -              | -              | -              |
| <b>Geraamd resultaat</b>                      | <b>11.971</b>     | <b>-33.430</b> | <b>-21.460</b> | <b>13.301</b>  | <b>-36.686</b> | <b>-23.385</b> | <b>13.384</b>  | <b>-37.420</b> | <b>-24.036</b> |

\* De jaarstukken 2019 worden weergegevens volgens de indeling van de begroting.

\*\* De loonkostensubsidie is een onderdeel van uitkeringen en wordt verrekend met het BUIG budget.



# Algemene dekkingsmiddelen

Overzicht van de middelen die Stroomopwaarts van de gemeenten ontvangen voor de uitvoering van zijn taken.

| Algemene dekkingsmiddelen         | Jaarstukken 2019* |               |                | Begroting 2020 |               |                | Begroting 2021 |          |                |
|-----------------------------------|-------------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|----------|----------------|
|                                   | Baten             | Lasten        | Saldo          | Baten          | Lasten        | Saldo          | Baten          | Lasten   | Saldo          |
| Bijdrage algemene dienstverlening | 25.097            | -             | 25.097         | 23.621         | -             | 23.621         | 20.883         | -        | 20.883         |
| Bijdrage Werkleerbedrijf          | 15.709            | -             | 15.709         | 16.925         | -             | 16.925         | 16.303         | -        | 16.303         |
| Bijdrage inkomensuitkeringen      | 81.315            | -             | 81.315         | 80.303         | -             | 80.303         | 79.575         | -        | 79.575         |
| Bijdrage armoedeverorziening      | 6.313             | -             | 6.313          | 6.304          | -             | 6.304          | 6.876          | -        | 6.876          |
| Bijdrage overhead                 | 9.469             | -             | 9.469          | 9.731          | -             | 9.731          | 10.816         | -        | 10.816         |
| Overige dekkingsmiddelen          | 22                | -20           | 2              | 100            | -             | 100            | 100            | -        | 100            |
| <b>Totaal baten en lasten</b>     | <b>137.925</b>    | <b>-20</b>    | <b>137.904</b> | <b>136.983</b> | <b>-</b>      | <b>136.983</b> | <b>134.552</b> | <b>-</b> | <b>134.552</b> |
| Reservemutaties                   | -                 | -3.866        | -3.866         | -              | -3.717        | -3.717         | -              | -        | -              |
| <b>Geraamd resultaat</b>          | <b>137.925</b>    | <b>-3.886</b> | <b>134.039</b> | <b>136.983</b> | <b>-3.717</b> | <b>133.266</b> | <b>134.552</b> | <b>-</b> | <b>134.552</b> |

\* De jaarstukken 2019 worden weergegevens volgens de indeling van de begroting.



# Overhead, vennootschapsbelasting en onvoorzien

Als gevolg van de BBV-voorschriften dienen de overhead, vennootschapsbelasting en de post onvoorzien apart te worden opgenomen.  
Bij Stroomopwaarts is bij de opstelling van deze begroting nog geen vennootschapsbelasting aan de orde. Gezien het verplichtende karakter is deze post wel opgenomen.

## Wat gaat Overhead, vennootschapsbelasting en onvoorzien kosten?

| Overige onderwerpen           | Jaarstukken 2019* |                |                | Begroting 2020 |                |               | Begroting 2021 |                |                |
|-------------------------------|-------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|----------------|
|                               | Baten             | Lasten         | Saldo          | Baten          | Lasten         | Saldo         | Baten          | Lasten         | Saldo          |
| - Overhead                    | 624               | -10.993        | -10.369        | 503            | -10.258        | -9.755        | 468            | -11.301        | -10.833        |
| - Vennootschapsbelasting      | -                 | -              | -              | -              | -              | -             | -              | -              | -              |
| - Onvoorzien                  | -                 | -              | -              | -              | -200           | -200          | -              | -200           | -200           |
| <b>Totaal baten en lasten</b> | <b>624</b>        | <b>-10.993</b> | <b>-10.369</b> | <b>503</b>     | <b>-10.458</b> | <b>-9.955</b> | <b>468</b>     | <b>-11.501</b> | <b>-11.033</b> |
| Reservemutaties               | 112               | -              | 112            | -              | -              | -             | 365            | -              | 365            |
| <b>Geraamd resultaat</b>      | <b>735</b>        | <b>-10.993</b> | <b>-10.257</b> | <b>503</b>     | <b>-10.458</b> | <b>-9.955</b> | <b>833</b>     | <b>-11.501</b> | <b>-10.668</b> |

\* De jaarstukken 2019 worden weergegevens volgens de indeling van de begroting.

# Bijdrage gemeenten

## Wijzigingen als gevolg van de Kadernota 2021

In de voorliggende begroting 2021 en meerjarenraming 2022-2024 Stroomopwaarts MVS zijn de cijfers uit de begroting 2020 geactualiseerd. We zijn uitgegaan van de volgende uitgangspunten en ontwikkelingen:

- De ramingen voor 2022-2024 zijn meerjarig berekend in constante prijzen, behalve voor de uitvoeringskosten.
- Op uitvoeringskosten wordt een prijscompensatie toegepast van 1,2 procent, gebaseerd op het advies van de Werkgroep verbetering financiële sturing gemeenschappelijke regelingen. Deze werkgroep is ingesteld door de Kring van Gemeentesecretarissen Rotterdam-Rijnmond.
- De individuele verstrekkingen en dienstbetrekkingen uit de Participatiewet zijn geïndexeerd met 2 procent.
- De begroting 2021 is gebaseerd op de populatie per 1 januari 2020 en een aangepaste omvang en ontwikkeling van de SW-populatie 2021-2024.
- Er wordt uitgegaan van het voorlopige BUIG-budget 2020.
- Voor 2021 en verder geldt de volgende algemene verdeelsleutel:

### Voorlopige verdeelsleutel 2021

|             |        |
|-------------|--------|
| Maassluis   | 16,09% |
| Vlaardingen | 38,37% |
| Schiedam    | 45,54% |

Voor 2021 is de definitieve berekening voor 2019 als voorlopig uitgangspunt genomen. De verdeelsleutel voor 2021 kan pas in 2021 worden vastgesteld nadat de benodigde informatie van het Rijk beschikbaar is gesteld.

Bij de verwerking van de bijdrage van de gemeenten wordt onderscheid gemaakt tussen algemene en specifieke bijdragen en bijdragen waarbij sprake is van maatwerk. Om te voorkomen dat een bijdrage voor maatwerk dubbel in rekening worden gebracht, is deze bij de betreffende kosten als inkomst verwerkt. Maatwerk is daardoor niet expliciet als dekkingsmiddel zichtbaar, maar wel verwerkt.

In de volgende tabellen is - rekening houdend met deze uitgangspunten - de bijdrage van de gemeenten aan de begroting 2021 en de meerjarenraming 2021-2024 weergegeven.



| Bijdrage gemeente begroting 2021 | 2021           | 2022           | 2023           | 2024           |
|----------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| <b>Maassluis</b>                 |                |                |                |                |
| Verdeelsleutel                   | 7.723          | 7.623          | 7.536          | 7.499          |
| Specifiek                        | 12.258         | 12.416         | 12.509         | 12.596         |
| <i>Uitkeringen</i>               | 10.661         | 10.721         | 10.721         | 10.721         |
| <i>Loonsubsidie</i>              | 555            | 657            | 754            | 841            |
| <i>Armoedeveroorziening</i>      | 1.042          | 1.038          | 1.033          | 1.033          |
| <b>Maassluis totaal</b>          | <b>19.982</b>  | <b>20.039</b>  | <b>20.045</b>  | <b>20.095</b>  |
| <b>Vlaardingen</b>               |                |                |                |                |
| Verdeelsleutel                   | 18.418         | 18.179         | 17.971         | 17.883         |
| Specifiek                        | 37.319         | 37.736         | 37.971         | 38.177         |
| <i>Uitkeringen</i>               | 32.938         | 33.109         | 33.109         | 33.109         |
| <i>Loonsubsidie</i>              | 1.324          | 1.566          | 1.799          | 2.005          |
| <i>Armoedeveroorziening</i>      | 2.957          | 2.861          | 2.663          | 2.663          |
| <b>Vlaardingen totaal</b>        | <b>55.637</b>  | <b>55.715</b>  | <b>55.542</b>  | <b>55.660</b>  |
| <b>Schiedam</b>                  |                |                |                |                |
| Verdeelsleutel                   | 21.860         | 21.576         | 21.329         | 21.225         |
| Specifiek                        | 36.973         | 37.399         | 37.668         | 37.912         |
| <i>Uitkeringen</i>               | 32.525         | 32.669         | 32.669         | 32.669         |
| <i>Loonsubsidie</i>              | 1.571          | 1.859          | 2.135          | 2.379          |
| <i>Armoedeveroorziening</i>      | 2.877          | 2.871          | 2.864          | 2.864          |
| <b>Schiedam totaal</b>           | <b>58.833</b>  | <b>58.975</b>  | <b>58.997</b>  | <b>59.137</b>  |
| <b>Totaal dekkingsmiddelen</b>   | <b>134.452</b> | <b>134.729</b> | <b>134.584</b> | <b>134.892</b> |

## Overzicht van de bijdrage maatwerk, gespecificeerd per gemeente.

| Maatwerk                   | 2021         | 2022         | 2023         | 2024         |
|----------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| <b>Maassluis</b>           |              |              |              |              |
| Garantievoorwaarden        | 94           | 94           | 94           | 94           |
| Sociale kredieten          | 9            | 9            | 9            | 9            |
| <b>Maassluis totaal</b>    | <b>103</b>   | <b>103</b>   | <b>103</b>   | <b>103</b>   |
| <b>Vlaardingen</b>         |              |              |              |              |
| Garantievoorwaarden        | 304          | 304          | 304          | 304          |
| Sociale kredieten          | 48           | 48           | 48           | 48           |
| Consulent maats.ontw.      | 69           | 69           | 69           | 69           |
| Briefadressen              | 53           | 53           | 53           | 53           |
| <b>Vlaardingen totaal:</b> | <b>473</b>   | <b>473</b>   | <b>473</b>   | <b>473</b>   |
| <b>Schiedam</b>            |              |              |              |              |
| Garantievoorwaarden        | 70           | 70           | 70           | 70           |
| Sociale kredieten          | 25           | 25           | 25           | 25           |
| ID-banen                   | 310          | 310          | 310          | 310          |
| Peuterspeelzaal            | 12           | 12           | 12           | 12           |
| Extra inzet armoedebeleid  | 30           | 30           | 30           | 30           |
| <b>Schiedam totaal:</b>    | <b>446</b>   | <b>446</b>   | <b>446</b>   | <b>446</b>   |
| <b>Totaal maatwerk</b>     | <b>1.022</b> | <b>1.022</b> | <b>1.022</b> | <b>1.022</b> |

## Overzicht van de totale bijdrage per gemeente per jaar

| Bijdrage gemeente<br>inclusief maatwerk | 2021           | 2022           | 2023           | 2024           |
|-----------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| <b>Totaal</b>                           | <b>135.475</b> | <b>135.752</b> | <b>135.606</b> | <b>135.914</b> |

Zie bijlage voor het overzicht van de geraamde baten en lasten per gemeente, per taakveld.



# Paragrafen

In de financiële verordening Stroomopwaarts MVS is aangegeven dat de volgende paragrafen moeten worden opgenomen:

Weerstandsvermogen  
en risicobeheersing

Financiering

Bedrijfsvoering

Onderhoud  
kapitaalgoederen



# Paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing

In deze paragraaf wordt een overzicht gegeven van de belangrijkste risico's voor het primaire proces van Stroomopwaarts. Per risico worden de beheersmaatregelen benoemd. Daarnaast worden er beheersmaatregelen toegepast. Daardoor moet de impactscore van risico's lager worden. Vervolgens wordt het weerstandsvermogen van Stroomopwaarts behandeld in relatie tot de genoemde risico's. Tenslotte volgt een korte samenvatting van de financiële positie.

## Risico's van materieel belang

Stroomopwaarts inventariseerde en benoemde de risico's aan de hand van een risicoanalyse. De risico's zijn beoordeeld aan de hand van een risicotabel. Daarbij is een score 1 t/m 5 toegekend voor zowel de kans dat een risico zich voordoet als voor de impact wanneer het risico zich voordoet. Dit leidt tot een puntenscore tussen de 1 en 25. In het risico-overzicht zijn de risico's met een score van 10 en hoger opgenomen.

Voor de algemene dienstverlening voor Stroomopwaarts wordt het risico gecalculeerd op € 2,0 miljoen. Het risico voor de individuele dienstverlening bedraagt € 1,3 miljoen en is rechtstreeks voor de gemeenten. Onderaan de tabel is het risico per gemeente aangegeven.

