



Ontwerpbegroting 2019 en Meerjarenraming 2020-2022

Gemeenschappelijke Regeling Samenwerking Sociaal
Domein Baarn Bunschoten Soest



Voorwoord

Voor u ligt de Ontwerpbegroting 2019 en Meerjarenraming 2020-2021 van de Uitvoeringsorganisatie Baarn Bunschoten Soest. De begroting wordt ten opzichte van de voorgaande jaren anders gepresenteerd in verband met de vernieuwing van de wetgeving Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) en vanwege de aanpassing van de GR naar een GR Bedrijfsvoering organisatie.

De bedrijfsvoering organisatie is bestemd voor uitvoerende en bedrijfsvoeringstaken. Een eigenstandige rechtspersoon ter behartiging van de sturing en beheersing van ondersteunende processen en van uitvoeringstaken van de drie BBS gemeenten waarbij de beleidsmatige keuzes door de drie BBS gemeenten zelf worden bepaald.

In deze begroting leest u op hoofdlijnen over wat we per programma concreet willen gaan doen, welke prestaties we willen realiseren en wat de inzet daarop gaat kosten.

Namens het bestuur van de Gemeenschappelijke Regeling Samenwerking Sociaal Domein Baarn Bunschoten Soest (Uitvoeringsorganisatie BBS),

Soest, 26 april 2018

Voorzitter
De heer B. Koops
Wethouder van Bunschoten

Directeur BBS
Mevrouw J. Kool MHD

Algemeen Bestuur
Mevrouw J. van Berkel-Vissers
Wethouder van Soest

Algemeen Bestuur
Mevrouw M. de Koning
Wethouder van Baarn

Inhoudsopgave

1.	Inleiding	
1.1.	Leidende principes BBS	4
1.2.	Algemene en financiële uitgangspunten	5
2.	Programma Inkomen	6
2.1.	Trends en Ontwikkelingen	6
2.2.	Wat willen we bereiken?	7
2.3.	Wat gaan we ervoor doen?	7
2.4.	Prestatie-indicatoren	8
2.5.	Wat mag het kosten?	9
2.6.	Risico's	9
3.	Programma Participatie	10
3.1.	Trends en Ontwikkelingen	10
3.2.	Wat willen we bereiken?	10
3.3.	Wat gaan we ervoor doen?	11
3.4.	Prestatie-indicatoren	12
3.5.	Wat mag het kosten?	15
3.6.	Risico's	15
4.	Programma Zorgadministratie en Sociale/Lokale teams	15
4.1.	Trends en Ontwikkelingen	16
4.2.	Wat willen we bereiken?	16
4.3.	Wat gaan we ervoor doen?	16
4.4.	Prestatie indicatoren	17
4.5.	Wat mag het kosten?	18
4.6.	Risico's	18
5	Programma Overhead	18
5.1.	Trends en ontwikkelingen	18
5.2.	Wat willen we bereiken?	18
5.3.	Wat gaan we ervoor doen?	18
5.4.	Prestatie indicatoren	18
5.5.	Wat mag het kosten?	19
5.6	Risico's	19
6	Paragrafen	20
6.1.	Inleiding	20
6.2.	Weerstandsvermogen en risicobeheersing	20
6.3.	Financiering	25
6.4.	Bedrijfsvoering	26
7.	Financiële begroting	32
7.1	Bijdrage deelnemers organisatiekosten structurele effecten	34
7.2.	Arbeidskosten gerelateerde verplichtingen	36
7.3.	EMU saldo	36
7.4.	Gemeente Baarn	37
7.5.	Gemeente Bunschoten	39
7.6.	Gemeente Soest	41
7.7.	Overzicht baten en lasten totaal	43
7.8.	Taakvelden	43

1. Inleiding

Voor u ligt de Begroting 2019 van de Gemeenschappelijke regeling Samenwerking Sociaal Domein Baarn Bunschoten Soest (hierna BBS).

BBS is een uitvoeringsorganisatie met een specialisatie op Werk en Inkomen voor klanten die vallen onder de participatiewet. Ze is gevestigd in Soest en is een rechtspersoon als bedoeld in artikel 8, derde lid van Wet gemeenschappelijke regelingen.

BBS verzorgt taken rond Werk, Inkomen en Zorgadministratie voor de gemeenten Baarn Bunschoten en Soest. Daarnaast ligt het werkgeverschap voor de Sociale Teams van de drie BBS gemeenten bij BBS en voert BBS maatwerktaken uit per gemeente zoals Schuldhulpverlening voor gemeente Soest.

BBS kent drie soorten taken:

- **Basistaken:** taken die alle deelnemers inbrengen bij BBS en die ten minste volgens gezamenlijk vastgestelde minimale kwaliteitsstandaarden worden uitgevoerd.
- **Plustaken:** meer basistaken in volume of kwaliteit.
- **Maatwerktaken:** taken die voor één of enkele gemeenten worden uitgevoerd, conform de standaarden die met deze deelnemers zijn afgesproken.

Jaarlijks worden vanuit de deelnemende gemeenten resultaatafspraken gemaakt en vastgelegd in een dienstverleningsovereenkomst. Bij de diverse programma's in deze begroting zullen deze afspraken verder worden toegelicht.

Leeswijzer

De Begroting 2019 ontleent haar indeling aan het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) en bestaat uit:

- Een beleidsbegroting bestaande uit een programmaplan en een aantal paragrafen.
- Een financiële begroting bestaande uit het overzicht van baten en lasten en de uiteenzetting van de financiële positie.

Hoofdstuk 2 tot en met 5 gaan in op de programma's: Inkomen, Werk en Zorgadministratie en Sociale/lokale teams¹ en Overhead. De paragrafen in hoofdstuk 6 vormen het sluitstuk van deze begroting.

In hoofdstuk 7 wordt de begroting in totaal en per deelnemende gemeente toegelicht. De begroting is geschreven vanuit BBS en niet vanuit de deelnemende gemeenten.

1.1. Leidende principes van BBS

We sturen op het bereiken van de opdracht ons gegeven door de drie BBS gemeenten met behulp van een aantal leidende principes.

De klant staat altijd centraal

Elke klant verdient persoonlijke aandacht en krijgt een persoonlijk Plan van Aanpak.

We kennen onze klanten.

Onze insteek is bij elke klant hetzelfde: we handelen onbevooroordeeld en duidelijk, met een positieve en duidelijke klantbenadering. Wat betreft het vinden van werk is de klant aan zet.

We willen bereiken dat klanten hun eigen mogelijkheden en die van hun eigen netwerk gebruiken om mee te doen en zelfredzamer te worden.

¹ Sociaal Team & Jeugdteam Soest, Lokaal Team Baarn, Sociaal Team Bunschoten De Lingt

Wij denken in mogelijkheden

We werken eraan zoveel mogelijk mensen, met en zonder beperking, te kunnen laten deelnemen aan de samenleving. We tonen betrokkenheid, stellen de klant centraal en stellen onze professionaliteit in het teken van onze klanten. We leveren een bijdrage aan de participatie van onze klanten aan de samenleving en ondersteunen hen bij het vergroten van hun zelfredzaamheid en eigen kracht.

Onze kernwaarden geven sturing aan ons handelen. Daarin maken wij het verschil.

Samen maken we het verschil

We zoeken verbinding en samenwerking met andere maatschappelijke organisaties en ondernemers om gezamenlijk de doelen te behalen die we opgedragen hebben gekregen van onze opdrachtgevers.

Vertrouwen boven wantrouwen

Iedereen die een uitkering of inkomensondersteuning nodig heeft en daar ook recht op heeft, krijgt deze tijdig, netjes en efficiënt. We zijn als BBS duidelijk over de spelregels, coulant voor diegenen die moeite hebben om de spelregels te volgen en streng voor diegenen die de spelregels niet na willen komen.

Onze focus ligt op de rechtmatigheid van de verstrekkingen, met het doel het maatschappelijk draagvlak voor onze sociale voorzieningen te behouden.

Rechtmatigheid is van belang en maakt steeds deel uit van ons handelen. Daarom blijven we investeren in handhaving. We gaan uit van het principe *Vertrouwen boven Wantrouwen* voor onze klanten maar ook voor onszelf en onze medewerkers.

Uniformiteit

In de toekomst willen de gemeenten stap voor stap beoordelen of meer uitvoerende taken in het sociaal domein bij BBS worden belegd. In 2017 heeft BBS meer taken gekregen als onderdeel van deze 'Stip aan de horizon'. Vanuit onze organisatie blijft het streven om uniformiteit in de uitvoering te borgen. Uiteraard respecteren wij de 'couleur locale', maar voor een effectieve en efficiënte uitvoering blijft dit uitgangspunt.

1.2. Algemene en financiële uitgangspunten

De begroting 2019 is geschreven vanuit de uitgangspunten zoals weergegeven in de vastgestelde Kadernota 2019. De uitgangspunten en de ontwikkelingen/nieuw beleid worden hierna benoemd en vindt u ook terug in de desbetreffende programma's.

De voorstellen vanuit de kadernota die gevolgen hebben voor de begroting 2018, zullen via een bijgevoegde begrotingswijziging worden verwerkt in de begroting 2018. In de begroting 2019 is reeds met deze wijzigingen rekening gehouden. Het gaat hier o.a. om de indexering van de materiële overheadbudgetten met terugwerkende kracht voor 2018 en structurele effecten die al in de Zomerrapportage 2017 zijn aangegeven.

In de begroting 2019 gaan we uit van:

- Indexering van materiële overheadbudgetten is gebaseerd op de prijsontwikkeling van het bruto binnenlands product (BBP), zie tabel 1.
- Alle organisatiekosten personeel worden geïndexeerd conform de geldende CAO (CARUWO). Indien er nog geen cao is afgesproken, wordt de ontwikkeling van het BBP gevolgd.
- De door Gemeente Soest in rekening te brengen kosten voor de dienstverlening (DVO) kunnen nog wijzigen op basis van autonome kostenontwikkelingen en de evaluatie van de DVO tussen Soest en BBS in mei 2018 waarin de ervaringen van een eerste jaar GR BBS vanuit zowel BBS als gemeente Soest worden meegewogen.
- De structurele effecten die in de Zomerrapportage 2017 zijn geformuleerd, worden in een begrotingswijziging 2018 vastgesteld en verwerkt in de begroting 2019.
- In de begroting is een post opgenomen om voor de sociale recherche in te huren bij het programma inkomensvoorziening. Het voorstel is om deze budgetten toe te voegen aan de algemene kosten, en de kosten te verdelen conform de huidige verdeelsystematiek op basis van cliëntenaantallen 2014/2015. Dit wordt verwerkt op een later tijdstip uitgewerkt. Er zijn geen financiële consequenties opgenomen in de voorliggende begroting.

	2018	2019
Prijzontwikkeling BBP	1, 4%	1, 7 %

Tabel 1: Ontwikkeling indexering BBP afkomstig van de mei circulaire 2017, pagina 16

Per 1 januari 2017 is de organisatievorm van BBS veranderd van een samenwerkingsverband naar een gemeenschappelijke regeling. Bijkomstig gevolg is dat de begroting voortaan conform de Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) opgesteld moet worden. De begroting 2018 en 2019 wordt daarom op een andere manier gepresenteerd dan u in eerdere jaren eerder gewend was. Dat zal helaas de vergelijkbaarheid tussen de jaarrekening cijfers van 2017 en de begroting 2019 bemoeilijken. De belangrijkste wijziging is dat de overhead voortaan onder een centraal programma 'Overhead' geregistreerd wordt, en niet meer onder de afzonderlijke programma's.

In de 'financiële' tabellen staan opbrengsten derden aangegeven. Het verschil tussen de lasten en de opbrengsten is het bedrag wat de gemeentes moeten bijdragen. In tegenstelling tot voorgaande begrotingen zullen de baten die de gemeentes ontvangen voor bijvoorbeeld de Buig gelden niet meer worden begroot.

2. Programma Inkomen

Het programma Inkomen gaat over de taken van BBS die gericht zijn op inkomensverstrekking en inkomensaanvulling voor diegenen die daar recht op hebben binnen de drie deelnemende gemeenten.

2.1. Trends en Ontwikkelingen m.b.t. programma Inkomen

In de kadernota is aangegeven dat er verschillende ontwikkelingen effect kunnen hebben op de begroting 2019 van BBS. We lopen kort deze ontwikkelingen na om te bepalen of de mogelijke impact ervan al te duiden is op dit moment en wat de gevolgen ervan zijn voor deze begroting.

Arbeidsmarkt en BUIG-budget

Het economisch herstel zet door. Landelijk daalt het bijstandsvolume. Het aantal personen met een bijstandsuitkering is in 2017 met 3,5 duizend gedaald. Dit is de eerste daling sinds 2008. Alleen het aantal 27- tot 45-jarigen met bijstand is afgenomen. Bij de 45-plussers was er nog een duidelijke groei. Ook onder personen met een niet-westerse achtergrond nam het aantal nog toe. Het is de verwachting dat de dalende trend doorzet tot in 2019. Dat betekent dat de uitgaven op de uitkeringen (Buig-budget) naar verwachting gaan dalen. In de kadernota is dit niet meegenomen als financieel uitgangspunt. In deze begroting nemen we deze daling op dit moment dus ook nog niet op. Bij de Zomerrapportage 2018 kan een lange termijn inschatting beter gemaakt worden en kan eventueel een begrotingswijziging hierop worden voorgesteld.

Armoedebestrijding

Binnen het takenpakket van BBS zit ook een deel uitvoering van het gemeentelijk minimabeleid. Dit minimabeleid is verruimd. Ons belangrijkste instrument is daarbij de bijzondere bijstand. Met de verruiming van het minimabeleid is de kind regeling uit de bijzondere bijstand gehaald. Daardoor is er geen aanleiding het budget voor bijzondere bijstand verder te verruimen voor dit onderwerp.

Vergunninghouders

Het voorstel in het regeerakkoord om bijstandsuitkering, zorgtoeslag en huurtoeslag van nieuwkomers in jaar één en twee te laten innen door gemeenten is nog niet verder opgepakt. Of dit voorstel doorgang gaat vinden is nog niet duidelijk. Dit zou nieuwe taken kunnen betekenen voor BBS in het kader van de wet inburgering. De gemeenten zouden hiervoor dan formeel opdracht moeten geven. Pas als duidelijk is wat deze taken precies gaan inhouden, kan hiervoor een prognose gemaakt worden in capaciteit en kosten. In deze begroting is dit nog niet meegenomen.

2.2 Wat willen we bereiken?

Met betrekking tot het verstrekken van inkomen of inkomensondersteuning willen we dat Iedereen die een uitkering of inkomensondersteuning nodig heeft en daar ook recht op heeft, deze tijdig, netjes en efficiënt krijgt. In de dienstverleningsovereenkomst (DVO) staat per jaar aangegeven wat de drie gemeenten verwachten van BBS op het gebied van programma Inkomen.

