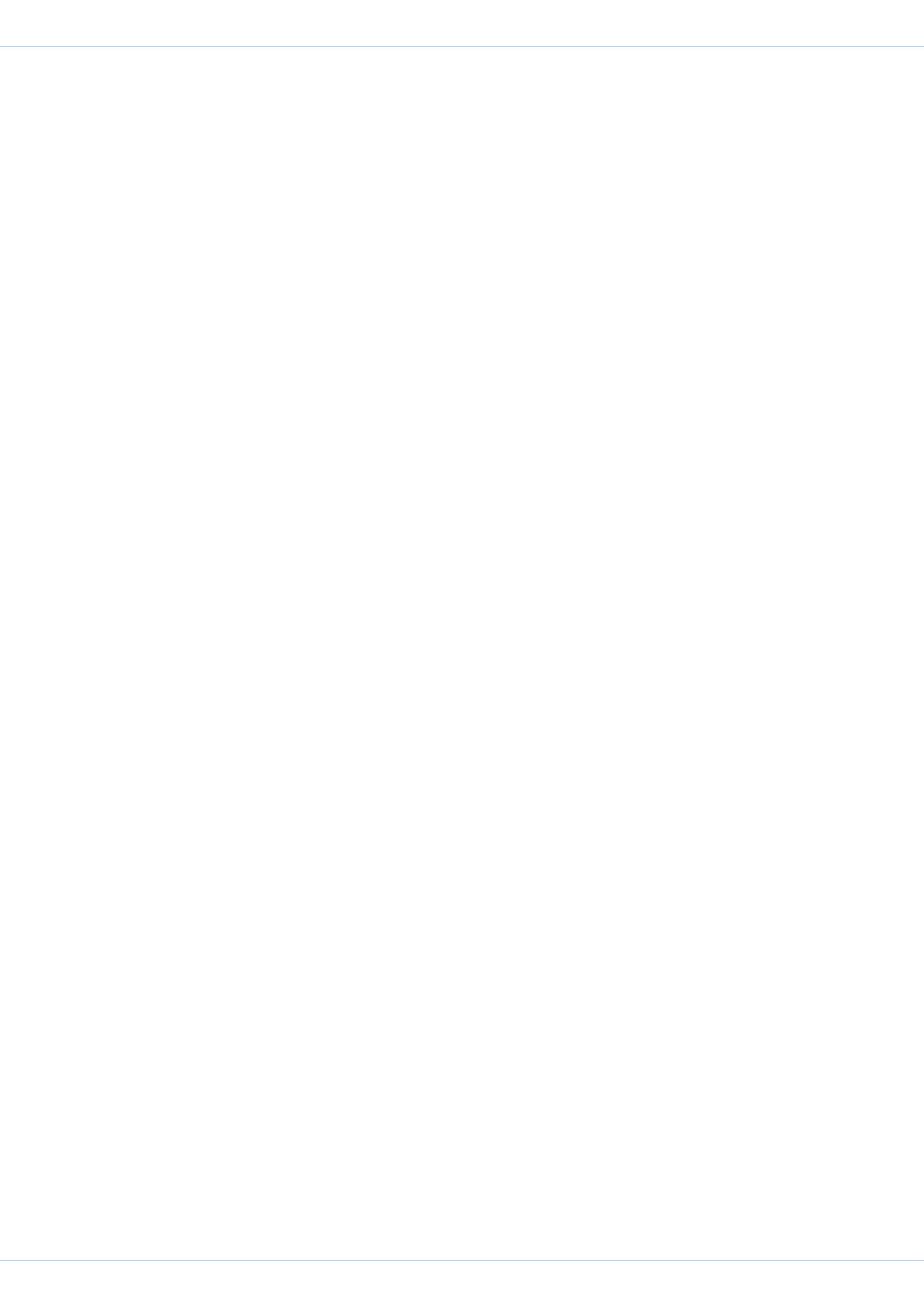


JAARSTUKKEN 2019



Tegenprestatie
Schuldhelpverlening
Jongerenloket
PerspectiefOpWerk
Maatwerk
KenJeClient
MensInBeeld
BudgetWinkel
Minimabeleid
Zelfstandigenloket
Participatiewet
Langedijk
BijzondereBijstand
Handhaving
Alkmaar
Heerhugowaard
SocialeRecherche
IntegralerDienstverlening
WerkgeversServicepunt





Inhoudsopgave Jaarstukken

1	Inleiding	1
1.1	Aanbiedingsbrief	3
1.2	Hoofdlijn financieel resultaat	5
2	Jaarverslag	7
2.1	Beleidsbegroting	9
2.1.1	Missie & Visie	9
2.1.2	Hoofddoelstelling	9
2.1.3	Wat wilden we bereiken? (doelstellingen 2019)	9
2.1.3.1	Doelstelling 1	9
2.1.3.2	Doelstelling 2	9
2.1.3.3	Doelstelling 3	9
2.1.3.4	Doelstelling 4	10
2.1.3.5	Doelstelling 5	10
2.1.4	Wat hebben we bereikt en wat hebben we daar voor gedaan?	10
2.1.4.1	Doelstelling 1	10
2.1.4.2	Doelstelling 2	11
2.1.4.3	Doelstelling 3	13
2.1.4.4	Doelstelling 4	16
2.1.4.5	Doelstelling 5	17
2.2	Paragrafen	19
2.2.1	Paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing	21
2.2.2	Paragraaf Financiering	23
2.2.3	Paragraaf Bedrijfsvoering	24
3	Jaarrekening	27
3.1	Balans	28
3.2	Overzicht van baten en lasten	29
3.3	Toelichtingen	29
3.3.1	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	29
3.3.2	Toelichting op de balans per 31 december	30
3.3.3	Toelichting op de baten en lasten	32
3.3.3.1	Toelichting op lasten	32
3.3.3.2	Toelichting op baten	33
3.3.4	Niet uit de balans blijvende rechten en verplichtingen	34
3.3.5	Bezoldiging topfunctionarissen (WNT)	35
3.4	Taakveldenrekening	36
3.5	Controleverklaring	36



1 Inleiding

1.1 Aanbiedingsbrief

Alkmaar, 3 maart 2020

Aan de leden van het bestuur van Halte Werk,

Voor u ligt het jaarverslag van de Gemeenschappelijke regeling Bedrijfsvoering organisatie (GR BVO) Halte Werk over het boekjaar 2019. Daarnaast wordt u de financiële verantwoording via de jaarrekening aangeboden. Tezamen de jaarstukken 2019. Halte Werk kent een tweeledige geldstroom, te weten een kleine geldstroom (bedrijfsvoering kosten) en een grote geldstroom (programmakosten). De verantwoording over de bedrijfsvoering kosten aan de gemeenteraden is aan GR BVO Halte Werk. De verantwoordingen over de programmakosten is aan de colleges van gemeenten Heerhugowaard, Alkmaar en Langedijk.

De jaarrekening bevat dus de financiële uitkomsten betreffende de bedrijfsvoering kosten. Belangrijke componenten in deze kostenstroom zijn de personeelslasten, ICT- en huisvestingslasten en de kosten van ondersteuning van de bedrijfsvoering. De 3 laatstgenoemde componenten worden bij 3 gemeenten ingekocht. De budgetten van de bedrijfsvoering kosten worden benut ten behoeve van de dienstverlening aan de klanten van Halte Werk. Alhoewel de besteding en de verantwoording van de kleine en grote geldstroom gescheiden zijn, heeft bijv. de inzet van personeel (kleine geldstroom) effect op de brede dienstverlening aan de klant zoals het verstrekken van uitkeringen tot en met het arbeids-fit maken door inzet van re-integratie instrumenten.

De looptijd van begroting 2015-2018 voor Halte Werk is per 2019 ten einde gekomen. Met de ervaringen van 2015 tot en met 2017 is inzicht gekomen in de onderdelen waar de begroting niet meer op de werkelijkheid aansloot. In de begroting 2019 is het opgedane inzicht verwerkt, hetgeen heeft geresulteerd in een verhoging van de begroting. Met de jaarstukken 2019 wordt voor het eerst verantwoording afgelegd over deze nieuwe werkelijkheid in de begroting.

‘Ken je cliënt’, investeren in de relatie: dat is de enige manier om anderen te laten groeien en ontwikkelen. Bij Halte Werk staat dat op nummer 1. In het jaarverslag leest u meer over onze inspanningen en de bijbehorende resultaten. In het jaarverslag leggen wij per doelstelling verantwoording af over de geleverde prestaties. U leest wat we gedaan hebben op het gebied van (Arbeidsparticipatie & Inkomen, Schulddienstverlening & Minimabeleid en Bedrijfsvoering – met de bijbehorende resultaten. Wat hebben we het afgelopen jaar gedaan en wat hebben we hiermee bereikt?

Als één van de speerpunten voor 2019 zien wij: ‘houd het goede vast en verbeter dat wat minder gaat’. En dat is absoluut gebeurd in het afgelopen jaar. Het onderzoek van SCP over de participatiewet heeft groot op de voorpagina gestaan. Bij dit onderzoek hebben wij een beeld (waar herkennen we ons in en waar niet) over Halte Werk neergezet en ook wat wij al in werking hebben gezet of voornemens zijn te doen. Genoeg stof voor de komende tijd om en trots te zijn op de resultaten die wij significant beter doen, verder ontwikkelen van de plannen om dienstverlening te verbeteren en aanbevelingen uit evaluatie op te pakken. **Onze medewerkers maken het verschil voor anderen. Zij zorgen ervoor dat onze cliënten op moeilijke momenten het positieve kunnen zien. En dat is voor ons de brandstof waarop we door kunnen gaan. Ook in 2020.**

Wij nodigen u uit tot behandeling van de jaarstukken 2019 over te gaan. Daarnaast vragen wij u zoals bepaald in artikel 21 van de gemeenschappelijke regeling, de jaarstukken 2019 voor een zienswijze aan te bieden aan de gemeenteraden van Alkmaar, Heerhugowaard en Langedijk. Wij zien deze zienswijze graag uiterlijk 1 juli 2020 tegemoet, zodat het document tijdig kan worden aangeboden aan de Provincie.

