

JAARSTUKKEN 2020



Tegenprestatie
Schuldhelpverlening
Jongerenloket
PerspectiefOpWerk
Maatwerk
KenJeClient
MensInBeeld
BudgetWinkel
Minimabeleid
Zelfstandigenloket
Participatiewet
Langeedijk
BijzondereBijstand
Handhaving
IntegraleDienstverlening
WerkgeversServicepunt

Tozo

Alkmaar
Heerhugowaard
SocialeRecherche



Inhoudsopgave Jaarstukken

1	Inleiding	2
1.1	Aanbiedingsbrief.....	2
1.2	Infographic.....	3
1.3	Hoofdpijn financieel resultaat	5
2	Jaarverslag	7
2.1	Beleidsbegroting	7
2.1.1	Missie & Visie.....	7
2.1.2	Hoofddoelstelling	7
2.1.3	Wat wilden we bereiken?.....	7
2.1.4	Wat hebben we ervoor gedaan?	8
2.2	Paragrafen	13
2.2.1	Paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing.....	13
2.2.2	Paragraaf Financiering	14
2.2.3	Paragraaf Bedrijfsvoering	15
3	Jaarrekening	16
3.1.	Balans	16
3.2.	Overzicht van baten en lasten	17
3.3.	Toelichtingen	17
3.3.1	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	17
3.3.2	Toelichting op de balans per 31 december	18
3.3.3	Toelichting op de baten en lasten	20
3.3.3.1	Toelichting op lasten	20
3.3.3.2	Toelichting op baten	21
3.3.4	Niet uit de balans blijkende rechten en verplichtingen	22
3.3.5	Bezoldiging topfunctionarissen (WNT)	23
3.4.	Taakveldenrekening.....	24
3.5.	Controleverklaring van de onafhankelijke accountant.....	24

1 Inleiding

1.1 Aanbiedingsbrief

Alkmaar, 25 maart 2021

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 2020. Daarnaast wordt u de financiële verantwoording via de jaarrekening aangeboden. Ook bij ons stond het afgelopen jaar in het teken van Corona. De maatregelen die getroffen zijn in het kader van de lockdowns en de economische crisis die daarop volgde, hebben zijn effect bij Halte Werk; opvangen van het verlies van inkomen en een toename van armoede en schuldhulpverlening.

De inkomenseffecten waren het grootst bij mensen met een flexibel dienstverband in uren, zoals zelfstandigen en oproep- en uitzendkrachten zonder WW-rechten. Er was vooral werkverlies aan de onderkant van de arbeidsmarkt. Dit is ook de groep die het eerst profiteert als de arbeidsmarkt weer aantrekt. Het afgelopen jaar is er ingezet om deze nieuwe instroom gelijk door te bemiddelen naar werk. Deze groep is ook “het meest gevraagd” door werkgevers. Door onze inzet om deze mensen gelijk door te bemiddelen is het volume van ons bijstandsbestand maar licht toegenomen.

Pre-corona was er een krapte op de arbeidsmarkt en kon de aandacht uitgaan naar onze zorgklanten, inwoners met vaak Multi problematiek die langdurig in de uitkering zitten. Met behulp van loonkostensubsidie en persoonlijk contact kon deze groep soms een eerste stap zetten op de arbeidsmarkt. Het pre-corona bestand heeft met de komst van de nieuwe doelgroep en de maatregelen een grotere achterstand opgelopen. Re-integratie trajecten hebben stil gelegen. Waar Halte Werk zich normaal inzet om mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt aan het werk te helpen lag de nadruk tijdens de coronacrisis vooral op het aan het werk houden van kwetsbare mensen.

De coronacrisis heeft grote sociale gevolgen voor jongeren, zzp-ers en flexwerkers. Hun bestaanszekerheid is onzeker geworden en er dreigen financiële problemen. Een slechte arbeidsmarkt vergroot vooral de werkloosheid onder laagopgeleide jongeren en jonge migranten. Omdat schoolverlaters zijn aangewezen op vrijkomende of nieuwe banen worden ze meer dan anderen geraakt door de afnemende werkgelegenheid. Het opzetten van een nieuw sterk jongerenloket om deze generatie bij te staan in de crisis was onze prioriteit net als het verschaffen van inkomenszekerheid aan zzp-ers en flexwerkers met het efficiënt uitvoeren van de tozo regeling. Een economische crisis gaat vaak gepaard met een toename van schulden. Door ons meldpunt vroegsignalering te verbreden en preventief en outreachend te werken willen we voorkomen dat de financiële problemen verergeren.

Het was een bewogen jaar. We zijn trots op het resultaat dat we met zijn allen hebben neergezet.

Wij nodigen u uit tot behandeling van de jaarstukken 2020 over te gaan. Daarnaast vragen wij u zoals bepaald in artikel 21 van de gemeenschappelijke regeling, de jaarstukken 2020 voor een zienswijze aan te bieden aan de gemeenteraden van Alkmaar, Heerhugowaard en Langedijk. Wij zien deze zienswijze graag uiterlijk 1 juli 2021 tegemoet, zodat het document tijdig kan worden aangeboden aan de Provincie.

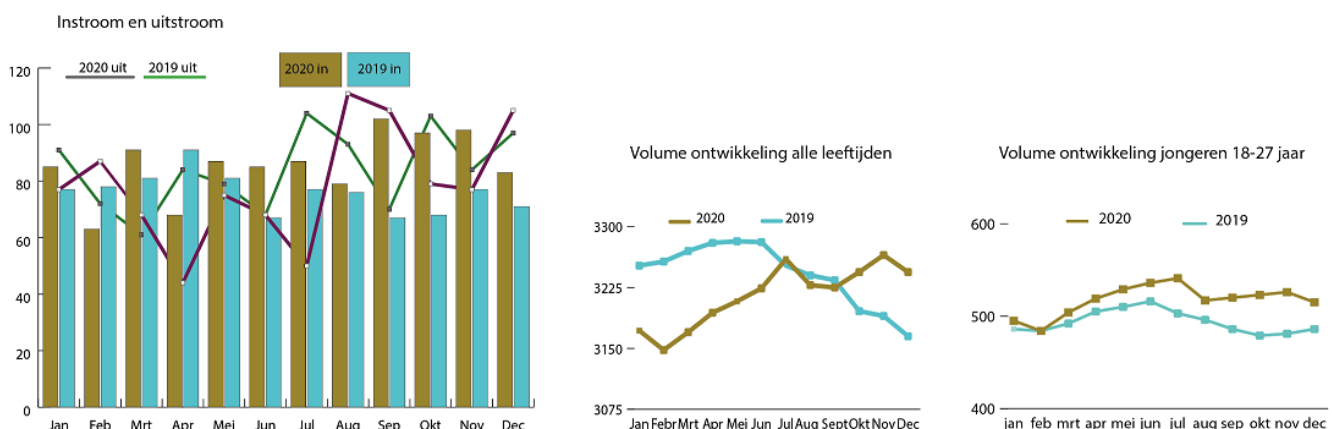
Namens het MT van Halte Werk,

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

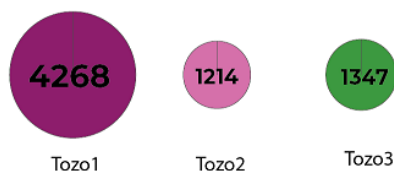
1.2 Infographic

Ontwikkeling Bestandsvolume Algemene Bijstand

In het laatste kwartaal 2020 is het volume bijstandsgerechtigden gestegen. De uitstroom is wel hoger dan de instroom. Dit lijkt een eerste effect van de Covid-19 pandemie. Klanten zijn zo snel mogelijk door het Werkgeversservicepunt doorbemannideld naar werk of gestimuleerd een studie of leerwerk traject op te pakken.