## Risicomanagement

Een belangrijk punt is het risicobewustzijn in de organisatie van Stroomopwaarts. Het managen van risico's is een integrale verantwoordelijkheid van het management. Om de vinger goed aan de pols te houden, maken de benoemde risico's onderdeel uit van de interne en externe rapportages van Stroomopwaarts. Zo wordt verzekerd dat er continu aandacht voor is. Ook

wordt het mogelijk (dreigende) risico's tijdig te melden en bij te sturen.

## Weerstandsvermogen

Het weerstandsvermogen is het vermogen om niet-structurele financiële risico's en tegenvallers op te vangen, zonder dat het uitvoeren van taken en de continuïteit van Stroomopwaarts in gevaar komen.

Het weerstandsvermogen wordt bepaald door de relatie te berekenen tussen de weerstandscapaciteit (algemene reserve) en de bekende risico's, waarvoor geen afdoende stuur- en beheersmaatregelen kunnen worden getroffen of waarvoor geen voorzieningen bestaan. Bestemmingsreserves worden in deze berekening buiten beschouwing gelaten. Zij hebben een specifieke bestemming en worden in beginsel niet ingezet om risico's op te vangen.

In 2020 wordt een notitie Reserves en voorzieningen opgesteld. Daarin worden het beleid en de uitgangspunten geformuleerd voor de vorming, omvang en het gebruik van reserves en voorzieningen. Ook het onderwerp weerstandsvermogen wordt hierin meegenomen.

Door aanloopkosten is in 2015 een negatieve algemene reserve ontstaan. In de afgelopen jaren is deze reserve aangevuld. Per 1 januari 2021 is de reserve, zoals gepland, positief.

Ultimo 2021 is - afhankelijk van onvoorzien voorkomende risico's in 2021 - een weerstandscapaciteit van € 1,8 miljoen beschikbaar.

Het risicoprofiel voor Stroomopwaarts voor 2021 bedraagt € 2,0 miljoen. Het berekende weerstandsvermogen ultimo 2021 bedraagt 0,9. Dit betekent dat er tegenover iedere euro aan risico's € 0,90 aan reserve staat. Een weerstandscapaciteit kleiner dan één wordt niet voldoende geacht. Achtervang door de gemeenten blijft daarom noodzakelijk.



Naast het weerstandsvermogen is in de begroting 2021 en volgende jaren per jaar een post onvoorzien opgenomen van € 200.

De stand en het verloop van de reserve zijn als volgt begroot:

| Bedragen x € 1.000                   | 2019          | 2020         | 2021         | 2022         | 2023         | 2024         |
|--------------------------------------|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Stand per 1 januari                  | -4.881        | -1.131       | 2.586        | 1.848        | 1.611        | 1.611        |
| Begrote storting                     | 3.749         | 3.717        | 0            | 0            | 0            |              |
| Resultaat 2018                       | -116          |              |              |              |              |              |
| Bijdrage gemeenten<br>resultaat 2018 | 116           |              |              |              |              |              |
| Uitvoeringskosten uitkeringen        |               |              | -238         | -238         |              |              |
| Vorming reserve<br>doorontwikkeling  |               |              | -500         | 0            |              |              |
| <b>Stand per 31 december</b>         | <b>-1.131</b> | <b>2.586</b> | <b>1.848</b> | <b>1.611</b> | <b>1.611</b> | <b>1.611</b> |

Voor het debiteurenrisico op dubieuze handelsdebiteuren en op inkomensdebiteuren is een voorziening opgenomen. In de voorziening voor inkomensdebiteuren zijn een storting en een realisatie geraamd.

Voor de voorziening handelsdebiteuren geldt dat de uitkomsten van het incassobeleid de hoogte van de voorziening bepalen. Door actief debiteurenbeheer blijft betalingsachterstand door debiteuren beperkt. Wanneer betaling uitblijft, wordt uiterlijk dertig dagen na verloop van de betalingstermijn een incassobureau ingeschakeld.

## Financiële positie

Het BBV (Besluit Begroting en Verantwoording) schrijft voor dat in de begroting een aantal kengetallen dient te worden gepresenteerd. Deze kengetallen geven, samen met de duiding die eraan gegeven wordt, inzicht in de financiële positie.

Het kengetal *netto schuldquote*, ook wel bekend als de netto schuld als percentage van de inkomsten, geeft een indicatie van de financiële vermogenspositie van Stroomopwaarts.

Met deze indicator wordt namelijk de netto schuld, zoals die zichtbaar wordt op de balans, uitgedrukt als een percentage van de inkomsten (exploitatie). Als de netto schuldquote boven de 130 procent uitkomt, is er sprake van een hoge schuld. Daardoor komen mogelijk de uitgaven aan noodzakelijke publieke voorzieningen in gevaar. Als de begrotingsomvang daalt, loopt deze indicator ook bij een gelijkblijvende schuld op. Hiervan is bij Stroomopwaarts echter geen sprake.

De *solvabiliteitsratio* geeft inzicht in de mate waarin Stroomopwaarts in staat is aan haar financiële verplichtingen te voldoen. Deze ratio is een pure balansindicator. Het eigen vermogen wordt namelijk uitgedrukt in het balanstotaal. Hoe hoger de solvabiliteitsratio, hoe groter de weerbaarheid. De VNG adviseert een minimale ratio van 20 procent. Stroomopwaarts voldoet in 2021 en verder aan deze norm.

De *structurele exploitatieruimte* is een indicator die gebaseerd is op de exploitatie (baten en lasten). Dit kengetal is van belang om te kunnen beoordelen welke structurele ruimte Stroomopwaarts heeft om de eigen lasten te dragen. Voor de beoordeling van het materieel evenwicht van de begroting, wordt onderscheid gemaakt tussen structurele en incidentele lasten. Een begroting waarvan de structurele baten hoger zijn dan de structurele lasten, is flexibeler dan een begroting waarbij structurele baten en lasten in evenwicht zijn. In de begroting 2021 zijn geen incidentele baten of lasten opgenomen.



| Financiële kengetallen begroting                  | 2021   | 2022   | 2023   | 2024   |
|---------------------------------------------------|--------|--------|--------|--------|
| Netto schuldquote                                 | -0,94% | -0,98% | -0,87% | -0,87% |
| Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle leningen | -0,94% | -0,98% | -0,87% | -0,87% |
| Solvabiliteitsratio                               | 16,32% | 14,66% | 13,02% | 13,02% |
| Grondexploitatie                                  | NVT    | NVT    | NVT    | NVT    |
| Structurele exploitatieruimte                     | 0,00%  | 0,00%  | 0,00%  | 0,00%  |
| Belastingcapaciteit                               | NVT    | NVT    | NVT    | NVT    |

Op basis van bovenstaande kengetallen kan geconstateerd worden dat de schuldpositie onverminderd laag blijft en dat de solvabiliteit zich de komende jaren (licht) verbetert.

### A. Algemene dienstverlening

| Risico                                                                        | Kans     | Impact     | Score     | Toelichting                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Beheersmaatregelen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Bedrag  |
|-------------------------------------------------------------------------------|----------|------------|-----------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|
| <b>Realiseren van de toegevoegde waarde die gebaseerd is op de loonwaarde</b> | <b>2</b> | <b>1,5</b> | <b>3</b>  | In de begroting wordt uitgegaan van een gemiddelde loonwaarde. Realisatie hangt af van het niveau van de instroom, afspraken met klanten en beschikbaarheid van werk en diensten.                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Gezamenlijke verantwoording van Stroomopwaarts en hosting bedrijfsvoering:<br><ul style="list-style-type: none"> <li>• Intensieve werkgeversbenadering</li> <li>• Tijdige loonwaardemeting</li> <li>• Begeleiding</li> <li>• Ontwikkelen PMC's die aansluiten op ontwikkeling doelgroep en arbeidsmarkt</li> <li>• Juiste, volledige en tijdige inrichting en registratie in drie systemen: Civision, Navision en HR</li> </ul> | € 349   |
| <b>Beschikbare capaciteit voor kwalitatieve dienstverlening</b>               | <b>4</b> | <b>2,5</b> | <b>10</b> | Het ambtelijke ziekteverzuim over 2019 is 8,42% en ligt aanzienlijk hoger dan de ambitie en het landelijk gemiddelde. De werkdruk in 2020 blijft hoog. Dit komt doordat de formatie door de taakstelling is verlaagd maar de randvoorwaarden, zoals het automatiseren en digitaliseren nog niet zijn afgerond. Daarnaast is er ook nog sprake van een verlofstuwmeer. Om de kwaliteit van de dienstverlening te kunnen verbeteren (doorontwikkeling) is er voldoende capaciteit nodig. | Gezamenlijke verantwoording van Stroomopwaarts en hosting bedrijfsvoering:<br><ul style="list-style-type: none"> <li>• Professionaliseren managementinformatie verzuim, verlof en analyse</li> <li>• Aanpak ziekteverzuim</li> <li>• Samenwerking met nieuwe arbodienst</li> <li>• Procesmanagement</li> <li>• Flexibele schil</li> </ul>                                                                                       | € 1.152 |
| <b>Subsidies o.a. ESF, LIV</b>                                                | <b>3</b> | <b>1</b>   | <b>3</b>  | Stroomopwaarts streeft ernaar optimaal gebruik te maken van subsidieopbrengsten die aansluiten bij de activiteiten en producten. Voor de WSW-medewerkers met een laag inkomen is er LIV en voor de inzet op re-integratieactiviteiten is er ESF.                                                                                                                                                                                                                                       | Gezamenlijke verantwoording van Stroomopwaarts en hosting bedrijfsvoering:<br><ul style="list-style-type: none"> <li>• Borgen en beheersen kwaliteitseisen subsidieadministratie</li> <li>• Periodiek monitoren van de realisatie en kwaliteit</li> <li>• Vooraf Business Case opstellen bij de aanvragen van subsidies</li> <li>• Actief zoeken naar relevante subsidies</li> </ul>                                            | € 100   |



| Risico                                                                                     | Kans     | Impact   | Score    | Toelichting                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Beheersmaatregelen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Bedrag |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|----------|----------|----------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|
| <b>Vorderingen over transitievergoeding en Sociaal Voorzieningen Fonds WSW-medewerkers</b> | <b>3</b> | <b>2</b> | <b>6</b> | Onder bepaalde voorwaarden komen werkgevers in aanmerking voor vergoeding door het UWV over de betaalde transitievergoeding aan WSW-medewerkers. In 2020 kunnen aanvragen over de periode 2015 t/m 2019 ingediend worden.                                                                                                                                                                                                                       | Gezamenlijke verantwoording van Stroomopwaarts en hosting bedrijfsvoering:<br><ul style="list-style-type: none"> <li>• Voorafgaand aan het indienen vindt voor 1 april 2020 controle plaats op volledigheid en juistheid van de dossiers 2015-2019</li> <li>• Inrichten proces transitievergoeding ingaande 2020</li> <li>• Tijdig indienen</li> <li>• Periodiek vorderingenbeheer</li> <li>• Verhouding met ander entiteiten borgen</li> </ul>                                                                                                                                                          | € 120  |
| <b>Uit naam van SEN gefactureerde bijdragen leden</b>                                      |          |          |          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |        |
| <b>Harmonisatiebeleid en uitvoering</b>                                                    | <b>3</b> | <b>2</b> | <b>6</b> | Stroomopwaarts heeft de opgave om efficiënter en effectiever te gaan werken, om binnen een periode van vijf jaar de negatieve reserve in te lopen. 2020 is het laatste jaar van deze periode. Deze opgave wordt ingevuld door harmonisatie van beleid en uitvoering. Vertragingen en intensiviteit om te komen tot harmonisatie van beleid, geven extra druk op de organisatie. Daardoor is er minder ruimte voor innovaties en ontwikkelingen. | Gezamenlijke verantwoording van Stroomopwaarts en gemeenten:<br><ul style="list-style-type: none"> <li>• Opvolging aanbevelingen Berenschotrapport</li> <li>• Regie op beleidsontwikkeling</li> <li>• Kwaliteit personeel verhogen</li> <li>• Professionele samenwerking</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | € 125  |
| <b>Tijdig optimaliseren en vernieuwen systemen</b>                                         | <b>3</b> | <b>3</b> | <b>9</b> | Stroomopwaarts heeft de opgave om efficiënter en effectiever te gaan werken, om binnen een periode van vijf jaar de negatieve reserve in te lopen. Deze opgave wordt ingevuld door harmonisatie van beleid, uitvoering, processen en systemen. In 2019 is gestart met implementatie van DMS en de BI-tool. Dit loopt door naar 2020. Digitalisering van processen is vertraagd.                                                                 | Gezamenlijke verantwoording van Stroomopwaarts en hosting bedrijfsvoering:<br><ul style="list-style-type: none"> <li>• Opstellen ontwikkelagenda ICT</li> <li>• Optimale inrichting Procesmanagement</li> <li>• Optimale inrichting Informatiemanagement</li> <li>• Tijdelijke middelen beschikbaar stellen (gemeente) voor de uitvoering, doordat de ICT-maatregelen vertragen (zie kaderbrief 2021)</li> <li>• Regeling aanpassen, waardoor Stroomopwaarts meer mogelijkheden heeft om koppelingen (DKD) te realiseren</li> <li>• Voldoende middelen (tijd en geld) voor de ontwikkelopgave</li> </ul> | € 175  |



| Risico                   | Kans | Impact | Score | Toelichting                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Beheersmaatregelen                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Bedrag                |
|--------------------------|------|--------|-------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|
| Hosting Bedrijfsvoering  | 1,5  | 2      | 3     | Naar verwachting nemen de MVS-gemeenten in 2020 een besluit over de overdracht van de hosting. Momenteel is er onvoldoende inzicht in de exploitatie van de hosting Bedrijfsvoering en of de begroting hosting Bedrijfsvoering voldoende is. Daarnaast worden activiteiten gehost, die niet zijn opgenomen in de hostingbegroting en is er een verschil tussen de benodigde en de beschikbare kwaliteit. | Gezamenlijke verantwoording van Stroomopwaarts en hosting bedrijfsvoering:<br>• Transitieplan<br>• Sturing op strategische personeelsplanning medewerkers hosting Bedrijfsvoering<br>• Governance afspraken gemeenten/Stroomopwaarts<br>• Projectorganisatie (voldoende capaciteit) voor de transitie | PM                    |
| Gevolgen COVID-19-virus  | 4    | 2      | 8     | Het COVID-19-virus heeft gevolgen voor naar verwachting de uitvoeringskosten in onze begroting 2021 Hoe groot de financiële impact zal zijn is nu onmogelijk te bepalen.                                                                                                                                                                                                                                 | In een Impact analyse worden risico's en beheersmaatregelen verder uitgewerkt. Voortgang van de impact analyse is onderdeel van de reguliere P&C cyclus.                                                                                                                                              | PM                    |
| <b>Totaal</b>            |      |        |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | <b>€ 2.022</b>        |
| Algemene dienstverlening |      |        |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | (M 325, V 784, S 913) |