Namens het MT van Halte Werk,

Directeur a.i.,
Dhr. J.M.M. Rutten

1.2 Hoofdlĳn financieel resultaat

Het voordelig resultaat Halte Werk bedraagt over 2019 € 15.798. In 2018 was het negatieve resultaat € 910.000. Ten opzichte van de begroting 2019, resulteert het jaarrekeningresultaat per saldo in een voordeel van € 15.798. Een verder inzicht in de opbouw van het resultaat, wordt in onderstaande tabel uiteengezet:

(bedragen x € 1)	Rekening 2018	Begroot 2019	Rekening 2019	Afwijking t.o.v. Begroting 2019
LASTEN				
1. Personeel				
Personele kosten	8.883.407	9.020.788	9.016.813	3.975
Totaal personeel	8.883.407	9.020.788	9.016.813	3.975
2. Overhead				
Automatisering	1.193.354	1.230.624	1.171.116	59.508
Huisvesting	533.034	519.429	512.801	6.628
Inkoop bedrijfsvoering	753.253	758.720	745.088	13.633
Overige kosten	965.918	984.085	1.068.105	-84.020
Totaal overhead	3.445.559	3.492.858	3.497.110	-4.252
Totaal lasten	12.328.966	12.513.646	12.513.923	-277

(bedragen x € 1)	Rekening 2018	Begroot 2019	Rekening 2019	Afwijking t.o.v. Begroting 2019
BATEN				
1. Bijdragen deelnemers BVO Halte Werk				
- Alkmaar	6.420.866	7.384.007	7.383.797	-210
- Heerhugowaard	3.175.128	3.294.515	3.294.481	-34
- Langedijk	1.123.313	1.287.736	1.285.681	-2.055
Totaal bijdragen deelnemers BVO Halte Werk	10.719.308	11.966.258	11.963.959	-2.299
2. Opbrengsten / overige dekkingen				
Bijdragen bovenlokale werkzaamheden	564.753	432.387	440.046	7.659
Bijdragen uitvoeringskosten Part. Wet Hal gemeenten	-	-	-	-
Ontvangsten schuldhulperlening	135.291	115.000	125.716	10.716
Totaal opbrengsten / overige dekkingen	700.044	547.387	565.762	18.375
Totaal baten	11.419.352	12.513.646	12.529.721	16.075
Saldo van baten en lasten	-909.615	-	15.798	15.798

In totaliteit hebben de deelnemende gemeenten in 2019 € 11.963.959 bijgedragen (Alkmaar € 7.383.797 + Heerhugowaard € 3.294.481 + Langedijk € 1.285.681). In 2018 was dat € 10.719.308. Voor 2019 was er een bijdrage begroot van € 11.966.258. Dat betekent dus dat in 2019 € 2.299. minder door de gemeenten is bijgedragen aan Halte Werk.

In totaliteit hebben de bovenlokale gemeenten in 2019 € 440.046 bijgedragen. De overige opbrengsten in 2019 zijn € 125.716. In 2019 was er totaal bovenlokaal en overig € 547.387 begroot. Dat betekent dus dat in 2019 € 18.375 meer door bovenlokalen en overig is bijgedragen aan Halte Werk.

Hieronder volgt een toelichting van de belangrijkste afwijkingen binnen de lasten van de bedrijfsvoering:

Automatisering (+/+ € 59.508)

Wij betalen een lager bedrag voor de dienstverlening van gemeente Alkmaar. Voornamelijk wordt dit voordeel veroorzaakt door het efficiënter organiseren van een aantal diensten en scherper inkopen van licenties. Tot slot is er een voordeel behaald door het afronden van een aantal openstaande posten. Hierdoor heeft Halte Werk de lasten ondanks een aantal investeringen kunnen verlagen.

Inkoop bedrijfsvoering (+/+ € 13.633)

Wij betalen op basis van bestuurlijke besluitvorming een lager bedrag voor de dienstverlening van gemeente Heerhugowaard en gemeente Langedijk.

Overige kosten (-/- € 84.020)

Dit verschil wordt veroorzaakt door verschillende componenten. Het te kort van -/- € 84.020 bestaat uit onderschrijdingen en overschrijdingen op verschillende budgetten die vallen onder overige kosten. Voorbeelden hiervan zijn abonnementen, kantoorbenodigdheden, communicatie en kapitaallasten. De grootste afwijking zit echter op de post advieskosten, ad. -/- € 79.038. In 2019 is er extra ingehuurd t.b.v. ICT dienstverlening, een controller, communicatie, juridische expertise en auditwerkzaamheden.

Afrekening jaarrekeningresultaat 2019

Gemeente	1/3 vast en variabel	2/3 huidige verdeelsleutel	Totaal
Heerhugowaard	994.162	2.256.552	3.250.714
Alkmaar	2.446.040	4.747.349	7.193.389
Langedijk	463.868	804.238	1.268.106
Totaal	3.904.070	7.808.139	11.712.209

Gemeente	Totaal	Betrekking op DVO	Saldo
Heerhugowaard	3.294.481	30.776	3.263.705
Alkmaar	7.383.797	194.917	7.188.880
Langedijk	1.285.681	10.259	1.275.422
In rekening gebracht	11.963.959	235.952	11.728.007

Gemeente	Saldo in rekening gebracht	Totaal verdeelsleutel	Resultaat
Heerhugowaard	3.263.705	3.250.714	12.991
Alkmaar	7.188.880	7.193.389	-4.509
Langedijk	1.275.422	1.268.106	7.316
In rekening gebracht	11.728.007	11.712.209	15.798

Gemeente	Afrekening JR 2019
Heerhugowaard (te ontvangen van Halte Werk)	12.991
Alkmaar (te betalen van Halte Werk)	-4.509
Langedijk (te ontvangen van Halte Werk)	7.316
Totaal positief resultaat Halte Werk	15.798

2 Jaarverslag

2.1 Beleidsbegroting

2.1.1 Missie & Visie

Missie: elke klant gaat waar mogelijk aan het werk en kan waar nodig op financiële ondersteuning rekenen. Ook mensen die (tijdelijk) geen minimuminkomen kunnen verdienen, kunnen een beroep doen op ondersteuning via Halte Werk.

Visie: gestreefd wordt naar een integrale dienstverlening, met maatwerk als uitgangspunt, op het gebied van re-integratie, schuldhulpverlening, minimabeleid, bijzondere bijstand, zelfstandigenloket en jongerenloket.

2.1.2 Hoofddoelstelling

Halte Werk is opgericht in 2015 en heeft als doelstelling het uitvoeren van de volgende wetten:

- Participatiewet (PW);
- Besluit bijstandsverlening zelfstandigen 2004 (BBZ 2004);
- Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijke arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW);
- Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijke arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ);
- Wet gemeentelijke schuldhulpverlening (WGS);
- Wet structuur uitvoeringsorganisatie werk en inkomen (SUWI).

Mede inbegrepen zijn de op hiervoor genoemde Wetten gebaseerde verordeningen, overige algemeen verbindende voorschriften en beleidsregels van de deelnemende gemeenten.

2.1.3 Wat wilden we bereiken? (doelstellingen 2019)

2.1.3.1 Doelstelling 1

Klanten met een (te) grote afstand tot de arbeidsmarkt activeren (om een zinvolle bijdrage te kunnen leveren en mee te doen aan de samenleving).

- meer klanten met 30-80 loonwaarde naar boven de streep van 80% te brengen;
- Passend aanbod en aanpak aan de zorgklanten (out of the box / onorthodox);
- Invoering Taaleis;
- deelname aan Team complexe casuïstiek om belasting op de maatschappij te beperken, waarbij passende ondersteuning aan de klant de sleutel is.

2.1.3.2 Doelstelling 2

Kwalitatief goede dienstverlening bieden middels integrale benadering in het sociale domein, denkend vanuit de leefsituatie van de klant.

- Integrale aanpak middels instrument Omgekeerde toets binnen het brede sociale domein;
- Invulling geven aan gebruik van ZRM (voor zover mogelijk binnen de kaders AVG);
- Uitkomsten KTO 2018 benutten om dienstverlening te verbeteren;
- Partner in de ontwikkeling van de integrale toegang gemeente Alkmaar;
- Sluitende aanpak voor de kwetsbare jongeren met onderwijs, gemeenten (o.a. WMO, huisvesting, jeugdzorg), andere zorgverleners en werkgevers.

2.1.3.3 Doelstelling 3

Vergroten effectiviteit van de toeleiding naar (deels) betaald werk.

- Effect van de instrumenten is in beeld gebracht, en wordt besproken met klantmanagers en re-integratiebureaus voor feedback;

- Eenduidige werkgeversbenadering sub regio Alkmaar (gezamenlijke marktbeperkingsplannen Halte Werk, BUCH, UWV en WNK);
- Samenwerking met WNK blijvend uitbouwen; mogelijk na positieve besluitvorming van de onderzoeksresultaten werken aan de vorming van 1 participatiebedrijf;
- Projectmatige aanpak, voorbeelden: postbesteller, Stadswerk072.

2.1.3.4 Doelstelling 4

Gezamenlijke effectieve en efficiënte bijdrage leveren aan burgers die ondersteuning nodig hebben.

- Integrale samenwerking: casuïstiek overleg uitvoering, gezamenlijk managementoverleg;
- Intensievere samenwerking met regiovoerders gemeenten (wekelijks coördinatie overleg);

2.1.3.5 Doelstelling 5

Continu verbeteren van de effectiviteit en efficiency van de bedrijfsvoering.

- Dienstverlening optimaliseren is een continue proces middels o.a. Lean-aanpak, verdere uitbreiding van de gedigitaliseerde dienstverlening;
- Begroting opstellen die aansluit op de werkelijkheid.

2.1.4 Wat hebben we bereikt en wat hebben we daar voor gedaan?

2.1.4.1 Doelstelling 1

Klanten met een (te) grote afstand tot de arbeidsmarkt activeren (om een zinvolle bijdrage te kunnen leveren en mee te doen aan de samenleving).

Meer klanten met 30-80 loonwaarde naar boven de streep van 80% te brengen

Pilot lean 30-80%:

Het lean-traject doelgroep 30-80% is gestart met 82 deelnemers, verdeeld over 7 klantmanagers, voor de duur van drie maanden. Deze klanten zaten minimaal 6 maanden in de uitkering. Door middel van intensief contact is met deze klanten een plan van aanpak gemaakt waarbij wederkerigheid een belangrijk onderdeel was (acties voor zowel de klant als voor de klantmanager). Het plan van aanpak werd regelmatig besproken en indien nodig, bijgesteld. Het resultaat is dat 20 klanten parttime aan het werk zijn gegaan, 4 klanten zijn vrijwilligerswerk gaan doen, 4 klanten zijn weer naar school gegaan en 12 mensen hebben een baan gekregen waardoor zij bijstandsonafhankelijk werden. De resultaten waren zo goed dat een nieuwe AO is geschreven en het een standaard werkwijze is geworden.