Activeren en Ondersteunen



Aanmeldingen Tozo levensonderhoud



De Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo) is één van de maatregelen om ondernemers te ondersteunen tijdens de coronacrisis. Halte Werk voert deze regeling uit.

Door de Covid-19 pandemie zijn verschillende projecten, pilots en activiteiten en gepauzeerd. Daar waar de klant aandacht kon krijgen, is voortgezet.

- || Inburgering: PIP, Ondertussengroep, Z route, Coach de werkgever
- ▶ Dedicated klantmanagers
- NEW Simpel Switchen, Duwtje



Integrale Benadering

- ★ Meedoenbudget Langedijk 2020 > 2021
- Langdurige Zorgklanten Alkmaar i.s.m. WNK
- Moreel Beraad, Casuïstiek Overleg
- Verruiming computerregeling
- NEW Jongerenpunt Check-in
- NEW Toeslagenaffaire

Een integrale benadering bij schulden en inkomen moet problematische situaties voorkomen.

- ▶ Procesverbetering bewindvoering, verbreding Meldpunt, Traject 51
- ✕ Leven in voorspoed (Liv)
- ▶ Maatwerk Publieke Waarde, Noodfonds
- ✓ Buddy App Alkmaar
- NEW Wijzigingen individuele studietoelage & inkomenstoelage, NSR & Geldfit

Werk

- NEW NHN werkt mee
- NEW Eigen bijdrage kinderopvang, Werk moet lonen, Werkloont
- || Pilot Wijkteam
- || Pilot Tolken

Automatisering

- NEW Inkomstenverrekening
- NEW Softbot



Evalueren en Verbeteren

- Armoedemonitor en inkomenseffectenrapportage 2019
- De vorming van één participatiebedrijf
- ✓ Rekenkamer onderzoek Alkmaar
- ⊕ Meer interactieve informatie: bestuurlijk rapport Halte Werk

Halte Werkt door

Hoog aantal besluiten, relatief weinig bezwaren



TV = terugvordering; LO = Levensonderhoud; BB = Bijzondere Bijstand

Voorkomen van en helpen bij financiële problemen



Een crisis veroorzaakt vaak schulden. Door preventie, vroegsignalering en outreachend werken streeft Halte Werk ernaar verergering van financiële problemen te voorkomen. Halte Werk sluit aan bij het versnellingspakket van de Rijksoverheid om meer mensen sneller en beter te helpen.



Werkgeversservicepunt: mensen aan het werk helpen



Er stromen veel mensen in en uit de bijstand. Bij korte afstand tot de arbeidsmarkt is er een snelle bemiddeling naar sectoren waar een vraag is. Landelijk beeld is dat mensen met loonkostensubsidie kwetsbaar zijn en uitvallen. Halte Werk herkent dit beeld niet. Door duurzame plaatsingen, nazorg en goed contact met de werkgevers blijven zij aan het werk. In december 2020 waren er 497 personen met loonkostensubsidie werkzaam. Organisaties met vergelijkbare grootteklasse hadden 276 personen met loonkostensubsidie aan het werk. (Bron: Divosa benchmark).



1.3 Hoofdlijn financieel resultaat

Halte Werk kent een tweeledige geldstroom, te weten bedrijfsvoering kosten en 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 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 bedrijfsvoering en programmakosten gescheiden zijn, heeft bijvoorbeeld de inzet van personeel (bedrijfsvoering) 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.

Het voordelig resultaat Halte Werk bedraagt over 2020 € 7.640.143.

Een verder inzicht in de opbouw van het resultaat, wordt in onderstaande tabel uiteengezet:

(bedragen x € 1)	Rekening 2019	Begroot 2020	Rekening 2020	Afwijking t.o.v. Begroting 2020
LASTEN				
1. Personeel				
Personele kosten	9.016.813	9.425.795	9.204.312	221.483
Totaal personeel	9.016.813	9.425.795	9.204.312	221.483
2. Overhead				
Automatisering	1.171.116	1.288.236	1.199.925	88.311
Huisvesting	512.801	529.817	508.949	20.868
Inkoop bedrijfsvoering	745.088	773.894	715.000	58.894
Overige kosten	1.068.105	1.042.766	1.217.789	-175.023
Totaal overhead	3.497.110	3.634.713	3.641.663	-6.950
Totaal lasten	12.513.923	13.060.508	12.845.975	214.533

(bedragen x € 1)	Rekening 2019	Begroot 2020	Rekening 2020	Afwijking t.o.v. Begroting 2020
BATEN				
1. Bijdragen deelnemers BVO Halte Werk				
- Alkmaar	7.383.797	7.509.891	7.509.891	-
- Heerhugowaard	3.294.481	3.596.410	3.596.410	-
- Langedijk	1.285.681	1.274.456	1.274.456	-
Totaal bijdragen deelnemers BVO Halte Werk	11.963.959	12.380.757	12.380.757	-
2. Opbrengsten / overige dekkingen				
Bijdragen bovenlokale werkzaamheden	440.046	564.752	531.511	-33.241
Bijdragen uitvoeringskosten Part. Wet Hal gemeenten	-	-	-	-
Ontvangsten schuldhulperlening	125.716	115.000	130.601	15.601
Overige opbrengsten (bijdrage TOZO)	-	-	7.443.250	7.443.250
Totaal opbrengsten / overige dekkingen	565.762	679.752	8.105.362	7.425.610
Totaal baten	12.529.721	13.060.508	20.486.119	7.425.610
Saldo van baten en lasten	15.798	-	7.640.143	7.640.143

Personeel (+/+ € 221.483)

Halte Werk heeft in de begroting alleen een budget gekwantificeerd voor de salarisbegroting en heeft geen apart budget voor inhuur van externe adviseurs. Inhuur van externen dient dus gedekt te worden uit de ruimte die er ontstaat binnen de formatie doordat vacatures nog niet zijn ingevuld. Het voordelig verschil van € 221.483 is grotendeels het gevolg van ontstane vacatureruimte en de onderbesteding van het opleidingsbudget. Een aantal van deze vacatures wordt tijdelijk ingevuld door externe medewerkers, deze zie je terugkomen op de overige kosten.

Automatisering (+/+ € 88.311)

Wij betalen op basis van bestuurlijke besluitvorming een lager bedrag voor de dienstverlening van gemeente Alkmaar. Tevens wordt dit voordeel veroorzaakt door efficiënter organiseren van een aantal diensten en scherper inkopen van licenties. Hierdoor heeft Halte Werk de kosten laag weten te houden.

Inkoop bedrijfsvoering (+/+ € 58.894)

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

Overige kosten (-/- € 175.023)

Dit verschil wordt veroorzaakt door verschillende componenten. Het saldo van -/- € 175.023 bestaat uit onderschrijdingen en overschrijdingen op verschillende budgetten die vallen onder overige kosten. Voorbeelden hiervan zijn advieskosten (inhuur derden), abonnementen, kantoorbenodigdheden, communicatie en kapitaallasten. De grootste afwijking zit echter op de post advieskosten (ten behoeve van tozo), aanschaf van software ten behoeve van de tozo aanvragen, aanschaf van apparatuur zoals laptops en monitoren ten behoeve van het thuiswerken als gevolg van de coronacrisis. De overbesteding op de post advieskosten (inhuur derden) wordt ruimschoots gecompenseerd met de onderbesteding op personeelskosten.

