

Jaarstukken 2014

Versie 2

Dit is een publicatie van de Dienst Sociale Zaken en
Werkgelegenheid Noardwest Fryslân

Postadres algemeen:
Postbus 4
8800 AA Franeker

Telefoonnummer algemeen:
0517-380200

Vestigingsadressen:

Smouthûs
Eise Eisingastraat 5
8801 KE Franeker

MartiniHûs
Sint Martiniplantsoen 12
8801 LK Franeker

Inhoudsopgave

Inhoudsopgave.....	3
Voorwoord.....	5
1. Inleiding.....	7
1.1 Opzet jaarstukken 2014.....	7
1.2 De organisatie.....	8
1.2.1 Samenstelling bestuur en management.....	8
1.2.2 Taken en bevoegdheden.....	9
1.2.3 Begroting- en rekeningprocedure.....	9
2. Jaarverslag 2014.....	10
2.1 Algemeen.....	10
2.2 Financiële programmaverantwoording 2014, totaal Dienst.....	10
2.3 Programmaverantwoording: Participatie.....	11
2.3.1 Algemeen.....	11
2.3.2 Doelstellingen 2014.....	11
2.3.3 Programma Participatie: Perspectief Klant.....	13
2.3.4 Programma Participatie: Perspectief Financieel.....	15
2.3.5 Programma Participatie: Perspectief Uitvoering.....	16
2.4 Programmaverantwoording: Inkomen.....	18
2.4.1 Algemeen.....	18
2.4.2 Doelstellingen 2014.....	18
2.4.3 Programma Inkomen: Perspectief Klant.....	21
2.4.4 Programma Inkomen: Perspectief Financieel.....	27
2.4.5 Programma Inkomen: Perspectief Uitvoering.....	28
2.5 Programmaverantwoording: Minimaregelingen.....	31
2.5.1 Algemeen.....	31
2.5.2 Doelstellingen 2014.....	31
2.5.3 Programma Minimaregelingen: Perspectief Klant.....	34
2.5.4 Programma Minimaregelingen: Perspectief Financieel.....	35
2.5.5 Programma Minimaregelingen: Perspectief Prestaties.....	38
2.6 Programmaverantwoording: Wmo.....	40
2.6.1 Algemeen.....	40
2.6.2 Doelstellingen 2014.....	40
2.6.3 Programma Wmo: Perspectief Klant.....	42
2.6.4 Programma Wmo: Perspectief Financieel.....	44
2.6.5 Programma Wmo: Perspectief Prestaties.....	46
2.7 Paragraaf Weerstandvermogen.....	49
2.7.1 Algemeen.....	49
2.7.2 Beleid betreffende weerstandscapaciteit en risico's.....	49
2.7.3 Inventarisatie van de weerstandscapaciteit.....	49
2.7.4 Risico's in relatie tot de omvang van de benodigde weerstandscapaciteit.....	51
2.8 Paragraaf Financiering.....	56
2.8.1 Inleiding.....	56
2.8.2 Financieringsbehoefte/leningenportefeuille/renterisiconorm.....	56
2.8.3 Kasgeldlimiet.....	56
2.8.4 Kasgeldbeheer.....	56
2.8.5 Liquiditeitsbeheer.....	56
2.9 Paragraaf Bedrijfsvoering.....	57
2.9.1 Organisatie.....	57
2.9.2 Bedrijfsvoering.....	58
3. Jaarrekening 2014.....	59
3.1 Balans per 31 december 2014.....	60
3.2 Staat van baten en lasten over 2014.....	61