Pilot zorgklanten:

Eind 2018 is het Projectplan Pilot Integraal Activeren ("In Actie") opgestart. We wilden komen tot een actievere aanpak van de groep langdurige zorgklanten binnen ons klantenbestand. De vraag in dit verband is: wat werkt, en wat heeft (aantoonbaar) effect op de activering van de burger. Het projectplan Integraal Activeren is gericht op de activering van de doelgroep langdurige zorgklanten, teneinde de gezondheidsbeleving te verhogen, eventuele mantelzorgers te ontlasten en een bijdrage te leveren aan sociale cohesie en leefbaarheid. Een langdurige zorgklant wordt in dit kader omschreven als een klant die langer dan 1 jaar in de uitkering zit en waarvan duidelijk is dat deze klant op dit moment niet kan werken. Vaak is er ook een zorgbehoefte.

De belangrijkste opbrengst is dat mensen zelf stappen zetten. Het zelfvertrouwen neemt toe, mensen werken aan zichzelf en dit maakt hen en hun omgeving gelukkiger. De inwoner doet meer mee en zetten daadwerkelijk stappen op het gebied van participatie. In 2020 wordt gekeken hoe we deze pilot verder kunnen implementeren.

Passend aanbod en aanpak aan de zorgklanten (out of the box / onorthodox)

Sociale Coöperatie Het Lichtpunt:

De Sociale Coöperatie Het Lichtpunt is begin 2019 gestart. In een sociale coöperatie kunnen mensen participeren als sociaal ondernemer. Het betreft inwoners die niet aan de BBZ voorwaarden kunnen voldoen. Hiermee worden de ondernemerswensen mogelijk gemaakt en ervaren deelnemers dat zij weer een waardevolle bijdrage kunnen leveren aan de samenleving. Dit doen zij door het inzetten van hun talent. De ondernemers van Coöperatie Lichtpunt werken nauw samen. De meerwaarde zit met name in het gebruik maken van elkaars kennis en netwerk. Uitgangspunten zijn dat de deelnemers stappen zetten in hun activering en dat de coöperatie zichzelf kan bekostigen uit de inkomsten van de deelnemende ondernemers. Met de oprichting van Het Lichtpunt is samengewerkt met Ondernemen Werkt! en Cordaid. Cordaid is in de eerste twee jaar betrokken bij de juridische advisering, start up en doorontwikkeling van de coöperatie en de deelnemers. De begeleiding door Ondernemen Werkt! is in de opstartfase intensiever geweest, maar momenteel en blijvend gebaseerd op ondersteuning van maximaal 1 dag per week voor de gehele groep. De bedoeling is dat alle deelnemers voldoende omzet draaien (en winst maken) om gezamenlijk de kosten van de coöperatie te kunnen dragen en ook deels te kunnen investeren in hun bedrijfje.

Meedoen naar vermogen:

Onze klanten hebben steeds meer een grotere afstand tot de arbeidsmarkt. Er is een toename van het aantal klanten met een verminderde loonwaarde. Door intensief contact te hebben met de inwoner zetten we in op het hoogst haalbare op het gebied van werk, participatie of tegenprestatie. Meer inwoners doen mee. 80% van onze inwoners leveren een tegenprestatie door het doen van mantelzorg of vrijwilligerswerk. Er zijn meer klanten parttime gaan werken en er zijn meer klanten met loonkostensubsidie aan het werk gegaan.

Invoering Taaleis

Extra inzet op taaleis:

Er is extra ingezet op de wet taaleis. Bij alle klanten is geregistreerd of deze hieraan voldoet. De klantmanager beoordeelt de wet taaleis, soms is hier een toets voor nodig. Iedere klant ontvangt hierover een brief.

Doorontwikkeling Halte Taal naar Taalpunt Stadskantoor:

Het succesvolle project Halte Taal is verder uitgebreid tot taalpunt Stadskantoor. Klantmanagers kunnen voor hun klanten die extra ondersteuning nodig hebben met lezen, schrijven, rekenen en/of digitale vaardigheden een afspraak maken bij het Taalpunt. In 2019 zijn er 75 doorverwijzingen naar Taalonderwijs, informeel taalaanbod, of taalmaatjes. Een aantal keer is de cursus georganiseerd.

Deelname aan Team complexe casuïstiek om belasting op de maatschappij te beperken, waarbij passende ondersteuning aan de klant de sleutel is.

Halte Werk sluit hier eens per 3 weken aan. Hier worden complexe en vastgelopen casussen besproken. Er is sprake van complexe zorg, overlast, onveiligheid en/of criminaliteit. Dit team pakt complexe casuïstiek aan door op zoek te gaan naar een aanpak op maat en gebruik te maken van specifieke denkkraft voor een innovatieve aanpak, met doorzettingsmacht voor een onorthodoxe aanpak. Deze creatieve aanpak moet leiden tot vermindering van recidive en terug geleiding naar de reguliere aanpak of zorg.

2.1.4.2 Doelstelling 2

Kwalitatief goede dienstverlening bieden middels integrale benadering in het sociale domein, denkend vanuit de leefsituatie van de klant.

Gespreksvoering

In 2019 hebben alle medewerkers van Halte Werk met klantcontact een cursus "Motiverende gespreksvoering" van Divosa en een cursus "eerste hulp bij psychische problematiek" gevolgd.

Integrale aanpak middels instrument Omgekeerde toets binnen het brede sociale domein

In 2019 zijn al onze klantmanagers opgeleid voor de omgekeerde toets. Het principe van de omgekeerde toets is eenvoudig. Allereerst kijken we naar wat nodig is. En of dat past binnen de grondwaarden van de diverse wetten. Daarbij wegen we de mogelijke effecten van een besluit in de volle breedte mee. Pas als dit helder is, komt de juridische toets. Hierbij zien we de wetsartikelen als instrumenten om de grondwaarden van de wetten te realiseren. Zo is maatwerk mogelijk zonder dat het leidt tot willekeur.

Invulling geven aan gebruik van ZRM (voor zover mogelijk binnen de kaders AVG)

De Zelfredzaamheid-Matrix (ZRM) is een instrument waarmee je op een eenvoudige en volledige manier kunt beoordelen hoe zelfredzaam je inwoner is. De ZRM hebben we gebruikt bij het door ontwikkelen van de integrale vraagverheldering.

Preventie en bejegening

Feitelijke uitkeringsfraude pakken we hard aan, maar liever willen we fraude voorkomen. Handhaving is een randvoorwaarde voor een werkende arbeidsmarkt en een werkend stelsel van sociale zekerheid. Aandacht voor menselijk gedrag is belangrijk om effectief te kunnen handhaven en hierdoor kan worden voorkomen dat bijstandontvangers de fout in gaan. Aandacht voor de klant voorkomt fouten in de schending van de inlichtingenplicht. Als duidelijk is dat onze inwoners onze regelgeving en procedures goed begrijpen maar ondanks besluiten om bewust te frauderen, dan gaat Halte Werk vanzelfsprekend tot handhaving over.

Uitkomsten KTO 2018 benutten om dienstverlening te verbeteren

Evaluatie uitvoering minimabeleid 2018:

Een nieuw beleidskader schuldhulpverlening is door de gemeenteraden vastgesteld (Heerhugowaard 19 december 2017, Alkmaar 18 oktober 2019, Langedijk 11 juni 2019). Het beleidskader beschrijft de ambities van de gemeenten op het terrein van schuldhulpverlening. De HAL gemeenten hebben het zelfde doel voor ogen: Zorgen dat zoveel mogelijk inwoners vrij blijven van schulden. Is er toch een schuldensituatie dan wordt alles op alles gezet om dit op te lossen. Uitgangspunt is dat elke inwoner met schulden een beroep kan doen op schuldhulpverlening. De gemeente biedt deze hulp via Halte Werk. De uitvoering van het minimabeleid is in 2019 over 2018 geëvalueerd. In de evaluatie worden conclusies getrokken en aanbevelingen gedaan. Een onderzoek naar de ervaringen van inwoners en aanbieders met de minimapassen is uitgevoerd door onderzoeksbureau BMC. De resultaten zijn opgenomen in het rapport "Ervaringen met Minimapassen". In het eerste halfjaar 2020 wordt de evaluatie van het minimabeleid samen met de resultaten van de klantpassen verder uitgewerkt.

Ervaringsonderzoek schuldhulpverlening:

In de periode tussen mei en november 2019 zijn er vragenlijsten uitgedeeld aan klanten schuldhulpverlening na afloop van het 'Plan van aanpak-gesprek'. Klanten konden deze vragenlijst invullen en opsturen in een meegegeven antwoordenvolp. BMC heeft de antwoorden verwerkt. Het gemiddeld rapportcijfer dat de respondenten geven voor de dienstverlening tot nu toe is een 8,9. Dit is een relatief hoog gemiddeld cijfer. In contact komen en de informatie vinden over hoe aan te melden ervaren de respondenten als gemakkelijk en duidelijk. Ervaringen met het informatiegesprek zijn positief. De respondenten ervaren het plan van aanpak als duidelijk. Het maakt voor hen duidelijk wat de afdeling schuldhulpverlening voor hen gaat doen en waarom ze dit gaat doen.

NVVK audit:

Halte Werk, team Schuldhulpverlening, is op 2 april 2019 met vlag en wimpel geslaagd voor de NVVK audit. Met deze audit wordt de kwaliteit en uniformiteit van de dienstverlening van de NVVK leden gewaarborgd. Er zijn geen tekortkomingen geconstateerd waardoor voldaan wordt aan de eisen van de NVVK. Een hele prestatie volgens de auditor van de NVVK!

Partner in de ontwikkeling van de integrale toegang gemeente Alkmaar

Uitvoeringsagenda en doelenkader:

Met de vaststelling door de Alkmaarse gemeenteraad van de nieuwe beleidsvisies Jeugdhulp, WMO en Participatie gepresenteerd in één document 'Iedereen doet mee', is een belangrijke stap gezet om te komen tot meer samenhang in het sociaal domein. In de uitvoeringsagenda's wordt vorm en inhoud gegeven aan de speerpunten uit de beleidsvisies. Het college B&W van Alkmaar gaat hier uitvoering aan geven binnen de door de raad gestelde eerder genoemde doelenkader. In de uitvoeringsagenda's komen onder meer aan de orde de keuzes met

betrekking tot doelgroepen, wat we gaan doen, de aanpak en het concrete resultaat en in een later stadium de evaluaties en monitoring. Het opstellen van de uitvoeringsagenda is in nauwe samenwerking met Halte Werk opgesteld. Er is zo veel mogelijk gestreefd naar het benoemen van KPI's en acties die al aansluiten in het dashboard en ook in het jaarplan van Halte Werk naar voren komen.