## B. Individuele dienstverlening

| Risico                            | Kans | Impact | Score | Toelichting                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Beheersmaatregelen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Bedrag  |
|-----------------------------------|------|--------|-------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|
| Inkomensvoorziening (uitkeringen) |      |        | n.v.t | De prognose van het aantal uitkeringsgerechtigden is gebaseerd op de ambitie van de gemeenten. De uitgaven zijn gebaseerd op p x q (prijs x aantal) De prijs is afhankelijk van de norm, ontwikkeling uitkeringsdebiteuren en verrekende inkomsten. Het aantal wordt bepaald door de verwachte instroom en uitstroom. | <ul style="list-style-type: none"> <li>Actieve werkgeversbenadering voor het creëren en/of faciliteren van nieuwe plaatsingen</li> <li>Vernieuwende/innovatieve training voor ontwikkeling doelgroep</li> <li>Handhaving/maatregelen</li> <li>Preventie aan de Poort</li> <li>Aanpak 'Zo snel mogelijk naar (eenvoudig) Werk'</li> <li>Sluitende aanpak, in samenwerking met onderwijs</li> <li>Aanpak statushouders gericht op werk</li> <li>Inzet voorliggende voorzieningen</li> <li>Flexibiliteit in bemiddeling naar werk (parttime inkomsten die verrekend worden met de uitkering)</li> <li>Werkleertrajecten</li> </ul> | € 1.000 |



| Risico                                                         | Kans     | Impact   | Score         | Toelichting                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Beheersmaatregelen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Bedrag                |
|----------------------------------------------------------------|----------|----------|---------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|
| <b>Inkomensvoorziening<br/>(dubieuze uitkeringsdebiteuren)</b> | <b>1</b> | <b>3</b> | <b>3</b>      | Het berekende risico is het verschil tussen een voorziening op basis van de ontwikkeling van de incassoquote 2016 t/m 2019 in vergelijking met de historische methodiek die Stroomopwaarts heeft overgenomen van de gemeenten.<br>De voorziening dubieuze uitkeringsdebiteuren is niet voldoende op peil om in de debiteurenvordering te voorzien. De incassoquote is lager dan de vordering onder aftrek van de voorziening. | <ul style="list-style-type: none"> <li>• In de begroting 2020 en 2021 is een stijging van de incassoquote opgenomen als KPI</li> <li>• Inrichten sturingsproces op het incassoproces, mijlpaal inbouwen om de methodiek te herzien</li> <li>• Beoordelen impact van de gewijzigde BBZ-regelgeving op de voorziening</li> <li>• Verminderen terugvorderingen door tijdige signalering</li> <li>• Inzet op handhaving</li> <li>• Wijzigen berekeningsmethodiek in samenwerking met gemeenten</li> </ul> | € 200                 |
| <b>Armoedevervoorziening</b>                                   |          |          | <b>n.v.t.</b> | Begin 2020 hebben de gemeenten nieuw beleid vastgesteld. Hierin is geen volledige harmonisatie bereikt. De beperkte harmonisatie levert een risico op voor de kwaliteit. Het karakter van een openeinderegeling levert een financieel risico op. Met name op de onderdelen van bewindvoering.                                                                                                                                 | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Monitoren gebruik voorzieningen</li> <li>• Aanpassen proces op verschillende regelgeving per gemeente</li> <li>• Concretiseren stelpost Vlaardingen in Vlaardingse regelgeving</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                    | € 100                 |
| <b>Gevolgen COVID-19-virus</b>                                 | <b>4</b> | <b>2</b> | <b>8</b>      | Het COVID-19-virus heeft gevolgen voor naar verwachting de inkomensvoorziening in onze begroting 2021. Hoe groot de financiële impact zal zijn is nu onmogelijk te bepalen.                                                                                                                                                                                                                                                   | In een Impact analyse worden risico's en beheersmaatregelen verder uitgewerkt. Voortgang van de impact analyse is onderdeel van de reguliere P&C cyclus.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | PM                    |
| <b>Totaal</b>                                                  |          |          |               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | <b>€ 1.300</b>        |
| Algemene dienstverlening                                       |          |          |               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | (M 209, V 504, S 587) |



# Paragraaf Financiering

Het doel van de treasuryfunctie van Stroomopwaarts kan worden geformuleerd als het:

- sturen op,
- beheersen van,
- verantwoorden over en
- toezicht houden op

de financiële vermogenswaarden, geldstromen en financiële posities en de hieraan verbonden risico's. Stroomopwaarts doet dit op zodanige wijze dat risico's geminimaliseerd en opbrengsten geoptimaliseerd worden.

In het Treasurystatuut Stroomopwaarts MVS is bovenstaand doel in concretere doelstellingen vertaald. De doelstellingen komen in het kort neer op betrouwbare toegang tot financiële markten, minimalisering van de kosten, optimalisering van het renteresultaat en het waarborgen van taken en verantwoordelijkheden.

## Liquiditeitenoverzicht

De treasuryfunctie waarborgt dat Stroomopwaarts te allen tijde aan haar betalingsverplichtingen kan voldoen. Dit betekent dat er voorafgaand aan de begrotingsperiode een liquiditeitsprognose wordt opgesteld en dat deze prognose regelmatig getoetst zal worden aan de daadwerkelijke geldstromen. De prognose is gebaseerd op de begroting waaruit de kasstromen worden geconstrueerd. De prognose bevat dus aannames, waardoor regelmatige toetsing belangrijk is. Elk jaar wordt bij de begroting een actuele prognose gepresenteerd.

Het verbeteren van de incassoquote bij inkomensdebiteuren en het

aanscherpen van het beheer van de handelsdebiteuren, moeten bijdragen aan een meer positieve cashflow.

| Financieringsbehoefte                         | 2021        | 2022        | 2023        | 2024        |
|-----------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Per 1 januari                                 | -4,4        | -4,4        | -4,4        | -4,4        |
| Verwachte cashflow o.b.v. begroting 2021-2024 | 0,0         | 0,0         | 0,0         | 0,0         |
| Investerings                                  | -           | -           | -           | -           |
| Aflossingen                                   | -           | -           | -           | -           |
| <b>Per 31 december</b>                        | <b>-4,4</b> | <b>-4,4</b> | <b>-4,4</b> | <b>-4,4</b> |

In bovenstaande tabel betekent een positief bedrag een behoefte (= aflossen/sparen), een negatief bedrag betekent een tekort (= lenen).

Omdat de uitgaven en inkomsten in tijd niet synchroon lopen, is er doorlopend sprake van een tijdelijk tekort of overschot aan financiële middelen. Uit de verwachte cashflow blijkt dat Stroomopwaarts binnen de kasgeldnorm blijft. Dit betekent dat met kortlopende financiering kan worden volstaan. Zolang de kortlopende lening rentebaten oplevert, is het niet kosteneffectief om een langlopende lening af te sluiten. Als onverhoopt toch een hogere financieringsbehoefte ontstaat, waardoor het aantrekken van langlopende financiering (looptijd >1 jaar) noodzakelijk wordt, dan wordt dit gemeld via de bestuursrapportage en/of in de jaarstukken.



## Optimalisering renteresultaat

Voor de te betalen of te ontvangen rente in 2021 wordt uitgegaan van het volgende percentage:

- *Te lenen geld <1 jaar: 0,00 procent (begroot is € 0)*
- *Uitgezet geld <1 jaar: 0,00 procent (begroot is € 0 - schatkistbankieren).*

Door bij het aantrekken van leningen gelijktijdig bij zoveel mogelijk partijen offertes op te vragen, bevordert Stroomopwaarts de concurrentie tussen die partijen.

Op basis van de notitie Rente 2017 van de BBV-commissie is de rentetoerekening gewijzigd. Stroomopwaarts hanteert geen rente-omslagpercentage, omdat sprake is van project-, of taakspecifieke financiering en heel beperkt van investeringen. Begrote rentelasten worden dan ook volgens de nieuwe voorschriften toegerekend aan het taakveld waar de financiering betrekking op heeft.

De liquiditeitsbehoefte ontstaat door het (voor-)financieren van werkkapitaal (vooral door het ontstaan van debiteuren). De kosten voor financiering beslaan dus in overgrote mate het taakveld inkomensregelingen. Dit is dan ook de reden dat Stroomopwaarts uitgaat van projectfinanciering voor dat taakveld. Het verwachte renteresultaat voor 2021 is daarom nul.

| Renteschema 2021 (bedragen x € 1.000)                             |                                                                                           |     | Bedrag   |
|-------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|-----|----------|
| a.                                                                | De externe rentelasten over de korte en lange financiering                                |     | 0        |
| b.                                                                | De externe rentebaten                                                                     | -/- | -        |
| <b>Saldo rentelasten en rentebaten:</b>                           |                                                                                           |     | <b>0</b> |
| c1.                                                               | De rente die aan grondexploitatie moet worden doorberekend                                | -/- | -        |
| c2.                                                               | De rente van projectfinanciering die aan het betreffende taakveld moet worden toegerekend | -/- | 0        |
| <b>Aan taakvelden toe te rekenen externe rente:</b>               |                                                                                           |     | <b>-</b> |
| d1.                                                               | Rente over eigen vermogen                                                                 | +/+ | -        |
| d2.                                                               | Rente over voorzieningen                                                                  | +/+ | -        |
| <b>Totaal aan taakvelden toe te rekenen (in én externe rente)</b> |                                                                                           |     | <b>-</b> |
| De aan taakvelden toegerekende rente via rente-omslag             |                                                                                           |     | -        |
| Resultaat op het taakveld treasury voor de rente                  |                                                                                           |     | -        |

In de latere jaren wordt een lichte stijging van het rentepercentage verwacht. Gezien de negatieve rentestand op dit moment, is de verwachting dat dit percentage de komende vier jaar nog niet boven de 0 procent zal uitkomen.

## Wettelijke kaders

Uiteraard zullen de wettelijke kaders bewaakt worden. De meest relevante hiervan zijn de kasgeldnorm - die stelt dat Stroomopwaarts maximaal 8,2 procent van haar begroting aan kortlopende financiering heeft - en het voorschrift dat een eventueel overschot aan liquide middelen in 's Rijks Schatkist wordt aangehouden.

Stroomopwaarts heeft op dit moment geen langlopende leningen die afgelost dienen te worden. Daardoor wordt aan de renterisiconorm van 20 procent voldaan.



| Limiet           | Doellimiet                                                                                                   | Bijzonderheden                                                                | Norm in % van begrotings-totaal | Bedrag in € miljoen |
|------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|---------------------|
| Kasgeld limiet   | Maximalisering financiering met kortlopende leningen (tot één jaar)                                          | Overschrijding norm is toegestaan (maximaal twee achtereenvolgende kwartalen) | 8,2%                            | 12,4                |
| Renterisico norm | Beheersing renterisico bij (her)financieringen (vanaf één jaar) door spreiding van de financierings-momenten | Geen                                                                          | 20,0%                           | 30,3                |

### Waarborgen taken en verantwoordelijkheden

In het Treasurystatuut is de doelstelling opgenomen, dat gewaarborgd wordt dat taken en verantwoordelijkheden binnen de treasury duidelijk worden geregeld. De eerste belangrijke stappen zijn al gezet met de Financiële Verordening Stroomopwaarts en het Treasurystatuut Stroomopwaarts. Meer op het uitvoerende niveau wordt het treasuryproces beschreven en worden taken en verantwoordelijkheden vastgelegd om toetsing op deze doelstelling mogelijk te maken.