Uitstroom en nieuwe doelgroepen

Het doel van de participatiewet is om meer mensen, ook mensen met een arbeidsbeperking, aan de slag te krijgen. De gemeente is verantwoordelijk geworden voor alle mensen met arbeidsvermogen die ondersteuning nodig hebben. De inzet van een klantregisseur Werk en Inkomen speciaal op de nieuwe groepen klanten is een belangrijke inzet geweest in 2017 en zal in 2018 en 2019 onverkort onze aandacht vragen.

De bijstand is een vangnet voor onze klanten, van waaruit we ze zo snel mogelijk weer willen laten uitstromen of in elk geval eigen parttime-inkomsten willen laten genereren. We streven dus naar een afname van het bijstandsvolume, zeker nu de landelijke trend dit ook laat zien.

Rechtmatigheid

Iedereen die een uitkering of inkomensondersteuning nodig heeft en daar ook recht op heeft, krijgt deze tijdig, netjes en efficiënt. We zijn als BBS duidelijk over de spelregels, coulant voor diegenen die moeite hebben om de spelregels te volgen en streng voor diegenen die de spelregels niet na willen komen. Onze focus ligt op de rechtmatigheid van de verstrekkingen, met het doel het maatschappelijk draagvlak voor onze sociale voorzieningen te behouden. Rechtmatigheid is van belang en maakt steeds deel uit van ons handelen.

Debiteuren

De afgelopen jaren is het steeds moeilijker gebleken om bedragen terug te vorderen en te verhalen. Hierin willen we verbetering realiseren.

Armoedebestrijding

De afgelopen jaren zagen we dat meer mensen moesten rondkomen met minder geld. Na de herijking van het minimabeleid is de toegang tot ondersteuning bij alle drie de gemeenten verruimd. Het blijft een belangrijke opdracht om het bereik van de minimaregelingen te vergroten.

2.3 Wat gaan we ervoor doen?

Veel van de aandachtspunten voor 2019 zijn ook in de huidige werkwijze al ingebed. Daar waar specifieke acties voorzien worden zullen we die melden in onderstaande opsomming.

Uitstroom en nieuwe doelgroepen

Iedereen participeert naar vermogen. Voor ons betekent dat: iedere klant is in beeld en iedere klant heeft een plan van aanpak, passend bij zijn vermogen en aansluitend op het hoogst haalbare doel: richting werk en zelfredzaamheid. Wij gaan uit van mogelijkheden niet van onmogelijkheden

We zorgen ervoor dat we onze klanten zo goed mogelijk uitrusten om stappen te zetten. We helpen door de juiste instrumenten aan te reiken en een afgestemde route uit te stippelen. Standaard waar mogelijk; maatwerk waar nodig. We gaan, waar mogelijk, voor de snelste route naar werk en participatie. We stemmen hierbij duidelijk de verwachtingen af: onze klanten moeten zélf gericht aan de slag.

Rechtmatigheid

We blijven investeren in handhaving, maar wel vanuit het principe *vertrouwen boven wantrouwen*. Door handhaving in te bedden in onze werkwijze, reageren we snel en weten klanten dat fraude niet loont. We maken heldere afspraken over de verwachtingen die de klant en BBS over en weer van elkaar mogen hebben. Rechten en plichten van beide kanten worden besproken. De klant mag ons aanspreken op ons handelen. Anderzijds kan het handelen van de klant ook voor ons reden zijn om dat bespreekbaar te

maken. We zijn daar open en oprecht in en verwachten dat ook van de klant. Dat bespreken we ook in de Workshop Rechten & Plichten die we inwoners die een melding hebben gedaan aanbieden in de Pre-Poort.

Debiteuren

We willen door middel van een nieuwe werkwijze gaan onderzoeken of er meer inbare vorderingen ontstaan. Een projectgroep is bezig om deze werkwijze verder vorm te geven.

Minimaregelingen

Door extra aandacht voor communicatie en samenwerking met de partners in de basisinfrastructuur willen wij ook het bereik van de minimaregelingen onder niet-uitkeringsgerechtigden vergroten.

2.4. Prestatie indicatoren

Om te meten of we op koers liggen, werken we met prestatie-indicatoren. Deze zijn afgestemd op de Dienstverleningsovereenkomst (DVO). Om de prestaties en voortgang van onze inzet te verantwoorden hebben we diverse instrumenten beschikbaar, zoals de rapportages die we per kwartaal aanleveren aan de drie BBS gemeenten over de programma's Werk en Inkomen. Daarin is een aantal prestatie-indicatoren en kengetallen benoemd. Naast rapportage op de prestatie-indicatoren wordt hier inzicht gegeven in de ontwikkeling van de kosten en baten (de financiën) inclusief een doorkijk tot het einde van het jaar zodat de gemeenten op tijd maatregelen kunnen nemen.

Ook gebruiken wij de Benchmark Werk en Inkomen van Divosa/BMC, die we hanteren om onze resultaten te vergelijken met andere gemeenten. Per jaar leveren we een Benchmarkrapportage Werk en Inkomen op per BBS gemeente ook voor communicatie naar hun raden. Per kwartaal leveren we een Benchmarkrapportage over geheel BBS.

Omschrijving	Eenheid	Bron	Baarn		Bunschoten		Soest	
			2017	2019	2017	2019	2017	2019
Banen	Aantal per 1.000 inwoners in de leeftijd 15 – 64 jaar	LISA	812		835,7		619,3	
Personen met een bijstands-uitkering	Aantal per 1.000 inwoners	CBS	24,9		14,4		28,7	

Cijfers klantenbestand per gemeente

De toerekening van de *indirecte kosten* wordt jaarlijks per peildatum 1 januari opnieuw vastgesteld naar rato van het aantal uit de betreffende deelnemende gemeente afkomstige klanten Werk en Inkomen op 1 januari van het jaar voorafgaande aan het jaar waarover de kostenverdeling plaatsvindt.

Klantaantallen per 1-1-2018

Aantal personen met periodieke uitkering levensonderhoud WWB				
	Baarn	Bunschoten	Soest	Totaal
t/m 31-12-2016 ²	380	163	786	1.329
Instroom	114	48	199	361
Uitstroom	108	44	244	396
t/m 31-12-2017	386	167	741	1.294

² De cijfers zijn de stand van 16-1-2018, doordat er elke dag met terugwerkende kracht mutaties plaatsvinden kan dit cijfer wijzigen wanneer het op een ander tijdstip wordt gedraaid. Conform de toezegging van het bestuur BBS aan de raads werkgroep Soest wordt deze met een extra processtap gefixeerd met een handtekening.

2.5. Wat mag het kosten?

2. Inkomen	Activiteit	rekening	Begroting	Begroting	Begroting
		2017	2018	2019	2020-2022
lasten	BUIG	18.598	18.400	18.400	18.400
	BBZ	282	340	340	340
	Bijzondere bijstand	2.551	2.315	2.315	2.315
	Schuldhulpverlening	282	250	250	250
	Overig	225	106	106	106
	Personeelskosten Inkomensregelingen	1.851	1.908	1.940	1.940
	Personeelskosten Schuldhulpverlening	194	105	107	107
Totaal lasten		23.983	23.424	23.459	23.459
Derden	BUIG	-429	-320	-320	-320
	BBZ	-99	-201	-201	-201
	Bijzondere bijstand	-234	-120	-120	-120
	Bijdrage Overig	-8			
Totaal baten		-771	-641	-641	-641
Saldo van baten en lasten		23.212	22.783	22.818	22.818
Bijdragen Gemeente	Inkomensregelingen Baarn	-4.906	-6.509	-6.543	-6.543
	Inkomensregelingen Bunschoten	-2.086	-2.758	-2.774	-2.774
	Inkomensregelingen Soest	-9.805	-13.161	-13.143	-13.143
	Schuldhulp Soest		-355	-357	-357
Totaal bijdragen gemeente			-22.783	-22.818	-22.818
Gerealiseerd resultaat					

(Bedragen * € 1000)

2.6. Risico's

In het tweede kwartaal 2018 zal een IC plan worden opgesteld waarbij de risico's en de eventuele beheermaatregelen worden opgesteld voor 2018 en daarmee ook als basis voor 2019.

Risico	Oorzaak	Kans	Gevolg	Financieel gevolg	Interne beheersmaatregel
Hogere kosten BB en Minimabeleid	Sneller oplopende klantenaantallen dan geraamd	Beperkt	Meer uitkeringen en inkomensoverdrachten	in ontwikkeling	in ontwikkeling
Hogere kosten BUIG		Hoog	Meer uitkeringen, waarvoor geen middelen beschikbaar zijn.	Dit risico is gemaximaliseerd op 7,5% (2017) en de BBS gemeenten kunnen zelf een Vangnetregeling aanvragen.	in ontwikkeling

3. Programma Participatie

Het programma Participatie gaat over de taken van BBS die gericht zijn op participatie. Vanuit het beleid dat iedereen meedoet naar vermogen heeft BBS de opdracht mensen actief te begeleiden richting werk of andere vormen van passende participatie.

3.1 Trends en Ontwikkelingen m.b.t. programma Participatie

In de kadernota is aangegeven dat er verschillende ontwikkelingen effect kunnen hebben op de begroting 2019 van BBS. We lopen kort deze ontwikkelingen na die betrekking hebben op het programma Participatie om te bepalen of de mogelijke impact ervan al te duiden is op dit moment en wat de gevolgen ervan zijn voor deze begroting.

Loondispensatie

Vanuit het Regeerakkoord komt er extra geld voor 20.000 beschutte werkplekken. Deze extra middelen worden opgebracht door het instrument van loonkostensubsidies in de Participatiewet te vervangen door de mogelijkheid tot loondispensatie. Ondanks het hevige protest en lobby tegen de loondispensatie lijken de plannen voorsnog doorgang te gaan vinden. De gevolgen van het omzetten van loonkostensubsidie in loondispensatie zijn vooral groot voor de betreffende medewerker met een arbeidsbeperking. Het zal ook van BBS wellicht meer administratieve handelingen vragen. Op dit moment is de exacte impact daarvan nog niet concreet te maken. We merken dit aan als klein risico en nemen hiervoor verder geen extra kosten op in de begroting 2019. Bij invoering van deze plannen zal opnieuw bekeken worden wat de implicaties zijn.

Integratie Vergunninghouders

Veel vergunninghouders komen in de bijstand terecht en gaan aan de slag met het behalen van hun inburgeringsdiploma. Dit vraagt tijd. Gemiddeld ongeveer 3 jaar. Het wordt steeds duidelijker dat eerder inzetten op participatie en integratie bij vluchtelingen loont. Tegelijk zijn alle gemeenten zoekende naar effectieve begeleiding voor deze doelgroep, waarbij taalondersteuning een belangrijke plek krijgt.

Verzwarende problematieken doelgroep

BBS ziet de afgelopen jaren een verzwarende van haar doelgroep. Minder mensen kunnen op korte termijn aan het werk. Meer mensen hebben niet of nauwelijks arbeidsperspectief op langere termijn. Het profiel van onze klanten en daarmee de samenstelling van het klantenbestand verandert: steeds vaker is er sprake van multi-problematiek en een grote afstand naar werk. Een steeds groter deel van ons bestand heeft intensieve en langdurige begeleiding nodig om de stap richting werk en een eigen inkomen te kunnen zetten. De vraag dient zich aan of de begeleiding van deze zwaardere doelgroep behoort tot de kerntaken van BBS.

Participatiemiddelen

Met de BBS gemeenten wordt gezocht naar een nieuw financieel verdeelmodel. Dit onderzoek zal in 2018 worden afgerond.

3.2 Wat willen we bereiken?

Met betrekking tot participatie, willen we dat Iedereen een plan van aanpak krijgt en meedoet naar vermogen. In de dienstverleningsovereenkomst staat per jaar aangegeven wat de drie gemeenten op het gebied van participatie verwachten van BBS.

Zelfredzaamheid en meedoen naar vermogen

BBS ziet de afgelopen jaren een verzwarende van de heersende problematieken binnen haar doelgroep. Voor meer mensen dan voorheen is werk geen haalbaar einddoel. Wij ondersteunen klanten om hun

zelfredzaamheid te vergroten, hun eigen kracht te herpakken of te herstellen, zodat ze kunnen meedoen naar vermogen. We werken vanuit het principe: **Meedoen Werkt!**

Klanttevredenheid

BBS is van plan de klanttevredenheid te gaan meten. In 2018 zal dit voor de eerste keer gebeuren vanuit het rekenkameronderzoek. Doelstelling is om dit in de toekomst iedere 2 jaar te herhalen om zo leerpunten op te halen en de organisatie verder te optimaliseren.

Samenwerking

Door de verzwaring van problematieken binnen het klantenbestand van BBS wordt het steeds belangrijker om de samenwerking te zoeken met maatschappelijke partners. Zo kan expertise verbonden worden. Begeleiding is een gemeenschappelijke opdracht waarin ook subsidiepartners van de gemeenten hun aandeel kunnen leveren. BBS zal dus meer inzetten op een optimale samenwerking in de keten.

Verdeelmodel participatiebudget

We hopen vanaf 2019 te kunnen werken met een duidelijk en breed gedragen financieel verdeelmodel voor het participatiebudget.

Vergunninghouders

Landelijk wordt de roep steeds groter om vergunninghouders sneller te begeleiden naar werk. Door taalachterstand werd hier vaak mee gewacht tot inburgering afgerond was. Het gaat echter om zeer gemotiveerde mensen die graag aan de slag willen. BBS zoekt naar effectieve instrumenten voor begeleiding van deze doelgroep.

3.3 Wat gaan we ervoor doen?

Zelfredzaamheid en meedoen naar vermogen

BBS kent haar klanten. Dat betekent dat iedereen een plan van aanpak heeft om mee te doen naar vermogen.

BBS is in 2017 begonnen met het "ont-granieten" van het bestand. Dat zetten we door in 2018 en 2019. Veel gemeenten focussen nog steeds alleen op de bovenste lagen van de participatieladder, maar die zullen langzaam leegraken en de mensen die in het bestand achterblijven hebben meer tijd nodig om verder te groeien. De mix die BBS hanteert van het juist investeren in die mensen met maatwerk, een goed pakket instrumenten en het werken vanuit het principe dat binnen de Participatiewet iedereen meedoet, werpt ook hier zijn vruchten af.

BBS zet instrumenten in om klanten zo goed mogelijk te helpen. We houden daarbij oog voor de betaalbaarheid van voorzieningen en bevorderen de doelmatige en rechtmatige inzet van participatie middelen door o.a. een goede diagnose in onze CompetenSYS- diagnosetool.