3.2.1	Beheers- en apparaatlasten	62
3.3	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	65
3.3.1	Inleiding	65
3.3.2	Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening.....	65
3.3.3	Materiële vaste activa	65
3.3.4	Uitzettingen met rentetypische looptijd korter dan één jaar	65
3.3.5	Liquide middelen	65
3.3.6	Grondslagen voor de resultaatbepaling	66
3.4	Toelichting op de balans per 31 december 2014.....	67
3.4.1	Materiële vaste activa	67
3.4.2	Vlottende activa.....	68
3.4.3	Eigen vermogen	70
3.4.4	Verloop voorziening	70
3.4.5	Vlottende passiva	71
3.4.6	Niet uit de balans blijvende verplichtingen.....	71
3.5	Toelichting Staat van baten en lasten	72
3.5.1	Resultaten- en verschillenanalyse beheers- en apparaatlasten.....	72
4.1	Besluit tot vaststelling	83
Bijlage A	Overzicht materiële vaste activa	84
Bijlage B	Verdeelsleutel apparaatlasten.....	85
Bijlage C	Afrekening met deelnemende gemeenten.....	86
Bijlage D	Overzicht reserveringsregeling Participatiebudget 2014.....	88
Bijlage E	Overzicht berekening Incidentele aanvullende uitkering Inkomen 2014	90
Bijlage F	Afkorting.....	92
Bijlage G	Prestatie-indicatoren op gemeentelijk niveau, programma Participatie.....	94
Bijlage H	Prestatie-indicatoren op gemeentelijk niveau, programma Inkomen.....	97
Bijlage I	Prestatie-indicatoren op gemeentelijk niveau, programma Minimaregelingen ...	99
Bijlage J	Prestatie-indicatoren op gemeentelijk niveau, programma Wmo.....	100
Bijlage K	Organogram ultimo 2014	103
Bijlage L	Overzichten programmalasten- en baten per gemeente.....	104
	Overzicht gemeente het Bildt.....	105
	Overzicht gemeente Ferwerderadiel	110
	Overzicht gemeente Franekeradeel.....	115
	Overzicht gemeente Harlingen	120
	Overzicht gemeente Leeuwarderadeel	125
	Overzicht gemeente Menameradiel	130
	Overzicht gemeente Terschelling	135
	Overzicht gemeente Vlieland.....	140
Bijlage M	SISA bijlage 2014	145

Voorwoord

Het jaar 2014 is samen te vatten als 'gezamenlijk naar het sociaal domein in de praktijk'. Zo bleken bij het opstellen van de herziene begroting 2014 veel uitgangspunten onzeker. De ingangsdatum van de Participatiewet werd verschoven naar 1 januari 2015 en er waren over deze wet en de AWBZ- en Jeugdtransities (landelijk) nog vele inhoudelijke vragen. Een aantal ontwikkelingen was daarnaast niet meegenomen omdat hierover nog te weinig concreet bekend was. Het ging dan om het voorgenomen uittreden van Ferwerderadiel uit de Gemeenschappelijke Regeling (GR) per 2015, de oriëntatie op de samenwerking met de gemeente Leeuwarden op het gebied van ICT door de gemeenten in Noardwest Fryslân en de effecten van pilots met de gemeenten op het gebied van de transitie AWBZ en Participatiewet. Dit gegeven heeft in 2014 echter niet tot operationele en/of financiële problemen geleid. De cijfers in de jaarrekening geven het beeld dat de uitvoering van de reguliere programma's goed is verlopen. De Dienst heeft zich daarnaast projectmatig en voortvarend voorbereid om een backoffice in te richten voor de drie decentralisaties binnen de kaders van het programma zoals afgestemd met de bestuurlijke stuurgroep van de gemeenten van de GR (m.u.v. Ferwerderadiel). In vogelvlucht volgen hieronder een aantal constatering, beelden en acties/prestaties.

Participatie en Inkomen

Instroom bijstand gelijk door hoge preventiequote. Wij constateren dat het aantal mensen met een WWB uitkering (jonger dan 65 jaar) in de regio eind 2014 uitkwam op 1.671. Dit is een geringe stijging ten opzichte van 2013 en beduidend lager dan begroot. Het aantal niet-werkende werkzoekenden blijkt in die periode 1,6% hoger dan in die periode vorig jaar. Al met al blijft het een zorgelijke situatie dat de werkloosheid in Nederland blijft stijgen en meer Friezen werkloos zijn dan vorig jaar. Dit maakt dat in elk geval de inzet van geld en uren voor re-integratieactiviteiten zo effectief mogelijk moet zijn en daarom voortdurend punt van aandacht. In lijn met 2013 bleken individuele trajecten in eigen beheer en afgestemd op de mogelijkheden van cliënten het meest succesvol. Het succes van de aanpak vertaalde zich ook in het wijzigen van de re-integratiepositie van cliënten. In de meeste gevallen was sprake van een verbetering. In een aantal gevallen moeten mensen een stapje terug doen om van daaraf weer op te bouwen.