Uitvoeringsprogramma Schuldverlening Alkmaar:

Het uitvoeringsprogramma is door Halte werk opgesteld en vastgesteld door het college van de gemeente Alkmaar. Dit programma is een nadere uitwerking van het Beleidskader Schuldhulpverlening 2019-2023 dat door de raad is vastgesteld op 18 oktober 2018. Met dit beleidskader zijn het doel en de uitgangspunten van schuldhulpverlening in Alkmaar bekendgemaakt. In het uitvoeringsprogramma staat wat we gaan doen om onze ambities te realiseren en hoe we dit willen bereiken. Samen met alle betrokkenen willen we ervoor zorgen dat inwoners geen (problematische) schulden krijgen. Inwoners met beginnende dan wel problematische schulden krijgen snel goede begeleiding met een blijvend resultaat zodat zij weer perspectief op hun leven krijgen. In dit uitvoeringsprogramma zijn alle trends en ontwikkelingen rondom het onderwerp schuldhulpverlening meegenomen. De wethouder van Alkmaar was zeer positief over programma.

Sluitende aanpak voor de kwetsbare jongeren met onderwijs, gemeenten (o.a. WMO, huisvesting, jeugdzorg), andere zorgverleners en werkgevers

Jongerenloket 2.0:

In 2019 is een doorstart gemaakt met de vorming van een Jongerenloket 2.0. Het nieuwe Jongerenloket is er voor alle jongeren van 16 tot 27 met een (latente) ondersteuningsvraag. We bieden op een laagdrempelige wijze toegang tot integrale ondersteuning, waarbij onze kernactiviteiten zich richten op de domeinen werk, inkomen en onderwijs. Daar waar (ook) sprake is van problematiek op andere leefgebieden werken we nauw samen met onze partners en vervullen we zo nodig een schakelfunctie naar andere organisaties. We staan voor een betekenisvolle toekomst voor iedere jongere. Het Jongerenloket gaat outreachend werken: we zoeken de jongeren op, zonder de rol van jongerenwerker op zich te nemen.

Verhoging individuele studietoelage:

Door Halte Werk is vooruitlopend op de wetswijziging voorgesteld de studietoelage te verhogen. Studenten die niet kunnen bijverdienen naast hun studie vanwege hun medische beperking krijgen rond de € 300,- studietoelage per maand.

Implementatie route arbeid:

Het doel van Route Arbeid is om een sluitende aanpak te garanderen voor kwetsbare jongeren (uit HAL- en BUCH-gemeenten) die uitstromen vanuit onderwijs (PRO, VSO en Entree), zodat zij naar vermogen een (zoveel als mogelijk) zelfstandig bestaan op kunnen bouwen. Route arbeid is geïmplementeerd op alle scholen in de HAL/BUCH-regio en er wordt methodisch gewerkt. Er wordt nauw samengewerkt door aangesloten partijen, om ervoor te zorgen dat de jongeren in Route Arbeid terecht komen op een passende plek. Aan het eind van het schooljaar is aan al deze jongeren een passend aanbod gedaan, als dit niet gelukt is wordt de leerling door school overgedragen (d.m.v. een warme overdracht) aan de klantmanager van Halte Werk.

2.1.4.3 Doelstelling 3

Vergroten effectiviteit van de toeleiding naar (deels) betaald werk. Effect van de instrumenten is in beeld gebracht, en wordt besproken met klantmanagers en re-integratiebureaus voor feedback

Effect meting re-integratie bureaus

Een traject bij een re-integratiebureau wordt pas ingekocht nadat duidelijk is dat het WNK deze dienst niet kan leveren. Met WNK zijn we constant in gesprek over productontwikkeling. Wanneer een product niet leverbaar is, dan kijken we met WNK naar een oplossing. Het WNK is onze hofleverancier. Met de bureaus waarmee Halte Werk werkt, wordt regelmatig een gesprek gevoerd om de behaalde resultaten te bespreken. Voor de trajecten van de vergunninghouders heeft een aanbesteding plaatsgevonden. Met 1 van de partijen is het contract niet verlengd omdat de geleverde prestaties in relatie met de prijs van het traject achterbleven. Daarnaast is het project Oosterdel opgenomen in ons pakket gezien de geleverde resultaten.

Verrekening bij inkomsten:

Afgelopen jaar was herhaaldelijk in de landelijke krant te lezen dat inwoners met een uitkering problemen ervaren als zij gedeeltelijk aan het werk gaan. Werk moet lonen en aan het werk gaan moet geen belemmeringen opwerpen. Halte Werk zet daarom in op maatwerk om de overgang van uitkering naar werk zo soepel mogelijk te laten verlopen. Bij klanten die gedeeltelijk aan het werk zijn of gaan wordt door de klantmanager standaard de inkomstenvrijlating beoordeeld. In een pilot met WNK worden de administratieve last voor de klanten beperkt. Cliënten die werkzaam zijn bij WNK hoeven geen slarisspecificatie in te leveren. De gegevens worden na akkoord van de cliënt uitgewisseld tussen Halte Werk en WNK. Daarnaast passen we maatwerk toe bij de inkomstenverrekening. Bij sommige cliënten worden de inkomsten achteraf verrekend. Anderen in de maand zelf. Cliënten met vaste inkomsten hoeven maandelijks geen bewijzen op te sturen. Bij 4 wekelijkse inkomsten hanteren we een klantvriendelijke methode waardoor cliënten niet onnodig belast worden met administratieve lasten. Hierbij worden inkomsten per periode gekort in de maand en niet omgerekend per maand waardoor periode 12 en 13 in december worden verrekend. Meeste klanten genieten hierbij een voordeel omdat er niet meer verrekend kan worden dan de norm. De eindejaarsuitkering die cliënten ontvangen wordt niet over het hele jaar verrekend maar enkel in december. Net als bij de 4 weken verrekening ontstaat hier een voordeel van de klant.

Extra inzet vergunninghouders:

Dedicated klantmanagers zijn aangesteld om de participatie en integratie van vergunninghouders te versnellen en verbeteren. Deze aanpak heeft zijn nut bewezen. Er zijn zeer goede resultaten behaald. Alle vergunninghouders zijn in beeld en de resultaten van de activering en uitstroom naar opleiding of werk zijn goed.

Eenduidige werkgeversbenadering sub regio Alkmaar (gezamenlijke marktwerkingsplannen Halte Werk, BUCH, UWV en WNK)

In 2019 is er voor het WSP sub regio Alkmaar een gezamenlijk marktwerkingsplan opgesteld vanuit de verschillende branches. In dit marktwerkingsplan wordt weergegeven hoe de partners de arbeidsmarkt gaan 'bewerken' om ervoor te zorgen dat zoveel mogelijk mensen in de regio gaan werken of werk behouden. Daarnaast een gezamenlijke activiteiten kalender.

Samenwerking met WNK blijvend uitbouwen; mogelijk na positieve besluitvorming van de onderzoeksresultaten werken aan de vorming van 1 participatiebedrijf**Pilots Regionale Samenwerking Participatiewet:**

In 2019 zijn we gestart met deze pilots om te onderzoeken of door intensievere samenwerking de uitvoering van de Participatiewet kan verbeteren. Dit binnen de context van de volgende ambitie:

"Wij willen de mogelijkheden optimaliseren om mensen naar vermogen deel te laten nemen in de samenleving en perspectief bieden op deelname". Dat betekent aansluiten bij de leefwereld van mensen en met deze mensen op zoek gaan naar wat nodig is om hen duurzaam perspectief te bieden. Door een nieuwe en integrale wijze van werken wil de regio op langere termijn de uitvoering van de Participatiewet effectiever maken en betaalbaar houden. We zijn hiervoor gestart met 3 pilots.

Pilot 1: Mens in beeld:

Het inrichten van een gemeenschappelijke diagnostische wijze van werken met het doel om het arbeidspotentieel van mensen in een uitkering beter in te kunnen schatten om mensen deel te laten nemen door middel van werk of vrijwilligerswerk. Het effect van de pilot is dat de deskundigheid van onze organisaties toeneemt, de samenwerking meer vanzelfsprekend is en het lerend vermogen van elkaar is vergroot.

Pilot 2: Vergroten mogelijkheden vergunninghouders:

Het proces brede intake en het op te stellen Plan Inburgering en Participatie (PIP) met de bijbehorende termijnen liggen wettelijk vast. In deze pilot hebben we vooral gewerkt met de brede intake en PIP ten behoeve van de regionale projectgroep veranderopgave inburgering. De formats brede intake en PIP worden overgedragen aan deze projectgroep. Het proces brede intake is uitgevoerd in de vorm van een aantal gesprekken waarbij alle leefgebieden worden doorlopen. Hier is een gezamenlijk format voor gemaakt. Er is gewerkt volgens de SKILLS methodiek en een oplossingsgerichte gesprekstechniek. Hoewel het wettelijk kader nog niet is vastgesteld, wordt in de kamerbrief Koolmees aangegeven dat de brede intake en PIP in een zo vroeg mogelijk stadium moet worden gedaan. Het liefst in het Asielzoekers Centrum met de focus op werk. Onze ervaring is echter anders. Het blijkt dat,

wanneer er nog geen woning in zicht is, er nog geen scherpe focus op inburgering en participatie is. Er is nog teveel onrust in het leven van de burger en de basiszaken moeten eerst op orde zijn. In een vroeger stadium spreken is dus goed, maar te vroeg in gesprek gaan lijkt niet zinvol.

Pilot 3: Creëren doorzettingsmacht en uitwisseling van kennis en ervaring rond een integrale aanpak in complexe zaken, waarbij de inwoner centraal staat:

Vormgeving door actief leren van elkaar en het laten groeien van professionele autonomie, waardoor werken en leren ontwikkelingsgericht gecombineerd wordt en er afspraken worden gemaakt over verantwoordelijkheden in de keten. Door de methodiek morele oordeelsvorming ontstaat draagvlak en wordt het hanteren van doorzettingsmacht overbodig. Er wordt bovendien rekening gehouden met de rechten, belangen en wensen van alle betrokkenen. Momenteel worden 8 professionals opgeleid tot procesbegeleider moreel beraad. Zij kunnen straks breed in de drie organisaties worden ingezet.

De uitvoering van de pilots heeft een rijke oogst opgeleverd. De inzet was om in het belang van de inwoners te komen tot éénduidigheid van professionele visie en professioneel handelen. Gesteld kan worden dat dit doel is bereikt waarbij het tijdelijk wegvallen van de scheidlijnen tussen de drie uitvoeringsorganisaties als belangrijke succesfactor kan worden benoemd. Bovendien heeft het werken binnen één team dat daadwerkelijk bij elkaar zit in combinatie met een eenduidige aansturing bijgedragen aan commitment en draagvlak.