We kennen onze klanten en we kennen onze ondernemers. We blijven daarin investeren. We werken slim samen met andere (maatschappelijke) partners en streven naar rendement en resultaten in de samenwerking binnen de regio tussen gemeenten onderling enerzijds, lokaal waar kansen liggen binnen de BBS gemeenten anderzijds.

We spreken werkgevers aan op hun maatschappelijke verantwoordelijkheid en ontzorgen waar mogelijk en gewenst.

Dat is cruciaal omdat een groot aantal van onze klanten belemmeringen heeft voor de arbeidsmarkt. De kans op een goede match moeten wij zo groot mogelijk maken, daarvoor hebben wij tools beschikbaar zoals een jobcoach om werkgevers te ontzorgen en te ondersteunen als zij klanten een kans willen geven. Er zijn regionale afspraken gemaakt met het WSP en de formatie die door de gemeenten geleverd moet worden. We werken sinds 2017 met eigen accountmanagers Werk, die aangestuurd worden door BBS. Zij zullen de verbinding blijven vormen tussen het WSP, BBS en (lokale) ondernemers (mogelijke werkgevers).

Samenwerking

BBS ziet het belang van een integrale aanpak in het sociaal domein toenemen. Niet alleen met de lokale/sociale teams van de deelnemende BBS gemeenten, maar ook met maatschappelijke partners zoals Balans, SWOS, Welzin, De Boei, maar ook Vluchtelingenwerk en de Ondernemersladder. Dit zullen we verder intensiveren en onderzoeken op welke vlakken we elkaar kunnen aanvullen. Een voorbeeld hiervan is het project On the Move, waarin we als BBS mensen uit de bijstand verbinden aan een buurtsportcoach om ze niet alleen fysiek in beweging, maar ook in het vergroten van hun zelfredzaamheid in beweging krijgen of in het bouwen van een eigen sociaal netwerk. De komende jaren zullen vaker van dit soort fluïde samenwerkingen ontstaan, omdat het meerwaarde genereert voor iedereen en omdat we het niet alleen kunnen maar ook niet hoeven.

SROI

BBS wil de Inkoopkracht van de gemeenten beter benutten. Social Return voor het vermeerderen van de kansen voor onze klanten op banen en werkstages als uitkomst van het eigen inkoop- en aanbestedingsbeleid van de drie BBS gemeenten.

We helpen werkgevers met de invulling van de wens om maatschappelijk verantwoord te ondernemen. Dat doen we door informatie en advies te geven en zakelijk, op maat gesneden arrangementen aan te bieden. Social return on investment komt ook bij de drie BBS gemeenten steeds meer in beeld. Wij denken dat er meer mogelijk is dan tot nu toe kon worden gerealiseerd en blijven ons daarom ook in 2019 richten op het vergroten van kansen voor onze klanten als uitvloeisel van de afspraken rond Social Return.

Vergunninghouders

BBS wil in 2018 via de pilot 'snel meedoen' onderzoeken welke begeleiding voor deze groep effectief is zodat we de succesvolle onderdelen in 2019 kunnen implementeren in de reguliere werkwijze.

Taal vormt voor BBS een belangrijk speerpunt. Een groot deel van onze klanten heeft een belemmering richting werk als gevolg van een taalachterstand. We zetten alles in om deze belemmering zo snel als mogelijk op te heffen. Daarbij zoeken we zoveel als mogelijk aansluiting bij het beleid rond laaggeletterdheid.

Klantenbestand BBS is in ontwikkeling

Er is overeengekomen in 2018 een inhoudelijke discussie te voeren met het Bestuur BBS over de taken binnen de Participatie-wet door BBS. Wat als er steeds minder mensen aan het werk kunnen en steeds meer mensen komen voor wie werk geen optie is of waarbij maatschappelijke participatie of vrijwilligerswerk het hoogst haalbare blijkt te zijn. Wat betekent dat voor de opdracht aan en inzet van BBS?

Deze discussie zal tijdig gestart en gefaciliteerd worden door BBS in samenwerking met de beleidsadviseurs Werk en Inkomen en Opdrachtgeversoverleg BBS en in het BBS Bestuur.

Klanttevredenheid

Het klanttevredenheidsonderzoek voor 2018 is opgesteld. Naar aanleiding van de evaluatie daarvan zal gekeken worden of er nog aanpassingen nodig zijn voor de vervolgonderzoeken in de komende jaren. Verbeterpunten uit het klanttevredenheidsonderzoek zullen worden opgenomen in het jaarplan van BBS.

Verdeelmodel participatiebudget

OP dit moment wordt er vanuit de drie gemeenten en BBS gezamenlijk onderzoek gedaan naar een nieuw financieel verdeelmodel. Evt. financiële gevolgen van die keuze voor 2019 zullen bij de Zomerrapportage kunnen worden meegenomen als begrotingswijziging

3.4. Prestatie indicatoren

Uitgangspunt van de opdrachtverlening is de Participatiewet, de verordeningen die hieruit voortvloeien en de beleidsvisie van de deelnemende gemeente voor de taken waarvoor BBS wordt ingezet.

Daarnaast worden per deelnemende gemeente resultaatafspraken opgesteld per jaar.

De DVO van 2019 is nog niet vastgesteld. In de concept DVO van 2018 die ter bespreking ligt, zijn onderstaande resultaatafspraken opgenomen. *Hier kunnen nog wijzigingen op komen.* Na vaststelling zal de DVO per gemeente worden opgesteld.

- Plan van Aanpak
Alle klanten van Werk en Inkomen in beeld en heeft iedereen een actueel plan van aanpak. Actueel betekent dat het plan maximaal 1 jaar oud is;
- Omvang uitkeringsbestand
Daling van uitkeringsbestand in 2018 volgt minimaal de landelijke trend. Als referentiekader worden de prognoses gebruikt van het CPB (MEV en CEP) en de kwartaalmetingen door het CBS.
- Uitstroom
Er wordt gestreefd naar maximale uitstroom naar Werk.
Daarnaast benut BBS de mogelijkheden tot parttime werk waar fulltime werk niet mogelijk is voor klanten;
- Klanttevredenheid
Klanttevredenheidonderzoek wordt uitgevoerd in 2018 en de uitkomsten worden verwerkt in het Werkplan BBS 2019;
- Armoedebeleid
Minimaregelingen moeten een breed bereik hebben, ook buiten het bijstandsbestand.
- Samenwerking
In 2019 werkt BBS samen met maatschappelijke organisaties om verbindingen en kansen in het Sociaal Domein te realiseren. Doel is om met minder middelen samen meer bereiken voor de doelgroep Participatiewet. Er zijn concrete projecten met lokale gesubsidieerde partijen om deze doelgroep in beweging te brengen;
- Bestrijding eenzaamheid
In samenwerking met alle maatschappelijke partners die vanuit hun subsidierelatie een verantwoordelijkheid hebben in het brede sociaal domein en met de sociale teams zet BBS zich maximaal in om klanten op trede 1 van de participatieladder (sociaal isolement) binnen 1 jaar te laten naar minimaal trede 2;
- Meedoen naar vermogen
BBS draagt jaarlijks zorg voor een actueel klantenbestand en per jaar bepalen we gezamenlijk met onze opdrachtgevers hoeveel mensen groeipotentieel hebben en dragen zorg, ook in samenwerking met onze maatschappelijke partners voor zichtbare stijging (percentage) op de participatie-ladder.

Maatwerk voor gemeente Soest: Schuldhulpverlening

De taak van schuldhulpverlening wordt nu al deels voor de gemeente Soest uitgevoerd. De andere gemeenten voeren deze taak geheel zelfstandig uit. Vooralsnog willen de gemeenten Baarn en Bunschoten deze taak nog niet in BBS brengen.

Daarnaast zijn onderstaande prestatie-indicatoren binnen de nieuwe BBV regels verplicht.

Omschrijving	Eenheid	Bron	Baarn		Bunschoten		Soest	
			2017	2019	2017	2019	2017	2019
Netto (arbeids-) Participatie	% van de werkzame beroepsbevolking ten opzichte van de beroepsbevolking	CBS	66,9%		71,8 %		64,6 %	

En de cijfers die wij jaarlijks verantwoorden in de Jaarrekening BBS.

Omschrijving	Eenheid	Bron	Baarn		Bunschoten		Soest	
			2017	2019	2017	2019	2017	2019
Instroom	Aantal	GWS	114		48		199	
Uitstroom	Aantal	GWS	108		44		244	
Aantal maatregelen	Aantal	GWS	13		9		28	
Aantal boetes	Aantal	GWS	10		6		19	
Aantal aanvragen Levensonderhoud, Bijzondere bijstand	Aantal	GWS	1036		487		2211	
Parttime inkomsten	Bedragen in euro	GWS	279.160		166.048		558.797	
Beschut werken	Aantal trajecten	GWS		2		2		5
Huisvesting Vergunninghouders	Aantal taakstelling per gemeente en effecten op bijzondere bijstand	Min. BZK	42		63		75	

Onze inzet binnen het Programma Participatie wordt zowel gefinancierd vanuit de reguliere exploitatiebegroting (qua personele inzet) als vanuit de re-integratiemiddelen zoals die is bestemd in de integratie-uitkering Sociaal Domein. De re-integratie-middelen zijn in de kern middelen die BBS per BBS gemeente inzet om de re-integratie van klanten te versnellen, te bevorderen dan wel mogelijk te maken.

Onder een aantal condities kan BBS deze re-integratiemiddelen inzetten om grofweg gesproken:

- a. Re-integratietrajecten te financieren.
- b. Instrumenten te bekostigen (assessments, portfolio's. e.d.).
- c. Aanbodversterkende interventies te financieren (scholing, training, workshops, e.d.).
- d. Vraaggerichte interventies te financieren (loonkosten subsidies, begeleiding op de werkplek, e.d.).
- e. Diagnostische interventies te financieren (via gesprekken en tools).

3.5. Wat mag het kosten?

3 Participatie	Activiteit	rekening	Begroting	Begroting	Begroting
		2017	2018	2019	2020-2022
lasten	Arbeidsparticipatie	1.167	733	733	733
	Personeelskosten	757	564	573	573
Totaal lasten		1.924	1.297	1.306	1.306
Baten derden					
Totaal baten					
Saldo van baten en lasten		1.924	1.297	1.306	1.306
Bijdragen Gemeente	Arbeidsparticipatie Baarn	-527	-385	-395	-395
	Arbeidsparticipatie Bunschoten	-112	-123	-128	-128
	Arbeidsparticipatie Soest	-698	-789	-783	-783
Totaal bijdragen gemeente		-1.337	-1.297	-1.306	-1.306
Gerealiseerd resultaat		587			

(Bedragen * € 1000)

3.6. Risico's

In het tweede kwartaal 2018 zal een Intern Controleplan (IC plan) worden opgesteld waarbij de risico's en de eventuele beheermaatregelen worden opgesteld voor 2018 en daarmee ook als basis voor 2019.

4. Programma Zorgadministratie en Sociale/Lokale teams

Het programma **Zorgadministratie en Sociale/Lokale teams** gaat over de taken van BBS die gericht zijn op twee verschillende gebieden. BBS is formeel werkgever van de sociale teams, maar de inhoudelijke aansturing gebeurt vanuit de gemeenten. Daarom nemen we voor dat onderwerp geen trends en ontwikkelingen op. Daarnaast voert BBS de zorgadministratie uit voor de drie gemeenten. De taak van de zorgadministratie betreft het voeren van een administratie. Het betreft taken als het vastleggen van de beschikking, de registratie van de kosten en de inzet, opdragen levering product door leverancier, beoordelen factuur, archivering, aanmelden CAK en vergelijken van de factuur met de opdracht.

Onze uitgangspunten rond Informatievoorziening zijn o.a.:

1. Inwoners weten ons te vinden en we zijn duidelijk in wat de inwoner van BBS kan en mag verwachten.
2. Informatie richting opdrachtgevers is transparant en biedt inzicht in voortgang van de ons gegeven opdracht.
3. We maken onderscheid in interne en externe informatievoorziening gebaseerd op de afweging 'need to know' of 'nice to know' en op welk niveau, operationeel, tactisch of strategisch.

4.1. Trends en Ontwikkelingen

De ontwikkelingen binnen de Zorgadministratie zijn continue. BBS zet zich in om te werken aan een verdeling 80% - 20%. Zoveel mogelijk standaardiseren waar dat kan en maatwerk waar dat nodig is. Het veilig verwerken van data, de kwaliteit van de data, steeds meer verzoeken om data-analyse waarvoor in een back-office als de Zorgadministratie de kennis ontbreekt maar ook de opdracht, de nieuwe wetgeving op het gebied van privacy en het eenmalig aanleveren van gegevens vormen een uitdaging voor de zorgadministratie BBS.

Het opleiden en ontwikkelen van medewerkers is daarin cruciaal. Van een uitvoering van administratie naar een moderne organisatie die digitaal werken, verandering en doorontwikkeling als continue factor beschouwd en klantgericht werkt zijn daarbij noodzakelijke randvoorwaarden.

BBS heeft een taakstellend uurtarief voor de taken in de Zorgadministratie van € 65,- per uur (Bron: Bedrijfsplan BBS). Met de nieuwe ontwikkelingen rond databeheer, data-analyse en nieuwe werkwijze die regionaal worden vastgesteld vormt dat een uitdaging. De evaluatie van de Zorgadministratie 2018 moet aangeven in hoeverre dit een haalbare taakstelling is/blijft.

4.2. Wat willen we bereiken?

De taak van de zorgadministratie betreft het voeren van een administratie. Het betreft taken als het vastleggen van de beschikking, de registratie van de kosten en de inzet, opdragen levering product door leverancier, beoordelen factuur, archivering, aanmelden CAK en vergelijken van de factuur met de opdracht.

Uitgangspunt voor de inrichting van de administratieve processen is dat deze (op termijn) volledig gelijkgeschakeld wordt tussen de deelnemende gemeenten.. De 'KNIP' tussen datgene wat de zorgprofessional en de zorgadministratie doet, is daarbij voor de drie gemeenten dezelfde. Dit moet ervoor zorgen dat een zo groot mogelijke kwaliteit tegen zo laag mogelijke kosten wordt gerealiseerd. Hetzelfde geldt voor de rapportages en de monitoring.

In 2018 vindt er, zoals is overeengekomen bij de start van de Taakverbreding BBS 2.0, een evaluatie plaats over de Zorgadministratie. De uitkomsten daarvan zullen ook voor een deel de doorontwikkeling van de zorgadministratie bepalen waarin nu al is aan te geven dat databeheer en data-analyse een speerpunt vormen voor de continuïteit van de bedrijfsvoering en het monitoren van de inzet van de beschikbare middelen.