Handhaving is van groot belang en werpt zijn vruchten af. De Dienst heeft de coördinatie en uitvoering van deze taak zowel binnen het collectief van Pastiel als het Team Maatschappelijke Participatie eind 2013 opgepakt en dit voor beiden in 2014 uitgevoerd. Doel is te zorgen dat alleen rechthebbenden een WWB-uitkering krijgen toegekend en dat mensen met een WWB-uitkering voldoen aan de afspraken die aan een uitkering zijn verbonden. Ondanks meer aanvragen dan in dezelfde periode vorig jaar is de feitelijke instroom hierdoor nagenoeg gelijk gebleven. Daarbij constateren wij dat er niet meer mensen in bezwaar gaan tegen afgehandelde aanvragen dan in 2013. Het aantal (deels) gegronde bezwaren is gedaald. Uit analyse blijkt dat de bezwaren vooral betrekking hebben op opgelegde maatregelen en boeten. Bij de opgelegde maatregelen is de commissie in individuele gevallen van mening dat sprake is van verzachtende omstandigheden of de wil van individuen om gedrag te veranderen. Vooralsnog gaat de Dienst door op de ingeslagen weg van de zakelijke(r) aanpak en evalueert de inzet inhoudelijk in 2015.

Na afloop van het eerste pilotjaar is Pastiel in 2014 geëvalueerd. Deze eindevaluatie is in de zomer aangeboden aan de Colleges van de deelnemende gemeenten. In de eindevaluatie is aanbevolen om Pastiel te continueren, waarbij een gezamenlijk basispakket rond werkgeversdienstverlening en werknemersdienstverlening met ruimte voor maatwerkafspraken wordt aangeboden. De stuurgroep heeft september 2014 besloten om een voortzetting van Pastiel tot en met 31 december 2017 uit te werken.

Minimaregelingen

Groter beroep op minima-regelingen door toename bijstand, WW, WIA en AOW. Het stijgend aantal bijstandsgerechtigden in 2014 in combinatie met een stijgend aantal mensen met een minimumuitkering zoals WW, WIA en AOW zorgt voor een groeiend beroep op de minimaregelingen 'Meedoen met de Samenleving' en 'Langdurigheidstoeslag'. Ook hier zien wij dat er steeds vaker geprobeerd wordt om ergens voor in aanmerking te komen en dat toetsing vooraf noodzakelijk is om te voorkomen dat ten onrechte uitbetaalde bedragen moeten worden teruggevorderd. Via goede voorlichting in de Nieuwsflits is ervoor gezorgd de verwachtingen van mensen reëel te houden.

Wmo

De eigen kracht van de burger neemt toe. Het team Wmo werkt met succes volledig gekanteld. Waar in 2013 via de keukentafelgesprekken al 42% van de aanvragen hebben geleid tot een andere oplossing dan het leveren van een voorziening, is dit percentage in 2014 opgelopen tot 53%. Dit betekent dat mensen goed geholpen worden bij het vinden van een oplossing en dat er beduidend minder programmalasten zijn dan zonder die aanpak. Een aanpak die ook in 2015 door de gebiedsteams moet worden vastgehouden om binnen het beschikbare budget te blijven.

Uitvoeringskosten

Werken aan de toekomst. Naast hun reguliere taken zijn medewerkers op diverse terreinen in projecten met gemeenten en externen actief geweest om zich voor te bereiden op de wettelijke wijzigingen en organisatorische veranderingen. De weerslag hiervan is mede te zien in het aantal mensen dat boven de formatie maar binnen de afspraken/dekking tijdelijk is ingezet. De activiteiten om er als backoffice 'klaar voor te zijn' omvatten het actualiseren van de GR, het opstellen van een herziene begroting 2015 voor het sociaal domein, het actualiseren van de dienstencatalogus, het opleiden van de medewerkers en het in de processen aansluiten van de gebiedsteams en backoffice. Dit laatste omvat het inrichten van werkprocessen, opstellen van werkinstructies en aanschaf en inrichting van ondersteunende applicaties.

Door actief te sturen op de kosten en het realiseren van hogere baten bedroeg de netto bijdrage van alle gemeenten uiteindelijk 99% van de begroting. Het resterend saldo van het transitiebudget wordt meegenomen en besteed aan de implementatie en nazorg van werkprocessen in 2015.

1. Inleiding

Voor u liggen de jaarstukken 2014 van de Dienst Sociale Zaken en Werkgelegenheid Noardwest Fryslân, hierna te noemen de Dienst. In de jaarstukken worden een aantal afkortingen gehanteerd. Voor een overzicht hiervan wordt verwezen naar bijlage F.