Afrekening jaarrekeningresultaat 2020

Gemeente	1/3 vast en variabel	2/3 huidige verdeelsleutel	Totaal
Heerhugowaard	474.085	866.574	1.340.659
Alkmaar	779.974	1.823.104	2.603.078
Langedijk	245.204	308.848	554.052
Totaal	1.499.263	2.998.526	4.497.789

Gemeente	Totaal	Betrekking op DVO	Saldo
Heerhugowaard	3.596.410	31.673	3.564.737
Alkmaar	7.509.891	200.594	7.309.297
Langedijk	1.274.456	10.558	1.263.898
In rekening gebracht	12.380.757	242.825	12.137.932

Gemeente	Saldo in rekening gebracht	Totaal verdeelsleutel	Resultaat
Heerhugowaard	3.564.737	1.340.659	2.224.078
Alkmaar	7.309.297	2.603.078	4.706.219
Langedijk	1.263.898	554.052	709.846
In rekening gebracht	12.137.932	4.497.789	7.640.143

Gemeente	Afrekening JR 2020
Heerhugowaard (te ontvangen van Halte Werk)	2.224.078
Alkmaar (te ontvangen van Halte Werk)	4.706.219
Langedijk (te ontvangen van Halte Werk)	709.846
Totaal positief resultaat Halte Werk	7.640.143

Het voordelig resultaat Halte Werk bedraagt over 2020 € 7.640.143. Het voordelige resultaat wordt vooral veroorzaakt door de tozo vergoeding. De tozo vergoeding is bedoeld voor gemaakte kosten en Corona-gerelateerde werkzaamheden die nog in het verschiet liggen. Deze gelden staan los van de reguliere werkzaamheden van Halte Werk. Omdat Halte Werk eind van het jaar de gelden afrekenen komen deze gelden in bestemmingsreserves op de balans van de HAL-gemeenten, om te borgen dat het bedrag beschikbaar blijft voor Halte Werk.

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?

- Klanten met een grote afstand tot de arbeidsmarkt activeren;
- De leefsituatie van de klant bepalend voor integrale benadering;
- Effectievere toeleiding naar werk;
- Gezamenlijke ondersteuning van onze klanten binnen het gehele sociaal domein;
- Het continu verbeteren van de bedrijfsvoering.

2.1.4 Wat hebben we ervoor gedaan?

Klanten met een grote afstand tot de arbeidsmarkt activeren

Voortzetten Pilot Brede intake/PIP inburgering



Een pilot brede intake/PIP is samen met de WNK en BUCH gemeenten uitgevoerd.

Dit vooruitlopend op de nieuwe wet inburgering die naar verwachting in 2022 in werking treedt.

De brede intake is een onderzoek naar de mogelijkheden die de inburgeraar heeft om aan zijn inburgeringsplicht te voldoen. Het doel is het krijgen van inzicht in de startpositie, de ontwikkelmogelijkheden en wensen van de inburgeraar. De brede intake vormt de basis voor het op te stellen persoonlijk Plan Inburgering en Participatie (PIP) van de inburgeringsplichtige. In dit plan worden de leerroute en de daarvoor benodigde begeleiding en ondersteuning voor de inburgeringsplichtige vastgelegd. Omdat de resultaten goed waren, is besloten de pilot in 2020 voort te zetten. Echter in verband met corona is de pilot tijdelijk on hold gezet.

Inburgering: Aanpak ondertussengroep

Een aanvullend aanbod is het aanbieden aan inburgeraars op het huidige programma met als doel een succesvolle afronding van de inburgering. In verband met corona is er alleen dossieronderzoek gedaan en is er nog niet gestart met het aanbieden van een aanvullend traject.

Inburgering Pilot Z route



Pilot waarin we experimenteren met doelstelling van de Z route. Dit door een combinatie van praktisch taalonderwijs, activering en ontwikkeling van werknemersvaardigheden. Hierbij is ook aandacht voor ontwikkeling van zelfredzaamheid op andere leefgebieden. In verband met corona is de pilot nog niet gestart.

Inzet dedicated klantmanagers

Dedicated klantmanagers zijn aangesteld om de participatie en integratie van vergunninghouders te versnellen en verbeteren. Deze aanpak heeft zijn nut bewezen. Er zijn goede resultaten behaald. Alle vergunninghouders zijn in beeld en de resultaten van de activering en uitstroom naar opleiding of werk zijn goed. In 2020 is het project gecontinueerd.

Pilot Sijmpel Switchen

Klanten soepel en makkelijk laten bewegen in de participatie keten. Het voor de klant gemakkelijker maken om te switchen tussen verschillende kaders. 'Sijmpel switchen in de Participatieketen' houdt in dat het voor mensen makkelijker wordt om overgangen te maken in de Participatieketen. Het gaat om overgangen tussen dagbesteding, beschut werk, de banenafpraak en regulier werk. En lukt het toch niet, dan wordt het makkelijker om terug te gaan in de keten. Bijvoorbeeld terug van de banenafpraak naar beschut werk, ook financieel. Ten tweede wil Sijmpel Switchen drempels wegnemen door mensen goed inzicht te geven in de financiële gevolgen van bijvoorbeeld de stap van uitkering naar werk. Vaak krijgen mensen achteraf te maken met verrekeningen van inkomsten met hun uitkering en toeslagen. Onzekerheid over financiën weerhoudt mensen er nu nog van om overgangen te maken in de Participatieketen.

Eind 2020 hebben we een eerste start gemaakt met het onderdeel van simpel switchen; snelle aanvraag, snel besluit. Middels een vereenvoudigde afhandeling van de aanvraag (niet iedere situatie/klant zelfde afhandeling maar passend bij de situatie) kan er gekozen worden voor verschillende afhandeling van de aanvraag. Deze zal in 2021 verder geconcretiseerd worden.

Pilot Duwtje



Doel is om No show tegen te gaan. Halte Werk zal adviezen krijgen naar aanleiding van experiment en onderzoek. Bureau Duwtje (in het Engels nudge) is een bureau met gedragswetenschappers die instanties waaronder de overheid ondersteunen bij het stimuleren van gedrag dat voor mens en maatschappij belangrijk is. Voor Halte Werk hebben ze eind 2020 opdracht gekregen van MinSZW om een pilot op het gebied van no show te doen bij sociale diensten. Hierbij wordt voortgeborduurd op een door het UWV uitgevoerde pilot op dit onderwerp.

Pilot Coach de werkgever

Werkgevers die kwetsbare werknemers inhuurt extra ondersteuning en handvatten bieden om met deze doelgroep om te gaan. Door het bieden van een luisterend oor en coaching zal de werkgever meer inzicht krijgen in deze doelgroep waardoor we voorkomen dat deze doelgroep snel terug valt in de uitkering. Door Corona is deze pilot tijdelijk on hold gezet.

Leefsituatie van de klant bepalend voor integrale benadering

Evaluatie uitvoeringsprogramma Schuldhulpverlening

De uitvoering van schuldhulpverlening van de HAL gemeenten over het jaar 2019 is geëvalueerd. Een evaluatierapport is opgesteld met hierin opgenomen evaluatie van het uitvoeringsprogramma schuldhulpverlening. De conclusie is dat het merendeel van de opgenomen KPI's is behaald. Ook zijn de 6 pilots geëvalueerd die in 2019 zijn gestart in het kader van Schuldhulpverlening: 5 pilots zijn in 2020 gecontinueerd en verder uitgebouwd, 1 pilot Leven in voorspoed (Liv) is gestopt.