Maatwerk voor alle deelnemende gemeenten:
Werkgeverschap Sociaal team (*zie verder bij 4.3.*)

4.3. Wat gaan we ervoor doen?

De inhoudelijke aansturing van de medewerkers in de sociale/lokale teams wordt door de individuele gemeenten zelf gedaan. Dat past bij de principes van de deelnemende gemeenten: Dichtbij de eigen inwoners en invulling is couleur locale. De inhoudelijke leidinggevenden van de huidige lokale teams werken binnen de hiërarchie van de gemeenten en zijn niet in dienst van BBS.

De taken die we uitvoeren voor de sociale teams en de ondersteuning van de functioneel leidinggevende (teamleiders) bestaan o.a. uit:

- Goed werkgeverschap
- Goed HR beleid en ondersteuning Teamleiders bij personele aangelegenheden, ARBO en verzuim
- Opleidingsbeleid, opleiding en ontwikkeling en intervisie.
- In regionaal verband ontwikkelen expertise sociale teams o.a. door Kenniswerkplaatsen.
- Ondersteunen bij de performance-cyclus van de medewerkers.

Ten aanzien van de Zorgadministratie (*zie ook bij 4.2.*)

4.4. Prestatie indicatoren

Voor de **Gemeentelijke monitor Sociaal Domein van 'Waarstaatjegemeente.nl' (WSJG)** leveren wij uit het deel afkomstig uit GWS: 2 keer per jaar de gegevens rond WMO aan bij de BBS gemeenten.

In 2019 ontvangen de drie BBS-gemeenten ook een kwartaalrapportage met informatie over **het Programma Zorgadministratie**.

Hierin komen de prestaties op de uitgevoerde taken terug en wordt inzicht gegeven in de ontwikkeling van de kosten (de financiën) voor zover van toepassing binnen de verantwoordelijkheden van BBS.

In de kadernota 2019 is hierover opgenomen dat Zorgmonitor in 2017 verder ontwikkeld en ingezet is. Hierin komen de prestaties op de uitgevoerde taken terug en wordt inzicht gegeven in de ontwikkeling van de kosten (de financiën) voor zover van toepassing binnen de verantwoordelijkheden van BBS.

De zorgmonitor bestaat o.a. uit de onderstaande indicatoren:

Monitoring per Gemeentecode

Financieel:

Totale kosten betaald of verantwoord in euro's per maand (Jeugdwet en WMO)

Jeugdkosten Lump Sum (LS) en Subsidie

Jeugdkosten PxQ

Jeugdkosten Voorschot

WMO openstaande voorzieningen (stuks) per maand

WMO openstaande voorzieningen Huishoudelijke Hulp (HH)

Indicaties WMO (aantal en indicatiestelling) totaal bedrag indicatie

WMO totaal (groep, aantal dossiers en PGB bedrag (huidig kalenderjaar)

Onderhoudskosten Welzorg per maand (aantal dossiers, bedrag)

Kosten HH per aanbieder per maand

Zorginhoudelijk:

Stapeling WMO soorten voorziening Unieke klanten per maand

Stapeling jeugd soorten voorziening Unieke klanten per maand

Instroom WMO (BG/PV en VB) indicaties naar postcode per maand

Instroom Jeugdindicaties naar postcode per maand

WMO gemiddelde indicatieduur (0-3 maanden, 3-6 maanden, 6-12 maanden, > 12 maanden)

Jeugd gemiddelde indicatieduur (0-3 maanden, 3-6 maanden, 6-12 maanden, > 12 maanden)

Jeugdindicaties per verwijzer (aantal klanten uniek, aantal indicaties)

Productie:

Aantal beschikkingen per maand

Doorlooptijd beschikkingen per maand

Aantal betalingen per maand

Werkproces beëindigingen per maand

WMO beëindigingen naar rede per maand

Jeugd beëindigingen naar rede per maand

Deze rapportage is continue in ontwikkeling om zo steeds beter aan te sluiten bij de vraag van onze opdrachtgevers.

4.5. Wat mag het kosten?

3. Zorgadm. en sociale teams	Activiteit	rekening	Begroting	Begroting	Begroting
		2017	2018	2019	2020-2022
lasten	Personeelskosten Sociale teams	2.753	2.726	2.771	2.771
	Materieel Zorgadministratie	289	47	47	47
	Personeelskosten Zorgadministratie	652	626	636	636
Totaal lasten		3.690	3.399	3.455	3.455
Baten derden					
Totaal baten					
Saldo van baten en lasten		3.405	3.399	3.455	3.455
Bijdragen	Sociale teams en Zorgadministratie Baarn		-625	-635	-635
Gemeente	Sociale teams en Zorgadministratie Bunschoten		-730	-742	-742
	Sociale teams en Zorgadministratie Soest		-2.045	-2.078	-2.078
Totaal bijdragen gemeente			-3.399	-3.455	-3.455
Gerealiseerd resultaat					

(Bedragen * € 1000)

4.6. Risico's

In het tweede kwartaal 2018 zal een IC plan worden opgesteld waarbij de risico's en de eventuele beheermaatregelen worden opgesteld voor 2018 en daarmee ook als basis voor 2019.

5 Programma Overhead

5.1. Wat willen we bereiken?

In de paragraaf 6.4. Bedrijfsvoering hebben wij aangegeven wat wij willen bereiken.

5.2. Wat gaan we ervoor doen?

In de paragraaf 6.4. Bedrijfsvoering hebben wij aangegeven wat wij hiervoor doen.

5.3. Prestatie indicatoren

Deze zijn nog in ontwikkeling en worden in 2018 verder afgestemd en vormgegeven.

5.4. Wat mag het kosten?

5.Overhead	Activiteit	rekening 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020- 2022
lasten	Personeelskosten Overhead	551	592	602	602
	Materieel Overhead	1.773	1.659	1.664	1.664
Totaal lasten		2.323	2.251	2.266	2.266
Baten derden					
Totaal baten					
Saldo van baten en lasten		2.323	2.251	2.266	2.226
Bijdragen Gemeente	Overhead Baarn		-569	-593	-593
	Overhead Bunschoten		-284	-296	-296
	Overhead Soest		-1.398	-1.376	-1.376
Totaal bijdragen gemeente			-2.251	-2.266	-2.266
Gerealiseerd resultaat					

(Bedragen * € 1000)

In bovenstaand overzicht zijn de kosten van het de overhead opnemen. In de materiële budgetten bestaan de huisvesting, ondersteuning HRM, Financiën etc. van de dienstverlening (DVO) die met de gemeente Soest is afgesproken van € 1,36 miljoen. BBS heeft daarnaast nog 0,302 materiële budgetten voor o.a. opleidingen, voorlichting, accountant, automatiseringskosten etc. In de paragraaf 7.2 bijdrage deelnemers is een specificatie opgenomen.

5.5. Risico's

In het tweede kwartaal 2018 zal een IC plan worden opgesteld waarbij de risico's en de eventuele beheermaatregelen worden opgesteld voor 2018 en daarmee ook als basis voor 2019.

Risico	Oorzaak	Kans	Gevolg	Financieel gevolg	Interne beheersmaatregel
Hogere uitvoeringskosten	Sneller oplopende klantenaantallen dan geraamd	Beperkt	Meer personeel nodig	in ontwikkeling Naast de extra inhuurkosten nemen de variabele kosten toe per fte.	in ontwikkeling Ontwikkelingen zijn conjunctuur gevoelig en niet beïnvloedbaar. Een beheersmaatregel is het herzien van prioriteiten in overleg met het Bestuur BBS en het Opdrachtgeversoverleg (OGO)/ stakeholders.
Hogere kosten ICT	ontwikkelingen binnen de RID	beperkt	mogelijk meer middelen nodig	verhoging kosten van de DVO met Soest	afstemming aan de voorkant en tijdige evaluatie van de DVO

6 Paragrafen

6.1. Inleiding

In het besluit Begroting en Verantwoording (BBV) staat aangegeven welke paragrafen verplicht opgenomen dienen te worden in de begroting.

De bepalingen van het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) zijn voor de Gemeenschappelijke Regeling Samenwerking Sociaal Domein Baarn Bunschoten Soest/Uitvoeringsorganisatie BBS (BBS) van overeenkomstige toepassing.

Verantwoording met betrekking tot beheersmatige aspecten volgt hierna. De paragrafen die in het BBV voorgeschreven zijn, komen daarbij aan bod voor zover ze relevant zijn voor Uitvoeringsorganisatie BBS.

6.2. Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Algemeen

Het doel van het weerstandsvermogen is te bepalen of tegenvallers die zich kunnen voordoen opgevangen kunnen worden zonder dat direct de begroting of het beleid hoeft te worden aangepast. Hiervoor is het van belang de er een inventarisatie plaatsvindt van de risico's. Om de in geld uitgerukte risico's te kunnen opvangen kan geput worden uit verschillende bronnen: de post onvoorzien, de algemene reserve, de stille reserves, de onbenutte belastingcapaciteit en eventuele begrotingsruimte. De beschikbare weerstandscapaciteit dient hoger te zijn dan de benodigde weerstandscapaciteit.

In het Besluit Begroting en Verantwoording is de verplichting opgenomen beleid te formuleren ten aanzien van de weerstandscapaciteit en de risico's. De bedoeling daarvan is dat jaarlijks een oordeel kan worden gegeven over de toereikendheid van de weerstandscapaciteit in relatie tot de financiële risico's die Uitvoeringsorganisatie BBS loopt.

De paragraaf moet tenminste bevatten:

- een inventarisatie van de weerstandscapaciteit;
- een inventarisatie van de risico's;
- het beleid betreffende de weerstandscapaciteit en de risico's.

Het weerstandsvermogen is de mate waarin de risico's kunnen worden opgevangen. Het risicomanagement bestaat eruit risico's te voorkomen, te beperken of andere maatregelen te nemen. In hoeverre een gemeente in staat is om financiële tegenvallers op te vangen hangt af van:

1. De risico's die Uitvoeringsorganisatie BBS loopt (risico's);
2. De middelen die Uitvoeringsorganisatie BBS vrij kan maken om risico's op te vangen (weerstandscapaciteit).

Ad 1

Voor het inventariseren van risico's worden bij elke begroting en rekening de risico's geïnventariseerd. Bij het beheersbaar maken van de risico's dient in het bijzonder te worden gedacht aan:

- Het accepteren van risico's, als ze klein zijn;
- Het verzekeren van risico's die niet vaak voorkomen, maar groot effect hebben;
- Het voorkomen van het risico door het treffen van bepaalde maatregelen (risicopreventie);
- Het vermijden, beperken of overdragen van risico's door bepaalde maatregelen (risicomijding, risicoreductie, risico-overdracht).

Risico's die de Uitvoeringsorganisatie BBS accepteert of die niet kunnen worden voorkomen of vermeden, krijgen een plek in de lijst met risico's. Deze risico's worden vervolgens in geld uitgedrukt door de kans (inschatting in percentage) te vermenigvuldigen met het bedrag (effect).

Ad 2

Om de in geld uitgedrukte risico's te kunnen opvangen kan geput worden uit verschillende bronnen: de post onvoorzien, de algemene reserve, de stille reserves, de onbenutte belastingcapaciteit en eventuele begrotingsruimte.

Weerstandscapaciteit

De weerstandscapaciteit is onder te verdelen in incidentele en structurele weerstandscapaciteit. De incidentele weerstandscapaciteit bevat de post onvoorzien, de algemene reserve en de stille reserve. De structurele weerstandscapaciteit bestaat uit het begrotingsoverschot en de onbenutte belastingcapaciteit. De beschikbare weerstandscapaciteit dient hoger te zijn dan de benodigde weerstandscapaciteit.

Weerstandscapaciteit (x € 1.000)	
Algemene reserves (stand per 31 december 2017)	0
Post onvoorzien (stand per 31 december 2017)	0
Begrotingsruimte	0
Totaal	0

BBS heeft geen algemene, stille reserve en of onbenutte belastingcapaciteit en eventuele begrotingsruimte. De post onvoorzien is € 0. De weerstandscapaciteit is dan ook € 0. Het betekent dat negatieve financiële effecten een directe invloed hebben op de financiële doorbelasting van de kosten naar de gemeenten. De wens / noodzaak is er om een reserve te vormen. Indien er een positief resultaat is op het apparaat zal hiervoor een voorstel gedaan worden.

Overzicht risico's Uitvoeringsorganisatie BBS

Ziekteverzuim

In de begroting is voor het sociale team een bedrag gereserveerd om ziekteverzuim op te kunnen vangen, voor de andere teams is dit niet het geval. Bij de berekening van de potentiële omvang gaan we uit van 5% van de loonsom exclusief het sociale team.

Privacy

Privacy wordt steeds belangrijker. Uitvoeringsorganisatie BBS werkt met privacygevoelige informatie. Als beheersmaatregel heeft Uitvoeringsorganisatie BBS een privacy-officier aangesteld die het privacy beleid waarborgt. Er bestaat altijd een risico op datalekken. Dat is de reden dat er een datalekprotocol BBS van toepassing is. Ook de eisen die aan medewerkers van BBS worden gesteld in het werken met SUWI-net is aan strikte voorwaarden verbonden en wordt conform de wettelijke afspraken getoetst, gemonitord en verantwoord. Jaarlijks vindt een audit plaats.

Wet en regelgeving Zorgadministratie

Er zijn hogere kosten voor de zorgadministratie in verband met verplichte wettelijke regelgeving of verplichte registraties en aanpassingen in de administratie vanuit bijvoorbeeld Amersfoort die niet zijn meegenomen in de basis dienstverlening van Uitvoeringsorganisatie BBS.

BTW

Bij de Taakverbreding BBS 2.0 is een onderzoek uitgevoerd naar de BTW problematiek. Bij het opstellen van deze jaarrekening bleek dat dit onderzoek niet voldoende houvast kon bieden voor de accountant, daarom is er een aanvullend onderzoek uitgevoerd. Bij het opstellen van de jaarrekening 2017 is hierover nog geen uitspraak gedaan door de Belastingdienst. Er bestaat daarom nog onzekerheid ten aanzien van de BTW positie in deze jaarrekening. Naar verwachting zal in 2018 meer duidelijkheid ontstaan. Er wordt door BBS in samenwerking met de relevante verantwoordelijke partijen onderzoek gedaan naar het oplossen van deze onzekerheden voor zowel BBS als de BBS gemeenten die taken bij BBS hebben belegd. De uitkomsten van dit onderzoek, de effecten en de eventuele financiële gevolgen zullen worden verwerkt in de jaarrekening 2018.

Vennootschapsbelasting

Er is onderzocht of Uitvoeringsorganisatie BBS vennootschapsbelasting moet afdragen. Uit het onderzoek is gebleken dat de BBS naar alle waarschijnlijkheid geen activiteiten uitvoert die belastingplichtig zijn, waardoor er geen vennootschapsbelasting afgedragen hoeft te worden. Het risico is dan ook nihil en zal niet worden meegenomen in de tabel met het overzicht risico's ten behoeve van de te vormen weerstandscapaciteit.