1.1 Opzet jaarstukken 2014

De jaarstukken bestaan uit het jaarverslag en de jaarrekening. Het jaarverslag is opgenomen in hoofdstuk 2 en bestaat uit de programmaverantwoordingen op dienstniveau en de paragrafen weerstandsvermogen, financiering en bedrijfsvoering. De programmaverantwoording geschiedt zowel inhoudelijk als financieel. De programmaverantwoording laat puur de baten en lasten van het programma zelf zien. De beheers- en apparaatslasten worden in deze jaarstukken in hoofdstuk 3 verantwoord. In paragraaf 3.2 vindt u de staat van baten en lasten. Hierin worden de baten en lasten van de programma's inclusief de beheers- en apparaatslasten uiteengezet.

De programmaverantwoording wordt aangevuld met een 3-tal managementperspectieven, namelijk:

1. Perspectief: Klant
Gericht op bestandsontwikkelingen en grafieken hieromtrent.
2. Perspectief: Financieel
Gericht op het inzichtelijk maken van de uitputting van de begroting.
3. Perspectief: Prestaties
Gericht op afgehandelde aanvragen, afgehandelde beëindigingen, doorlooptijden en ingekomen en afgehandelde bezwaar- en beroepszaken.

Stoplichtmethode

Ter verduidelijking zijn, middels de stoplichtmethode, op meerdere plaatsen in de rapportage kleuren aangebracht. Op deze wijze is getracht de status van bepaalde percentages, aantallen en bedragen inzichtelijk te maken. In het onderstaande overzicht wordt de betekenis van de verschillende kleuren weergegeven.

Verklaring kleuren aantallen/lasten:	
	Beneden of gelijk aan norm
	1% tot 4% boven de norm
	Vanaf 4% boven de norm
Verklaring kleuren baten:	
	Boven of gelijk aan norm
	1% tot 4% beneden de norm
	Vanaf 4% beneden de norm

In hoofdstuk 3 is de jaarrekening opgenomen, bestaande uit de balans, de staat van baten en lasten en de verantwoording van de beheers- en apparaatslasten.

In hoofdstuk 4 treft u de accountantsverklaring aan. Tevens is hierin het bestuursbesluit tot vaststelling van de programmarekening 2014 opgenomen.

1.2 De organisatie

De gemeenschappelijke regeling Dienst Sociale Zaken en Werkgelegenheid Noardwest Fryslân gevestigd te Franeker, is opgericht per 1 januari 1999, bij besluiten van de deelnemende gemeenten Het Bildt, Franekeradeel, Harlingen, Menameradiel en Vlieland, op basis van de Wet Gemeenschappelijke regelingen. Per 1 januari 2005 zijn de gemeenten Ferwerderadiel, Leeuwarderadeel en Terschelling toegetreden tot de gemeenschappelijke regeling. De Dienst is opgebouwd uit de afdelingen Dienstverlening (Participatie, Inkomen, Minimaregelingen), Wmo (Wet maatschappelijke ondersteuning) en Bedrijfsvoering.

1.2.1 Samenstelling bestuur en management

De Dienst heeft een bestuur waarin iedere deelnemende gemeente wordt vertegenwoordigd door één wethouder. De samenstelling van het bestuur per 31 december 2014 is als volgt:

Naam	Gemeente	Functie
De heer Th. Twerda	Franekeradeel	Voorzitter
Mevrouw B. Tol	Het Bildt	Waarnemend voorzitter
De heer J.W. de Vries	Ferwerderadiel	Lid
De heer H. Kuiken	Harlingen	Lid
De heer C. Vos	Leeuwarderadeel	Lid
De heer A. Dijkstra	Menameradiel	Lid
Mevrouw J. Hoekstra- Sikkema	Terschelling	Lid
De heer H. Visser	Vlieland	Lid

Daarnaast heeft de Dienst een dagelijks bestuur. Dit wordt gevormd door:

Naam	Gemeente
De heer Th. Twerda	Franekeradeel
Mevrouw B. Tol	Het Bildt
Mevrouw J. Hoekstra- Sikkema	Terschelling
De heer M.J. Jellema	De Dienst

Het management van de Dienst wordt gevormd door:

Naam	Functie
De heer M.J. Jellema	Directeur

1.2.2 Taken en bevoegdheden

De Dienst heeft als doel het op bedrijfsmatige wijze (doen) uitvoeren van taken van de deelnemende gemeenten op de terreinen van de sociale zekerheid, maatschappelijke zorg en gesubsidieerde arbeid.

