



**Aan** : De gemeenteraden van de gemeenten deelnemend in Halte Werk

**Afschrift** : Leden van het bestuurlijk team van Halte Werk

**Betreft** : Aanbiedingsbrief bij ontwerp jaarrekening 2016 en begroting 2018

Alkmaar, 20 april 2017

Geachte leden van de Gemeenteraden,

Hierbij treft u aan de ontwerp jaarrekening 2016 en de begroting 2018 van de Gemeenschappelijke Regeling Bedrijfsvoeringorganisatie Halte Werk.

Wij nodigen u uit, zoals bepaald in artikel 20 en 21 van de gemeenschappelijke regeling, hierop uw zienswijzen (begroting) en bedenkingen (jaarrekening) naar voren te brengen. Wij zien deze zienswijzen en bedenkingen graag uiterlijk 1 juli 2017 tegemoet.

## Ontwerp jaarrekening 2016

### Algemeen

Dit jaarverslag bevat het financieel jaarverslag en de wettelijk verplichte onderdelen.

Het jaarverslag van Halte Werk rapporteert over de exploitatie van de zogenaamde kleine geldstroom, dit zijn de organisatiekosten van de GR BVO Halte Werk.

De uitgaven die gedaan zijn voor de grote geldstroom betreffen de daadwerkelijke kosten van de bij Halte Werk belegde uit te voeren wetten zoals de participatiewet (t.b.v. re-integratie), Wet tot Bundeling van uitkeringen en inkomensvoorziening aan gemeenten (BUIG), het Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (BBZ 2004) en middelen t.b.v. het minimabeleid en Bijzondere Bijstand. Deze kosten worden door de deelnemende gemeenten zelf verantwoord in hun jaarrekening.

Nadere gegevens over de uitvoering van bovenstaande wetten wordt u in een separaat document nagezonden. Hierin zullen onder andere de in- en uitstroom gegevens van de bijstandsgerechtigden per gemeente in 2016 worden opgenomen.

### Resultaat

Voor 2016 had Halte Werk een taakstelling om 8,33 % goedkoper te zijn dan de uitvoeringskosten die de gemeenten in 2014 voor deze taken besteedden. Met een werkelijk gerealiseerd efficiency percentage van 10,82 % heeft Halte Werk ruimschoots voldaan aan deze taakstelling.

### Toelichting op resultaat

Halte Werk heeft over 2016 een efficiencyresultaat gerealiseerd van € 1.269.056 terwijl in de begroting rekening was gehouden met een efficiencyresultaat van € 1.722.125. Een resultaat van € 454.069 negatief.

Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door:

- Een stijging van de loonkosten door de nieuw afgesloten cao met 3 % terwijl in de begroting met 1,5 % rekening was gehouden, negatief effect € 115.000;
- Een reservering van € 264.500 voor vakantierechten over de periode juni tot en met december 2016 in verband met de invoering van het Individueel Keuze Budget (IKB);
- Een overschrijding op de overige kosten van € 83.000 voornamelijk door extra specifieke inhuur voor advisering en een hoger dan begrote bijdrage aan het Klant Contact Centrum;
- Minder opbrengsten uit de werkzaamheden voor bovenregionale gemeenten van € 52.000 omdat er voor gemeenten die alleen werkzaamheden van het zelfstandigenloket bij Halte Werk afnemen in 2016 een korting van 50 % op de doorberekende overhead is afgesproken;
- Een voordeel van € 111.000 van niet begrote opbrengsten die Halte Werk ontvangt voor de uitvoering van schuldhulpverlening.

De verdeling van het efficiencyresultaat van € 1.269.056 gebeurt op basis van de cliëntaantallen en deze verhouding ligt op 70-22-8, respectievelijk Alkmaar, Heerhugowaard en Langedijk. Dit laatste is in de Gemeenschappelijke Regeling BVO Halte Werk geregeld.

Overzicht resultaat HAL gemeenten 2016

Kosten gemeenten 2014	€ 11.717.088
Aandeel Begroot efficiency voordeel 2016	- € 1.722.125
Begrote bijdrage 2016 (incl. efficiency voordeel)	€ 9.994.963
Werkelijke lasten Halte Werk 2016	€ 11.550.502
Overige opbrengsten (bovenregionaal)	- € 1.101.470
Werkelijke bijdrage gemeenten 2016	€ 10.449.032
	=====
Verschil met begrote bijdrage	- € 454.069

## Ontwerp begroting 2018

### Algemeen

De begroting zoals die nu voorligt, ligt in het verlengde van de eerder ingediende begrotingen tot en met 2017 met de daar uit voortvloeiende bekostiging door de HAL-gemeenten. De volgende uitgangspunten zijn hierbij gehanteerd:

- De formatie Halte Werk is verlaagd met 0,89 fte voor de functie van bezwaar en beroep
- De formatie Halte Werk is verlaagd met 0,56 fte als laatste fase van de transitieverlaging van 2,25 fte in de periode 2015-2018
- De formatie Halte Werk is verlaagd met 2,00 fte als gevolg van het wegvallen van de werkzaamheden voor schuldhulpverlening voor de BUCH gemeenten
- De kosten zijn verhoogd met de door de regio geadviseerde loon- en prijsindex
- De gemeentelijke bijdrage is verhoogd met de door de regio geadviseerde de loon- en prijsindex van 3,02 %

### Taakstelling

Voor 2018 is Halte Werk een taakstelling van 15 % opgelegd, en impliceert dat de uitvoeringskosten 2018 voor de deelnemende gemeenten 15 % lager moeten worden dan de uitvoeringskosten in het jaar 2014 waarbij de uitvoering van de eerdergenoemde wetgeving door de 3 gemeenten zelf werd gedaan.

### Efficiency

Het begrote efficiency resultaat 2018 is 14,7 %. De uitvoeringskosten in 2018 zijn dus 14,7 % lager dan de uitvoeringskosten betreffende de eerdergenoemde wetgeving van de 3 gemeenten tezamen in 2014. Met dit begroot efficiency resultaat wordt de taakstelling 2018 van 15 % niet gehaald.

In 2015 en 2016 is er meer gerealiseerd dan de toenmalige taakstellingen van respectievelijk 5 % en 8,33 %. Deze overrealisatie van in totaal ruim € 1 mln. wordt betrokken bij de taakstelling 2017 die 11,67 % is. Het saldo van de rest taakstelling 2017 en gerealiseerd resultaat 2017 zal ook weer betrokken worden bij de taakstelling 2018 van 15 % die daardoor wellicht lager gaat uitvallen.

### DVO kosten en verdeelsleutel

In de begroting 2018 zijn PM posten opgenomen voor het variabele deel van de DVO die betrekking heeft op automatisering en huisvesting. Over deze PM posten bestaat een compromis. De verdere uitwerking voor de begroting 2018 is afhankelijk van de uitwerking in samenhang met een keuze voor toekomstbestendige verdeelsleutels die recht doen aan de uitgangspunten van de deelnemers en voor de organisatie een zo efficiënt en effectief mogelijke organisatorische situatie opleveren.

Op basis van deze verdere uitwerking zal een begrotingswijziging 2018 opgesteld worden die de gemeenteraden later dit jaar zal worden aangeboden.

In de nu aangeboden concept begroting 2018 is nog uitgegaan van de inbreng 2014 en de afrekening op basis van klantaantallen.