RID/ICT

De kosten voor de dienstverlening door de gemeente Soest zijn in de voorliggende begroting gelijk gehouden aan de raming voor 2018.

Als gevolg van autonome kostenontwikkeling en ontwikkelingen binnen de RID (ICT) kunnen de kosten voor de RID wijzigen.

Bij de Zomerrapportage 2018 is hierover naar verwachting meer duidelijkheid te geven.

Overzicht effecten risico's

Onderwerp	Kans (van laag tot hoog)	Rekenpercentage %	Omvang (bedrag x € 1.000)	Risicobedrag (bedrag x € 1.000) (kolom 3 maal kolom 4)
Ziekteverzuim	Laag	25	183	46
Privacy	Laag	25	PM	PM
Wet en regelgeving Zorgadministratie	Laag	25	65	16
ICT/RID	Hoog	PM	PM	PM

Kengetallen

Kengetallen zijn getallen die de verhouding uitdrukken tussen bepaalde onderdelen van de begroting of de balans en kunnen helpen bij de beoordeling van de financiële positie van een organisatie. Om dit te bereiken wordt voorgeschreven dat de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing de volgende kengetallen bevat: netto schuldquote en de netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen, solvabiliteitsratio, grondexploitatie, structurele exploitatieruimte en belastingcapaciteit. Deze kengetallen maken inzichtelijk(er) over hoeveel (financiële) ruimte de organisatie beschikt om structurele en incidentele lasten te kunnen dekken of opvangen. Ze geven zodoende inzicht in de financiële weerbaar- en wendbaarheid. De kengetallen worden gezamenlijk opgenomen in de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing, omdat die paragraaf weergeeft hoe solide de begroting is en in hoeverre financiële tegenvallers kunnen worden opgevangen.

Netto gecorrigeerde schuldquote

Netto gecorrigeerde schuldquote (= schuldlast ten opzichte van eigen middelen). De netto schuld betreft de totale schuldlast (aangegane leningen).

De schuldlast verminderd met alle doorgeleende/verstrekte leningen leidt tot een gecorrigeerde netto schuld. Vanuit de stresstest is voor elk kengetal een indeling gemaakt voor de interpretatie van het betreffende kengetal.

Categorie A = kleiner dan 90%, het minst risicovol, Categorie B = 90-130%, matig risico en Categorie C = groter dan 130%, zeer risicovol.

Uitvoeringsorganisatie BBS heeft geen schulden.

We zien bij de Uitvoeringsorganisatie BBS een schuldquote van 0%. Dit komt doordat de Uitvoeringsorganisatie BBS geen langlopende leningen heeft met rentekosten.

Solvabiliteit

Solvabiliteitsratio (= in hoeverre in staat om aan financiële verplichtingen te voldoen)

A Eigen vermogen (cf. art. 42 BBV)	0
B Balanstotaal	2.886
Solvabiliteit (A/B) x 100%	0

(Bedragen * € 1000)

*Totale boekwaarde van de materiele- en financiële vaste activa, vorderingen, voorraden (incl. onderhanden werk) en liquide middelen.

Categorie A = groter dan 50% het minst risicovol, B = 20-50% matig risico en C = kleiner dan 20% zeer risicovol.

Gemiddeld zal de solvabiliteit vanaf 2018: 0% bedragen. BBS heeft geen eigen vermogen om tegenvallers zelf op te vangen.

De deelnemers zullen er steeds voor zorgen dat BBS over voldoende middelen beschikt om tijdig aan haar verplichtingen jegens derden te voldoen (artikel 19 – GR BBS).

Structurele exploitatieruimte

Dit kengetal is van belang om te kunnen beoordelen welke structurele ruimte een organisatie heeft om de eigen lasten te dragen, of welke structurele stijging van de baten of structurele daling van de lasten daarvoor nodig is. Voor de beoordeling van het structurele en reële evenwicht van de begroting wordt nu het onderscheid gemaakt tussen structurele en incidentele lasten. Een positief percentage betekent dat de structurele baten toereikend zijn om de structurele lasten te dekken. In 2018 en volgende jaren bedraagt de ratio 0%. Dat komt doordat de er in de begrotingen geen eigen inkomsten voorhanden zijn en dat alle lasten gedekt moeten worden uit bijdragen van de deelnemende gemeenten. Onderstaande tabel zal dan ook niet worden gevuld met cijfers. De saldo's in de programma's zijn de extra bedragen die de deelnemers aan BBS verschuldigd zijn.

Wat?	2018	2019
A Totale structurele lasten	30,37	30,49
B Totale structurele baten	-30,37	-30,49
C Totale structurele toevoegingen aan de reserves		
D Totale structurele onttrekkingen aan de reserves		
E Totale baten	-30,37	-30,49
Structurele exploitatieruimte ((B-A)+(D-C))/(E) x 100%	0	0

(Bedragen * € 1000)

Categorie A = groter dan 0% het minst risicovol, B = 0% matig risico en C = kleiner dan 0% zeer risicovol. Met 0% structurele exploitatieruimte valt BBS onder categorie A.

Grondexploitatie risico

Grondexploitatie (= hoe verhoudt de waarde van de grond zich tot de totale (geraamde) baten. Niet van toepassing voor Uitvoeringsorganisatie BBS.

Belastingcapaciteit

Belastingcapaciteit (hoe verhoudt de belastingdruk zich ten opzichte van het landelijke gemiddelde)
Niet van toepassing voor Uitvoeringsorganisatie BBS.

Het opnemen van een geprognosticeerde balans geeft het bestuur meer inzicht in de ontwikkeling van de investeringen, het aanwenden van reserves en voorzieningen en de financieringsbehoefte. Het is een verplicht onderdeel, voor BBS is dit niet heel erg zinvol omdat op dit moment er geen investeringen, voorzieningen en reserves. Om aan de voorschriften van de BBV te voldoen zijn jaarrekening cijfers 2016 opgenomen.

Vaste activa	2017	2019	2020	2021	2022
Immateriële vaste activa	0	0	0	0	0
Materiële vast activa	0	0	0	0	0
Financiële vaste activa	0	0	0	0	0
Totaal vaste activa	0	0	0	0	0
Vlottende activa					
Uitzettingen looptijd korter dan een jaar	840	840	840	840	840
Liquide middelen	136	136	136	136	136
Overlopende activa	1.909	1.909	1.909	1.909	1.909
Totaal vlottende activa	2.885	2.885	2.885	2.885	2.885

Totaal Activa

Vaste passiva	2017	2019	2020	2021	2022
Eigenvermogen	0	0	0	0	0
- Algemene reserve	0	0	0	0	0
- Bestemmingsreserves	0	0	0	0	0
- Gerealiseerde resultaat	0	0	0	0	0
Voorzieningen	0	0	0	0	0
Vaste schulden van één jaar of langer	0	0	0	0	0
Totaal vaste passiva	0	0	0	0	0
Vlottende passiva					
Netto-vlottende schuldenlooptijd korter dan één jaar	1016	1016	1016	1016	1016
Overlopende passiva	1.871	1.871	1.871	1.871	1.871
Totaal Vlottende passiva	2.887	2.887	2.887	2.887	2.887
Totaal Passiva	2.887	2.887	2.887	2.887	2.887

6.3. Financiering

Op basis van de gemeenschappelijke regeling doen de deelnemende gemeenten bij voorschot betalingen voor de uitvoering van de taken door Uitvoeringsorganisatie BBS.

De Wet financiering decentrale overheden (Wet Fido) heeft als belangrijkste uitgangspunten: het bevorderen van een solide financieringswijze met als doel het voorkomen van grote fluctuaties in de rentelasten, het bevorderen van transparantie, het bevorderen van de kredietwaardigheid en het beheersen van renterisico's. Het beheersen van risico's uit zich concreet in de kasgeldlimiet, de renterisiconorm en het risicomijdend uitzetten van gelden en afsluiten van leningen.

Bevoorschotting voor het lopende jaar is erop gericht om de kortlopende liquiditeitsbehoefte af te dekken en liquiditeitsoverschotten zoveel mogelijk te voorkomen. Door het matchen van de inkomende en uitgaande geldstromen zal de financieringsbehoefte en het daarmee samenhangende renterisico gering zijn. Voor Uitvoeringsorganisatie BBS is een liquiditeitenplanning opgesteld. Uitvoeringsorganisatie BBS kan geen liquiditeitstekorten overbruggen omdat er geen rekening-courantkrediet is afgesloten bij de Bank Nederlandse Gemeenten (BNG). Een tekort wordt gedekt door de gemeentes.

Kasgeldlimiet

Als grondslag van de wettelijk toegestane hoogte van de kasgeldlimiet wordt aangehouden de omvang van de jaarbegroting van € 30,3 miljoen. De toegestane norm is 8,2%. Het betekent dat de kasgeldlimiet 2,49 miljoen. Binnen de kasgeldlimiet kan de financieringsbehoefte worden afgedekt door middel van korte termijnfinanciering. De wet FIDO schrijft voor dat de toezichhouder geïnformeerd dient te worden indien de kasgeldlimiet drie opeenvolgende kwartalen wordt overschreden. Op dit moment wordt er geen gebruik gemaakt van kasgeldleningen en de verwachting is dat ook niet gaat gebeuren de aankomende jaren.

	2019	2020	2021	2022
Grondslag (totaal van lasten)				
Normpercentage	8,2 %	8,2 %	8,2 %	8,2%
1. Toegestane kasgeldlimiet	2,49	2,49	2,49	2,49
2. Omvang korte schuld	0	0	0	0
3. Vlottende middelen	0	0	0	0
4. Toets kasgeldlimiet (3-2)	0	0	0	0
Ruimte (4+1)	2,49	2,49	2,49	2,49

Renterisiconorm

Over de langlopende schuld mogen de jaarlijkse aflossingen en renteherzieningen niet meer bedragen dan 20% van het begrotingstotaal (wet FIDO). In 2018 is er geen vaste schuld en dit risico is daarom nihil.

Verbonden partijen

Verbonden partijen zijn derde rechtspersonen waarmee Uitvoeringsorganisatie BBS een bestuurlijke en/of financiële band heeft. Onder bestuurlijk belang wordt verstaan een zetel in het bestuur van een participatie of het hebben van stemrecht. Van financieel belang is sprake wanneer BBS-middelen ter

beschikking heeft gesteld welke door faillissement van en/of financiële problemen bij de verbonden partij verhaald kunnen worden op Uitvoeringsorganisatie BBS. Uitvoeringsorganisatie BBS is als gemeenschappelijke regeling een verbonden partij voor de deelnemende gemeenten. Gezien vanuit de perceptie van Uitvoeringsorganisatie BBS gelden de deelnemende gemeenten niet als verbonden partijen. Uitvoeringsorganisatie BBS heeft géén andere verbonden partijen.

6.4. Bedrijfsvoering

Governance

De bedrijfsvoeringorganisatie die Uitvoeringsorganisatie BBS is sinds 1 januari 2017, is een gemeenschappelijke regeling die door de colleges wordt aangegaan. Omdat de colleges de regeling aangaan, neemt een lid van elk college zitting in het bestuur van de Uitvoeringsorganisatie BBS.

In de aansturing van de BBS zijn de rollen van eigenaar, opdrachtnemer en opdrachtgever gescheiden. Verder is ervoor gezorgd dat functionarissen geen dubbele rollen krijgen. Voor iedere invulling geldt, dat één persoon slechts één rol kan uitoefenen.



Hoewel de verschillende organen binnen Uitvoeringsorganisatie BBS ieder een eigen rol hebben en een ander belang te dienen hebben, kunnen deze rollen en belangen niet los van elkaar gezien worden. Ze vormen samen één geheel, samen bepalen zij het uiteindelijke succes van Uitvoeringsorganisatie BBS. Alle belangrijke besluiten in 2019 worden voorgelegd aan de diverse gremia om uiteindelijk door het bestuur Uitvoeringsorganisatie BBS formeel te worden vastgesteld.

Een goede bedrijfsvoering is de basis voor het kunnen behalen van de ons opgedragen doelen.

Dienstverleningsconcept en ICT

Wij blijven als BBS inzetten op de verbetering en vernieuwing van onze dienstverlening (Dienstverlening Concept BBS in 2018 en Klanttevredenheidsonderzoek 2018 bij RKC onderzoek).

Het gaat om de dienstverlening aan de inwoners van de drie BBS gemeenten, maar ook om onze uitvoeringsprocessen die we steeds efficiënter en effectiever in proberen te richten.

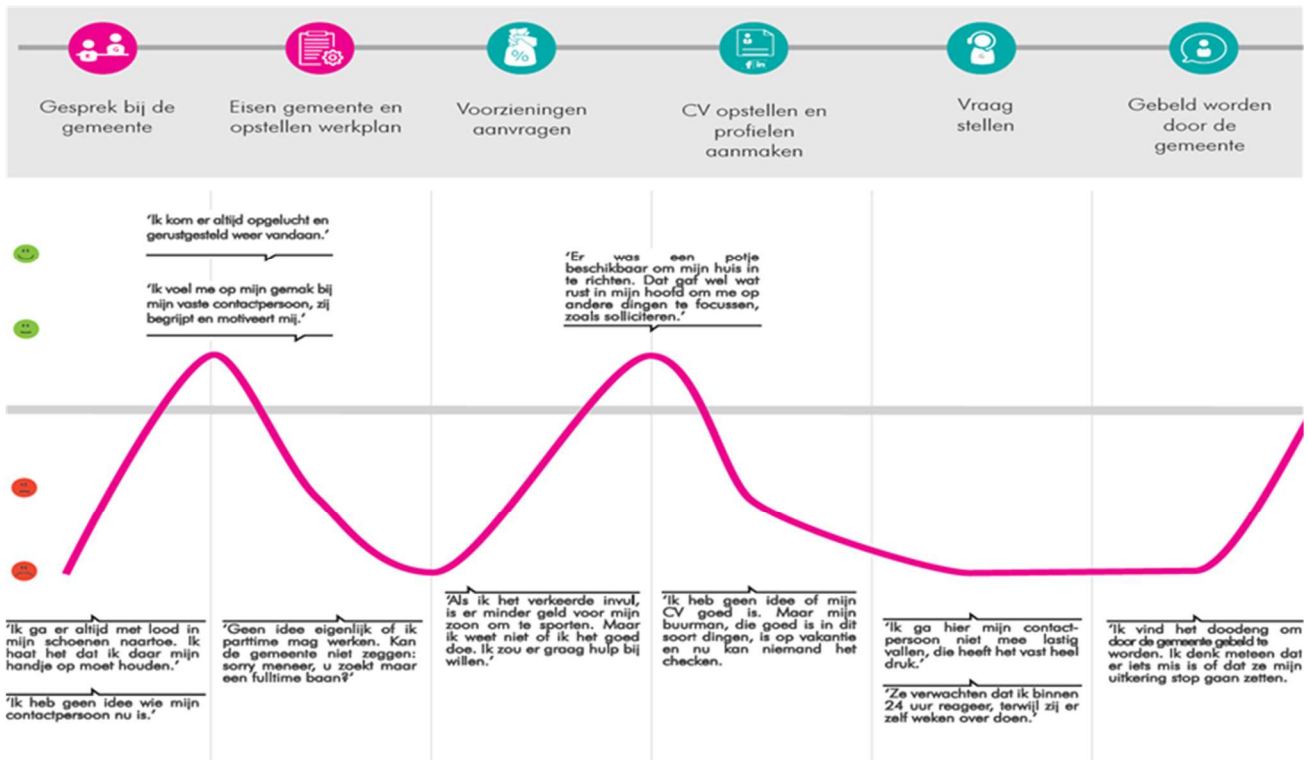
Dit zal in 2018 en 2019 tot een extra investeringsvraag kunnen leiden. De effecten van deze aanpak zijn nog niet goed te overzien en zullen in de Zomerrapportage 2019 nader uitgewerkt worden.