Projectmatige aanpak

Pilot Vroeg signalering Heerhugowaard:

Een meldpunt vroeg signalering schulden is opgericht bij Halte Werk. De ervaringen zijn zeer positief en de resultaten zijn goed. Het meldpunt is op initiatief van Halte Werk tot stand gekomen. Verbreding en borgen van dit meldpunt staat voor 2020 op de agenda.

Pilots Schuldhulpverlening:

In 2019 zijn meerdere pilots gestart in het kader van Schuldhulpverlening waarbij Halte Werk zeer nauw betrokken is. Er lopen meerdere pilots en projecten in het kader van schuldhulpverlening. De pilots sluiten aan bij de Brede Schuldenaanpak

- Pilot Liv

Liv is een virtuele financiële coach voor mensen met schuldenproblematiek. De pilot loopt tot 1 januari 2020. Er zitten nog veel kinderziekten in LIV. Het is een kwetsbaar systeem en in overleg met het bestuur is besloten om deze pilot stop te zetten.

- Pilot Vroeg signalering Heerhugowaard

Een meldpunt vroeg signalering schulden is opgericht bij Halte Werk. Huurachterstanden van 2 maanden worden gemeld door Woonwaard en volgens een bepaalde aanpak opgepakt door Halte Werk. De pilot kent een gefaseerde invoering. Tot nu toe is de pilot alleen nog gericht op inwoners van de gemeente Heerhugowaard. Woonwaard en de energiemaatschappijen zijn signaalpartners. Er zijn positieve ervaringen opgedaan en goede resultaten behaald. De wens is er om de pilot te verbreden naar Alkmaar en Langedijk en de werkwijze te implementeren in de huidige werkwijzen en eventueel te verbreden.

- Pilot Kostenreductie Bijzondere bijstand bewindvoering

Deze pilot is gericht op procesverbetering schuldenbewind door gestructureerde en geregisseerde samenwerking tussen gemeente en bewindvoerders. Het doel is om inzicht krijgen hoe de kwaliteit van de bewindvoering te verbeteren, en de bijzondere bijstand voor bewindvoering te verminderen.

Om het doel te bereiken wordt de samenwerking tussen bewindvoering en schuldhulpverlening verstevigd. Dit door het proces te verbeteren, duidelijke kaders en uniform werkwijzen. En ook bewust te sturen op een duurzame uitstroom. Beoogde eindproducten zijn: een kwaliteitskader waaraan bewindvoerder zich

committeren, en een proceskader voor duidelijke samenwerking en communicatie tussen bewindvoering en schuldhulpverlener.

- **Maatwerk project publieke waarden**

Publieke waarden is een maatwerk project voor gezinnen met minderjarige kinderen en jongvolwassenen met meerdere problemen (waaronder schulden) waarbij een doorbraak noodzakelijk is. Met een onorthodoxe aanpak realiseren we maatwerk voor het oplossen van schulden en om zo maatschappelijke kosten te besparen.

Collectieve Zorgverzekering Minima:

Vanaf 1 januari 2020 zetten Heerhugowaard en Langedijk deelnemers met pakket compleet automatisch om naar het pakket Compleet waarbij het eigen risico is meeverzekerd. Op advies Halte Werk heeft Alkmaar besloten om met ingang van 1 januari 2019 de deelnemers met pakket compleet automatisch om te zetten naar het pakket Compleet waarbij eigen risico is meeverzekerd. In augustus 2019 is aan het Bestuur van Halt Werk een aantal keuzes voorgelegd met betrekking tot het aanbod van de drie pakketten. Besloten is het pakket compact te handhaven (voordelig voor inwoners met een lage zorgvraag) en deelnemers met pakket compleet automatisch om te zetten naar het pakket waarbij het eigen risico is meeverzekerd. Een nieuwe overeenkomst met Univé is afgesloten voor 1 jaar met een optie tot verlenging van 4 jaar. Uitsluitend recht is verleend.

Bijeenkomst van armoede naar actie:

Halte Werk, de HAL gemeenten en partners hebben op 31 oktober 2019 een zeer geslaagde bijeenkomst "Van Armoede naar Actie" georganiseerd. In de vorm van workshops zijn een aantal thema's behandeld gericht op signalering van armoede en ondersteuning van de vrijwilligers. De bijeenkomst was voor vrijwilligers van zorg- en welzijnsorganisaties binnen de HAL gemeenten.

2.1.4.4 Doelstelling 4

Gezamenlijke effectieve en efficiënte bijdrage leveren aan burgers die ondersteuning nodig hebben.

Integrale samenwerking: casuïstiek overleg uitvoering, gezamenlijk managementoverleg

Wekelijks casuïstiek overleg:

De klantmanagers voeren casuïstiek overleg. In totaal sluiten we aan bij 21 overleggen. In Heerhugowaard zijn er de 3 buurt overleggen, Rond 18, het sociaalplein met het formulieren punt waar Halte Werk bij aansluit en werken we op locatie. In Alkmaar voeren we casuïstiek overleg bij het team complexe casussen, Vangnet & advies Noord & Zuid, Integraal werken in de buurthuizen, rond 18, ECA-JOT en bij het klein netwerk wonen plus Noord & Zuid. In Langedijk sluiten we aan bij Rond 18, Vangnet & advies, bij het formulierenpunt en werken we op locatie.

Jeugdfondssport en cultuur Heerhugowaard:

Op initiatief van Halte Werk heeft de gemeente Heerhugowaard zich per 1 januari 2019 aangesloten bij het JFSC. Halte Werk is zeer nauw betrokken geweest bij de voorbereidingen om dit tot stand te brengen, dit door het opstellen van het plan van aanpak, de overeenkomst en spelregels en het concept college voorstel). Er is aangesloten bij het provinciaal fonds.

JOT NKL:

Door het starten van het JOT NKL is op uitvoerend niveau maandelijks overleg over de jongeren in deze regio, en zijn onderwijs, RMC en Halte Werk (en andere belanghebbende partijen zoals het UWV) direct op elkaar aangesloten.

Intensievere samenwerking met regievoerders gemeenten (wekelijks coördinatie overleg)

Wekelijks Coördinatie overleg:

Elke woensdag vindt het coördinatie overleg plaats. Afstemming tussen de regievoerders en Halte Werk waarin visie, beleid en doelstellingen besproken worden.

2.1.4.5 Doelstelling 5

Continu verbeteren van de effectiviteit en efficiency van de bedrijfsvoering.

Dienstverlening optimaliseren is een continue proces middels o.a. Lean-aanpak, verdere uitbreiding van de gedigitaliseerde dienstverlening

Gebruik Power BI:

De rapportage grote geldstroom is in april 2019 voor het eerst als Power BI rapport gepresenteerd. Power BI is een instrument om de gegevens van Halte Werk visueel inzichtelijk te maken waardoor het bestuur beter geïnformeerd wordt.

Begroting opstellen die aansluit op de werkelijkheid

Taakstelling, realistische begroting:

De looptijd van conceptbegroting 2015-2018 voor Halte Werk is per 2019 ten einde gekomen. Met de ervaringen van 2015 tot en met 2017 is inzicht gekomen in de onderdelen waar de conceptbegroting niet meer op de werkelijkheid aansloot. In de begroting van 2019 is het opgedane inzicht verwerkt, hetgeen heeft geresulteerd in een verhoging van de begroting. Het behouden van een reële begroting 2019 voorkomt het blijvend rapporteren op structurele afwijkingen.

Digitale aanvraag:

In 2019 is het mogelijk gemaakt om digitaal een aanvraag levensonderhoud in te dienen. Inwoners kunnen via werk.nl en/of via Halte Werk site de aanvraag indienen. Het digitaal aanvragen van de uitkering heeft de voorkeur boven het aanvragen bij de balie van Halte Werk. Inwoners weten deze wijze goed te vinden. Het aantal aanvragen bij de balie neemt af terwijl we evenredig een toename zien bij de online aanvragen.

2.2 Paragrafen

2.2.1 Paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Algemeen

Het weerstandsvermogen is het vermogen van Halte Werk om niet-structurele financiële risico's op te kunnen vangen. Voor een beoordeling van het weerstandsvermogen zijn twee elementen van belang:

- De beschikbare weerstandscapaciteit: dit zijn de middelen waarover Halte Werk beschikt om niet begrote kosten te dekken die onverwachts en substantieel zijn;
- De risico's die Halte Werk loopt, de kans dat deze risico's zich voordoen en het mogelijke schadebedrag.

In deze paragraaf zijn ook de kengetallen opgenomen die op grond van het gewijzigde BBV voorgeschreven zijn. Doel van deze kengetallen is eenvoudig inzicht te krijgen in de financiële positie van Halte Werk.

Weerstandsvermogen

Halte Werk is een gemeenschappelijke regeling waarin is opgenomen dat de deelnemende gemeenten uiteindelijk zullen bijdragen in een eventueel exploitatietekort van Halte Werk. De deelnemers zijn verantwoordelijk voor de continuïteit en zij staan garant dat Halte Werk over voldoende middelen zal beschikken om aan al haar verplichtingen jegens derden en uitkeringsgerechtigden te kunnen voldoen. Daarmee is de continuïteit van de organisatie gewaarborgd.

In de gemeenschappelijke regeling is afgesproken dat Halte Werk geen eigen vermogen vormt. Wanneer zich tegenvallers voordoen kunnen die dus niet gedekt worden uit het eigen vermogen, maar wordt er een aanvullende beroep op de deelnemers aan de gemeenschappelijke regeling gedaan.

Kengetallen

Het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) bepaalt dat in de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing een basis set van vijf financiële kengetallen moeten opnemen in de begroting en de jaarrekening. Doel van deze kengetallen is u op eenvoudige wijze inzicht te geven in de financiële positie.

Vanuit de BBV gaat het om de volgende kengetallen:

- Netto schuldquote en de netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen.
- De solvabiliteitsratio.
- Grondexploitatie.
- Structurele exploitatieruimte.
- Belastingcapaciteit.

Gemeenten en gemeenschappelijke regelingen zijn vrij om hier zelf duiding aan te geven. Niettemin is een aantal signaleringswaarden aangegeven. Wij nemen deze als voorbeeld op:

Kerngetal	Jaarrekening 2018	2019		Signaleringswaarde Provincie		
		Begroting	Jaarrekening	Minste risico	Neutraal	Meeste risico
Netto schuldquote	4,33%	2,73%	3,25%	< 90 %	90 % - 130 %	> 130 %
Netto schuldquot (gecorrigeerd)	4,33%	2,73%	3,25%	< 90 %	90 % - 130 %	> 130 %
Solvabiliteitsratio	0,00%	0,00%	0,00%	> 50 %	20 % - 50 %	< 20 %
Structurele exploitatieruimte	100%	100%	100,00%	> 0 %	0%	< 0 %

In het algemeen beschouwd, staan we er als Halte Werk financieel solide voor. De lage schuldpositie en hoge structurele exploitatieruimte onderschrijven dit. Aangezien wij geen eigen vermogen hebben is onze solvabiliteitsratio nihil. Onze resultaten worden immers afgerekend met onze deelnemende gemeenten.