Pilot kostenreductie bewindvoering

In 2020 zijn we verder gegaan met de pilot kostenreductie beschermingsbewind voor 3 jaar. Er zijn 5 bewindvoerders die deelnemen aan de pilot. Het doel van de pilot is:

- Proces schuldbewind verbeteren door samenwerking te verstevigen tussen gemeente en bewindvoerders. Hiervoor wordt aanvullend aanbod naast de bewindvoering in samenwerking met gemeenten en bewindvoerders georganiseerd. De voortgang blijft zo beter in beeld. Bewindvoerders moeten een plan van aanpak aanleveren met daarin de boedelbeschrijving.
- Duidelijke kaders en uniforme werkwijzen vaststellen.
- Sturen op duurzame uitstroom uit bewindvoering zodat zelfredzaamheid toeneemt en de duur van bewind zo kort mogelijk is.

Dit is een langdurige pilot waarbij de resultaten nog niet bekend zijn.

Maatwerkproject publieke waarde

In 2020 zijn we verder gegaan met een maatwerkproject voor gezinnen met minderjarige kinderen en jongvolwassenen met meerdere problemen (waaronder schulden) waarbij een doorbraak noodzakelijk is. Doel is om met een onorthodoxe aanpak maatwerk te realiseren voor het oplossen van schulden en maatschappelijke kosten en om te komen tot een andere manier van werken en denken bij de medewerkers. Het blijkt dat de afgelopen jaren medewerkers van de gemeenten en Halte Werk elkaar steeds beter weten te vinden. Complexe casussen worden besproken en in veel gevallen wordt een oplossing gevonden. Inschakelen van Publieke Waarden is dan ook meestal niet meer nodig. Wel is het altijd fijn dat als medewerkers er echt niet uitkomen een alternatief achter de hand is.

Buddy app Alkmaar

App die digitale ondersteuning biedt bij geldzaken.

Het is een bankapplicatie waarmee de dagelijkse bankzaken gedaan kunnen worden. Het bijzondere aan de buddy-app is dat alle vaste lasten apart worden gezet, zodat je alleen nog maar ziet wat je die maand echt kunt besteden. Dit wordt gevisualiseerd door middel van een verkeerslicht. Als het licht op groen staat, dan ben je in balans en heb je voldoende geld om de maand door te komen. Staat het op oranje of rood, dan is dat een teken dat je moet opletten. De app kan ook advies geven op basis van iemands financiële situatie. Wij hebben toegang tot bankinformatie om voorspellingen en analyses te maken. Hiermee kunnen wij iemand continu zo goed mogelijk helpen. In het voortraject tot de aanbesteding is Halte Werk betrokken bij ontwikkeling.

Liv (=Leven in voorspoed)

Liv is een virtuele coach voor mensen met schuldenproblematiek. De pilot is gestopt in 2020.

Bij aanvang van het project was niet duidelijk dat het om een nieuw te ontwikkelen product ging waar input voor nodig was. Halte Werk heeft veel inspanningen hiervoor verricht. Er is een prototype opgeleverd en deze is getest. Er zaten nog veel kinderziektes in Liv en het was nog niet voldoende doorontwikkeld om op de markt te brengen. Ook kon er niet ingeschat worden of Liv van meerwaarde was voor de klanten. Daarom is besloten de pilot niet te continueren.

Verbreiding meldpunt vroegsignalering van schulden HAL

In 2020 is een meldpunt vroegsignalering van betalingsachterstanden opgericht bij Halte Werk. Eerder was het gericht op inwoners van de gemeente Heerhugowaard. In 2020 is het meldpunt verbreed naar de gemeenten Alkmaar en Langedijk en is de werkwijze geïmplementeerd in de huidige werkwijzen. Afspraken zijn gemaakt met de 5 woningcorporaties in de HAL gemeenten en met zorgverzekeraar Vgz. De afspraken zijn vastgelegd in een convenant.

Het registratie systeem van Inforing "RIS Vroeg Eropaf" en 'matching' is aangeschaft en geïmplementeerd. Dit systeem is specifiek gebouwd voor vroegsignalering en zorgt voor communicatie tussen crediteuren (meldingen) en gemeenten (Plan van aanpak en rapportages).

Noodfonds Alkmaar

Het fonds biedt tijdelijke financiële ondersteuning in geval van crisis. Het beroep op de regeling is laag. Geconstateerd werd dat er vaak een beroep op een voorliggende voorziening gedaan kon worden. De voorwaarden worden strak nageleefd, wanneer er een beroep wordt gedaan op het fonds. Zo mag er bijvoorbeeld alleen een beroep op het fonds gedaan worden als er al sprake is van een schuldsituatie. In 2020 is een onderzoek gedaan naar het lage gebruik van de regelingen. De aannames zijn grotendeels bevestigd. Daarom wordt het fonds in 2021 herijkt.

Invoering diagnose instrument Traject 51

Traject51 is in het najaar van 2020 ingevoerd. Het is een diagnose instrument dat de schuldhulpverlener tijdens de intake ondersteunt. Doel is een diagnose te stellen op alle leefgebieden. Het bestaat uit een vragenlijst waarmee snel en objectief een volledig beeld gegeven wordt van de cliënt. Naast vragen over financiën, hebben de vragen ook betrekking op bestedingsbedrag, sociale participatie, attitude en leefsituatie. Als de lijst doorlopen is, volgt een voorstel op maat. Het wordt ingezet als er sprake is of een vermoeden van een problematische financiële situatie.

Individuele inkomenstoelage; vervallen criterium zelfstandige woonruimte

De individuele inkomenstoelage is een toeslag voor inwoners die langer dan 3 jaar een laag inkomen hebben en geen uitzicht op inkomensverbetering. Om recht te hebben op deze toeslag was bepaald dat er sprake moest zijn van zelfstandige woonruimte. De achterliggende gedachte van de toeslag is namelijk dat het minima in staat stelt om een zelfstandig huishouden te voeren. Gelet op jurisprudentie kon deze eis niet langer gehandhaafd blijven. Daarom is besloten het criterium zelfstandige woonruimte te laten vervallen.

Wijziging individuele studietoelage (huishoudens)



2019	2020
Heerhugowaard 3	Heerhugowaard 11
Alkmaar 6	Alkmaar 14
Langedijk 0	Langedijk 3

Wijziging individuele inkomenstoelage (huishoudens)



2019	2020
Heerhugowaard 541	Heerhugowaard 503
Alkmaar 1744	Alkmaar 1800
Langedijk 205	Langedijk 214

Individuele studietoelage: verhoging toeslag

De individuele studietoelage voor studenten met een arbeidsbeperking wordt per 1 juli 2021 gewijzigd (toelatingcriteria en harmonisatie normbedrag in € 300,-). Door Halte Werk is vooruitlopend op deze wetswijziging voorgesteld de studietoelage te verhogen. De verordening Individuele studietoelage is hiervoor in 2020 aangepast.