Klanten en opdrachtgevers stellen eisen aan onze **dienstverlening**. Het is belangrijk dat we onze bedrijfsvoeringstrategie daarin bepalen om te zorgen voor samenhangend beleid en een brede externe oriëntatie.

We hanteren het **model van de Klantreis** om onze dienstverlening steeds verder te verbeteren.

Samen met klanten en professionals met een nieuwe kijk op bestaande en oude vraagstukken zoeken naar verbetering voor alle betrokkenen.

Onderstaand is een voorbeeld opgenomen van hoe een klantreis over een bepaald onderdeel van de dienstverlening van BBS aan klanten samen met de professionals tot verbetering van dat proces kan leiden.



bron: DIVOSA, 2017

We hanteren een aanpak waarbij het voor onze inwoners niet uit moet maken via welk kanaal waar ze hun informatie over BBS krijgen, per telefoon, mail of website of face to face.

Een deel van de klanten van BBS zal ondersteuning nodig blijven houden bij het invullen van formulieren of aanvragen van een uitkering.

We gaan uit van differentiatie en Maatwerk. De zelfredzaamheid van onze klanten bevorderen is een van onze belangrijkste doelen. Ook in onze dienstverlening gaan we daarvan uit (zelf doen waar het kan), zelfredzaamheid, werk voor inkomen en vermindering van de administratieve last. Naast inwoners zijn ook werkgevers van groot belang in het toesnijden van onze dienstverlening.

Dit vertaalt zich ook naar de doorontwikkeling en inrichting van BBS: het verkrijgen van een integraal klantbeeld, automatisering van aanvragen, zaakgericht werken met digitale dossiers en grip en sturing op de kwaliteit van onze doorlooptijden, plannen van aanpak, trajecten van klanten, inzet in effectiviteit van producten en de kwaliteit van managementinformatie en interne controle.

Het is een noodzakelijke ontwikkeling om de dienstverlening voor de inwoners van de drie BBS gemeenten en bedrijven op een niveau te krijgen zoals we in de maatschappij gewend zijn, waarbij door digitalisering ondersteunde klantprocessen gebruikelijk zijn.

Onze medewerkers in de uitvoering zijn afhankelijk van de hierboven geschetste modernisering van de dienstverlening.

De onderdelen van BBS: Werk en Inkomen en de uitkerings- en zorgadministratie ontwikkelen zich steeds verder. De ontwikkelingen en mogelijkheden van de toenemende digitalisering moeten we daar maximaal bij benutten.

Het meten van de klanttevredenheid waarmee in samenwerking met de Rekenkamer vanuit het Rekenkameronderzoek 2018 een begin wordt gemaakt vormt in 2019 een vast onderdeel van onze PDCA cyclus en kwaliteitsplan.

AO/IC en Bedrijfsvoering op orde

Voor 2018 zijn een aantal acties opgenomen in een actieplan P&C 2018. Dit actieplan zal de verdere verzorging van onze AO/IC en P&C zoals een visie op Control, Verordeningen, Treasurystatuut, Nota Weerstandsvermogen en Nota Frauderisico bevatten. Dit Actieplan 2018 wordt per kwartaal geëvalueerd tussen BBS en de accountant. Een verslag van de voortgang wordt door directeur BBS en businesscontroller BBS gedeeld met het BBS bestuur. In 2019 zijn al deze instrumenten geïmplementeerd.

Debiteurenbeheer/Incassoquote

De incassoratio is het geïncasseerde/teruggevorderde bedrag als percentage van de totale openstaande vorderingen. Het historisch openstaand saldo in Uitvoeringsorganisatie BBS ten opzichte van andere gemeenten geeft relatief een hoger openstaand saldo weer en daarmee een nadeel in het berekenen van de incassoratio. Uitvoeringsorganisatie BBS heeft veel oude vorderingen openstaan, terwijl deze bij de meeste gemeentes oninbaar zijn verklaard. Doordat er bij Uitvoeringsorganisatie BBS dus meer openstaat dan gemiddeld in Nederland is het percentage aflossing ook veel kleiner. Het beleid van wel of niet oninbaar verklaren is des BBS gemeente. Uitvoeringsorganisatie BBS kan op dit moment niet zelf maatregelen nemen om de oude vorderingen oninbaar te verklaren. Overleg hierover zal plaats moeten vinden met de BBS gemeenten.

In 2017 is de nieuwe werkwijze debiteurenbeheer vastgesteld. Het doel hiervan is om het proces te verbeteren, waarbij we meer investeren in relatie opbouw met de klant\debiteur. De belangrijkste wijziging die is ingevoerd is dat we eerder in contact gaan met klanten om tot reële betalingsregelingen te kunnen komen. We proberen daarbij aan te sluiten op de leefwereld van de klant door zowel meerdere communicatiemiddelen te gebruiken als ook het taalgebruik te laten aansluiten. Dit lijkt zijn vruchten af te werpen doordat het voor beide partijen als prettig wordt ervaren maar moet zich nog vertalen in concrete cijfers.

Er is nu ook meer inzicht in het debiteurenbestand en er wordt steeds vaker samenwerking gezocht met Schuldhulpverlening en maatschappelijke partners.

Eind 2017 is er daarnaast een projectgroep gestart die zich bezig houdt met verdere optimalisering van het debiteurenproces qua inzet van middelen en gebruik te kunnen maken van automatisering.

In 2018 moeten hier de resultaten zichtbaar van worden.

Kwaliteitssysteem

Onze focus ligt, naast de hoofdtak rond het klantproces, op organisatie brede processen zoals bedrijfsvoering en financiën, het opstellen van managementrapportages, monitoring, de P&C-cyclus, debiteurenbeheer, Control en verbetervoorstellen. We hanteren daarbij de PDCA-cyclus. Ook kwaliteitsverbeteringen en procescoördinatie van de klant gebonden uitvoering horen daarbij.



De processen sluiten aan op de nieuwe organisatie, zijn toekomstbestendig en volgens het LEAN-principe ingericht. LEAN is een manier van werken waarbij we ons hebben gericht op het creëren van waarde voor de klant in alle processen waar dat gewenst is. Hiervoor worden verspillingen zo veel mogelijk weggenomen. Door de klant (cliënt, werkgever of in- of externe klant) centraal te stellen creëer je

maximale toegevoegde waarde voor de klant tegen minder inspanning. Hierdoor verbetert de kwaliteit, worden doorlooptijden verkort en verminderen de kosten en vergroten we de efficiency. Het heeft ook een positief effect op zowel de klanttevredenheid als de medewerkersbetrokkenheid.

Het klantproces is onze belangrijkste pijler. Alle andere processen zijn daarvan afgeleid.

Het klantproces BBS werkt als een van de weinige gemeenten in Nederland op dit moment met 1 klantregisseur en 1 plan van aanpak.

Het totale klantproces wordt gemonitord op doorlooptijd, kosten/baten en voortgang en wordt getoetst op de gestelde uitgangspunten en de te behalen resultaten. Door hierover te rapporteren en in samenwerking met medewerkers vanuit het primaire proces met verbetervoorstellen te komen waarop bijgestuurd kan worden, is kwaliteitsverbetering een continu proces van onze totale lerende organisatie.

We doen mee en maken gebruik van de Benchmark DIVOSA/BMC bestaande uit de basismodule en de module Werk & Inkomen. Deze cijfers vormen o.a. de basis voor onze monitoring en geven ons, naast informatie hoe wij ons tot anderen verhouden, ook handvatten voor de verbeteringen van onze organisatie. Het leereffect van deze Benchmark en de gegevens helpen ons bij het maken van de relevante keuzes. Dat is van groot belang om onze resultaten te kunnen halen.

De analyses die we maandelijks maken zorgen ervoor dat we tijdig kunnen bijsturen en gefundeerde ingrepen kunnen doen.

HR-beleid

Integratie van Human Resource Management (HRM) en organisatiestrategie is van essentieel belang. Investeren in mensen is dé manier om de organisatie op een hoger plan te brengen.

Ontwikkeling is cruciaal voor een organisatie als Uitvoeringsorganisatie BBS die alle nieuwe ontwikkelingen moet aankunnen.

In houding en gedrag van de medewerkers gaat het daarbij concreet om het volgende:

- Bundelen van kennis en vergroten van de flexibiliteit van de uitvoeringsorganisatie. De aanwezige talenten en ontwikkelingskansen worden benut;
- Binnen de kaders van het bestuur van Uitvoeringsorganisatie BBS en rekening houdend met de sturing van de leiding, wordt de verantwoordelijkheid laag gelegd en wordt op de werkvloer ruimte geboden en benut voor de dagelijkse werkzaamheden;
- Klantgericht werken en denken, gericht op toetreding tot de arbeidsmarkt. Dit houdt in klantgericht, vraaggericht en dienstverlenend kunnen werken en waar mogelijk gebruik maken van kennis, ervaring en uitvoeringskracht van (samenwerking)partners;
- Binnen en buiten Uitvoeringsorganisatie BBS integraal samenwerken met producten die een oplossing bieden voor de klant;
- Faciliteren en bevorderen van de zelfredzaamheid van de klant door een professionele, op ontwikkeling gerichte, extern gerichte houding.

We volgen de rechtspositie van gemeente Soest en volgen ook, als dat past, zoveel mogelijk haar beleid.

Op HR- gebied wenst de Uitvoeringsorganisatie BBS maatwerk en differentiatie van HR-beleid. De uitwerking van de bouwstenen voor een strategisch HRM-plan voor Uitvoeringsorganisatie BBS is opgepakt om tot een HRM-plan te komen dat past bij de wensen van de medewerkers en teamleiders, de fase waarin de teams zich bevinden en de HR-instrumenten bij die fase passen.

Met elkaar bepalen we die kaders en de instrumenten die we als organisatie inzetten om onze doelen te bereiken. Daarbij wordt gebruik gemaakt van instrumenten om een gemeenschappelijke taal te ontwikkelen waarin teams met elkaar kunnen praten over de talenten binnen het team, de ontwikkelbehoefte en de afspraken over hun samenwerking, flexibel werken en de te behalen resultaten.

Leiderschap

Wij staan als Uitvoeringsorganisatie BBS voor onze basis principes en kernwaarden en handelen professioneel.

Een heldere visie waar we als organisatie met elkaar naar toe gaan (stip op de horizon).

Bij BBS hebben we twee teamleiders in dienst op het onderdeel Dienstverlening en op het onderdeel Zorg- en uitkeringsadministratie. De directeur stuurt het team Kwaliteit en Ondersteuning aan.

De teamleiders van de vier sociale/lokale teams zijn in dienst van de BBS-gemeenten. Zij worden niet door Uitvoeringsorganisatie BBS aangestuurd, maar er vindt maandelijks overleg plaats over zaken die iedereen aangaan met de directeur Uitvoeringsorganisatie BBS. Dit overleg is effectief gebleken.

De teamleiders Dienstverlening en Administratie vormen het MT BBS, samen met de vakspecialistisch adviseur en de directeur Uitvoeringsorganisatie BBS. De businesscontroller vervult een zelfstandige rol en kan onafhankelijk adviseren zowel naar directeur en MT als naar het Bestuur Uitvoeringsorganisatie BBS. Daarnaast wordt het MT op verzoek ondersteund door een adviseur bedrijfsvoering en een kwaliteitsadviseur. Zij hebben geen stem in het MT.

Opleidingen/cultuurverandering

Het Opleidingsbeleid is gericht op kennis, kunde en vaardigheden, maar ook met meer aandacht voor de houding en het gedrag die in deze nieuwe tijd en nieuwe verhoudingen gevraagd worden.

Naast leiderschap spelen **medewerkers** in de ontwikkeling van de uitvoeringsorganisatie een cruciale rol. Zij maken het verschil bij het consequent centraal stellen van de klant. De houding, vaardigheden, expertise, werkwijzen en talenten van de medewerkers maken dat de wij onze resultaten kunnen behalen. Het is dan ook van belang die omstandigheden te scheppen waarin medewerkers weten waar ze aan toe zijn en welke bijdrage zij kunnen leveren en waarbij zij het beste uit zichzelf willen en kunnen halen in het belang van de klant. Waar nodig met hulp van coaching, intervisie, opleiding en ontwikkeling in verschillende vormen.

Ontmoeten en verbinden zijn de kernwoorden die we met elkaar hanteren om de verbinding tussen alle medewerkers van Uitvoeringsorganisatie BBS te bevorderen. Binnen de Uitvoeringsorganisatie BBS is de verbinding, ook met de collega's op de locaties, cruciaal voor het gevoel van erbij horen.

Het nieuwe gezamenlijke sociale intranet moet daar, evenals intervisie en ontmoetingen door het jaar heen, een bijdrage aan leveren. Het in 2018 uitgevoerde cultuuronderzoek en het daarop volgende medewerker onderzoek naar betrokkenheid en bevoegenheid bepaald de verdere ontwikkelstappen op het gebied van cultuurontwikkeling en opleidingen.

Informatievoorziening

De informatievoorziening voor zowel Zorg als Werk en Inkomen blijft belangrijk. De behoefte aan goede informatievoorziening is groot. Voor de Werk en Inkomen werkzaamheden, is vanuit een BBS een proactieve houding qua informatie voorziening op de inhoud.

De kwartaalrapportage Werk en Inkomen wordt vanuit de uitvoering geanalyseerd en waar nodig bijgestuurd. Voor de zorgadministratie vervult BBS een rol op bijsturen en minder op analyseren. BBS levert de cijfers aan die door BBS geregistreerd worden. De inhoudelijke beleidsanalyse vindt plaats bij de eigen BBS gemeente vanuit de afspraak dat beleid lokaal wordt bepaald (couleur locale). Ook aan de gemeente Amersfoort worden gegevens geleverd o.a. voor het nog in aanbouw zijnde Datawarehouse. Tot die tijd werken we met scripts.