# Paragraaf Bedrijfsvoering

In 2020 zal duidelijk worden welke effecten de rapporten van Berenschot en BMC hebben op de bedrijfsvoering. In de begroting is hiermee nog geen rekening gehouden. In onze ambities en aanpak voor 2021 houden we hiermee wel rekening.

## Ambitie 2021

De bedrijfsvoering is optimaal ingericht om de goede dienstverlening en efficiënte ondersteuning in de werkprocessen te bieden, die nodig is om de primaire afdelingen hun ambities te laten waarmaken. Door digitalisering worden processen verkort en kunnen we cliënten beter ondersteunen in hun ambities voor werk. De kwaliteit van de dienstverlening is hoog en de manier van werken wordt getoetst bij inwoners, opdrachtgevers, partners en het bedrijfsleven. De medewerkers van Stroomopwaarts zijn deskundig en gemotiveerd. Zij worden in hun ambities ondersteund door de Strategische Personeelsplanning en krijgen ontwikkelingsmogelijkheden aangeboden. De verantwoordelijkheid wordt steeds lager in de organisatie gelegd.

Vanaf 1 januari 2021 moet het dagelijks Bestuur een verantwoording opnemen in de jaarrekening over de rechtmatigheid van de relevante financiële beheershandelingen. De accountant zal toetsen of deze getrouw is.

## Aanpak 2021

De nieuwe inrichting van de unit Bedrijfsvoering wordt afgerond. Er wordt meer vanuit klantperspectief en meer procesgericht gewerkt. De beheersmaatregelen van de processen zijn volgens drie lijnen ingericht. De kwaliteit van de dienstverlening wordt continu gemeten. Waar nodig

wordt bijgestuurd op de werkzaamheden van Stroomopwaarts. Er wordt blijvend geïnvesteerd in de persoonlijke en vakinhoudelijke ontwikkeling van medewerkers en managers. Zij ontwikkelen zich op een manier die past bij de inrichting van de organisatie.

Om de kwaliteit van de dienstverlening te kunnen meten kijken we naar de volgende prestatie-indicatoren:

| Prestatie-indicator                                                                                                                      | Jaarrekening<br>2019 | Begroting<br>2020 | Begroting<br>2021 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-------------------|-------------------|
| Primaire besluiten zijn juist. Maximaal 35% van het aantal bezwaarschriften wordt ambtelijk herzien of gegrond verklaard.                | -                    | -                 | ≤ 35%             |
| Bij het KCC wordt een telefoongesprek direct afgehandeld.**                                                                              | 75%                  | ≥ 80%             | ≥ 80%             |
| Het ziekteverzuim van het ambtelijk personeel ligt maximaal op het landelijk gemiddelde voor vergelijkbare organisaties (5,8% A&O 2019). | 8,42%                | < 6,0%            | < 7,0%            |
| Ziekteverzuim van het SW-personeel daalt onder de benchmark 14,1% (SBCM 2019).                                                           | 13,04%               | -                 | <14%              |
| Medewerkerstevredenheid (MTO) ambtelijk personeel: de werknemerstevredenheid ligt op of boven de landelijke benchmark.                   | -                    | > 7,1*            | -                 |
| Clïënttevredenheid (KTO) onder klanten van de Participatiewet (gemeten door BMC).                                                        | -                    | > 7,3*            | -                 |
| Tevredenheid onder ondernemers en/of inwoners over Stroomopwaarts.                                                                       | -                    | ≥7,9*             | -                 |

## Paragraaf Bedrijfsvoering



- \* De onderzoeken naar tevredenheid van medewerkers, cliënten Participatiewet en ondernemers/ inwoners worden tweejaarlijks in de even jaren uitgevoerd.
- \*\* Het proces is aan verandering onderhevig. Om de kwaliteit van de dienstverlening weer te geven wordt in het tweede halfjaar van 2020 een nieuwe prestatie-indicator ontwikkeld.

Voor Stroomopwaarts is het belangrijk dat we de bedrijfsvoering volledig incorporeren. In 2021 zal - op basis van het BMC-rapport - duidelijkheid zijn over het hostingmodel en een nieuwe inrichting. Dat houdt in dat 2021 een overgangsjaar wordt met vele uitdagingen op het vlak van de bedrijfsvoering. De besluitvorming heeft grote impact op de organisatie en het kost tijd om de gewenste bedrijfsvoering te realiseren.

In het Berenschot rapport zijn aanbevelingen gedaan om de Planning-en-controlcyclus te verbeteren. In 2020 is hiermee gestart en in 2021 wordt deze verder ontwikkeld.

Met het KTO in het vierde kwartaal van 2020 toetsen we of de dienstverlening verbeterd is. Dit kan opnieuw leiden tot aanpassingen in de bedrijfsvoering.

Op basis van het MTO (tweede en vierde kwartaal 2020) wordt gericht actie ondernomen om de tevredenheid van medewerkers te verbeteren. In 2021 worden de verzuimaanpak en de inzet van de nieuwe Arbodienst geëvalueerd. Deze evaluatie kan tot aanpassingen en bijsturing leiden. In 2021 herijken we de Strategische Personeelsplanning en bekijken we of de gewenste ontwikkelingen bij de personele invulling gehaald zijn. In 2021 wordt een start gemaakt met het invoeren van Permanente Educatie.

Medewerkers worden continu getraind om eenduidig te werken volgens de Participatiewet en relevante wet- en regelgeving. Nieuwe technologieën worden bekeken en onderzocht op haalbaarheid voor gebruik door de doelgroepen. De bedrijfsvoering reageert proactief op de uitvoerende programma's, werkt maximaal digitaal, maakt gebruik van moderne hulpmiddelen en zorgt voor een omgeving waarbij de kwaliteit van dossiers goed is. De activiteiten zijn erop gericht dat alles in één keer goed gaat.



In 2021 evalueren wij de doelmatigheid van de aanpak budgetbeheer light. Ook presenteren wij de effecten van de leerbaarheidstoets en de intensieve begeleiding naar werk, in combinatie met doorbetaling van vaste lasten en coaching op financiën van inwoners met een uitkering.

## Dienstverleningsconcept Stroomopwaarts



### Preventie aan de poort (passief)

- Digitale selectie via site
- Balie\* stuurt op (digitaal) gedrag



### Cliënten, Ondernemers, werknemers worden actief digitaal bediend

- Cliënten worden ontzorgd en actief geïnformeerd over regelingen en werk
- Digitale diensten voor ondernemers en werknemers met track&trace\*\*
- Plaats-, tijd- & apparaatonaafhankelijk



### Betrouwbare informatiepositie voor de klant

- Actuele informatie inzichtelijk voor de klant
- Wachtwoordvoorspelling
- Dus: uniforme processen over alle kanalen
- Dus: intern een digitaal proces van begin tot eind



### Tevreden klanten

- Betrouwbare partner
- Feedback proces op alle kanalen
- Realtime inzicht in wachttijden
- Sturen op wachttijdvoorspelling



### Persoonlijk

- We vragen niet wat we weten
- Contact is persoonlijk en op maat
- Een klantmelding heeft altijd een opvolging
- Privacy gewaarborgd
- Iedereen doet mee, het kan dus wel!



### Optimale inzet van kanalen

- 1 ingang
- Sturen op kanalen
- 60% van de vragen worden binnen 3 kliks op de website of door het KCC afgehandeld
- Klare taal
- Digitale afspraken
- We omarmen van moderne digitale kanalen (social media, whatsapp)
- Persoonlijke benadering voor werkgevers
- Stroomopwaarts is via zoekmachines direct te vinden

\* loket/wijkteamlocatie/formulierenbrigade

\*\* bv urenregistratie, offertes, orders, facturatie

# Paragraaf Onderhoud kapitaalgoederen

Deze paragraaf geeft inzicht in het beheer en onderhoud van de verschillende kapitaalgoederen van Stroomopwaarts. Grote bezittingen heeft Stroomopwaarts niet. Gebouwen en vaste installaties zijn eigendom en in beheer van de gemeenten. Stroomopwaarts bezit voornamelijk voertuigen en mobiele machines. De omvang van deze kapitaalgoederen is beperkt. Er vinden op kleine schaal vervangingsinvesteringen plaats. Stroomopwaarts stelt daarom geen aparte beleidsnota onderhoud kapitaalgoederen op. De richtlijnen van de commissie BBV zijn leidend.

## Beheer en onderhoud

Het wagenpark van Stroomopwaarts wordt beheerd door het Ontwikkel-werkbedrijf. Het gehele wagenpark bestaat per 31 december 2019 uit 73 objecten. Het administratief beheer van de middelen en voertuigen is in 2018 ingericht in het nieuwe ERP-systeem. Hierin worden de stamgegevens vastgelegd. Ook wordt hierin bijgehouden of en wanneer keuring, onderhoud, en dergelijke, dienen plaats te vinden en wanneer dit is gebeurd. Verder worden de verzekeringspolissen, tankpassen en de gegevens van de Track & Trace-module vastgelegd. Het administratief beheer wordt uitgevoerd door het Bedrijfsbureau. Dit geeft tijdig door aan de operationele managers en/of technische dienst wanneer keuringen en dergelijke dienen te worden uitgevoerd. Ook legt het Bedrijfsbureau onderhoudscontracten vast. Voor het onderhoud van middelen heeft het Ontwikkel-werkbedrijf te maken met wettelijke eisen volgens de Arbowetgeving. Ieder jaar voeren de eigen Arbo- en ISO-coördinator en preventiemedewerkers reguliere controles en audits uit. Zij hebben oog voor de staat van het onderhoud.

Voor het uitvoeren van onderhoud zijn in de begroting van Stroomopwaarts de benodigde financiële middelen voorzien. De ramingen zijn gebaseerd op regulier (jaarlijks terugkerend) onderhoud. Voor de hoogstnoodzakelijke aanpassingen en kleinschalige vervanging zijn middelen voorzien in de begroting.

## Investeringen

Het kan om verschillende redenen nodig zijn machines, vervoermiddelen of andere productiemiddelen te vervangen. Bijvoorbeeld door slijtage, het streven naar een efficiënter productieproces en door veranderingen van geldende normen. Na het beschikbaar komen van een krediet worden bij elke investering drie offertes opgevraagd (meervoudig onderhands), of worden ervaringscijfers gebruikt.

Wanneer investering de beste optie blijkt, wordt met in achtneming van de geldende aanbestedingsregels zorgvuldig overwogen bij welke leverancier het productiemiddel wordt aangeschaft.

Voor 2021 zijn in 2020 vervangingsplannen opgesteld. Investeringen leggen meerjarig beslag op de financiële middelen van een organisatie. Binnen Stroomopwaarts wordt op kleine schaal geïnvesteerd, waardoor het effect beperkt is.

## Lopende kredieten

Op 1 januari 2020 zijn er geen lopende kredieten. Voor vervanging van kleine inventaris is een budget in de begroting opgenomen.