Toelichting:*Netto schuldquote (inclusief verstrekte leningen en hiervoor gecorrigeerd)*

Dit kengetal geeft inzicht in het niveau van de schuldenlast van Halte Werk ten opzichte van de eigen middelen. Het geeft zodoende een indicatie in welke mate de rentelasten en aflossingen op de exploitatie drukken. Een normale netto schuldenlast ligt voor gemeenschappelijke regelingen tussen 0% en 90%. Als de netto schuldquote tussen 90% en 130% ligt, is de schuld hoog en dient deze niet verder toe te nemen. Een quote boven de 130% wordt algemeen beschouwd als te hoog. Voor Halte Werk ligt dit cijfer dus ruim binnen de veilige marge.

Solvabiliteitsratio

Dit kengetal geeft inzicht in de mate waarin Halte Werk in staat is aan de financiële verplichtingen te voldoen. Hoe hoger de solvabiliteitsratio, hoe groter de weerbaarheid van Halte Werk. Aangezien Halte Werk geen eigen vermogen heeft is het solvabiliteitsratio nihil. De resultaten van Halte Werk worden immers afgerekend met de deelnemende gemeenten.

Structurele exploitatieruimte

Dit kengetal is van belang om te kunnen beoordelen welke structurele ruimte Halte Werk heeft om de eigen structurele lasten te dragen of welke structurele stijging van de baten of daling van de lasten daarvoor nodig is. Een positief percentage betekent dat de structurele baten toereikend zijn om de structurele lasten (waaronder de rente en aflossing van leningen) te dekken.

Coronavirus

Voor onze eigen jaarrekening (bedrijfsvoering) verwachten wij geen directe gevolgen vanwege het Coronavirus. De maatregelen rondom het coronavirus kunnen impact hebben op de uitvoeringskosten. De gemeenten zullen hiervoor worden gecompenseerd. Halte Werk zal deze kosten doorbelasten aan de deelnemende gemeenten. Halte Werk dient deze kosten wel voor te schieten. Wij zijn in overleg met de deelnemende gemeenten in welke mate deze kosten eerder verrekend kunnen worden met de gemeenten dan de gebruikelijke momenten (op kwartaalbasis).

2.2.2 Paragraaf Financiering

Algemeen

De paragraaf Financiering is op grond van de wet FIDO (Financiering Decentrale Overheden) en het BBV (Besluit Begroting en Verantwoording) een verplicht onderdeel van de begroting en jaarrekening. De paragraaf is een weergave van de wijze waarop de financieringsfunctie (het stelsel van leningen, beleggingen en garanties) binnen Halte Werk is ingericht. De uitvoering van de treasury vindt zijn weerslag in deze paragraaf. Treasury is een proces binnen een organisatie dat tot doel heeft het financieringsmanagement en het cashmanagement te optimaliseren en te waarborgen dat het bedrijf aan zijn verplichtingen tegenover schuldeisers kan voldoen.

Halte Werk rekent met betrekking tot de kleine geldstroom (bedrijfsvoering kosten) per jaar volledig af met de deelnemende gemeenten. Dat betekent dat Halte Werk geen eigen vermogen heeft en dus volledig afhankelijk is van bevoorschotting door de gemeenten. Positieve of negatieve resultaten worden dus niet ten gunste of laste van het eigen vermogen gebracht maar afgerekend met de deelnemende gemeenten. Het resultaat van Halte Werk over 2019 is geboekt als een nog te betalen of te ontvangen post van de deelnemende gemeenten.

Kasgeldlimiet (beschrijving risico van stijgende rentelasten voor de kortlopende financiering)

De kasgeldlimiet stelt een grens aan het bedrag dat met kort geld (korter dan één jaar) mag worden gefinancierd. Dit is een door de overheid vastgesteld percentage (momenteel 8,5%) van de begrote lasten per jaar. Indien de gemiddelde korte financiering de limiet overschrijdt zal er geconsolideerd moeten worden door middel van het afsluiten van een lange financiering. Halte Werk heeft de kasgeldlimiet in 2019 niet overschreden.

Omschrijving	Kasgeldlimiet	2019	2020	2021	2022
	%				
Begrote lasten		12.514	13.061	13.382	13700
Kasgeldlimiet	8,50%	1.064	1.110	1.137	1.165

Renterisiconorm

De rente-risiconorm is een wettelijke norm die betrekking heeft op de vaste schuld van een decentrale overheid inclusief de gemeenschappelijke regelingen. Vaste schuld ontstaat wanneer leningen worden afgesloten met een rente typische looptijd van 1 jaar of langer. De norm geeft het bedrag aan waarover de gemeente zich per begrotingsjaar maximaal mag blootstellen aan renterisico's. Voor gemeenschappelijke regelingen bedraagt de renterisiconorm 20% van het begrotingstotaal. Halte Werk kent geen renterisico. De reden hiervan is dat er geen leningen zijn of worden afgesloten.

Liquideitsplanning en financieringsbehoefte (beschrijving van de treasuryfunctie)

Halte Werk heeft geen eigen vermogen. De deelnemende gemeenten hebben bij de oprichting besloten dat Halte Werk geen reserves vormt. Ieder jaar wordt er volledig door de Halte Werk organisatie met de deelnemende gemeenten afgerekend. De deelnemende gemeenten betalen maandelijks 1/12 van de begroting als voorschot. Hiermee kan Halte Werk in de financieringsbehoefte van haar bedrijfsvoering voorzien.

Rentevisie

Rentevisie is de toekomstverwachting over de renteontwikkeling. Halte Werk volgt voor de rentevisie de BNG.

EMU-saldo

Het EMU-saldo is het gemiddelde saldo van de inkomsten en uitgaven van alle deelnemende landen aan de EMU. Het saldo geldt als norm waaraan de begroting en rekening van deelnemende landen worden getoetst. Afgesproken is dat het EMU-tekort van een land maximaal 3% van het Bruto Binnenlands Product (BBP) mag zijn. De inkomsten en uitgaven van decentrale overheden tellen mee voor de berekening van het EMU-saldo van de totale Nederlandse overheid. Op basis van de wet Financiering Decentrale Overheden (Fido) heeft het Rijk mogelijkheden in te grijpen bij een dreigende overschrijding van het EMU-saldo voor zover dit wordt veroorzaakt door ongewenste ontwikkelingen van het EMU saldo van de decentrale overheid.

Het EMU-saldo wordt berekend op kasbasis, dus de feitelijke geldstromen die in een jaar hebben plaatsgevonden. Terwijl de gemeenschappelijke regeling volgens het BBV met het baten en lasten stelsel werkt. Halte Werk voorziet voor 2019 en volgende jaren een EMU-saldo van € 0.

2.2.3 Paragraaf Bedrijfsvoering

Algemeen

Per 1 januari 2015 is de GR BVO Halte Werk (bedrijfsvoering organisatie) in werking getreden. In deze GR nemen de gemeenten Alkmaar, Heerhugowaard en Langedijk deel, met als taakgebied het uitvoeren van de Participatiewet en daaraan verwante regelingen. De gemeenschappelijke regeling behartigt de belangen van de deelnemers gezamenlijk en van iedere deelnemer afzonderlijk met de betrekking tot de in medebewind opgedragen wetten, voor zover de bevoegdheid daartoe de deelnemer toekomt en voor zover deze aan Halte Werk is gemandateerd. De bedrijfsvoering organisatie Halte Werk is gevestigd te Alkmaar en is een rechtspersoon als bedoeld in artikel 8, derde lid van Wet gemeenschappelijke regelingen.

Planning- en control cyclus

Jaarlijks worden er een aantal planning- en control documenten opgesteld. In 2019 is er een start gemaakt met een professionaliseringslag binnen de P&C cyclus. De jaarstukken zijn hier het eerste voorbeeld van. Onderstaande producten vallen onder de P&C cyclus.

- De Kadernota;
- Begroting;
- Jaarrekening;
- Kwartaalrapportages.

Realistische begroting en taakstelling

De looptijd van begroting 2015-2018 voor Halte Werk is per 2019 ten einde gekomen. Met de ervaringen van 2015 tot en met 2017 is inzicht gekomen in de onderdelen waar de begroting niet meer op de werkelijkheid aansloot. Tevens is de taakstelling na 2018 beëindigd. In de begroting 2019 is het opgedane inzicht verwerkt, hetgeen heeft geresulteerd in een verhoging van de begroting. Met de jaarstukken 2019 wordt voor het eerst verantwoording afgelegd over deze nieuwe werkelijkheid in de begroting.

Controle team (team interne controle & controller)

Team interne controle

In 2019 is er een doorontwikkeling in gang gezet van de positionering van de kwaliteitsmedewerkers en de functionaris AO-IC. Deze werkzaamheden lagen verspreid door de organisatie bij meerdere medewerkers. Eind 2019 zijn alle taken van kwaliteitscontrole, interne controle en AVG, ondergebracht bij 4 medewerkers binnen 1 team. Dit zijn bestaande medewerkers uit de organisatie. Het team heeft ook de opdracht gekregen om naast de borging en vervangbaarheid van de werkzaamheden, ook de doorontwikkeling te maken naar de wetswijziging op het gebied van interne controle.

Controller

Naast deze ontwikkeling is er ook een interim Controller neergezet. Binnen Halte Werk was hier al geruime tijd behoefte aan. De Controller is onafhankelijk adviseur en sparringpartner voor het management op allerlei vraagstukken binnen de bedrijfsvoering, maar zeker ook voor diverse adviseurs, zoals bij Financiën en het AO-IC team. Op het gebied van interne controle en interne beheersing, moet een nieuwe wet doorgevoerd worden. Bij dit soort ontwikkelingen komt een Controller tot zijn recht. Op het gebied van informatiemanagement en planning & control producten, moet een professionaliseringslag doorgevoerd worden. Dit ten behoeve van een hogere informatiewaarde bij de stakeholders en het creëren van draagvlak. Intern en extern is de Controller de geschikte sparringpartner om zo'n ontwikkeling door te voeren en het gesprek te voeren. In 2020 zal blijken of een vaste invulling van deze positie noodzakelijk is.

Informatiebeveiliging

In 2019 is er de nodige aandacht geweest voor informatiebeveiliging binnen Halte Werk. Belangrijkste aandachtspunt is het verhogen van het bewustzijn van de medewerkers. Dit is een continu proces.