Aansluiting bij Nationale Schuldhulproute (NSR) en Geldfit



De NSR is één weg naar passende schuldhulp, voor alle mensen in Nederland. Bedrijven, waaronder banken, gemeenten en partners uit het schulddomein werken samen met als doel voorkomen dat betalingsproblemen uitgroeien tot schuldzorgen. Een belangrijk onderdeel van de schuldhulproute is Geldfit.nl. Dit is een instrument dat mensen op een laagdrempelige manier helpt om de juiste, lokale hulp te kunnen vinden. Geldfit zet analyses en communicatiecampagnes in om klanten en bedrijven en inwoners te stimuleren naar de website van Geldfit.nl te gaan. Het besluitvormingsproces om aan te sluiten bij de NSR en bij Geldfit is in 2020 gang gezet.

Effectievere toeleiding naar werk

Eigen bijdrage kinderopvang

Zolang ouders een uitkering vanuit de participatiewet ontvingen, kon een vergoeding worden verstrekt voor de eigen bijdrage kinderopvang. Deze vergoeding verviel bij uitstroom uit de uitkering. Hierdoor konden ouders onder het bestaansminimum komen/is er sprake van terugval in inkomsten. Met het uitgangspunt “Werk moet Lonen” voor ogen, is besloten om vanuit de bijzondere bijstand de eigen bijdrage altijd te vergoeden aan ouders die op grond van de Wet kinderopvang een eigen bijdrage moeten betalen ongeacht tot welke doelgroep de ouder behoort. Dit zolang als aan de criteria voor toekenning wordt voldaan (laag inkomen en vermogen, toekenning kinderopvang toeslag belastingdienst). Rechthebbenden zijn o.a. werkenden, studenten, inburgeringsplichtigen, tienermoeders, overige uitkeringsgerechtigden.

Werken moet lonen: onderzoek premiebeleid

Participatie van mensen die aan de zijlijn zijn komen te staan, staat voor ons centraal. Het liefst in een betaalde baan, maar vormen van vrijwilligerswerk en gesubsidieerde arbeid zijn ook belangrijk. Op dit moment zien wij het knelpunt dat mensen ‘van de regen in de drup’ kunnen komen, doordat hun inkomen lager wordt als ze een baan en geen uitkering meer hebben. Daarom onderzoeken wij de mogelijkheid van een financiële stimulans om mensen uit een uitkering te krijgen en te houden. Wij denken aan een premie – onder heldere voorwaarden – voor mensen met een nieuwe baan of als Zelfstandige Zonder Personeel (ZZP).

Naar aanleiding van het onderzoek naar de effectiviteit van het premiebeleid, is gebleken dat een uitstroompremie participatie bevordert. Het gaat om de uitstroompremie en een premie voor het verrichten van vrijwilligerswerk. De uitstroompremie heeft als doel om uitkeringsgerechtigden te stimuleren om algemeen geaccepteerde arbeid te aanvaarden en te behouden. De gedachte achter de premie vrijwilligerswerk is dat uitkeringsgerechtigden die iets terug doen voor de samenleving op het gebied van vrijwilligerswerk gecompenseerd worden met een extra beloning. Besloten is dat het resultaat wordt meegenomen in de doorontwikkeling van het armoedebeleid 2021.

Rekentool WerkloonT



Stimulansz heeft een instrument ontwikkeld om het inkomen te berekenen na werkaanvaarding en ook of er dan sprake is van een armoedeval. Halte Werk verzorgt de aansluiting hiervoor.

Gezamenlijke ondersteuning van onze klanten binnen het gehele sociaal domein

Jongerenloket Check-in

Een regionaal Jongerenloket wordt gerealiseerd waarbij de inrichting en de breedte van de dienstverlening gebaseerd is op aangetoonde behoeften van jongeren als het gaat om de hulp die zij nodig hebben bij complexe vraagstukken op meerdere leefgebieden. Hiervoor is er een uitvoeringsplan opgesteld. Wat willen we bereiken?

- We willen (kwetsbare) jongeren op een efficiënte manier ondersteunen bij een passende vervolgplek richting school en/of de arbeidsmarkt.
- We willen dit doen vanuit een duurzame regionale sociale infrastructuur die mee kan bewegen met zowel de aan voortdurende verandering onderhevige leefwereld van jongeren – en de veranderende vraag op de arbeidsmarkt.
- We willen (kwetsbare) jongeren in beeld krijgen en houden.

Meedoenbudget 2020 ook geldig in 2021 (gemeente Langedijk)

De gemeente Langedijk heeft een motie aangenomen om het niet bestede saldo op de MeedoenPas niet te laten vervallen maar bij te schrijven op het saldo 2021. Halte Werk heeft uitvoering aan deze motie gegeven.

Toeslagenaffaire

In 2020 kwam de toeslagenaffaire aan het licht. Halte Werk is het aanspreekpunt voor de herstelactie voor de gedupeerden van de toeslagenaffaire van de HAL gemeenten. We onderhouden het contact met de belastingdienst, VNG en de inwoners zelf. We ondersteunen waar mogelijk en willen de inwoner het vertrouwen in de overheid bieden.

Pilot Wijkteam

Een eerste kennismaking tussen de wijkcentra, Halte Werk en WNK om te kijken of zij wat kunnen betekenen voor de re-integratie van klanten met grote afstand tot de arbeidsmarkt. Gedacht moet worden aan dagbesteding en opbouw in werkzaamheden. Momenteel on hold vanwege Covid 19.

Pilot Tolken

Vanuit het klantenbestand van Halte Werk worden 4 klanten geselecteerd die een tolkenopleiding gaan doen (betaald vanuit het participatiebudget). Vervolgens worden zij ingezet bij de gemeente Alkmaar, Halte Werk en Mee/de Wering als tolk. Betreft een vrijwilligerstraject. Zij krijgen een vrijwilligerscontract bij Mee/de Wering. Momenteel on hold vanwege Covid 19.

Het continu verbeteren van de bedrijfsvoering Armoedemonitor en inkomenseffectrapportage 2019

De armoede – en inkomenseffecten van het beleid zijn onderzocht. De rapportages zijn in december opgeleverd. De resultaten vormen de basis voor een nieuw minimale beleid in 2022.

De vorming van één participatiebedrijf

Er is uitvoering gegeven aan de 3 pilots waarin we samen hebben gewerkt met collega's BUCH en WNK. Wethouders Participatie hebben intenties uitgesproken om te komen tot intensieve samenwerking op uitvoering P-Wet. Een onderzoek door bureau Berenschot heeft een scenario opgeleverd welke aan de 7 colleges en raden is aangeboden. Deze hebben ingestemd met uitgangspunten en voorgestelde vervolgstappen in het rapport. De 7 wethouders hebben aan de 3 directeuren (BUCH werkorganisatie, WNK en Halte Werk) de opdracht gegeven om een business- en organisatieplan te ontwerpen ter uitvoering van de Participatiewet voor de regio Alkmaar op basis van een eenvoudige en duidelijke governancestructuur. Met een regionale uitvoeringsorganisatie willen de wethouders de mogelijkheden optimaliseren om mensen naar vermogen perspectief te bieden en deel te laten nemen in de samenleving.

Het inzetten van automatisering: Soft bot

Met meer dan 16.000 tozo aanvragen was de uitvoering van de tozo een hele opgave waarbij mede gelet op de 4 weken afhandeltermijn en andere werkzaamheden een traditionele afhandeling met inzet van mensen niet meer vanzelfsprekend. Er is gekozen voor de inzet van Robotic Process Automation (RPA). De virtuele assistent beoordeelt en verwerkt aanvragen sneller dan dat de medewerkers dat kunnen. Mede daardoor kon Halte Werk de grote aantallen aanvragen goed onder controle houden.