# Financiële begroting 2021 en meerjarenraming 2022-2024

Overzicht van baten en  
lasten per programma

Balans

Meerjarenraming

Meerjarige balans

Incidentele baten  
en lasten

Reserves en  
voorzieningen

EMU-saldo



# Overzicht van baten en lasten 2021 per programma

| Programma<br>(bedragen x 1.000) | Jaarstukken 2019* |                 |               | Begroting 2020 |                 |               | Begroting 2021 |                 |             |
|---------------------------------|-------------------|-----------------|---------------|----------------|-----------------|---------------|----------------|-----------------|-------------|
|                                 | Baten             | Lasten          | Saldo         | Baten          | Lasten          | Saldo         | Baten          | Lasten          | Saldo       |
| Intake en preventie             | 492               | -6.994          | -6.502        | 287            | -6.747          | -6.460        | 134            | -7.136          | -7.001      |
| Inkomensvoorziening             | 2.948             | -91.060         | -88.111       | 3.068          | -88.583         | -85.515       | 3.102          | -87.639         | -84.537     |
| Ontwikkeling naar arbeid        | 200               | -7.865          | -7.666        | -              | -7.952          | -7.952        | -              | -8.432          | -8.432      |
| Ontwikkel-werkbedrijf           | 11.971            | -33.430         | -21.460       | 13.301         | -36.686         | -23.385       | 13.384         | -37.420         | -24.036     |
| Dekkingsmiddelen                | 137.925           | -20             | 137.904       | 136.983        | -               | 136.983       | 134.552        | -               | 134.552     |
| Overhead                        | 624               | -10.993         | -10.369       | 503            | -10.258         | -9.755        | 468            | -11.301         | -10.833     |
| Vennootschapsbelasting          | -                 | -               | -             | -              | -               | -             | -              | -               | -           |
| Onvoorzien                      | -                 | -               | -             | -              | -200            | -200          | -              | -200            | -200        |
| <b>Totale baten en lasten:</b>  | <b>154.159</b>    | <b>-150.362</b> | <b>3.797</b>  | <b>154.143</b> | <b>-150.426</b> | <b>3.717</b>  | <b>151.641</b> | <b>-152.129</b> | <b>-487</b> |
| Intake en preventie             | 56                | -               | 56            | -              | -               | -             | -              | -               | -           |
| Inkomensvoorziening             | 111               | -               | 111           | -              | -               | -             | 123            | -               | 123         |
| Ontwikkeling naar arbeid        | -                 | -               | -             | -              | -               | -             | -              | -               | -           |
| Ontwikkel-werkbedrijf           | -                 | -               | -             | -              | -               | -             | -              | -               | -           |
| Dekkingsmiddelen                | -                 | -3.866          | -3.866        | -              | -3.717          | -3.717        | -              | -               | -           |
| Overhead                        | 112               | -               | 112           | -              | -               | -             | 365            | -               | 365         |
| <b>Totaal reservemutaties:</b>  | <b>279</b>        | <b>-3.866</b>   | <b>-3.586</b> | <b>-</b>       | <b>-3.717</b>   | <b>-3.717</b> | <b>488</b>     | <b>-</b>        | <b>488</b>  |
| Intake en preventie             | 548               | -6.994          | -6.446        | 287            | -6.747          | -6.460        | 134            | -7.136          | -7.001      |
| Inkomensvoorziening             | 3.060             | -91.060         | -88.000       | 3.068          | -88.583         | -85.515       | 3.225          | -87.639         | -84.414     |
| Ontwikkeling naar arbeid        | 200               | -7.865          | -7.666        | -              | -7.952          | -7.952        | -              | -8.432          | -8.432      |
| Ontwikkel-werkbedrijf           | 11.971            | -33.430         | -21.460       | 13.301         | -36.686         | -23.385       | 13.384         | -37.420         | -24.036     |
| Dekkingsmiddelen                | 137.925           | -3.886          | 134.039       | 136.983        | -3.717          | 133.266       | 134.552        | -               | 134.552     |
| Overhead                        | 735               | -10.993         | -10.257       | 503            | -10.258         | -9.755        | 833            | -11.301         | -10.468     |
| Vennootschapsbelasting          | -                 | -               | -             | -              | -               | -             | -              | -               | -           |
| Onvoorzien                      | -                 | -               | -             | -              | -200            | -200          | -              | -200            | -200        |
| <b>Geraamd resultaat</b>        | <b>154.438</b>    | <b>-154.228</b> | <b>210</b>    | <b>154.143</b> | <b>-154.143</b> | <b>0</b>      | <b>152.129</b> | <b>-152.129</b> | <b>0</b>    |

\* De jaarstukken 2019 worden weergegeven volgens de indeling van de begroting.



# Balans 2021

| Balans Gemeenschappelijke regeling Stroomopwaarts MVS                                                               |               |                                                                                                                                                                                                 |               |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|
| ACTIVA (bedragen x 1.000)                                                                                           | 31-12-2021    | PASSIVA (bedragen x 1.000)                                                                                                                                                                      | 31-12-2021    |
| <b>VASTE ACTIVA</b>                                                                                                 |               | <b>VASTE PASSIVA</b>                                                                                                                                                                            |               |
| <b>Materiële vaste activa</b>                                                                                       | <b>609</b>    | <b>Eigen vermogen</b>                                                                                                                                                                           | <b>2.099</b>  |
| - Investerings met economisch nut                                                                                   | 609           | - Algemene reserve                                                                                                                                                                              | 1.849         |
|                                                                                                                     |               | - Bestemmingsreserves                                                                                                                                                                           | 250           |
|                                                                                                                     |               | - Gerealiseerd resultaat                                                                                                                                                                        | 0             |
| <b>Financiële vaste activa</b>                                                                                      |               | <b>Voorzieningen</b>                                                                                                                                                                            | <b>0</b>      |
| - N.v.t.                                                                                                            |               | - Voorzieningen voor verplichtingen en verliezen en risico's                                                                                                                                    | 0             |
|                                                                                                                     |               | - Voorziening ter egalisatie van kosten                                                                                                                                                         | 0             |
|                                                                                                                     |               | <b>Vaste schuld</b>                                                                                                                                                                             | <b>0</b>      |
|                                                                                                                     |               | - N.v.t.                                                                                                                                                                                        |               |
| <b>Totaal vaste activa</b>                                                                                          | <b>609</b>    | <b>Totaal vaste passiva</b>                                                                                                                                                                     | <b>2.099</b>  |
| <b>VLOTTENDE ACTIVA</b>                                                                                             |               | <b>VLOTTENDE PASSIVA</b>                                                                                                                                                                        |               |
| <b>Voorraden</b>                                                                                                    | <b>70</b>     | <b>Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar</b>                                                                                                                | <b>8.400</b>  |
| - Grond- en hulpstoffen                                                                                             | 70            | - Overige kasgeldleningen                                                                                                                                                                       | 4.400         |
|                                                                                                                     |               | - Overige schulden                                                                                                                                                                              | 4.000         |
| <b>Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar</b>                                                | <b>8.700</b>  | <b>Overlopende passiva</b>                                                                                                                                                                      | <b>2.361</b>  |
| - Vorderingen op openbare lichamen                                                                                  | 2.900         | - Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen                                                                               | 2.000         |
| - Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan één jaar                             | 1.800         | - De van Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren | 0             |
| - Overige vorderingen                                                                                               | 4.000         | - Overige vooruitontvangen bedragen                                                                                                                                                             | 361           |
| <b>Liquide middelen (kas, banksaldi)</b>                                                                            | <b>780</b>    |                                                                                                                                                                                                 |               |
| <b>Overlopende activa</b>                                                                                           | <b>2.700</b>  |                                                                                                                                                                                                 |               |
| - Overige nog te ontvangen bedragen en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen | 2.700         |                                                                                                                                                                                                 |               |
| <b>Totaal vlottende activa</b>                                                                                      | <b>12.250</b> | <b>Totaal vlottende passiva</b>                                                                                                                                                                 | <b>10.761</b> |
| <b>TOTAAL-GENERAAL</b>                                                                                              | <b>12.860</b> | <b>TOTAAL-GENERAAL</b>                                                                                                                                                                          | <b>12.860</b> |



# Meerjarenraming 2022-2024

| Programma<br>(bedragen x 1.000) | Meerjarenraming 2022 |                 |             | Meerjarenraming 2023 |                 |          | Meerjarenraming 2024 |                 |          |
|---------------------------------|----------------------|-----------------|-------------|----------------------|-----------------|----------|----------------------|-----------------|----------|
|                                 | Baten                | Lasten          | Saldo       | Baten                | Lasten          | Saldo    | Baten                | Lasten          | Saldo    |
| Intake en preventie             | 134                  | -7.030          | -6.896      | 134                  | -6.820          | -6.686   | 134                  | -6.820          | -6.686   |
| Inkomensvoorziening             | 3.102                | -88.014         | -84.912     | 3.102                | -87.891         | -84.789  | 3.102                | -87.891         | -84.789  |
| Ontwikkeling naar arbeid        | -                    | -8.432          | -8.432      | -                    | -8.432          | -8.432   | -                    | -8.432          | -8.432   |
| Ontwikkel-werkbedrijf           | 13.739               | -38.155         | -24.416     | 13.982               | -38.506         | -24.524  | 13.872               | -38.701         | -24.829  |
| Dekkingsmiddelen                | 134.829              | -               | 134.829     | 134.684              | -               | 134.684  | 134.992              | -               | 134.992  |
| Overhead                        | 468                  | -10.929         | -10.461     | 468                  | -10.521         | -10.053  | 468                  | -10.524         | -10.055  |
| Vennootschapsbelasting          | -                    | 0               | 0           | -                    | 0               | 0        | -                    | 0               | 0        |
| Onvoorzien                      | -                    | -200            | -200        | -                    | -200            | -200     | -                    | -200            | -200     |
| <b>Totale baten en lasten:</b>  | <b>152.273</b>       | <b>-152.760</b> | <b>-488</b> | <b>152.371</b>       | <b>-152.371</b> | <b>0</b> | <b>152.569</b>       | <b>-152.569</b> | <b>0</b> |
| Intake en preventie             | -                    | -               | -           | -                    | -               | -        | -                    | -               | -        |
| Inkomensvoorziening             | 123                  | -               | 123         | -                    | -               | -        | -                    | -               | -        |
| Ontwikkeling naar arbeid        | -                    | -               | -           | -                    | -               | -        | -                    | -               | -        |
| Ontwikkel-werkbedrijf           | -                    | -               | -           | -                    | -               | -        | -                    | -               | -        |
| Dekkingsmiddelen                | -                    | -               | -           | -                    | -               | -        | -                    | -               | -        |
| Overhead                        | 365                  | -               | 365         | -                    | -               | -        | -                    | -               | -        |
| <b>Totaal reservemutaties:</b>  | <b>488</b>           | <b>-</b>        | <b>488</b>  | <b>-</b>             | <b>-</b>        | <b>-</b> | <b>-</b>             | <b>-</b>        | <b>-</b> |
| Intake en preventie             | 134                  | -7.030          | -6.896      | 134                  | -6.820          | -6.686   | 134                  | -6.820          | -6.686   |
| Inkomensvoorziening             | 3.225                | -88.014         | -84.789     | 3.102                | -87.891         | -84.789  | 3.102                | -87.891         | -84.789  |
| Ontwikkeling naar arbeid        | -                    | -8.432          | -8.432      | -                    | -8.432          | -8.432   | -                    | -8.432          | -8.432   |
| Ontwikkel-werkbedrijf           | 13.739               | -38.155         | -24.416     | 13.982               | -38.506         | -24.524  | 13.872               | -38.701         | -24.829  |
| Dekkingsmiddelen                | 134.829              | -               | 134.829     | 134.684              | -               | 134.684  | 134.992              | -               | 134.992  |
| Overhead                        | 833                  | -10.929         | -10.096     | 468                  | -10.521         | -10.053  | 468                  | -10.524         | -10.055  |
| Vennootschapsbelasting          | -                    | 0               | 0           | -                    | 0               | 0        | -                    | 0               | 0        |
| Onvoorzien                      | -                    | -200            | -200        | -                    | -200            | -200     | -                    | -200            | -200     |
| <b>Totaal Saldo:</b>            | <b>152.760</b>       | <b>-152.760</b> | <b>0</b>    | <b>152.371</b>       | <b>-152.371</b> | <b>0</b> | <b>152.569</b>       | <b>-152.569</b> | <b>0</b> |