Thema's die hierbij aan de orde zijn gekomen:

- Welke risico's loopt Halte Werk?
- Welke maatregelen zijn gemakkelijk te nemen om de beveiliging te verbeteren?
- Welke vergen meer moeite? Wat kan er veranderen in gedrag en cultuur?
- Hoe kan dit in samenhang met de AVG worden verweven in alle bedrijfsprocessen?

3 Jaarrekening

3.1. Balans

ACTIVA	31-12-18	31-12-19
Vaste activa		
Materiële vaste activa		
Materiële vaste activa	494.508	405.989
Totaal materiële vaste activa	494.508	405.989
Totaal vaste activa	494.508	405.989
Vlottende activa		
Liquide middelen		
Banksaldi	200.344	3.626.389
Totaal liquide middelen	200.344	3.626.389
Overlopende activa		
Nog te ontvangen bedragen	20.157	0
Totaal overlopende activa	20.157	0
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar		
Vorderingen op openbare lichamen	5.778.277	1.356.538
Totaal uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar	5.778.277	1.356.538
Totaal vlottende activa	5.998.777	4.982.926
TOTAAL ACTIVA	6.493.284	5.388.915

PASSIVA	31-12-18	31-12-19
Vlottende passiva		
Netto-vlottende schulden met rentetypische looptijd < 1 jaar		
Netto-vlottende schulden met rentetypische looptijd < 1 jaar	2.849.370	1.187.729
Totaal netto-vlottende schulden met rentetypische looptijd < 1 jaar	2.849.370	1.187.729
Overlopende passiva		
Nog te betalen bedragen	3.643.914	4.201.186
Totaal overlopende passiva	3.643.914	4.201.186
Totaal vlottende passiva	6.493.284	5.388.915
TOTAAL PASSIVA	6.493.284	5.388.915

VOOR WAARMERKINGS-
DOELEINDEN

 Verstegen accountants
en adviseurs B.V.

d.d. **20/04/2020**

3.2. Overzicht van baten en lasten

(bedragen x € 1)	Rekening 2018	Begroot 2019	Rekening 2019	Afwijking t.o.v. Begroting 2019
LASTEN				
1. Personeel				
Personele kosten	8.883.407	9.020.788	9.016.813	3.975
Totaal personeel	8.883.407	9.020.788	9.016.813	3.975
2. Overhead				
Automatisering	1.193.354	1.230.624	1.171.116	59.508
Huisvesting	533.034	519.429	512.801	6.628
Inkoop bedrijfsvoering	753.253	758.720	745.088	13.633
Overige kosten	965.918	984.085	1.068.105	-84.020
Totaal overhead	3.445.559	3.492.858	3.497.110	-4.252
Totaal lasten	12.328.966	12.513.646	12.513.923	-277

(bedragen x € 1)	Rekening 2018	Begroot 2019	Rekening 2019	Afwijking t.o.v. Begroting 2019
BATEN				
1. Bijdragen deelnemers BVO Halte Werk				
- Alkmaar	6.420.866	7.384.007	7.383.797	-210
- Heerhugowaard	3.175.128	3.294.515	3.294.481	-34
- Langedijk	1.123.313	1.287.736	1.285.681	-2.055
Totaal bijdragen deelnemers BVO Halte Werk	10.719.308	11.966.258	11.963.959	-2.299
2. Opbrengsten / overige dekkingen				
Bijdragen bovenlokale werkzaamheden	564.753	432.387	440.046	7.659
Bijdragen uitvoeringskosten Part. Wet Hal gemeenten	-	-	-	-
Ontvangsten schuldhelpening	135.291	115.000	125.716	10.716
Totaal opbrengsten / overige dekkingen	700.044	547.387	565.762	18.375
Totaal baten	11.419.352	12.513.646	12.529.721	16.075
Saldo van baten en lasten	-909.615	-	15.798	15.798

3.3. Toelichtingen

3.3.1 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Inleiding

De jaarrekening 2019 is opgemaakt met (zover van toepassing op een Bedrijfsvoering organisatie) inachtneming van de voorschriften die het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) provincies en gemeenten.

VOOR WAARMERKINGS-
DOELEINDEN



Verstegen accountants
en adviseurs B.V.

d.d. 20/04/2020

Financiële positie

Op grond van de wet op de gemeenschappelijke regeling en de Bedrijfsvoering organisatie Halte Werk dragen de deelnemende gemeenten bij in eventuele tekorten / verliezen.

Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

De waardering van de activa en passiva en de bepaling van het resultaat vindt plaats op basis van historische kosten. Tenzij anders vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarden. De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Baten en winsten worden slechts genomen voor zover zij op de balansdatum zijn gerealiseerd. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde

van het begrotingsjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden. Personeelslasten worden in principe toegerekend aan het boekjaar waarop deze betrekking hebben. Als gevolg van het formele verbod op het opnemen van voorzieningen c.q. schulden uit hoofde van jaarlijks terugkeren arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume worden sommige personele lasten toegerekend aan de periode waarin uitbetaling plaatsvindt; daarbij moet worden gedacht aan componenten zoals ziektekostenpremie ten behoeve van gepensioneerden, overlopende vakantiegeld- en verlofaanspraken en dergelijke. Voor arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van een jaarlijks vergelijkbaar volume wordt als gevolg van de nu geldende BBV geen voorziening getroffen of op andere wijze een verplichting opgenomen. De referentieperiode is dezelfde als die van het bedrijfsplan te weten vier jaar. Er is een afwijking op de regel mogelijk: indien er sprake is van (eenmalige) schokeffecten (reorganisaties) dient wel een verplichting gevormd te worden.

Materiële vaste activa

Materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen de verkrijging- of vervaardigingsprijs.

Volgens de uitgangspunten van het activabeleid van de deelnemende gemeenten worden alle vaste activa afgeschreven op basis van de lineaire methode. Enkelvoudige investeringen tot € 10.000 zijn niet geactiveerd, tenzij als gevolg van het aantal gelijksoortige aanschaffingen de totale investering dit bedrag overschrijdt.

3.3.2 Toelichting op de balans per 31 december

ACTIVA

Vaste activa

Materiële vaste activa

In 2015 heeft een investering plaatsgevonden voor een verbouwing voor de werklocatie voor Halte Werk waardoor een duurzaam kantoorconcept voor 10 jaar realiseerbaar is geworden, met als uitgangspunt sober en doelmatig. Voor deze verbouwing is in 2015 een bedrag van € 509.768 besteed. Per jaar wordt dit afgeschreven en de afschrijvingslasten werden voor het eerst in 2016 verantwoord. In 2016 zijn nog facturen betaald, ten behoeve van de afronding van de verbouwing, voor een bedrag van € 50.088. In 2017 hebben geen investeringen plaatsgevonden. Daarnaast zijn in 2018 mobiele telefoons aangeschaft voor een bedrag van € 97.600. De afschrijvingstermijn voor deze investering bedraagt 3 jaar en de afschrijvingslasten worden vanaf 2019 verantwoord.

De materiële vaste activa bestaan uit de volgende onderdelen:

Investeringen met een economisch nut		Investering in jaar	Boekwaarde 01-01-2019	Afschrijving	Boekwaarde 31-12-2019
Verbouwing	2015	509.768	356.837	50.977	305.860
Verbouwing	2016	50.088	40.071	5.009	35.062
Iphones	2018	97.600	97.600	32.533	65.067
Totaal MVA		657.456	494.508	88.519	405.989

Vlottende activa

	Boekwaarde 31-12-18	Boekwaarde 31-12-19
Banksaldi	200.344	3.626.389
Totaal liquide middelen	200.344	3.626.389

De positie van de liquide middelen eind 2019 is aanzienlijk verbeterd t.o.v. 2018. Dit wordt mede veroorzaakt door bevoorschotting HAL gemeenten 2020, die in 2019 al zijn ontvangen.

Overlopende activa

	Boekwaarde 31-12-18	Boekwaarde 31-12-19
Nog te ontvangen bedragen	20.157	0
Totaal overlopende activa	0	0

In onderstaande tabel staat een specificatie van de posten van het saldo van de vorderingen op openbare lichamen.

	Boekwaarde 31-12-18	Boekwaarde 31-12-19
Vorderingen op openbare lichamen	5.778.277	1.356.538
Totaal uitzettingen met een rentetypische looptijd < 1 jr.	5.778.277	1.356.538

Specificatie vorderingen openbare lichamen	2018	2019
Afrekeningen grote geldstroom (HAL)	2.003.069	-1.605
Doorschuij BTW (kleine geldstroom)	1.262.919	917.589
Afrekeningen Bovenregionaal	372.154	283.030
Vordering BUCH SR 2016	0	-53.793
Extra bijdrage DVO	600.000	26.607
SWO SR nog niet ondertekend	53.793	0
Dekking kosten externe klantmanager	61.300	0
Extra bijdrage inzake AVG, Allegro etc	190.439	0
Resultaat 2018	909.615	0
overig	324.988	184.709
Totaal vorderingen openbare lichamen	5.778.277	1.356.537

PASSIVA**Overige schulden**

De netto-vlottende schulden bestaan uit de facturen voor Halte Werk die nog openstaan op 31 december 2019. In onderstaande tabel staat een specificatie van de openstaande facturen op balansdatum van groter dan € 10.000. De facturen kleiner dan dit bedrag staan onder "overige crediteuren" vermeld.

	Boekwaarde 31-12-18	Boekwaarde 31-12-19
Netto-vlottende schulden met rentetypische looptijd < 1 jaar	2.849.370	1.187.729
Totaal netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd < j jr.	2.849.370	1.187.729

Specificatie overige schulden	2018	2019
Gemeente Alkmaar	1.939.470	0
Diverse afdrachten belastingdienst/pensioen	566.378	584.224
WNK	177.395	326.718
Randstad	57.513	15.304
Verstegen accountants	30.250	0
Maxxecure Academy	24.318	0
Comfort 1a	13.083	0
Suppletiepremies Univé	0	157.646
Mee en de wering	0	12.455
Overige crediteuren	40.963	91.382
Totaal vlottende passiva	2.849.370	1.187.729

Nog te betalen bedragen

In onderstaande tabel staat een specificatie van de overlopende passiva / nog te betalen bedragen.