Thuiswerken

Door de Corona-maatregelen en het verplicht thuiswerken heeft de organisatie een inhaalslag gemaakt en zijn de voordelen van thuiswerken meer zichtbaar. Onze medewerkers zijn gefaciliteerd met een budget om thuis een goede werkplek te creëren die voldoet aan de arbo normen. Goede laptops zijn verstrekt en waar nodig ook andere (technologische) ondersteuning. Als de maatregelen rondom Corona voorbij zijn, verwachten we ook dat er een nieuwe werkverdeling zal ontstaan tussen thuiswerken en werken op kantoor.

Maatregelen als gevolg van Corona

Uitvoering Tozo

De Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (tozo) is een van de maatregelen van het kabinet om ondernemers te ondersteunen tijdens de coronacrisis. De regeling is voor zelfstandig ondernemers, waaronder zzp'ers. Het voorziet in een aanvullende uitkering voor levensonderhoud als het inkomen door de coronacrisis tot onder het sociaal minimum daalt. En in een lening voor bedrijfskapitaal om liquiditeitsproblemen als gevolg van de coronacrisis op te vangen. Halte Werk heeft deze maatregel snel en efficiënt opgetuigd, en voor de gemeenten Heerhugowaard, Alkmaar, Langedijk, Castricum, Heiloo, Bergen, Beemster, Purmerend, Texel, Waterland, Den Helder en Landsmeer uitgevoerd. In 2020 hebben wij meer dan 16.000 tozo besluiten genomen, waarmee wij landelijk gezien één van de grootste spelers waren.

Corona computerregeling

De computerregeling voor kinderen van minima is tijdelijk verruimd omdat kinderen verplicht thuis onderwijs moesten volgen. Er zijn ruim 100 computers verstrekt.

Veranderende dienstverlening

Conform de richtlijnen van het kabinet hebben we ook onze klanten niet onnodig in beweging willen brengen. Wij werken met groepen kwetsbare inwoners waarbij het houden aan de maatregelen van belang is. Dit betekende ook iets voor het contact met onze klanten. Gesprekken moesten digitaal. De noodopvang is gedurende de gehele periode open geweest. De focus heeft dit jaar gelegen op inkomensondersteuning en niet op meedoen en participeren. Bij inwoners is de afstand tot de arbeidsmarkt vergroot. Deze klanten verdienen zodra het weer mogelijk is extra aandacht.

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 basisset van 5 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.

Kerngetal	Jaarrekening	2020		Signaleringswaarde provincie		
	2019	Begroting	Jaarrekening	Minste risico	Neutraal	Meeste risico
Netto schuldquote	3,25%	3,10%	1,55%	< 90 %	90 % - 130 %	> 130 %
Netto schuldquote (gecorrigeerd)	3,25%	3,10%	1,55%	< 90 %	90 % - 130 %	> 130 %
Solvabiliteitsratio	0,00%	0,00%	0,00%	> 50 %	20 % - 50 %	< 20 %
Structurele exploitatieruimte	100%	100%	37%	> 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.

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 bedrijfsvoeringskosten 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.

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 2020 niet overschreden.

Omschrijving	Kasgeldlimiet %				
		2020	2021	2022	2023
Begrote lasten		13.061	13.382	14.305	14.483
Kasgeld limiet	8,50%	1.110	1.137	1.216	1.231

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. Halte Werk kent geen renterisico. De reden hiervan is dat er geen leningen zijn of worden afgesloten.

Liquiditeitsplanning 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 2021 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 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 wordt er een aantal planning- en control documenten opgesteld. Onderstaande producten vallen onder de P&C cyclus.

- De Kadernota;
- Begroting;
- Jaarstukken;
- Kwartaalrapportages.
- Bestuurlijk dashboard

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 team is in 2020 formeel aan de slag gegaan. 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. In 2020 is er een integraal controleplan opgesteld waar controleprocessen omtrent de programmakosten en bedrijfsvoering samenkomen.

Investerings bedrijfsvoering

In 2020 heeft Halte Werk verder geïnvesteerd in het nieuwe werken. In samenwerking met de gemeente Alkmaar zijn alle medewerkers voorzien van een laptop. Daarnaast zijn medewerkers gefaciliteerd in thuiswerken met randapparatuur en heeft eenieder een vergoeding ontvangen om thuis een werkplek te kunnen inrichten. Er zijn de nodige maatregelen getroffen om op kantoor coronaproef en veilig te kunnen werken. Ook is een aantal processen gerobotiseerd en heeft softbot zijn entree gemaakt. Halte Werk heeft gelijk met de invoering van tozo deze ontwikkeling als pionier opgepakt en verder verfijnd.

3 Jaarrekening

3.1. Balans

ACTIVA	31-12-19	31-12-20
Vaste activa		
Materiële vaste activa		
Materiële vaste activa	405.989	317.470
Totaal materiële vaste activa	405.989	317.470
Totaal vaste activa	405.989	317.470
Vlottende activa		
Liquide middelen		
Banksaldi	3.626.389	22.418.784
Totaal liquide middelen	3.626.389	22.418.784
Overlopende activa		
Nog te ontvangen bedragen	0	94
Totaal overlopende activa	0	94
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar		
Vorderingen op openbare lichamen	1.356.538	3.574.798
Totaal uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar	1.356.538	3.574.798
Totaal vlottende activa	4.982.926	25.993.677
TOTAAL ACTIVA	5.388.915	26.311.147
PASSIVA	31-12-19	31-12-20
Vlottende passiva		
Netto-vlottende schulden met rentetypische looptijd < 1 jaar		
Netto-vlottende schulden met rentetypische looptijd < 1 jaar	1.187.729	17.946
Totaal netto-vlottende schulden met rentetypische looptijd < 1 jaar	1.187.729	17.946
Overlopende passiva		
Nog te betalen bedragen	4.201.186	26.293.201
Totaal overlopende passiva	4.201.186	26.293.201
Totaal vlottende passiva	5.388.915	26.311.147
TOTAAL PASSIVA	5.388.915	26.311.147

3.2. Overzicht van baten en lasten

(bedragen x € 1)	Rekening 2019	Begroot 2020	Rekening 2020	Afwijking t.o.v. Begroting 2020
LASTEN				
1. Personeel				
Personele kosten	9.016.813	9.425.795	9.204.312	221.483
Totaal personeel	9.016.813	9.425.795	9.204.312	221.483
2. Overhead				
Automatisering	1.171.116	1.288.236	1.199.925	88.311
Huisvesting	512.801	529.817	508.949	20.868
Inkoop bedrijfsvoering	745.088	773.894	715.000	58.894
Overige kosten	1.068.105	1.042.766	1.217.789	-175.023
Totaal overhead	3.497.110	3.634.713	3.641.663	-6.950
Totaal lasten	12.513.923	13.060.508	12.845.975	214.533

(bedragen x € 1)	Rekening 2019	Begroot 2020	Rekening 2020	Afwijking t.o.v. Begroting 2020
BATEN				
1. Bijdragen deelnemers BVO Halte Werk				
- Alkmaar	7.383.797	7.509.891	7.509.891	-
- Heerhugowaard	3.294.481	3.596.410	3.596.410	-
- Langedijk	1.285.681	1.274.456	1.274.456	-
Totaal bijdragen deelnemers BVO Halte Werk	11.963.959	12.380.757	12.380.757	-
2. Opbrengsten / overige dekkingen				
Bijdragen bovenlokale werkzaamheden	440.046	564.752	531.511	-33.241
Bijdragen uitvoeringskosten Part. Wet Hal gemeenten	-	-	-	-
Ontvangsten schuldhulperlening	125.716	115.000	130.601	15.601
Overige opbrengsten (bijdrage TOZO)	-	-	7.443.250	7.443.250
Totaal opbrengsten / overige dekkingen	565.762	679.752	8.105.362	7.425.610
Totaal baten	12.529.721	13.060.508	20.486.119	7.425.610
Saldo van baten en lasten	15.798	-	7.640.143	7.640.143

3.3. Toelichtingen

3.3.1 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Inleiding

De jaarrekening 2020 is opgemaakt met (zover van toepassing op een Bedrijfsvoering organisatie) inachtneming van de voorschriften die het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) provincies en gemeenten.