Ter vervulling van het genoemde doel verricht de Dienst de volgende taken:

1. Uitvoering van de WWB
2. Uitvoering van het Bbz
3. Uitvoering van de IOAW
4. Uitvoering van de IOAZ
5. Uitvoering van de Wmo (prestatievelden 5 en 6¹)
6. Uitvoering van de Wet Inburgering, ten behoeve van de gemeenten het Bildt, Ferwerderadiel, Franekeradeel, Harlingen, Leeuwarderadeel, Menameradiel en Terschelling
7. Uitvoering van de Wet Kinderopvang
8. Uitvoering van overige wetten op de terreinen van de sociale zekerheid en de gesubsidieerde arbeid waarvan de uitvoering aan de gemeentebesturen al dan niet in medebewind is opgedragen

1.2.3 Begroting- en rekeningprocedure

Begroting

Het algemeen bestuur stelt de begroting zo nodig en mogelijk met verwerking van de zienswijzen van de deelnemende gemeenten vast vóór of uiterlijk (indien mogelijk) op 10 juli van het kalenderjaar voorafgaand aan het begrotingsjaar.

Op 24 april 2013 is de begroting 2014 door het algemeen bestuur van de Dienst vastgesteld. De herziene begroting 2014 is op 7 november 2013 door het algemeen bestuur vastgesteld.

Jaarrekening

Het algemeen bestuur stelt de rekening over het afgelopen kalenderjaar, met alle bijbehorende bescheiden, jaarlijks vóór 1 juni vast. Het dagelijks bestuur stuurt de vastgestelde rekening ter kennisneming aan de raden van de deelnemende gemeenten en aan Gedeputeerde Staten.

¹ Prestatieveld 5: Participatie van mensen met een beperking, psychisch of psychosociaal probleem (b.v. huishoudelijke hulp).
Prestatieveld 6: Voorzieningen voor mensen met een beperking of chronisch psychisch probleem (b.v. rolstoelvoorziening).

2. Jaarverslag 2014

2.1 Algemeen

Het jaarverslag is opgesteld conform het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV 2004).

2.2 Financiële programmaverantwoording 2014, totaal Dienst

De totale programmaverantwoording geeft alleen inzicht in de realisaties en begroting van de verschillende programma's. Derhalve is het navolgende overzicht exclusief beheers- en apparaatslasten opgenomen. De staat van baten en lasten, inclusief beheers- en apparaatslasten, is opgenomen in paragraaf 3.2.

	Jaar 2014	Begrotings- uitputting in % jaar 2014	Herziene begroting 2014	Begroting 2014	Jaar 2013
Lasten					
Participatie	3.013.719	103%	2.919.746	2.742.262	3.219.667
Inkomen	27.684.345	100%	27.591.391	25.086.200	25.794.038
Minimaregelingen	2.711.856	84%	3.241.857	1.954.836	2.498.167
Wmo	9.457.687	92%	10.333.778	10.540.033	9.918.082
Totaal lasten	42.867.607	97%	44.086.772	40.323.331	41.429.954
Baten					
Participatie	3.013.719	103%	2.919.746	2.742.262	3.496.312
Inkomen	25.927.553	94%	27.591.391	23.241.320	23.892.585
Minimaregelingen	116.507	112%	104.000	53.000	109.803
Wmo	1.599.625	111%	1.439.000	1.451.000	1.470.533
Totaal baten	30.657.404	96%	32.054.137	27.487.582	28.969.233
Resultaat	-12.210.203	101%	-12.032.635	-12.835.749	-12.460.721
Dekking					
Reserveringsregeling Participatiebudget	0		0	0	-255.465
Terug te bet. werkdeel aan ministerie	0		0	0	-21.180
Bijdrage gemeenten					
Lasten onderzoek IOAZ	6.000		0	0	5.177
Tekort normbaten Bbz	32.448		0	0	43.866
Inkomen (i.v.m. tekort)	1.718.344		0	1.844.880	1.852.411
Minimaregelingen	2.595.349	83%	3.137.857	1.901.836	2.388.364
Wmo	7.858.062	88%	8.894.778	9.089.033	8.447.549
Totaal dekking	12.210.203	101%	12.032.635	12.835.749	12.460.721
Netto resultaat	0		0	0	0

De inhoudelijke toelichting op de cijfers is opgenomen onder de programmaverantwoording per programma. Verwezen wordt naar de paragrafen 2.3.4 (Participatie), 2.4.4 (Inkomen), 2.5.4 (Minimaregelingen) en 2.6.4 (Wmo).