# Meerjarige balans 2022-2024

| Balans Gemeenschappelijke regeling Stroomopwaarts MVS                                   |               |               |               |                                                                                                                                                                                                  |               |               |               |  |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|--|
| ACTIVA                                                                                  | 31-12-2022    | 31-12-2023    | 31-12-2024    | PASSIVA                                                                                                                                                                                          | 31-12-2022    | 31-12-2023    | 31-12-2024    |  |
| (bedragen x 1.000)                                                                      |               |               |               | (bedragen x 1.000)                                                                                                                                                                               |               |               |               |  |
| <b>VASTE ACTIVA</b>                                                                     |               |               |               | <b>VASTE PASSIVA</b>                                                                                                                                                                             |               |               |               |  |
| <b>Materiële vaste activa</b>                                                           | <b>534</b>    | <b>458</b>    | <b>458</b>    | <b>Eigen vermogen</b>                                                                                                                                                                            | <b>1.849</b>  | <b>1.611</b>  | <b>1.611</b>  |  |
| - Investerings met economisch nut                                                       |               |               |               | - Algemene reserve                                                                                                                                                                               | 1.849         | 1.611         | 1.611         |  |
|                                                                                         |               |               |               | - Bestemmingsreserves                                                                                                                                                                            | 0             | 0             | 0             |  |
|                                                                                         |               |               |               | - Gerealiseerd resultaat                                                                                                                                                                         | 0             | 0             | 0             |  |
| <b>Financiële vaste activa</b>                                                          |               |               |               | <b>Voorzieningen</b>                                                                                                                                                                             | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      |  |
| - N.v.t.                                                                                |               |               |               | - Voorzieningen voor verplichtingen en verliezen en risico's                                                                                                                                     | 0             | 0             | 0             |  |
|                                                                                         |               |               |               | - Voorziening ter egalisatie van kosten                                                                                                                                                          | 0             | 0             | 0             |  |
|                                                                                         |               |               |               | <b>Vaste schuld</b>                                                                                                                                                                              | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      |  |
|                                                                                         |               |               |               | - N.v.t.                                                                                                                                                                                         |               |               |               |  |
| <b>Totaal vaste activa</b>                                                              | <b>534</b>    | <b>458</b>    | <b>458</b>    | <b>Totaal vaste passiva</b>                                                                                                                                                                      | <b>1.849</b>  | <b>1.611</b>  | <b>1.611</b>  |  |
| <b>VLOTTENDE ACTIVA</b>                                                                 |               |               |               | <b>VLOTTENDE PASSIVA</b>                                                                                                                                                                         |               |               |               |  |
| <b>Voorraden</b>                                                                        | <b>70</b>     | <b>70</b>     | <b>70</b>     | <b>Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar</b>                                                                                                                 | <b>8.400</b>  | <b>8.400</b>  | <b>8.400</b>  |  |
| - Grond- en hulpstoffen                                                                 | 70            | 70            | 70            | - Overige kasgeldleningen                                                                                                                                                                        | 4.400         | 4.400         | 4.400         |  |
| <b>Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar</b>                    | <b>8.450</b>  | <b>8.450</b>  | <b>8.450</b>  | - Overige schulden                                                                                                                                                                               | 4.000         | 4.000         | 4.000         |  |
| - Vorderingen op openbare lichamen                                                      | 2.900         | 2.900         | 2.900         | <b>Overlopende passiva</b>                                                                                                                                                                       | <b>2.361</b>  | <b>2.361</b>  | <b>2.361</b>  |  |
| - Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan één jaar | 1.800         | 1.800         | 1.800         | - Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen                                                                                | 2.000         | 2.000         | 2.000         |  |
| - Overige vorderingen                                                                   | 3.750         | 3.750         | 3.750         | - De van Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel, die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren | 0             | 0             | 0             |  |
| <b>Liquide middelen (kas, banksaldi)</b>                                                | <b>856</b>    | <b>694</b>    | <b>694</b>    | - Overige vooruitontvangen bedragen                                                                                                                                                              | 361           | 361           | 361           |  |
| <b>Overlopende activa</b>                                                               | <b>2.700</b>  | <b>2.700</b>  | <b>2.700</b>  |                                                                                                                                                                                                  |               |               |               |  |
| Overige overlopende activa                                                              | 2.700         | 2.700         | 2.700         |                                                                                                                                                                                                  |               |               |               |  |
| <b>Totaal vlottende activa</b>                                                          | <b>12.076</b> | <b>11.914</b> | <b>11.914</b> | <b>Totaal vlottende passiva</b>                                                                                                                                                                  | <b>10.761</b> | <b>10.761</b> | <b>10.761</b> |  |
| <b>TOTAAL-GENERAAL</b>                                                                  | <b>12.610</b> | <b>12.372</b> | <b>12.372</b> | <b>TOTAAL-GENERAAL</b>                                                                                                                                                                           | <b>12.610</b> | <b>12.372</b> | <b>12.372</b> |  |



# Incidentele baten en lasten

## Meerjaren overzicht incidentele baten en lasten Stroomopwaarts, begroting 2021, meerrajenraming 2022 -2024

| Omschrijving (bedragen x 1.000)           | 2021       | 2022       | 2023     | 2024     | Omschrijving (bedragen x 1.000)            | 2021       | 2022       | 2023     | 2024     |
|-------------------------------------------|------------|------------|----------|----------|--------------------------------------------|------------|------------|----------|----------|
| <b>Incidentele Baten</b>                  |            |            |          |          | <b>Incidentele Lasten</b>                  |            |            |          |          |
| Programma Intake en preventie             | 0          | 0          | 0        | 0        | Programma Intake en preventie              | 0          | 0          | 0        | 0        |
| Programma Inkomensondersteuning           | 0          | 0          | 0        | 0        | Programma Inkomensondersteuning            | 123        | 123        | 0        | 0        |
| Programma Ontwikkelen naar arbeid         | 0          | 0          | 0        | 0        | Programma Ontwikkelen naar arbeid          | 0          | 0          | 0        | 0        |
| Programma Ontwikkel-werkbedrijf           | 0          | 0          | 0        | 0        | Programma Ontwikkel-werkbedrijf            | 0          | 0          | 0        | 0        |
| Dekkingsmiddelen                          | 0          | 0          | 0        | 0        | Dekkingsmiddelen                           | 0          | 0          | 0        | 0        |
| Overhead                                  | 0          | 0          | 0        | 0        | Overhead                                   | 365        | 365        | 0        | 0        |
| Onvoorzien                                | 0          | 0          | 0        | 0        | Onvoorzien                                 | 0          | 0          | 0        | 0        |
| <b>Totaal Incidentele baten programma</b> | <b>0</b>   | <b>0</b>   | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>Totaal Incidentele lasten programma</b> | <b>488</b> | <b>488</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| <b>Mutatie reserves</b>                   |            |            |          |          | <b>Mutaties reserves</b>                   |            |            |          |          |
| Programma Intake en preventie             |            |            |          |          | Programma Intake en preventie              |            |            |          |          |
| Programma Inkomensondersteuning           | 123        | 123        |          |          | Programma Inkomensondersteuning            |            |            |          |          |
| Programma Ontwikkelen naar arbeid         |            |            |          |          | Programma Ontwikkelen naar arbeid          |            |            |          |          |
| Programma Ontwikkel-Werkbedrijf           |            |            |          |          |                                            |            |            |          |          |
| Dekkingsmiddelen                          |            |            |          |          | Programma Ontwikkel-werkbedrijf            |            |            |          |          |
| Overhead                                  | 365        | 365        |          |          | Dekkingsmiddelen                           |            |            |          |          |
| Begrotingssaldo t.l.v. algemene reserve   | 0          | 0          | 0        | 0        | Begrotingssaldo t.l.v. algemene reserve    | 0          | 0          | 0        | 0        |
| <b>Totaal Incidentele baten reserves</b>  | <b>488</b> | <b>488</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>Totaal Incidentele lasten reserves</b>  | <b>0</b>   | <b>0</b>   | <b>0</b> | <b>0</b> |
| <b>Totaal Incidentele baten</b>           | <b>488</b> | <b>488</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>Totaal Incidentele lasten</b>           | <b>488</b> | <b>488</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |



Het saldo van de incidentele baten en lasten bedraagt:

2021 - geen incidentele lasten

2022 - geen incidentele lasten

2023 - geen incidentele lasten

2024 - geen incidentele lasten

Meerjarig is sprake van materieel evenwicht.

# Reserves en voorzieningen

Onderstaand een overzicht van de standen en mutaties van de reserves en voorzieningen 2021-2024. De mutaties in de reserve betreffen incidentele mutaties. Daarom is geen apart overzicht met structurele vermeerderingen en verminderingen opgenomen.

## Reserves

| Algemene reserve<br>Bedragen x € 1.000 | 2021           |               |              | 2022            | 2023            | 2024            |
|----------------------------------------|----------------|---------------|--------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                        | Saldo<br>1-jan | Vermeerdering | Vermindering | Saldo<br>31-dec | Saldo<br>31-dec | Saldo<br>31-dec |
| Algemene reserve                       | 2.586          |               | 738          | 1.849           | 1.611           | 1.611           |
| <b>Totaal</b>                          | <b>2.586</b>   | <b>0</b>      | <b>738</b>   | <b>1.849</b>    | <b>1.611</b>    | <b>1.611</b>    |

| Reserve doorontwikkeling<br>Bedragen x € 1.000 | 2021           |               |              | 2022            | 2023            | 2024            |
|------------------------------------------------|----------------|---------------|--------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                | Saldo<br>1-jan | Vermeerdering | Vermindering | Saldo<br>31-dec | Saldo<br>31-dec | Saldo<br>31-dec |
| Reserve doorontwikkeling                       | 0              | 250           | 0            | 250             | 0               | 0               |
| <b>Totaal</b>                                  | <b>0</b>       | <b>250</b>    | <b>0</b>     | <b>250</b>      | <b>0</b>        | <b>0</b>        |



## Voorzieningen

| Voorziening dubieuze debiteuren | 2021           |               |              | 2022            | 2023            | 2024            |
|---------------------------------|----------------|---------------|--------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Bedragen x € 1.000              | Saldo<br>1-jan | Vermeerdering | Vermindering | Saldo<br>31-dec | Saldo<br>31-dec | Saldo<br>31-dec |
| Dubieuze handelsdebiteuren      | 7              |               |              | 7               | 7               | 7               |
| Dubieuze inkomensdebiteuren     | 11.707         | 900           | 900          | 11.707          | 11.707          | 11.707          |
| <b>Totaal</b>                   | <b>11.714</b>  | <b>900</b>    | <b>900</b>   | <b>11.714</b>   | <b>11.714</b>   | <b>11.714</b>   |

### Noot:

De voorzieningen dubieuze debiteuren wordt aan de actiefzijde van de balans verwerkt, omdat er sprake is van een correctie op de balanswaarde. Deze voorziening wordt in mindering gebracht op de waarde van de post debiteuren onder de balanspost Overige vorderingen.



# EMU-saldo

Stroomopwaarts dient in de begroting een berekening op te nemen van het zogenoemde EMU-saldo voor een periode van drie jaar: een raming voor het begrotingsjaar zelf (2021), een prognose voor het vorige begrotingsjaar (2019) en een raming voor het jaar volgend op het begrotingsjaar (2022).

| Omschrijving<br>(bedragen x € 1.000)                                                                                                                                                                                                                  | Begroting<br>2020 | Begroting<br>2021 | Meerjarenraming 2022<br>(uit de begroting 2021) |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------------------------------------|
| 1 Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17c)                                                                                                                                                           | 3.717             | 0                 | 0                                               |
| 2 Afschrijvingen ten laste van de exploitatie                                                                                                                                                                                                         | 60                | 133               | 133                                             |
| 3 Bruto dotaties aan de post voorzieningen ten laste van de exploitatie                                                                                                                                                                               | 0                 | 0                 | 0                                               |
| 4 Investerings in (im)materiële vaste activa die op de balans worden geactiveerd                                                                                                                                                                      | 0                 | 0                 | 0                                               |
| 5 Baten uit bijdragen van andere overheden, de Europese Unie en overige, die niet op de exploitatie zijn verantwoord en niet al in mindering zijn gebracht bij post 4                                                                                 | 0                 | 0                 | 0                                               |
| 6 Desinvesteringen in (im)materiële vaste activa: Baten uit desinvesteringen in (im)materiële vaste activa (tegen verkoopprijs), voor zover niet op exploitatie verantwoord                                                                           | 0                 | 0                 | 0                                               |
| 7 Aankoop van grond en de uitgaven aan bouw-, woonrijp maken e.d. (alleen transacties met derden die niet op de exploitatie staan)                                                                                                                    | 0                 | 0                 | 0                                               |
| 8 Baten bouwgrondexploitatie: Baten voor zover transacties niet op exploitatie verantwoord                                                                                                                                                            | 0                 | 0                 | 0                                               |
| 9 Lasten op balanspost Voorzieningen voor zover deze transacties met derden betreffen                                                                                                                                                                 | 0                 | 0                 | 0                                               |
| 10 Lasten ivm transacties met derden, die niet via de onder post 1 genoemde exploitatie lopen, maar rechtstreeks ten laste van de reserves (inclusief fondsen en dergelijke) worden gebracht en die nog niet vallen onder één van bovenstaande posten | 0                 | 0                 | 0                                               |
| 11 Verkoop van effecten:                                                                                                                                                                                                                              |                   |                   |                                                 |
| a Gaat u effecten verkopen? (ja/nee)                                                                                                                                                                                                                  | nee               | nee               | nee                                             |
| b Zo ja wat is bij verkoop de verwachte boekwinst op de exploitatie?                                                                                                                                                                                  | 0                 | 0                 | 0                                               |
| <b>Berekend EMU-saldo (1+2+3-4+5+6+7+8-9-10-11)</b>                                                                                                                                                                                                   | <b>3.777</b>      | <b>133</b>        | <b>133</b>                                      |