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 4 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 01-01-2020	Afschrijving	Boekwaarde 31-12-2020
Verbouwing	2015	509.768	305.860	50.977	254.883
Verbouwing	2016	50.088	35.062	5.009	30.053
Mobiele telefoons	2018	97.600	65.067	32.533	32.534
Totaal MVA		657.456	405.989	88.519	317.470

Vlottende activa

Liquide middelen

	Boekwaarde 31-12-19	Boekwaarde 31-12-20
Banksaldi	3.626.389	22.418.784
Totaal liquide middelen	3.626.389	22.418.784

De positie van de liquide middelen eind 2020 is aanzienlijk verbeterd ten opzichte van 2019. Dit wordt mede veroorzaakt door ontvangen middelen tozo, die in 2020 al zijn ontvangen.

Overlopende activa

	Boekwaarde 31-12-19	Boekwaarde 31-12-20
Nog te ontvangen bedragen	0	94
Totaal overlopende activa	0	94

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

	Boekwaarde 31-12-19	Boekwaarde 31-12-20
Vorderingen op openbare lichamen	1.356.538	3.574.798
Totaal uitzettingen met een rentetypische looptijd < 1 jr.	1.356.538	3.574.798

Specificatie vorderingen openbare lichamen	2019	2020
Afrekeningen grote geldstroom (HAL)	-1.605	364.842
Doorschuif BTW (kleine geldstroom)	917.589	742.691
Afrekeningen Bovenregionaal	283.030	424.119
Onderbesteding WNK 2020 ALK & HHW	0	631.693
Aanvullende bijdrage 2019 LD	0	10.259
Vordering BUCH SR 2016 (voorziening debiteuren)	-53.793	-53.793
Extra bijdrage DVO	26.607	0
TVO	0	-64.875
Overig	184.709	269.127
Jongerenloket	0	65.237
Tozo	0	1.185.499
Totaal vorderingen openbare lichamen	1.356.537	3.574.799

PASSIVA**Overige schulden**

De netto-vlottende schulden bestaan uit de facturen voor Halte Werk die nog openstaan op 31 december 2020.

	Boekwaarde 31-12-19	Boekwaarde 31-12-20
Netto-vlottende schulden met rentetypische looptijd < 1 jaar	1.187.729	17.946
Totaal netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd < j jr.	1.187.729	17.946

Specificatie overige schulden	2019	2020
Diverse afdrachten belastingdienst/pensioen	584.224	0
WNK	326.718	0
Randstad	15.304	0
Suppletiepremies Univé	157.646	0
Gemeente Langedijk	12.455	0
Overige crediteuren	91.382	17.946
Totaal vlottende passiva	1.187.729	17.946

Nog te betalen bedragen

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

	Boekwaarde 31-12-19	Boekwaarde 31-12-20
Nog te betalen bedragen	4.201.186	26.293.201
Totaal overlopende passiva	4.201.186	26.293.201

Specificatie nog te betalen	2019	2020
Af te dragen loonheffing cliënten	936.190	-1.033.749
Schuldhelpverlening	1.230.386	1.281.524
Tussenrekeningen GWS	95.600	228.545
Overige overlopende posten	1.755.250	25.601.997
Af te dragen/verrekenbare BTW	183.760	214.885
Totaal	4.201.186	26.293.201

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.

Overige overlopende posten

De overige overlopende posten bestaat voor een aanzienlijk deel uit restanten op voorschotten tozo. Halte Werk heeft een terugbetaal verplichting richting de gemeenten, waarbij de gemeenten zelf moeten afrekenen met het rijk.

3.3.3 Toelichting op de baten en lasten

3.3.3.1 Toelichting op lasten

(bedragen x € 1)	Rekening 2019	Begroot 2020	Rekening 2020	Afwijking t.o.v. Begroting 2020
LASTEN				
1. Personeel				
Personele kosten	9.016.813	9.425.795	9.204.312	221.483
Totaal personeel	9.016.813	9.425.795	9.204.312	221.483
2. Overhead				
Automatisering	1.171.116	1.288.236	1.199.925	88.311
Huisvesting	512.801	529.817	508.949	20.868
Inkoop bedrijfsvoering	745.088	773.894	715.000	58.894
Overige kosten	1.068.105	1.042.766	1.217.789	-175.023
Totaal overhead	3.497.110	3.634.713	3.641.663	-6.950
Totaal lasten	12.513.923	13.060.508	12.845.975	214.533

Personeel (+/- € 221.483)

Halte Werk heeft in de begroting alleen een budget gekwantificeerd voor de salarisbegroting en heeft geen apart budget voor inhuur van externe adviseurs. Inhuur van externen dient dus gedekt te worden uit de ruimte die er ontstaat binnen de formatie doordat vacatures nog niet zijn ingevuld. Het voordelig verschil van € 221.483 is grotendeels het gevolg van ontstane vacatureruimte en de onderbesteding van het opleidingsbudget. Een aantal van deze vacatures wordt tijdelijk ingevuld door externe medewerkers, deze zie je terugkomen op de overige kosten.

Overheadkosten (-/- € 6.950)

Dit resultaat bestaat uit de volgende vier elementen:

- a) Automatisering (+/+ € 88.311)
- b) Huisvesting (+/+ € 20.868)
- c) Inkoop bedrijfsvoering (+/+ € 58.894)
- d) Overige kosten (-/- € 175.023)

Automatisering (+/+ € 88.311)

Wij betalen op basis van bestuurlijke besluitvorming een lager bedrag voor de dienstverlening van gemeente Alkmaar. Tevens wordt dit voordeel veroorzaakt door efficiënter organiseren van een aantal diensten en scherper inkopen van licenties. Hierdoor heeft Halte Werk de kosten laag weten te houden.

Inkoop bedrijfsvoering (+/+ € 58.894)

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

Overige kosten (-/- € 175.023)

Dit verschil wordt veroorzaakt door verschillende componenten. Het saldo van -/- € 175.023 bestaat uit onderschrijdingen en overschrijdingen op verschillende budgetten die vallen onder overige kosten. Voorbeelden hiervan zijn advieskosten (inhuur derden), abonnementen, kantoorbenodigdheden, communicatie en kapitaallasten. De grootste afwijking zit echter op de post advieskosten (t.b.v. tozo), aanschaf van software ten behoeve van de tozo aanvragen, aanschaf van apparatuur zoals laptops en monitoren ten behoeve van het thuiswerken als gevolg van de coronacrisis. De overbesteding op de post advieskosten (inhuur derden) wordt ruimschoots gecompenseerd met de onderbesteding op personeel kosten.