2.3 Programmaverantwoording: Participatie

2.3.1 Algemeen

De focus van de inzet van middelen vanuit het participatiedeel lag en ligt op optimale arbeidsdeelname van de uitkeringsgerechtigden. In 2014 stroomden evenals in 2013 alle nieuwe uitkeringsgerechtigden vanuit het werkgebied in bij Pastiel. Klanten die niet binnen 9 maanden bemiddelbaar waren stroomden door naar de Dienst. In de loop van 2014 werden klanten die de trajecten bij Pastiel zonder doorstroming naar werk hadden doorlopen weer opgenomen in de caseloads van de medewerkers van de Dienst.

In 2014 is gebruik gemaakt van de mogelijkheid om extra middelen in te zetten vanuit het ESF traject Jongeren en 'Fryslân Werkt II'.

2.3.2 Doelstellingen 2014

A. Wat waren de doelstellingen voor 2014?

1. Verhoging van arbeidsdeelname van uitkeringsgerechtigden
2. Verlaging van uitkeringsduur
3. Het teruggeleiden naar de arbeidsmarkt van mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt
4. Verhoging van inzet van maatschappelijk nuttig werk

B. Wat voor acties zijn er in 2014 genomen/uitgezet om de doelstellingen te behalen?

De doelen onder punt 1 en 2 werden nagestreefd in samenwerking met Pastiel. Alle nieuwe uitkeringsgerechtigden komen daar binnen.

De klanten die niet binnen een redelijke termijn kunnen worden bemiddeld door Pastiel danwel degenen die na 12 maanden nog geen werk hadden gevonden vormden de doelgroep van de Dienst (Team Maatschappelijke Participatie).

In 2014 is er een verdubbeling geweest van het aantal groepstrainingen (met trainers uit eigen organisatie) en zijn alle maatwerktrajecten bij derden mede vormgegeven door de inbreng van de casemanager.

Voorts is er meer en meer ingezet op coaching door de eigen casemanager.

In samenwerking met Bureau Zelfstandigen Friesland worden geregeld groepsvoorlichtingen gegeven over de mogelijkheden als zelfstandig ondernemer.

Een nieuw instrument in 2014 was SpareSpace. Daarbij werd met een externe partij de mogelijkheid van werkervaringsplaatsen gerealiseerd bij veelal startende bedrijven. Voor die bedrijven kwam een leegstaand bedrijfspand beschikbaar via de externe partij en voor klanten van de Dienst daarmee een werkervaringsplaats.

Voor de mensen met een zeer grote afstand tot de arbeidsmarkt startte in de gemeente Harlingen een door die gemeente en het GGZ geïnitieerde pilot om met een beperkt aantal klanten en onder financiering van het AWBZ de terugkeer naar de arbeidsmarkt mogelijk te maken, danwel toe te leiden naar onbetaalde werkzaamheden/dagbesteding.

Nagenoeg tegelijkertijd is ook binnen de andere gemeenten een dergelijke pilot begonnen. Deze trajecten lopen nog.

Voor wat betreft punt 4 was met name de klussenbus een goed instrument. Daarbij werden goedkoop Wmo-klussen uitgevoerd door mensen met een uitkering voor wie een lange weg terug naar de arbeidsmarkt werd voorzien, danwel mensen die op deze wijze maatschappelijk nuttig bezig konden zijn.

C. Welke trends hebben zich voorgedaan in 2014, die van invloed zijn geweest op het behalen van de doelstellingen?

Uiteraard heeft het maar niet aantrekken van de arbeidsmarkt negatieve gevolgen, maar ook zeker het steeds minder beschikbaar komen van Participatiegelden. Met steeds minder budget moeten doelen worden bereikt.

In het voorjaar van 2014 werd de toestroom van nieuwe instroom bij TMP ineens veel hoger. De oorzaak daarvan lag in het bereiken van de maximale bemiddelingstermijn bij Pastiel en het dus helaas nog niet bemiddeld zijn naar werk.

D. Welke resultaten zijn behaald?

In 2014 zijn 97 mensen uit de uitkering gestroomd vanwege het vinden van werk of de start van een reguliere opleiding, 11 mensen begonnen met parttime werk en 5 aan een traject richting zelfstandigheid. Daarnaast zijn er 39 mensen een korte opleiding/training gestart, is er voor 39 mensen vrijwilligerswerk gevonden en zijn er nog eens 58 maatschappelijk betrokken geraakt.