# Bijlagen

Ontwikkeling  
uitkeringsgerechtigden

Overzicht geraamde  
baten en lasten  
per taakveld

Baten en lasten  
per programma, per  
economische categorie

Begrippenlijst



# Ontwikkeling uitkeringsgerechtigden 2021

## Prognose aantal uitkeringen

| Maassluis        | Prijs    | 2021<br>aantal | 2022<br>aantal | 2023<br>aantal | 2024<br>aantal |
|------------------|----------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| PW               | € 14.505 | 694            | 694            | 694            | 694            |
| IOAW             | € 15.027 | 38             | 38             | 38             | 38             |
| IOAZ             | € 16.410 | 2              | 2              | 2              | 2              |
| BBZ              | € 16.051 | 4              | 4              | 4              | 4              |
| <b>Subtotaal</b> |          | <b>737</b>     | <b>737</b>     | <b>737</b>     | <b>737</b>     |
| Garantie banen   | € 11.690 | 33             | 39             | 45             | 52             |
| Nieuw beschut    | € 12.589 | 14             | 16             | 18             | 19             |
| <b>Totaal</b>    |          | <b>784</b>     | <b>792</b>     | <b>800</b>     | <b>808</b>     |

| Vlaardingen      | Prijs    | 2021<br>aantal | 2022<br>aantal | 2023<br>aantal | 2024<br>aantal |
|------------------|----------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| PW               | € 14.674 | 2.135          | 2135           | 2.135          | 2.135          |
| IOAW             | € 15.027 | 109            | 109            | 109            | 109            |
| IOAZ             | € 16.410 | 2              | 2              | 2              | 2              |
| BBZ              | € 16.051 | 7              | 7              | 7              | 7              |
| <b>Subtotaal</b> |          | <b>2.253</b>   | <b>2.253</b>   | <b>2.253</b>   | <b>2.253</b>   |
| Garantie banen   | € 11.690 | 78             | 93             | 108            | 124            |
| Nieuw beschut    | € 12.589 | 33             | 38             | 42             | 45             |
| <b>Totaal</b>    |          | <b>2.363</b>   | <b>2.384</b>   | <b>2.403</b>   | <b>2.421</b>   |

| Schiedam         | Prijs    | 2021<br>aantal | 2022<br>aantal | 2023<br>aantal | 2024<br>aantal |
|------------------|----------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| PW               | € 14.636 | 2.076          | 2076           | 2076           | 2076           |
| IOAW             | € 15.027 | 138            | 138            | 138            | 138            |
| IOAZ             | € 16.410 | 7              | 7              | 7              | 7              |
| BBZ              | € 16.051 | 6              | 6              | 6              | 6              |
| <b>Subtotaal</b> |          | <b>2.227</b>   | <b>2.227</b>   | <b>2.227</b>   | <b>2.227</b>   |
| Garantie banen   | € 11.690 | 92             | 110            | 128            | 147            |
| Nieuw beschut    | € 12.589 | 39             | 45             | 50             | 53             |
| <b>Totaal</b>    |          | <b>2.358</b>   | <b>2.383</b>   | <b>2.406</b>   | <b>2.426</b>   |



## Uitkeringsbedragen per gemeente 2021-2024

| Begroting Maassluis | 2021                | 2022                | 2023                | 2024                |
|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| PW                  | € 10.061.067        | € 10.061.067        | € 10.061.067        | € 10.061.067        |
| IOAW                | € 564.589           | € 564.589           | € 564.589           | € 564.589           |
| IOAZ                | € 31.618            | € 31.618            | € 31.618            | € 31.618            |
| BBZ                 | € 64.203            | € 64.203            | € 64.203            | € 64.203            |
| <b>Subtotaal</b>    | <b>€ 10.721.477</b> | <b>€ 10.721.477</b> | <b>€ 10.721.477</b> | <b>€ 10.721.477</b> |
| Garantie banen      | € 379.953           | € 455.191           | € 530.430           | € 605.668           |
| Nieuw beschut       | € 175.210           | € 201.542           | € 223.823           | € 234.963           |
| <b>Totaal</b>       | <b>€ 11.276.640</b> | <b>€ 11.378.210</b> | <b>€ 11.475.730</b> | <b>€ 11.562.108</b> |

| Begroting Schiedam | 2021              | 2022              | 2023              | 2024              |
|--------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| PW                 | 30.389.837        | 30.389.837        | 30.389.837        | 30.389.837        |
| IOAW               | 2.075.195         | 2.075.195         | 2.075.195         | 2.075.195         |
| IOAZ               | 110.933           | 110.933           | 110.933           | 110.933           |
| BBZ                | 93.005            | 93.005            | 93.005            | 93.005            |
| <b>Subtotaal</b>   | <b>32.668.970</b> | <b>32.668.970</b> | <b>32.668.970</b> | <b>32.668.970</b> |
| Garantie banen     | 1.075.393         | 1.288.342         | 1.501.291         | 1.714.240         |
| Nieuw beschut      | 495.901           | 570.429           | 633.492           | 665.023           |
| <b>Totaal</b>      | <b>34.240.263</b> | <b>34.527.741</b> | <b>34.803.753</b> | <b>35.048.233</b> |

| Begroting Vlaardingen | 2021                | 2022                | 2023                | 2024                |
|-----------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| PW                    | € 31.329.533        | € 31.329.533        | € 31.329.533        | € 31.329.533        |
| IOAW                  | € 1.634.018         | € 1.634.018         | € 1.634.018         | € 1.634.018         |
| IOAZ                  | € 32.820            | € 32.820            | € 32.820            | € 32.820            |
| BBZ                   | € 112.355           | € 112.355           | € 112.355           | € 112.355           |
| <b>Subtotaal</b>      | <b>€ 33.108.725</b> | <b>€ 33.108.725</b> | <b>€ 33.108.725</b> | <b>€ 33.108.725</b> |
| Garantie banen        | € 906.079           | € 1.085.500         | € 1.264.922         | € 1.444.343         |
| Nieuw beschut         | € 417.824           | € 480.619           | € 533.752           | € 560.319           |
| <b>Totaal</b>         | <b>€ 34.432.628</b> | <b>€ 34.674.844</b> | <b>€ 34.907.399</b> | <b>€ 35.113.388</b> |



## Toetsing met BUIG-middelen

### Begroting inkomensuitkeringen

| Maassluis                   | 2021          | 2022          | 2023          | 2024          |
|-----------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Begroting 2020              | 11.423        | 11.523        | 11.617        | 11.617        |
| Primaire begroting 2021     | 11.277        | 11.378        | 11.476        | 11.562        |
| Mutatie begroting           | -147          | -145          | -142          | -55           |
| <b>Voorlopige Buig 2020</b> | <b>12.041</b> | <b>12.041</b> | <b>12.041</b> | <b>12.041</b> |
| Verschil                    | 764           | 663           | 565           | 479           |

| Vlaardingen                 | 2021          | 2022          | 2023          | 2024          |
|-----------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Begroting 2020              | 33.970        | 34.195        | 34.404        | 34.404        |
| Primaire begroting 2021     | 34.433        | 34.675        | 34.907        | 35.113        |
| Mutatie begroting           | 463           | 480           | 504           | 710           |
| <b>Voorlopige Buig 2020</b> | <b>37.665</b> | <b>37.665</b> | <b>37.665</b> | <b>37.665</b> |
| Verschil                    | 3.232         | 2.990         | 2.757         | 2.551         |

| Schiedam                    | 2021          | 2022          | 2023          | 2024          |
|-----------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Begroting 2020              | 35.569        | 35.816        | 36.046        | 36.046        |
| Primaire begroting 2021     | 34.240        | 34.528        | 34.804        | 35.048        |
| Mutatie begroting           | -1.329        | -1.288        | -1.242        | -998          |
| <b>Voorlopige Buig 2020</b> | <b>40.332</b> | <b>40.332</b> | <b>40.332</b> | <b>40.332</b> |
| Verschil                    | 6.091         | 5.804         | 5.528         | 5.284         |

| MVS gemeenten totaal     | 2021          | 2022        | 2023        | 2024        |
|--------------------------|---------------|-------------|-------------|-------------|
| Begroting 2020           | 80.962        | 81.533      | 82.067      | 82.067      |
| Primaire begroting 2021  | 79.950        | 80.581      | 81.187      | 81.724      |
| <b>Mutatie begroting</b> | <b>-1.013</b> | <b>-953</b> | <b>-880</b> | <b>-343</b> |



# Overzicht geraamde baten en lasten per taakveld

| Baten en lasten<br>per taakveld  | Begroting 2021 |                 |          | Begroting 2022 |                 |           | Begroting 2023 |                 |          | Begroting 2024 |                 |          |
|----------------------------------|----------------|-----------------|----------|----------------|-----------------|-----------|----------------|-----------------|----------|----------------|-----------------|----------|
|                                  | Baten          | Lasten          | Saldo    | Baten          | Lasten          | Saldo     | Baten          | Lasten          | Saldo    | Baten          | Lasten          | Saldo    |
| 0.10 Mutaties reserves           | 488            | -               | 488      | 488            | -               | 488       | -              | -               | -        | -              | -               | -        |
| 0.4 Overhead                     | 468            | -11.301         | -10.833  | 468            | -10.929         | -10.461   | 468            | -10.521         | -10.053  | 468            | -10.524         | -10.055  |
| 0.8 Overige baten en lasten      | 134.552        | -200            | 134.352  | 134.829        | -200            | 134.629   | 134.684        | -200            | 134.484  | 134.992        | -200            | 134.792  |
| 0.9 Vennootschapsbelasting (Vpb) | -              | -               | -        | -              | -               | -         | -              | -               | -        | -              | -               | -        |
| 6.3 Inkomensregelingen           | 3.102          | -92.922         | -89.820  | 3.102          | -93.822         | -90.720   | 3.102          | -94.096         | -90.994  | 3.102          | -94.633         | -91.531  |
| 6.4 Begeleide participatie       | 8.001          | -25.552         | -17.552  | 7.890          | -24.627         | -16.737   | 7.847          | -23.738         | -15.891  | 7.760          | -23.448         | -15.688  |
| 6.5 Arbeidsparticipatie          | 5.383          | -19.672         | -14.289  | 5.848          | -20.700         | -14.852   | 6.135          | -21.334         | -15.199  | 6.112          | -21.283         | -15.171  |
| 6.71 Maatwerkdienstverlening 18+ | 134            | -2.481          | -2.347   | 134            | -2.481          | -2.347    | 134            | -2.481          | -2.347   | 134            | -2.481          | -2.347   |
| <b>Totaal baten en lasten:</b>   | <b>152.129</b> | <b>-152.129</b> | <b>0</b> | <b>152.760</b> | <b>-152.760</b> | <b>-0</b> | <b>152.371</b> | <b>-152.371</b> | <b>0</b> | <b>152.569</b> | <b>-152.569</b> | <b>0</b> |

In de notitie ‘Verbonden partijen van oktober 2016’ schreef de BBV-commissie onder andere regels (stellige uitspraken) voor hoe de bijdragen van de gemeenten aan een gemeenschappelijke regeling dienen te worden verwerkt. Deze regels gelden zowel voor verwerking van de bijdrage in de gemeentelijke administratie, als in de administratie van Stroomopwaarts. Dit houdt onder andere in dat Stroomopwaarts de kosten per taakveld apart verantwoordt, waaronder ook de overhead. De gemeenten verantwoorden de bijdrage aan Stroomopwaarts verdeeld over de diverse taakvelden, waarbij de overhead aan de taakvelden wordt toegerekend.



In onderstaande tabellen staan de overzichten van de bijdrage per gemeente, inclusief de toerekening van de overhead. De overhead is verdeeld op basis van de financiële omvang van de taakvelden, exclusief de overhead. De bijdragen die bij Overhead zijn opgenomen, zijn bijdragen voor maatwerk.

| Bijdrage Maassluis<br>per taakveld    | Begroting<br>2021 | Begroting<br>2022 | Begroting<br>2023 | Begroting<br>2024 |
|---------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 0.10 Mutaties reserves                | -78               | -78               | -                 | -                 |
| 0.4 Overhead                          | 94                | 94                | 94                | 94                |
| 0.8 Overige baten en lasten           | 16                | 16                | 16                | 16                |
| 6.3 Inkomensregelingen                | 14.065            | 14.186            | 14.217            | 14.308            |
| 6.4 Begeleide participatie            | 3.071             | 2.919             | 2.764             | 2.728             |
| 6.5 Arbeidsparticipatie               | 2.495             | 2.585             | 2.639             | 2.633             |
| 6.71 Maatwerk-<br>dienstverlening 18+ | 421               | 420               | 419               | 419               |
| <b>Totaal baten en lasten:</b>        | <b>20.085</b>     | <b>20.143</b>     | <b>20.149</b>     | <b>20.198</b>     |

| Bijdrage Vlaardingen<br>per taakveld  | Begroting<br>2021 | Begroting<br>2022 | Begroting<br>2023 | Begroting<br>2024 |
|---------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 0.10 Mutaties reserves                | -187              | -187              | -                 | -                 |
| 0.4 Overhead                          | 314               | 314               | 314               | 314               |
| 0.8 Overige baten en lasten           | 38                | 38                | 38                | 38                |
| 6.3 Inkomensregelingen                | 41.625            | 41.825            | 41.712            | 41.928            |
| 6.4 Begeleide participatie            | 7.324             | 6.962             | 6.591             | 6.505             |
| 6.5 Arbeidsparticipatie               | 5.950             | 6.166             | 6.292             | 6.280             |
| 6.71 Maatwerk-<br>dienstverlening 18+ | 1.073             | 1.070             | 1.067             | 1.067             |
| <b>Totaal baten en lasten:</b>        | <b>56.137</b>     | <b>56.188</b>     | <b>56.015</b>     | <b>56.133</b>     |

| Bijdrage Schiedam<br>per taakveld     | Begroting<br>2021 | Begroting<br>2022 | Begroting<br>2023 | Begroting<br>2024 |
|---------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 0.10 Mutaties reserves                | -222              | -222              | -                 | -                 |
| 0.4 Overhead                          | 77                | 77                | 77                | 77                |
| 0.8 Overige baten en lasten           | 46                | 46                | 46                | 46                |
| 6.3 Inkomensregelingen                | 42.097            | 42.443            | 42.536            | 42.793            |
| 6.4 Begeleide participatie            | 8.692             | 8.262             | 7.822             | 7.721             |
| 6.5 Arbeidsparticipatie               | 7.371             | 7.627             | 7.778             | 7.763             |
| 6.71 Maatwerk-<br>dienstverlening 18+ | 1.192             | 1.188             | 1.185             | 1.185             |
| <b>Totaal baten en lasten:</b>        | <b>59.252</b>     | <b>59.421</b>     | <b>59.443</b>     | <b>59.583</b>     |

| Bijdrage gemeenten<br>inclusief maatwerk | Begroting<br>2021 | Begroting<br>2022 | Begroting<br>2023 | Begroting<br>2024 |
|------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Totaal:</b>                           | <b>135.475</b>    | <b>135.752</b>    | <b>135.606</b>    | <b>135.914</b>    |