3.3.3.2 Toelichting op baten

In totaliteit hebben de deelnemende gemeenten in 2020 € 12.380.757 bijgedragen. De bovenlokale gemeenten hebben in 2020 € 531.511 bijgedragen. De overige opbrengsten in 2020 zijn € 130.601. In 2020 was er totaal bovenlokaal en overig € 679.752 begroot. Dat betekent dus dat in 2020 € 17.640 minder door bovenlokalen en overig is bijgedragen aan Halte Werk.

De Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (tozo) die Halte Werk uitvoert voor 12 gemeenten is een van de maatregelen van het kabinet om ondernemers te ondersteunen tijdens de coronacrisis. De regeling is onderdeel van het Bijstandsbesluit Zelfstandigen. Zij voorziet in een aanvullende uitkering voor levensonderhoud als het inkomen door de coronacrisis tot onder het sociaal minimum daalt. Voor de uitvoering van de Tozo ontvangen gemeenten een vergoeding. Het betreft een vaste inclusieve vergoeding voor alle uitvoeringskosten van gemeenten. Dus bijvoorbeeld ook inclusief alle afhandelingen in de komende jaren ten aanzien van rentebetalingen en terugbetalingen van de leningen. In de vergoeding is rekening gehouden met inspanningen van gemeenten ten aanzien van eventueel benodigde herstelacties in het kader van rechtmatigheid en het voorkomen van misbruik en oneigenlijk gebruik. Halte Werk heeft deze uitvoering zo efficiënt ingericht dat er restant gelden overblijven die beschikbaar komen voor de uitgestelde werkzaamheden als gevolg van de RIVM maatregelen en de lockdowns. De tozo vergoeding is bedoeld voor gemaakte kosten en Corona-gerelateerde werkzaamheden die nog in het verschiet liggen. Deze gelden staan los van de reguliere werkzaamheden van Halte Werk. Omdat Halte Werk eind van het jaar de gelden afrekenen komen deze gelden in een bestemmingsreserve op de balans bij de HAL-gemeenten om te borgen dat het bedrag beschikbaar blijft voor Halte Werk.

Op 5 januari 2021 zijn hier afspraken over gemaakt en op 27 januari 2021 zijn deze afspraken bevestigd in het bestuur. Het 'restant' (te weten het verschil gemaakte kosten en ontvangen gelden voor uitvoering) vloeit terug naar de Hal-gemeenten o.b.v. de verdeelsleutel. Dit geldt voor alle door Halte Werk van de buitengemeenten en deelnemende gemeenten ontvangen Tozo-uitvoeringsgelden. Door Halte Werk is er een bestedingsplan (2021-2024) opgesteld voor de tozo en uitgestelde werkzaamheden ter bepaling van het voorschot.

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

(bedragen x € 1)	Rekening 2019	Begroot 2020	Rekening 2020	Afwijking t.o.v. Begroting 2020
BATEN				
1. Bijdragen deelnemers BVO Halte Werk				
- Alkmaar	7.383.797	7.509.891	7.509.891	-
- Heerhugowaard	3.294.481	3.596.410	3.596.410	-
- Langedijk	1.285.681	1.274.456	1.274.456	-
Totaal bijdragen deelnemers BVO Halte Werk	11.963.959	12.380.757	12.380.757	-
2. Opbrengsten / overige dekkingen				
Bijdragen bovenlokale werkzaamheden	440.046	564.752	531.511	-33.241
Bijdragen uitvoeringskosten Part. Wet Hal gemeenten	-	-	-	-
Ontvangsten schuldhulperlening	125.716	115.000	130.601	15.601
Overige opbrengsten (bijdrage TOZO)	-	-	7.443.250	7.443.250
Totaal opbrengsten / overige dekkingen	565.762	679.752	8.105.362	7.425.610
Totaal baten	12.529.721	13.060.508	20.486.119	7.425.610
Saldo van baten en lasten	15.798	-	7.640.143	7.640.143

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:

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

3.3.5 Bezoldiging topfunctionarissen (WNT)

Gegevens 2020	J.M.M. Rutten	I.M. Makelaar
Funcionaam	directeur a.i.	directeur
In dienst vanaf (datum begin functievervulling)	01-07-2019	01-07-2015
In dienst tot en met (datum einde functievervulling)		31-12-2019
(fictieve) dienstbestrekking	Ja	Ja
Deeltijdfactor (minimaal 0,025 fte)	100%	100%
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	104.753	6.781
Voorzieningen ten behoeve van beloningen betaalbaar op termijn	17.041	0
Totaal bezoldiging uit hoofde van nevenwerkzaamheden bij WNT-instelling	121.794	6.781
Bezoldiging uit hoofde van nevenwerkzaamheden bij WNT-instelling	0	0
Bezoldiging voor werkzaamheden bij gelieerde rechtspersoon	0	0
Voor de WNT-instelling geldend bezoldigingsmaximum (indien nevenwerkzaamheden of werkzaamheden bij gelieerde rechtspersoon)	0	0
Totale bezoldiging	121.794	6.781
Individueel toepasselijke bezoldigingsmax.	201.000	0
Uitkeringen i.v.m. beëindiging van het dienstverband	0	50.000
Individueel toepasselijk maximum	0	106.411
Vergelijkende cijfers 2019		
(Fictieve) dienstbetrekking?	Ja	Ja
Deeltijdfactor (minimaal 0,025 fte)	100%	100%
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	47.286	104.464
Voorzieningen ten behoeve van beloningen betaalbaar op termijn	7.268	17.451
Totaal bezoldiging uit hoofde van de functie van topfunctionaris	54.555	121.915
Bezoldiging uit hoofde van nevenwerkzaamheden bij WNT-instelling	0	0
Bezoldiging voor werkzaamheden bij gelieerde rechtspersoon	0	0
Voor de WNT-instelling geldend bezoldigingsmaximum (indien nevenwerkzaamheden of werkzaamheden bij gelieerde rechtspersoon)	0	0
Totale bezoldiging	54.555	121.915
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	97.000	194.000

Per 1 juli 2019 is de heer J.M.M. Rutten a.i. Directeur geworden en ontvangt hiervoor een toelage. Deze toelage ontvangt de heer Rutten aanvullend op zijn reguliere bezoldiging als Afdelingshoofd. De maximale bezoldigingsnorm 2020 is gebaseerd op het ministersalaris 2020 (€ 201.000), waarbij bij de bezoldiging ook rekening gehouden dient te worden met eventuele belaste onkostenvergoedingen en de pensioenbijdrage van de werkgever. 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. In 2020 is er bij de GR Halte Werk geen sprake geweest van inhuur van topfunctionarissen.

Bestuur

Over het jaar 2020 bestaat het bestuur uit de volgende onbezoldigde leden:

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

De heer Fintelman (gemeente Heerhugowaard), lid BT (vanaf april 2019).

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

De heer J.M. Rutten, Halte Werk, Secretaris (vanaf juli 2019).

3.4. Taakveldenrekening

Taakveld	Saldo baten / lasten 2020	Bijdrage Alkmaar	Bijdrage Heerhugowaard	Bijdrage Langedijk
0.1 Bestuur	83	-623	-294	-94
0.4 Ondersteuning organisatie	-8.267	0	0	0
6.3 Inkomens-regelingen	-2.151	16.152	7.633	2.437
6.5 Arbeidsparticipatie	1.446	-10.858	-5.131	-1.638
6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	1.249	-9.376	-4.431	-1.415
Totaal	-7.640	-4.706	-2.224	-710

3.5. Controleverklaring van de onafhankelijke accountant