2.3.3 Programma Participatie: Perspectief Klant

2.3.3.1 Bestandsontwikkeling

	Bestand ultimo 2013	Bestand ultimo 2014	Werkelijk: % bestandsmutatie peilmaand t.o.v. 31-12-2013	Begroot: % best.mut. 2014 op jaarbasis
Basis personen 18-64	1.616	1.671	3,4%	15,0%
Totaal WWB < 65 jaar	1.616	1.671	3,4%	15,0%
WWB < 65 jaar	1.616	1.671	3,4%	15,0%
IOAW	75	100	33,3%	10,0%
IOAZ	23	22	-4,3%	10,0%
Totaal	1.714	1.793	4,6%	14,7%

	Bestand ultimo 2013	Bestand ultimo 2014	Werkelijk: % bestandsmutatie peilmaand t.o.v. 31-12-2013
Team Maatschappelijke Participatie	1.041	1.263	21,3%
Cliënten in rustbestand	660	581	-12,0%
Pilot Pastiel	261	285	9,2%
Totaal re-integratiecliënten	1.962	2.129	8,5%

In het bovenstaande bestand zijn de volgende klantengroepen niet meegenomen:

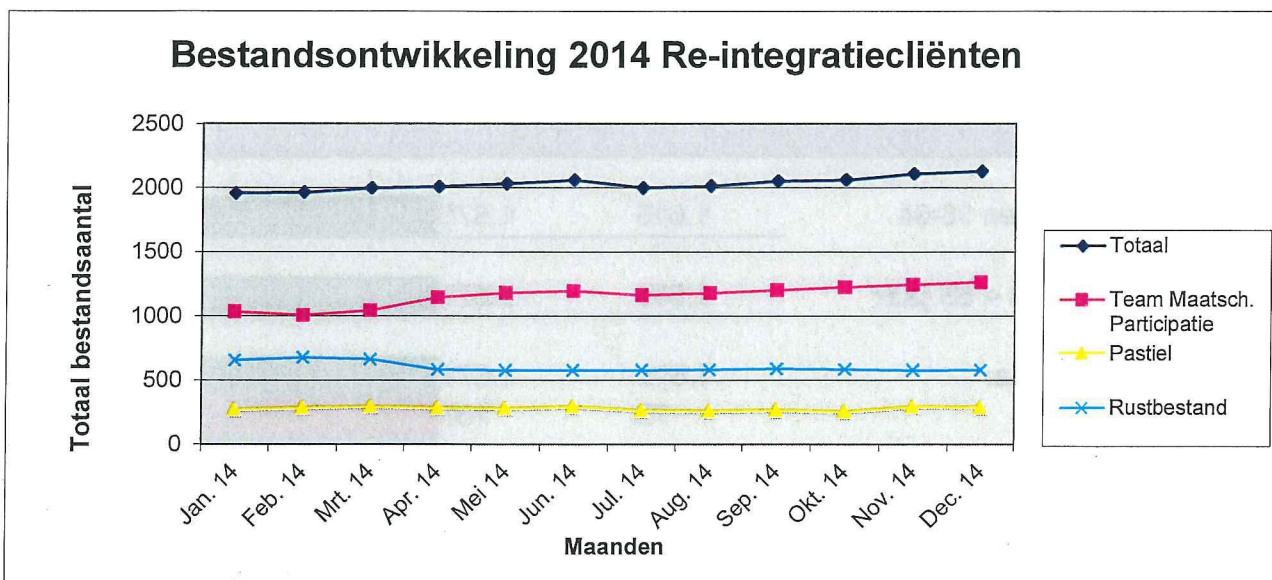
- WWB in inrichting
- WWB krediethypotheek
- WWB prestarter
- Bbz

Daarnaast zijn er ook nog groepen niet-cliënten die wel een re-integratietraject via de Dienst volgen:

- Niet-uitkeringsontvangers (NUO-ers)
- Partners van uitkeringsgerechtigden

2.3.3.2 Grafieken bestandsontwikkeling: re-integratiecliënten

De bestandsontwikkeling voor het programma Participatie laat zich samenvatten in de onderstaande grafiek.



2.3.4 Programma Participatie: Perspectief Financieel

De programmaverantwoording geeft alleen inzicht in de realisatie en begroting van het programma Participatie. Derhalve is het navolgende overzicht *exclusief beheers- en apparaatslasten* opgenomen.