In alle gevallen werken we met verwerkersovereenkomsten in het kader van de wet AVG om datalekken of onzorgvuldig gebruik van persoonlijke gegevens van inwoners van de BBS gemeenten of klanten van BBS te voorkomen.

De Zorgmonitor is in 2018 verder ontwikkeld en ingezet. We bekijken in gezamenlijkheid met de BBS gemeenten of de vorm, frequentie etc. voldoet aan de behoefte van onze opdrachtgevers.

Onze uitgangspunten rond Informatievoorziening zijn o.a.:

1. Inwoners weten ons te vinden en we zijn duidelijk in wat de inwoner van BBS kan en mag verwachten.
2. Informatie richting opdrachtgevers is transparant en biedt inzicht in voortgang van de ons gegeven opdracht.
3. We maken onderscheid in interne en externe informatievoorziening gebaseerd op de afweging 'need to know' of 'nice to know' en op welk niveau, operationeel, tactisch of strategisch.

Integraal gezondheidsmanagement, Arbo en inzetbaarheid van medewerkers

Ziekteverzuimcijfer laag, tevredenheid medewerkers hoog

We streven ernaar om jaarlijks een gemiddeld ziekteverzuimcijfer te hebben. In 2019 willen we een ziekteverzuim percentage van maximaal 4%. Zowel in preventie als bij ziekteverzuimsituaties werken we samen met de medewerker, de Teamleiders, de bedrijfsarts en de bedrijfsmaatschappelijk werker medewerkers duurzaam inzetbaar te houden. Ziekteverzuim wordt geanalyseerd en gemonitord. Van medewerkers mag verwacht worden dat ze naar vermogen (net als onze klanten) blijven werken. Het is daarbij belangrijk een balans te houden tussen belasting en belastbaarheid. We hopen dat als medewerkers lekker in hun vel zitten, doen waar ze goed in zijn het maximale uit zichzelf halen. Dat hopen we terug te zien in enkele algemeen tevredenheidscijfers binnen het medewerker onderzoek 2018 van minimaal een 7.

Klachten, signalen en bejegening



Klachten behoren tot de meest specifieke signalen van klanten. Klantsignaalmanagement biedt sterke mogelijkheden om klachten voor te zijn. Door vooral de proactieve signalen veel sterker in te zetten en bijvoorbeeld vragen te analyseren, kan een organisatie problemen zelf al signaleren en deze oplossen voordat de klant ze als een klacht ervaart. Daarnaast analyseert Klantsignaalmanagement de klachten die alsnog binnenkomen. Er worden verbeteringen doorgevoerd om deze klachten in de toekomst te voorkomen. Door middel van onderzoek kan bepaald worden wat klanten precies van belang vinden in het afhandelen van hun klachten.

Een rapport over de klachten wordt jaarlijks opgesteld om met elkaar te kunnen leren van de ervaringen van onze klanten en gedeeld met de opdrachtgevers en bestuur BBS.

Performance cyclus

Bij onze klanten leggen we de nadruk op eigen verantwoordelijkheid, op meedoen en gebruik maken van netwerken. Dat vragen we ook van onze eigen medewerkers. Actief aan de slag om jezelf te professionaliseren en duurzaam inzetbaar te blijven binnen en buiten BBS. Feedback geven, elkaar aanspreken en samenwerken aan de gezamenlijk te behalen resultaten vinden we normaal in de lerende organisatie die BBS wil zijn. Ook dat we er alle aan doen om de ander te helpen zich te verbeteren. Onze performancecyclus ondersteunt deze feedback en de competenties. Wij faciliteren de ontwikkeling van personeel in opleidingen, coaching en training.

Informatiebeveiliging/Suwinet/datalekken

In het kader van de uitbesteding van diverse taken door de drie BBS gemeenten worden persoonsgegevens verwerkt door BBS.

De Wet bescherming persoonsgegevens (Wbp) en de Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG) leggen vast dat bij een dergelijke constructie de uitbestedende partij verantwoordelijk blijft voor het gebruik en de bescherming van de persoonsgegevens. De colleges van B&W van de gemeenten Baarn, Bunschoten en Soest worden aangemerkt als 'verwerkingsverantwoordelijke', BBS als 'verwerker'. De wet verplicht in een dergelijk geval om een verwerkersovereenkomst af te sluiten. De verwerkersovereenkomst legt vast welke 'verwerkingen' BBS namens de opdrachtgevers mag uitvoeren met de persoonsgegevens. Het legt ook de verplichtingen vast die BBS heeft ten aanzien van de bescherming (beveiliging) van de gegevens.

BBS verwerkt grote hoeveelheid gegevens die vaak ook nog gevoelig van aard zijn (bijzondere persoonsgegevens) en betrekking hebben op een kwetsbare groep. Het is dan ook van groot belang dat deze gegevens passen beveiligd worden. Dit niet alleen vanuit de verantwoordelijkheid ten opzichte van de gemeentelijke inwoners, maar ook om eventuele aansprakelijkheidsrisico's af te dekken.

Onze verantwoording is tweeledig opgezet:

1. SUWINET/ENSIA – De colleges van de opdracht gevende gemeenten moeten zich jaarlijks in het kader van ENSIA aan de raad verantwoorden over het gebruik van SUWINET, ook indien dit uitbesteed is aan een gemeenschappelijke regeling als BBS. De gemeente moet zich op dit punt laten auditen. Dit is een nieuwe verplichting. Voorheen hield de inspectie SZW toezicht op het gebruik van SUWINET door BBS.
Deze verplichting voor BBS die vanuit ENSIA wordt ingegeven wordt door BBS ook gebruikt het kader van de verwerkersovereenkomst. De jaarlijkse audit die bij BBS uitgevoerd wordt geeft gelijk zekerheid over de bescherming van persoonsgegevens.
2. In Control Verklaring / In Control Statement (ICV) Informatieveiligheid / Privacy. Een praktische vorm van transparante verantwoording door BBS over informatieveiligheid en privacy is via de P&C cyclus (in het jaarverslag). Een ICV is een verklaring van het management en bestuur waarin ze verantwoording afleggen over de vraag of er een redelijke mate van zekerheid is dat de interne beheersingsmaatregelen t.a.v. informatieveiligheid & privacy hebben gefunctioneerd en er daar geen grote onbenoemde risico's zijn. Indien de beveiliging niet op orde is wordt in de ICV hierover verantwoord.

Het beveiligingsbeleid binnen BBS bestaat uit twee delen: een algemeen Informatiebeveiligingsbeleid (kapstok), gebaseerd op het beveiligingsbeleid van de gemeente Soest (die wij volgen als GR BBS) en een specifiek BBS opgesteld Beveiligingsbeleid ten behoeve van Suwinet. Het veiligheidsplan wordt elk jaar geëvalueerd.

Het onderwerp wordt periodiek behandeld in overleggen met de medewerkers van BBS. De controle op de toegang tot Suwinet is geborgd in de diverse procedures en HR-instrumenten zoals bij in- en uitdiensttreding en in het inwerkprogramma van nieuwe medewerkers. Het is een vast onderdeel van onze bedrijfsvoering.

Een datalekprotocol is van toepassing en wordt steeds actueel gehouden.

7. Financiële begroting

In de begroting wordt aangegeven welke bijdrage elke deelnemer verschuldigd is voor de uitvoering van de taken van BBS. Het bestuur stelt een bijdragebesluit op en legt daarin vast de verdeelsleutel per product waarbij onderscheid wordt gemaakt naar basis-, plus en maatwerktaken. In het bijdragebesluit wordt ook bepaald in hoeverre en op welke wijze voorschotten in rekening worden gebracht. De kosten van de basis- en de maatwerktaken blijven gescheiden. De kosten van maatwerktaken worden in zijn geheel gedragen door de gemeente(n) die deze maatwerktaken afnemen.

Het bestuur neemt het bijdragebesluit bij unanimititeit. Voorafgaand daaraan worden de raden in de gelegenheid gesteld daarover zienswijzen in te dienen.

Het vaststellen van de door elke deelnemer verschuldigde definitieve bijdrage geschiedt binnen een maand na de voorlopige vaststelling van de jaarrekening door het bestuur.

Een nadelig exploitatiesaldo van BBS over een kalenderjaar wordt, op basis van de door het bestuur vastgestelde verdeelsleutel, bij de deelnemers in rekening gebracht.

LEESWIJZER

In onderstaande tabellen is een totaaloverzicht per gemeente aangegeven wat de baten en lasten zijn. Er wordt een uitsplitsing gegeven bij de lasten per activiteit. Bij de baten is er alleen onderscheid tussen opbrengsten derden en de bijdragen van de gemeentes. De totale uitgaven verminderd de opbrengsten derden zijn de werkelijke bijdrage van de gemeentes.

Algemene opmerking

De inkomensregelingen en bijzondere bijstand budgetten zijn voor 2019 niet aangepast ten opzichte van de al vastgestelde begroting 2018.

7.1 Bijdrage deelnemers organisatiekosten structurele effecten

In deze Ontwerpbegroting 2019 en MJB 2020-2022 BBS is (in de tabellen) al rekening gehouden met de doorvertaling van de effecten van een begrotingswijziging 2018³ voor 2019 als gevolg van de eerder vastgestelde Zomerrapportage 2017,

In de onderstaande tabellen zijn de bijdragen zoals opgenomen rond salarissen en de bijbehorende overhead op hoofdlijnen gespecificeerd.

Salarissen Loonindexatie (3% voor 2018 en 1,7 % voor 2019)

Voor de gemeentes is er een CAO afgesproken tot en met 1 januari 2019. Voor 2019 gaan we uit van een loonstijging van 1,7 procent, zoals we die ook hanteren bij de materiële budgetten. Voor 2018 is 3⁴ procent loonstijging gehanteerd, dit is inclusief de stijging van 2017.

Sociale team

- In 2017 is er vanuit de gemeente Soest 1,67 extra fte overgekomen in het sociale team, met een bijbehorend budget van €113.000.

Overhead

- Privacy is een steeds belangrijker thema. Om hierop te anticiperen is er een budget van €23.500,- beschikbaar gesteld voor een Privacy Officer (zie ook de Zomerrapportage 2017) en €7.500 materieel budget voor audit kosten.
- Het budget voor de ondernemingsraad is in de begroting 2018 opgenomen onder algemene kosten. Nu is het verantwoord in het personeelsbudget. Het gaat om een bedrag van €22.500,-.

Bijdrage deelnemers	Start 2018	FTE inbreng	Indexering 2018 salaris	Reiskosten	Indexering 2019 salaris	Begr2019
Overhead	551	24	17		10	602
Inkomen	1.852		56		32	1.940
Participatie	547		16		10	573
Schuldhelpverlening	102		3		2	107
Sociale team (10%*37,67)	2.446	113	77	90	45	2.771
Zorg administratie	603		18	5	11	636
Totaal	6.102	137	187	95	109	6.631

(Bedragen * € 1000)

Bijdrage deelnemers	Start 2018	Privacy	Indexering 2018	Database zorgadm .	Indexering 2019	Start begroting 2019
Overhead Overige kosten	286	8	4		5	302
Overhead DVO soest	1.361					1.361
Zorg administratie				47		47
Totaal	1.647	8	4	47	5	1.711

(Bedragen * € 1000)

³ De genoemde begrotingswijziging 2018, de jaarrekening 2017 en Ontwerpbegroting 2019 BBS worden tegelijkertijd voor zienswijze aangeboden aan de colleges en raden van de deelnemende gemeenten.

⁴ Verklaring 3%: Per 1 augustus 2017 stijgen de salarissen met 1,0%, het individueel keuzebudget stijgt per 1 december 2017 met 0,5%, per 1 januari 2018 stijgen de salarissen met 1,5%. In 2019 stijging van 1,7%

De onderstaande tabel geeft een overzicht van de bijdragen van de gemeenten voor de personele inzet en het aandeel overhead per programma / activiteit. De overhead wordt eerst verdeeld conform de personele inzet. Bij het programma Inkomen en Participatie vindt er daarna een toerekening plaats op basis van cliënten.

		Baarn	Bunschoten	Soest	Totaal
Verdeling per 1/1/18	Cliënten	386	167	741	1.294
Schuldhelpverlening	Inbreng FTE			1,5	1,5
Soc team	FTE	7	9	21,67	37,67
Zorg adm	FTE	1,79	1,19	7,23	10,21
Inkomen (cliënten)	Personeelskosten	579	250	1.111	1.940
Participatie (cliënten)	Personeelskosten	171	74	328	573
Schuldhelpverlening (FTE)	Personeelskosten			107	107
Soc team (FTE)	Personeelskosten	515	662	1.594	2.771
Zorg adm (FTE)	Personeelskosten	112	74	451	636
	Materiële kosten	8	5	33	47
Totaal Zorg admin		120	80	484	683
Overige kosten ondersteuning	Materiële budgetten	90	39	173	302
Overhead:					
Inkomen FTE (27,15/50,64) *cliënten	Materiële budgetten	218	94	418	730
Participatie FTE (8,03/50,64) *cliënten		64	28	124	216
Schuldhelpverlening FTE (1,5/50,64)				40	40
Soc team (3,67/50,64)		19	24	58	101
Zorg admin (10,2/50,64)		48	32	194	274
Mat budgetten ondersteuning		349	178	834	1.361
Inkomen FTE (27,15/50,64) *cliënten	Personeelkosten	96	42	185	323
Participatie FTE (8,03/50,64) *cliënten		28	12	55	95
Schuldhelpverlening FTE (1,5/50,64)				18	18
Soc team (3,67/50,64)		8	11	26	45
Zorg admin (10,2/50,64)		21	14	86	121
Persk ondersteuning		154	79	369	602
Totaal bijdrage 2019		1.978	1.362	5.001	8.341

7.2. Arbeidskosten gerelateerde verplichtingen

In overeenstemming met de artikelen 20 en 22 van het BBV dient afzonderlijke aandacht te worden besteed aan de jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume. Alle arbeidskosten gerelateerde verplichtingen zijn in de exploitatiebegroting verwerkt. In onderstaande tabel is een overzicht van de formatie per afdeling en de salariskosten. De materiele kosten zijn niet meegenomen.

Bijdrage deelnemers	FTE	Salariskosten
Ondersteuning	7,40	602
Inkomen	27,15	1.940
Participatie	8,03	573
Schuldhelpverlening	1,50	107
Sociale team	37,67	2.771
Zorg administratie	10,21	636
Totaal	91,96	6.631

(salariskosten Bedragen * € 1000)

7.3. EMU saldo

Is niet van toepassing, BBS heeft geen investeringen en voorzieningen en reserves.