	Boekwaarde 31-12-18	Boekwaarde 31-12-19
Nog te betalen bedragen	3.643.914	4.201.186
Totaal overlopende passiva	3.643.914	4.201.186

Specificatie nog te betalen	2018	2019
Af te dragen loonheffing cliënten	949.497	936.190
Schuldhelpverlening	1.262.335	1.230.386
Tussenrekeningen GWS	69.678	95.600
Overige overlopende posten	1.150.787	1.755.250
Af te dragen/verrekenbare BTW	209.627	183.760
Totaal	3.643.914	4.201.186

Af te dragen loonheffing cliënten

De loonheffing op de uitkeringen van cliënten over december 2019 is afgedragen eind januari 2020.

Schuldhelpverlening

Deze gelden zijn enkel in beheer bij Halte Werk en zijn gereserveerd, en worden uiteindelijk doorbetaald aan schuldeisers en cliënten die in het budgetbeheer zitten.

3.3.3 Toelichting op de baten en lasten

3.3.3.1 Toelichting op lasten

(bedragen x € 1)	Rekening 2018	Begroot 2019	Rekening 2019	Afwijking t.o.v. Begroting 2019
LASTEN				
1. Personeel				
Personele kosten	8.883.407	9.020.788	9.016.813	3.975
Totaal personeel	8.883.407	9.020.788	9.016.813	3.975
2. Overhead				
Automatisering	1.193.354	1.230.624	1.171.116	59.508
Huisvesting	533.034	519.429	512.801	6.628
Inkoop bedrijfsvoering	753.253	758.720	745.088	13.633
Overige kosten	965.918	984.085	1.068.105	-84.020
Totaal overhead	3.445.559	3.492.858	3.497.110	-4.252
Totaal lasten	12.328.966	12.513.646	12.513.923	-277

Personeel (+/+ € 3.975)

De personele kosten voor Halte Werk van € 9.016.813 blijven keurig binnen de vastgestelde begroting van 2019.

Overheadkosten (-/- € 4.252)

Dit resultaat bestaat uit de volgende vier elementen:

- Automatisering (+/+ € 59.508)
- Huisvesting (+/+ € 6.628)
- Inkoop bedrijfsvoering (+/+ € 13.633)
- Overige kosten (-/- € 84.020)

Hieronder worden de relevante afwijkingen toegelicht:

Automatisering (+/+ € 59.508)

Wij betalen een lager bedrag voor de dienstverlening van gemeente Alkmaar. Voornamelijk wordt dit voordeel veroorzaakt door het efficiënter organiseren van een aantal diensten en scherper inkopen van licenties. Tot slot is er een voordeel behaald door het afronden van een aantal openstaande posten. Hierdoor heeft Halte Werk de lasten ondanks een aantal investeringen kunnen verlagen.

Inkoop bedrijfsvoering (+/+ € 13.633)

Wij betalen op basis van bestuurlijke besluitvorming een lager bedrag voor de dienstverlening van gemeente Heerhugowaard en gemeente Langedijk.

Overige kosten (-/- € 84.020)

Dit verschil wordt veroorzaakt door verschillende componenten. Het tekort van -/- € 84.020 bestaat uit onderschrijdingen en overschrijdingen op verschillende budgetten die vallen onder overige kosten. Voorbeelden hiervan zijn abonnementen, kantoorbenodigdheden, communicatie en kapitaallasten. De grootste afwijking zit echter op de post advieskosten, ad. -/- € 79.038. In 2019 is er extra ingehuurd t.b.v. ICT dienstverlening, een controller, communicatie, juridische expertise en auditwerkzaamheden.

3.3.3.2 Toelichting op baten

Bijdragen deelnemers BVO Halte Werk (-/- 2.299)

In totaliteit hebben de deelnemende gemeenten in 2019 € 11.963.959 bijgedragen (Alkmaar € 7.383.797 + Heerhugowaard € 3.294.481 + Langedijk € 1.285.681). In 2018 was dat € 10.719.308. Voor 2019 was er een bijdrage begroot van € 11.966.258. Dat betekent dus dat in 2019 € 2.299 minder door de gemeenten is bijgedragen aan Halte Werk.

In de onderstaande tabel is de verdeling van het resultaat van Halte Werk opgenomen.

(bedragen x € 1)	Rekening 2018	Begroot 2019	Rekening 2019	Afwijking t.o.v. Begroting 2019
BATEN				
1. Bijdragen deelnemers BVO Halte Werk				
- Alkmaar	6.420.866	7.384.007	7.383.797	-210
- Heerhugowaard	3.175.128	3.294.515	3.294.481	-34
- Langedijk	1.123.313	1.287.736	1.285.681	-2.055
Totaal bijdragen deelnemers BVO Halte Werk	10.719.308	11.966.258	11.963.959	-2.299
2. Opbrengsten / overige dekkingen				
Bijdragen bovenlokale werkzaamheden	564.753	432.387	440.046	7.659
Bijdragen uitvoeringskosten Part. Wet Hal gemeenten	-	-	-	-
Ontvangsten schuldhulperlening	135.291	115.000	125.716	10.716
Totaal opbrengsten / overige dekkingen	700.044	547.387	565.762	18.375
Totaal baten	11.419.352	12.513.646	12.529.721	16.075
Saldo van baten en lasten	-909.615	-	15.798	15.798

Opbrengsten / overige dekkingen (+/+ € 18.375)

In totaliteit hebben de bovenlokale gemeenten in 2019 € 440.046 bijgedragen. De overige opbrengsten in 2019 zijn € 125.716. In 2019 was er totaal bovenlokaal en overig € 547.387 begroot. Dat betekent dus dat in 2019 € 18.375 meer door bovenlokalen en overig is bijgedragen aan Halte Werk.

3.3.4 Niet uit de balans blijvende rechten en verplichtingen

Halte Werk is op grond van de GR verplicht om bepaalde prestaties af te nemen van de deelnemende gemeenten. Dit is onder andere de huur van het pand met bijbehorende facilitaire dienstverlening, de ICT dienstverlening en de ondersteuning op het gebied van bedrijfsvoering. Onderstaand zijn de grootste verplichtingen uit hoofde van de afgesloten DVO's opgenomen (basis 2019 en ex btw):



Verplichtingen gemeente Alkmaar (tot 1 jaar)	€ 1.570.000
Verplichtingen gemeente Heerhugowaard/Langedijk (tot 1 jaar)	€ 715.000

Gebeurtenissen na balansdatum

Coronavirus

Voor onze eigen jaarrekening (bedrijfsvoering) verwachten wij geen directe gevolgen vanwege het Coronavirus. De maatregelen rondom het coronavirus kunnen impact hebben op de uitvoeringskosten. De gemeenten zullen hiervoor worden gecompenseerd. Halte Werk zal deze kosten doorbelasten aan de deelnemende gemeenten. Halte Werk dient deze kosten wel voor te schieten. Wij zijn in overleg met de deelnemende gemeenten in welke mate deze kosten eerder verrekend kunnen worden met de gemeenten dan de gebruikelijke momenten (op kwartaalbasis).

3.3.5 Bezoldiging topfunctionarissen (WNT)

Gegevens 2019	I.M. Makelaar	J.M.M. Rutten
Bedragen x € 1	directeur	directeur a.i.
Aanvang en einde functievervulling in 2019	1-1 / 31-12	1-7 / 31-12
Omvang dienstverband (fte)	1	1
Dienstbetrekking	ja	ja
Deeltijdfactor (minimaal 0,025 fte)	100%	100%
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoeding	54.001	47.153
Beloning betaalbaar op termijn	9.356	7.267
Subtotaal	63.357	54.420
Individueel toepasselijke bezoldigingsmax.	96.203	97.797
Uitkeringen i.v.m. beëindiging van het dienstverband	61.767	n.v.t.
Individueel toepasselijk maximum	75.000	n.v.t.
Bezoldiging	63.357	54.420
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	n.v.t.	n.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	n.v.t.	n.v.t.
Gegevens 2018		
Bedragen x € 1	I.M. Makelaar	
Functiegegevens	directeur	
Aanvang en einde functievervulling in 2018	1-1 / 31-12	<div style="border: 1px solid black; padding: 5px;"> VOOR WAARMERKINGS- DOELEINDEN   Verstegen accountants en adviseurs B.V. d.d. 20/04/2020 </div>
Omvang dienstverband deeltijdfactor (fte)	1	
Dienstbetrekking	ja	
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	104.564	
Beloning betaalbaar op termijn	17.451	
Totaal bezoldiging	122.015	
Individueel toepasselijke bezoldigingsmax.	189.000	

Mevrouw I.S. Makelaar was tot en met juni in functie als Directeur, per 1 juli 2019 is de heer J.M.M. Rutten a.i. Directeur geworden. Dhr. Rutten ontvangt voor de invulling van deze positie een toelage. Deze toelage ontvangt dhr. Rutten aanvullend op zijn reguliere bezoldiging als Afdelingshoofd. De maximale bezoldigingsnorm 2019 is gebaseerd op het ministersalaris 2019 (€ 194.000), waarbij bij de bezoldiging ook rekening gehouden dient te worden met eventuele belaste onkostenvergoedingen en de pensioenbijdrage van de werkgever. De WNT kijkt of er ook binnen een organisatie sprake is van tijdelijke inhuur van interim-topfunctionarissen: Voor elke interim functionaris bij wie het niet direct duidelijk is of de norm al dan niet overschreden wordt, en of de gegevens gepubliceerd dienen te worden, dient te worden gekeken naar de totale vergoeding in combinatie met de duur en omvang van de werkzaamheden, welke vervolgens herrekend worden naar jaarbasis. In 2019 is er bij de GR Halte Werk geen sprake geweest van inhuur van topfunctionarissen.

Bestuur

Over het jaar 2019 bestaat het bestuur uit de volgende onbezoldigde leden:

De heer P. Verbruggen (gemeente Alkmaar) voorzitter (per 28 juni 2018).

De heer G. Oude Kotte (gemeente Heerhugowaard), lid BT (t/m maart 2019). De heer Fintelman (gemeente Heerhugowaard), lid BT (vanaf april 2019).

De heer M. Reijven (gemeente Langedijk), lid BT (per 8 mei 2018).

Mevrouw I. Makelaar, Halte Werk, Secretaris (t/m juni 2019), De heer J.M. Rutten, Halte Werk, Secretaris (vanaf juli 2019).

3.4. Taakveldenrekening

bedragen X € 1.000

Taakveld	Saldo lasten / baten 2019	Bijdrage Alkmaar	Bijdrage Heerhugowaard	Bijdrage Langedijk
0.1 Bestuur	72	0	0	0
0.4 Ondersteuning organisatie	-7.849	0	0	0
6.3 Inkomens-regelingen	5.314	3	-9	-5
6.5 Arbeidsparticipatie	1.339	1	-2	-1
6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	1.108	1	-2	-1
Totaal gemeentelijke bijdrage	-16	5	-13	-7

3.5. Controleverklaring