# Baten en lasten per programma, per economische categorie

| Programma / economische categorie       | Baten<br>2021 | Lasten<br>2021 | Baten<br>2022 | Lasten<br>2022 | Baten<br>2023 | Lasten<br>2023 | Baten<br>2024 | Lasten<br>2024 |
|-----------------------------------------|---------------|----------------|---------------|----------------|---------------|----------------|---------------|----------------|
| <b>01. Intake en preventie</b>          | <b>-134</b>   | <b>7.136</b>   | <b>-134</b>   | <b>7.030</b>   | <b>-134</b>   | <b>6.820</b>   | <b>-134</b>   | <b>6.820</b>   |
| 11 Salarissen en sociale lasten         | -             | 3.192          | -             | 3.192          | -             | 3.192          | -             | 3.192          |
| 341 Sociale uitkeringen in natura       | -             | 1.833          | -             | 1.727          | -             | 1.517          | -             | 1.517          |
| 351 Ingeleend personeel                 | -             | 467            | -             | 467            | -             | 467            | -             | 467            |
| 38 Overige goederen en diensten         | -82           | 294            | -82           | 294            | -82           | 294            | -82           | 294            |
| 42 subsidies                            | -             | 1.350          | -             | 1.350          | -             | 1.350          | -             | 1.350          |
| 432 Inkomensoverdrachten - gemeenten    | -53           | -              | -53           | -              | -53           | -              | -53           | -              |
| <b>02. Inkomensondersteuning</b>        | <b>-3.225</b> | <b>87.639</b>  | <b>-3.225</b> | <b>88.014</b>  | <b>-3.102</b> | <b>87.891</b>  | <b>-3.102</b> | <b>87.891</b>  |
| 11 Salarissen en sociale lasten         | -             | 3.035          | -             | 3.035          | -             | 2.912          | -             | 2.912          |
| 341 Sociale uitkeringen in natura       | -             | 5.305          | -             | 5.305          | -             | 5.305          | -             | 5.305          |
| 351 Ingeleend personeel                 | -             | 201            | -             | 201            | -             | 201            | -             | 201            |
| 38 Overige goederen en diensten         | -             | 253            | -             | 253            | -             | 253            | -             | 253            |
| 411 Sociale uitkeringen in geld         | -             | 77.944         | -             | 78.319         | -             | 78.319         | -             | 78.319         |
| 412 Verhaal sociale uitkeringen in geld | -2.992        | -              | -2.992        | -              | -2.992        | 0              | -2.992        | 0              |
| 432 Inkomensoverdrachten - gemeenten    | -110          | -              | -110          | -              | -110          | 0              | -110          | 0              |
| 71 Mutaties reserves                    | -123          | -              | -123          | -              | -             | 0              | -             | 0              |
| 72 Mutatie voorzieningen                | -             | 900            | -             | 900            | -             | 900            | -             | 900            |
| <b>03. Ontwikkeling naar arbeid</b>     | <b>-</b>      | <b>8.432</b>   | <b>-</b>      | <b>8.432</b>   | <b>-</b>      | <b>8.432</b>   | <b>-</b>      | <b>8.432</b>   |
| 11 Salarissen en sociale lasten         | -             | 4.256          | -             | 4.256          | -             | 4.256          | -             | 4.256          |
| 351 Ingeleend personeel                 | -             | 589            | -             | 589            | -             | 589            | -             | 589            |
| 38 Overige goederen en diensten         | -             | 1.921          | -             | 1.921          | -             | 1.921          | -             | 1.921          |
| 42 subsidies                            | -             | 542            | -             | 542            | -             | 542            | -             | 542            |
| 75 Overige verrekeningen                | -             | 1.125          | -             | 1.125          | -             | 1.125          | -             | 1.125          |



| Programma / economische categorie    | Baten<br>2021   | Lasten<br>2021 | Baten<br>2022   | Lasten<br>2022 | Baten<br>2023   | Lasten<br>2023 | Baten<br>2024   | Lasten<br>2024 |
|--------------------------------------|-----------------|----------------|-----------------|----------------|-----------------|----------------|-----------------|----------------|
| <b>04. Ontwikkel-werkbedrijf</b>     | <b>-13.384</b>  | <b>37.420</b>  | <b>-13.739</b>  | <b>38.155</b>  | <b>-13.982</b>  | <b>38.506</b>  | <b>-13.872</b>  | <b>38.701</b>  |
| 11 Salarissen en sociale lasten      | -               | 28.093         | -               | 27.518         | 0               | 27.094         | 0               | 26.065         |
| 351 Ingeleend personeel              | -               | 3.746          | -               | 3.865          | 0               | 4.144          | 0               | 4.283          |
| 352 uitgeleend personeel             | -3.539          | -              | -4.004          | -              | -4.291          | -              | -4.268          | -              |
| 38 Overige goederen en diensten      | -6.295          | 1.914          | -6.020          | 2.473          | -5.839          | 2.364          | -5.683          | 2.912          |
| 42 subsidies                         | -1.557          | 3.450          | -1.720          | 4.082          | -1.859          | 4.688          | -1.928          | 5.225          |
| 431 Inkomensoverdrachten - Rijk      | -475            | -              | -475            | -              | -475            | -              | -475            | -              |
| 432 Inkomensoverdrachten - gemeenten | -310            | -              | -310            | -              | -310            | -              | -310            | -              |
| 73 Afschrijvingen                    | -               | 133            | -               | 133            | 0               | 133            | 0               | 133            |
| 75 Overige verrekeningen             | -1.209          | 84             | -1.209          | 84             | -1.209          | 84             | -1.209          | 84             |
| <b>06. Dekkingsmiddelen</b>          | <b>-134.452</b> | <b>-</b>       | <b>-134.729</b> | <b>-</b>       | <b>-134.584</b> | <b>-</b>       | <b>-134.892</b> | <b>-</b>       |
| 432 Inkomensoverdrachten - gemeenten | -134.452        | -              | -134.729        | -              | -134.584        | -              | -134.892        | -              |
| 71 Mutaties reserves                 | -               | -              | -               | -              | -               | -              | -               | -              |
| <b>10. Overhead</b>                  | <b>-833</b>     | <b>11.301</b>  | <b>-833</b>     | <b>10.929</b>  | <b>-468</b>     | <b>10.521</b>  | <b>-468</b>     | <b>10.524</b>  |
| 11 Salarissen en sociale lasten      | -               | 8.904          | -               | 8.910          | -               | 8.762          | -               | 8.765          |
| 351 Ingeleend personeel              | -               | 122            | -               | 122            | -               | 122            | -               | 122            |
| 38 Overige goederen en diensten      | -               | 2.275          | -               | 1.898          | -               | 1.637          | -               | 1.637          |
| 432 Inkomensoverdrachten - gemeenten | -468            | -              | -468            | -              | -468            | -              | -468            | -              |
| 71 Mutaties reserves                 | -365            | -              | -365            | -              | -               | -              | -               | -              |
| 75 Overige verrekeningen             | -               | -              | -               | -              | -               | -              | -               | -              |
| <b>11. Vennootschapsbelasting</b>    | <b>-</b>        | <b>-</b>       | <b>-</b>        | <b>-</b>       | <b>-</b>        | <b>-</b>       | <b>-</b>        | <b>-</b>       |
| PM                                   | -               | -              | -               | -              | -               | -              | -               | -              |
| <b>12. Onvoorzien</b>                | <b>-</b>        | <b>200</b>     | <b>-</b>        | <b>200</b>     | <b>-</b>        | <b>200</b>     | <b>-</b>        | <b>200</b>     |
| 38 Overige goederen en diensten      | -               | 200            | -               | 200            | -               | 200            | -               | 200            |
| <b>14. Overige Dekkingsmiddelen</b>  | <b>-100</b>     | <b>-</b>       | <b>-100</b>     | <b>-</b>       | <b>-100</b>     | <b>-</b>       | <b>-100</b>     | <b>-</b>       |
| 38 Overige goederen en diensten      | -100            | -              | -100            | -              | -100            | -              | -100            | -              |
| <b>Eindtotaal</b>                    | <b>-152.129</b> | <b>152.129</b> | <b>-152.760</b> | <b>152.760</b> | <b>-152.371</b> | <b>152.371</b> | <b>-152.569</b> | <b>152.569</b> |



# Begrippenlijst

## **(Arbeidsmatige) dagbesteding**

Arbeidsmatige dagbesteding is een vorm van werken met veel begeleiding. Arbeidsmatige dagbesteding biedt structuur en invulling van de dag. Er is geen werkdruk en er zijn geen deadlines.

## **Beschut werk**

Bij beschut werk gaat het om inwoners die door hun lichamelijke, verstandelijke of psychische beperking een dusdanig hoge mate van (structurele) begeleiding of aanpassing van de werkplek nodig hebben, dat niet van een werkgever mag worden verwacht dat hij hen in dienst neemt. Ook niet met extra voorzieningen van gemeente of UWV.

## **Garantiebaan**

In het Sociaal Akkoord is afgesproken dat overheid en bedrijfsleven vóór 2025 samen 125.000 extra banen creëren voor mensen met een arbeidsbeperking. Dit is de zogenoemde banenafpraak. Hierbij nemen bedrijven 100.000 banen voor hun rekening. In de begroting zijn ze terug te vinden als garantiebanen.

## **Kwetsbare inwoners**

Inwoners die (tijdelijk) niet in staat zijn de regie over hun eigen leven te voeren.

## **Participatie**

Participatie staat voor meedoen aan het maatschappelijke leven. Het kan bijvoorbeeld gaan om meedoen aan sport, onderwijs, vrijwilligerswerk of betaalde arbeid.

## **Preventiequote**

Het percentage inwoners dat zich bij Stroomopwaarts meldt voor een uitkering maar hier door preventie geen gebruik van hoeft te maken, ten opzichte van het totale aantal inwoners dat zich bij Stroomopwaarts meldt voor een uitkering.

## **Producten**

Instrumenten die ingezet worden om beleid uit te voeren.

## **Product marktcombinatie (PMC)**

Een product marktcombinatie is een unieke combinatie van een product voor een specifieke groep klanten.

## **Re-integratie**

Re-integratie betekent dat inwoners weer aan het werk gaan. Inwoners met een bijstandsuitkering en gedeeltelijk arbeidsgeschikten vinden vaak moeilijk werk. De overheid helpt hen daarbij.

## **Schuldhelpverleningstraject**

Schuldhelpverlening is gericht op het aflossen van schulden, met aandacht voor de omstandigheden waardoor deze zijn ontstaan. Er zijn twee soorten trajecten: het minnelijke schuldhelpverleningstraject en het wettelijke schuldhelpverleningstraject. Het minnelijke traject kan bestaan uit schuldbemiddeling of schuldsanering. Het wettelijke traject kan leiden tot een persoonlijk faillissement en/of een traject binnen de Wet Sanering Natuurlijke Personen.

## **Sociale onderneming**

Een onderneming die zich richt op zowel bedrijfseconomische continuïteit en/of winstgevendheid, als op het creëren van plekken voor arbeidsmatige dagbesteding en/of werk voor mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt.



### **Statushouders**

Statushouders zijn vluchtelingen met een (tijdelijke) verblijfsvergunning. De gemeenten krijgen van de Rijksoverheid de opdracht om statushouders te huisvesten.

### **Werkfit**

Een kandidaat, die klaar is om de arbeidsmarkt op te gaan, is werkfit. Om dit te bereiken kan een training of opleiding nodig zijn, hulp bij het opstellen van een CV en het aanleren van sollicitatietechnieken. De aanpak om iemand job ready te krijgen, is voor iedere kandidaat anders.

### **Werkleertraject**

Een traject waarin de kandidaat zichzelf door training en het opdoen van werkervaring in het Ontwikkel-werkbedrijf ontwikkelt. Doel is dat de kandidaat aan het einde van het traject werkfit is.

### **Werkstap**

Met het instrument Werkstap brengt Stroomopwaarts het vakmanschap en de arbeidsmogelijkheden van uitkeringsgerechtigden in kaart.