7.4. Gemeente Baarn

(Bedragen * € 1000)

2. Inkomen	Activiteit	rekening	Begroting	Begroting	Begroting
		2017	2018	2019	2020-2022
Lasten	BUIG	5.266	5.250	5.250	5.250
	BBZ	118	130	130	130
	Bijzondere bijstand	820	722	722	722
	Schuldhelpverlening				
	Overig	34	32	32	32
	Personeelskosten Inkomensregelingen	525	545	579	579
	Personeelskosten Schuldhelpverlening				
Totaal lasten		6.762	6.679	6.713	6.713
Derden	BUIG	-105	-100	-100	-100
	BBZ	-39	-40	-40	-40
	Bijzondere bijstand	-69	-30	-30	-30
	Bijdrage Overig	-8			
Totaal baten		-220	-170	-170	-170
Saldo van baten en lasten		6.541	6.509	6.543	6.543
Bijdragen	Inkomensregelingen Baarn	-4.906	-6.509	-6.543	-6.543
Totaal bijdragen gemeente		-4.906	-6.509	-6.543	-6.543
Gerealiseerd resultaat		1.635			

3. Participatie	Activiteit	rekening	Begroting	Begroting	Begroting
		2017	2018	2019	2020-2022
lasten	Arbeidsparticipatie	322	224	224	224
	Personeelskosten	224	161	171	171
Totaal lasten		545	385	395	395
Baten derden					
Totaal baten					
Saldo van baten en lasten		545	385	395	395
Bijdragen	Arbeidsparticipatie Baarn	-527	-385	-395	-395
Totaal bijdragen gemeente		-527	-385	-395	-395
Gerealiseerd resultaat		18			

4. Zorgadm. en sociale teams	Activiteit	rekening	Begroting	Begroting	Begroting
		2017	2018	2019	2020-2022
lasten	Personeelskosten sociale teams	511	507	515	515
	Personeelskosten Zorgadministratie	114	110	112	112
	Materieel Zorgadministratie	105	8	8	8
Totaal lasten		731	625	635	635
Baten derden					0
Totaal baten					
Saldo van baten en lasten		731	625	635	635
Bijdragen	Sociale teams en Zorgadministratie Baarn		-625	-635	-635
Totaal bijdragen gemeente			-625	-635	-635
Gerealiseerd resultaat		731			

5.Overhead	Activiteit	rekening	Begroting	Begroting	Begroting
		2017	2018	2019	2020-2022
lasten	Personeelskosten Overhead	156	147	154	154
	Materieel Overhead	502	422	439	439
Totaal lasten		659	569	593	593
Baten derden					
Totaal baten					
Saldo van baten en lasten		659	569	593	593
Bijdragen	Overhead Baarn		-569	-593	-593
Totaal bijdragen gemeente			-569	-593	-593
Gerealiseerd resultaat		659			

Totaal programma's	Alle activiteiten	rekening	Begroting	Begroting	Begroting
		2017	2018	2019	2020-2022
	Lasten	8.696	8.258	8.336	8.336
	Baten derden	-220	-170	-170	-170
	Bijdragen gemeente	-5.433	-8.088	-8.166	-8.166
	Gerealiseerd resultaat	3.043			

7.5. Gemeente Bunschoten

2. Inkomsten	Activiteit	rekening	Begroting	Begroting	Begroting
		2017	2018	2019	2020-2022
lasten	BUIG	2.379	2.250	2.250	2.250
	BBZ	15	70	70	70
	Bijzondere bijstand	286	253	253	253
	Schuldhelpverlening				
	Overig	28	12	12	12
	Personeelskosten Inkomensregelingen	228	234	250	250
	Personeelskosten Schuldhelpverlening				
Totaal lasten		2.937	2.819	2.835	2.835
Derden	BUIG	-80	-20	-20	-20
	BBZ	-27	-21	-21	-21
	Bijzondere bijstand	-36	-20	-20	-20
	Bijdrage Overig	-1			
Totaal baten		-143	-61	-61	-61
Saldo van baten en lasten		2.794	2.758	2.774	2.774
Gemeente	Inkomensregelingen Bunschoten	-2.086	-2.758	-2.774	-2.774
Totaal bijdragen gemeente		-2.086	-2.758	-2.774	-2.774
Gerealiseerd resultaat		708			

3. Participatie	Activiteit	rekening	Begroting	Begroting	Begroting
		2017	2018	2019	2020-2022
lasten	Arbeidsparticipatie	124	54	54	54
	Personeelskosten	92	69	74	74
Totaal lasten		216	123	128	128
Baten derden					
Totaal baten					
Saldo van baten en lasten		216	123	128	128
Gemeente	Arbeidsparticipatie Bunschoten		-123	-128	-128
Totaal bijdragen gemeente			-123	-128	-128
Gerealiseerd resultaat		216			

4. Zorgadm. en sociale teams	Activiteit	rekening	Begroting	Begroting	Begroting
		2017	2018	2019	2020-2022
lasten	Personeelskosten sociale teams	658	651	662	662
	Personeelskosten Zorgadministratie	76	73	74	74
	Materieel Zorgadministratie	105	5	5	5
Totaal lasten		838	730	742	742
Baten derden					0
Totaal baten					
Saldo van baten en lasten		838	730	742	742
Gemeente	Sociale teams en Zorgadministratie Bunschoten		-730	-742	-742
Totaal bijdragen gemeente			-730	-742	-742
Gerealiseerd resultaat		838			

5.Overhead	Activiteit	rekening	Begroting	Begroting	Begroting
		2017	2018	2019	2020-2022
lasten	Personeelskosten Overhead	68	75	79	79
	Materieel Overhead	218	209	217	217
Totaal lasten		286	284	296	296
Baten derden					
Totaal baten					
Saldo van baten en lasten		286	284	296	296
Gemeente	Overhead Bunschoten		-284	-296	-296
Totaal bijdragen gemeente			-284	-296	-296
Gerealiseerd resultaat		286			

Totaal programma's	Alle activiteiten	rekening	Begroting	Begroting	Begroting
		2017	2018	2019	2020-2022
	Lasten	4.277	3.956	4.001	4.001
	Baten derden	-143	-61	-61	-61
	Bijdragen gemeente	-2.086	-3.895	-3.940	-3.940
	Gerealiseerd resultaat	2.048			

7.6. Gemeente Soest

2. Inkomsten	Activiteit	rekening	Begroting	Begroting	Begroting
		2017	2018	2019	2020-2022
lasten	BUIG	10.953	10.900	10.900	10.900
	BBZ	149	140	140	140
	Bijzondere bijstand	1.445	1.340	1.340	1.340
	Schuldhelpverlening	282	250	250	250
	Overig	163	62	62	62
	Personeelskosten Inkomensregelingen	1.099	1.129	1.111	1.111
	Personeelskosten Schuldhelpverlening	194	105	107	107
Totaal lasten		14.285	13.926	13.910	13.910
Derden	BUIG	-245	-200	-200	-200
	BBZ	-33	-140	-140	-140
	Bijzondere bijstand	-129	-70	-70	-70
	Bijdrage Overig				
Totaal baten		-407	-410	-410	-410
Saldo van baten en lasten		13.877	13.516	13.500	13.500
	Inkomensregelingen Soest	-9.805	-13.161	-13.143	-13.143
	Schuldhelpverlening Soest	0	-355	-357	-357
Totaal bijdragen gemeente		-9.805	-13.516	-13.500	-13.500
Gerealiseerd resultaat		4.072			

3. Participatie	Activiteit	rekening	Begroting	Begroting	Begroting
		2017	2018	2019	2020-2022
lasten	Arbeidsparticipatie	721	455	455	455
	Personeelskosten	442	334	328	328
Totaal lasten		1.162	789	783	783
Baten derden					
Totaal baten					
Saldo van baten en lasten		1.162	789	783	783
	Arbeidsparticipatie Soest	-698	-789	-783	-783
Totaal bijdragen gemeente		-698	-789	-783	-783
Gerealiseerd resultaat		465			

4. Zorgadm. en sociale teams	Activiteit	rekening	Begroting	Begroting	Begroting

		2017	2018	2019	2020-2022
lasten	Personeelskosten sociale teams	1.584	1.568	1.594	1.594
	Personeelskosten Zorgadministratie	461	443	451	451
	Materieel Zorgadministratie	75	33	33	33
Totaal lasten		2.121	2.045	2.078	2.078
Baten derden					0
Totaal baten					
Saldo van baten en lasten		2.121	2.045	2.078	2.078
	Sociale teams en Zorgadministratie Soest		-2.045	-2.078	-2.078
Totaal bijdragen gemeente			-2.045	-2.078	-2.078
Gerealiseerd resultaat					

5.Overhead	Activiteit	rekening 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020-2022
lasten	Personeelskosten Overhead	327	371	369	369
	Materieel Overhead	1.052	1.028	1.007	1.007
Totaal lasten		1.379	1.398	1.376	1.376
Baten derden					
Totaal baten					
Saldo van baten en lasten		1.379	1.398	1.376	1.376
	Overhead Soest		-1.398	-1.376	-1.376
Totaal bijdragen gemeente			-1.398	-1.376	-1.376
Gerealiseerd resultaat		1.379			

Totaal programma's	Alle activiteiten	rekening 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020-2022
	Lasten	18.947	18.158	18.148	18.148
	Baten derden	-407	-410	-410	-410
	Bijdragen gemeente	-10.503	-17.748	-17.738	-17.738
	Gerealiseerd resultaat	8.444			

7.7. Overzicht baten en lasten totaal

Onderstaand overzicht geeft de totale lasten en baten per programma weer.

Programma		Rekening 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020-2022
1. Inkomsten	Lasten	23.983	23.424	23.459	23.459
	Baten	-17.568	-23.424	-23.459	-23.459
	Saldo	6.415			
2. Participatie	Lasten	1.924	1.297	1.306	1.306
	Baten	-1.337	-1.297	-1.306	-1.306
	Saldo	587			
3. Zorgadministratie en sociale teams	Lasten	3.690	3.399	3.455	3.455
	Baten		-3.399	-3.455	-3.455
	Saldo	3.690			
4. Overhead	Lasten	2.323	2.251	2.266	2.266
	Baten		-2.251	-2.266	-2.266
	Saldo	2.323			
	Lasten				
	Saldo				
Gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten		13.015			
Toevoeging aan reserves					
Onttrekking van reserves					
Gerealiseerd resultaat		13.015			

7.8. Taakvelden

De nieuwe BBV schrijft voor dat je uitgaven en inkomsten moet koppelen aan taakvelden. In verband met de vergelijkbaarheid tussen andere gemeenten/gemeenschappelijke regelingen. De bedragen in de begroting 2020 zijn gelijk gesteld aan de begroting 2019.

Programma	Type	Taakvelden	Taakveld	Activiteit	Som van Begroting 2018	Som van Begroting 2019				
1.Inkomen	1.Lasten	Inkomensregeling	6.3	1.BUIG	18.400	18.400				
				2.BBZ	340	340				
				3.Bijzondere bijstand	2.315	2.315				
				5.Overig	106	106				
				6.Personeelskosten Inkomensregelingen	1.908	1.940				
				Totaal 6.3	23.069	23.101				
				Totaal Inkomensregeling	23.069	23.101				
				Maatwerkdienstverlening 18 +	6.71	4.Schuldhelpverlening	250	250		
							7.Personeelskosten Schuldhelpverlening	105	107	
							Totaal 6.71	355	357	
							Totaal Maatwerkdienstverlening 18 +	355	357	
							Totaal 1.Lasten	23.424	23.459	
				2.Baten	Inkomensregeling	6.3	1.BUIG	-320	-320	
							2.BBZ	-201	-201	
							3.Bijzondere bijstand	-120	-120	
5.Bijdrage Overig										
8.Bijdrage gemeente Inkomensregelingen	-22.428	-22.460								
Totaal 6.3	-23.069	-23.101								
6.5	8.Bijdrage gemeente Inkomensregelingen									
		Totaal 6.5								
Totaal Inkomensregeling	-23.069	-23.101								
Maatwerkdienstverlening 18 +	6.71	9.Bijdrage gemeente schuldhelp	-355				-357			
			Totaal 6.71				-355	-357		
			Totaal Maatwerkdienstverlening 18 +				-355	-357		
Totaal 2.Baten	-23.424	-23.459								
2.Arbeidsparticipatie	1.Lasten	Arbeidsparticipatie	6.5				Arbeidsparticipatie	733	733	
							Personeelskosten Arbeidsparticipatie	564	573	
				Totaal 6.5	1.297	1.306				
				Totaal Arbeidsparticipatie	1.297	1.306				
				Totaal 1.Lasten	1.297	1.306				
				2.Baten	Arbeidsparticipatie	6.5	Bijdrage gemeente Arbeidsparticipatie	-1.297	-1.306	
								Totaal 6.5	-1.297	-1.306
								Totaal Arbeidsparticipatie	-1.297	-1.306
								Totaal 2.Baten	-1.297	-1.306
				3.Zorgadm.en sociale wijkteams	1.Lasten	Maatwerkdienstverlening 18 +	6.71	2.Materieel Zorgadministratie	47	47
3.Personeelskosten Zorgadministratie	626	636								
Totaal 6.71	673	683								
Totaal Maatwerkdienstverlening 18 +	673	683								
Sociale/lokale teams	6.2	1.Personeelskosten Wijkteams	2.726					2.771		
			Totaal 6.2					2.726	2.771	
			Totaal Sociale/lokale teams					2.726	2.771	
Totaal 1.Lasten	3.399	3.455								
2.Baten	Maatwerkdienstverlening 18 +	6.71	Bijdrage gemeente Zorgadministratie					-673	-683	
								Totaal 6.71	-673	-683
				Totaal Maatwerkdienstverlening 18 +	-673	-683				
				Sociale/lokale teams	6.2	Bijdrage gemeente Wijkteams	-2.726	-2.771		
							Totaal 6.2	-2.726	-2.771	
				Totaal Sociale/lokale teams	-2.726	-2.771				
Totaal 2.Baten	-3.399	-3.455								
4.Overhead	1.Lasten	Overhead	0.4	1.Personeelskosten Ondersteuning	592	602				
				2.Materieel Ondersteuning	1.659	1.664				
				Totaal 0.4	2.251	2.266				
				Totaal Overhead	2.251	2.266				
				Totaal 1.Lasten	2.251	2.266				
				2.Baten	Overhead	0.4	Bijdrage gemeente Ondersteuning	-2.251	-2.266	
Totaal 0.4	-2.251	-2.266								
Totaal Overhead	-2.251	-2.266								
Totaal 2.Baten	-2.251	-2.266								
Eindtotaal					-2.251	-2.266				