Volgnummer		Jaar 2014	Begrotings- uitputting 2014 in %	Herziene begroting 2014	Begroting 2014	Jaar 2013
LASTEN						
			Norm: 100%			
611	Re-integratie in eigen beheer	592.766	102%	579.471	500.013	584.108
611	Arbeidspool	521.570	103%	484.543	484.543	538.292
611	WSW Wachtlijst	-		-	-	4.875
611	Pilot Pastiel	769.600	86%	900.000	-	729.456
611	Trajecten in eigen beheer	237.182	119%	200.000	250.000	667.209
611	Trajecten door derden	753.738	157%	479.707	1.509.777	393.656
	Totaal Re-integratie	2.874.857	109%	2.643.721	2.742.262	2.917.596
621	Inburgering	138.861	50%	276.025	-	302.071
Totaal lasten		3.013.719	103%	2.919.746	2.742.262	3.219.667
Volgnummer		Jaar 2014	Begrotings- uitputting 2014 in %	Herziene begroting 2014	Begroting 2014	Jaar 2013
BATEN						
623	Re-integratie - participatiebudget	2.943.318	101%	2.901.998	2.742.262	3.235.544
611	Re-integratie - ESF	46.502		-	-	-
611	Re-integratie - overige	265		-	-	2.663
623	Inburgering - participatiebudget	11.878	67%	17.748	-	251.895
621	Inburgering - eigen bijdragen	5.795		-	-	6.210
621	Inburgering - extra middelen	17.550			-	
Totaal baten		3.013.719	103%	2.919.746	2.742.262	3.496.312
Saldo		-		-	-	276.645
Dekking		Jaar 2014	Begrotings- uitputting 2014 in %	Herziene begroting 2014	Begroting 2014	Jaar 2013
	Reserveringsregeling	-		-	-	255.465
	Verrekening met het Ministerie	-		-	-	21.180
		-		-	-	276.645

2.3.4.1 Analyse perspectief Financieel

De overige baten betreffende re-integratie zijn debiteurenontvangsten. De overige baten betreffende inburgering betreft de eigen bijdrage van de inburgeraars voor het inburgeringstraject.

De baten inzake ESF betreft het project 'Fryslân Werkt II'.

De baten inzake de extra middelen inburgering betreft de extra rijksmiddelen die beschikbaar zijn gesteld voor het handhaven op het volgen van inburgeringstrajecten. Een deel van deze extra middelen is in 2014 besteed. Het restant van de extra middelen zal in volgende jaren worden besteed en is opgenomen op de balans van de Dienst.

De uitputting van het participatiebudget is in 2014 maandelijks gemonitord.

2.3.5 Programma Participatie: Perspectief Uitvoering

2.3.5.1 Uitstroom

	Jaar 2014	Mutatie t.o.v. 2013	Jaar 2013
Uitstroom re-integratie			
Client stroomt uit naar werk (niet WIW)	243	11%	219
Client weigert trajectaanbod	6	-25%	8
Einde uitkering om andere reden	268	-3%	277
Geen gebruik dienstverlening om andere reden	528	-41%	894
Uitstroom naar zelfstandig ondernemerschap	14	-22%	18
	1.059	-25%	1.416

2.3.5.4 Aantal toeleidingen

Aantal toeleidingen	Jaar 2014	Begroot jaar 2014
Lopende contracten:		
AMBU	6	35
Arbeidskundig advies	147	60
@Wurk	48	50
BZF Voorlichtingsdag	3	0
Coaching naar werk	110	130
Gedeeltelijk werk MAX	11	0
GGZ-pilot	63	0
Handhaving	12	10
Individuele betalingen	159	160
Individuele trajecten	213	80
Klussenbus	24	40
Maatschappelijke participatie MAX	0	0
Onderzoeksfase	318	400
Opleiding	41	50
Préstarter	4	10
Pilot Pastiel (Werk & Diagnose)	852	900
Rustbestand	102	120
Slim omgaan met geld	0	20
Start in de Kern	4	0
Vrijstelling (tijdelijk)	153	160
Vrijwilligerswerk	31	0
Waardenmanagement	0	0
Wachtbestand	77	0
WEB	27	30
Werkervaringsplekken	13	20
Werkstap	5	100
WI-trajecten	62	35
Workshop solliciteren	3	40
Totaal	2.488	2.450

NOOT:

Het aantal toeleidingen in bovenstaand overzicht kan niet worden gebruikt om een gemiddelde trajectprijs te berekenen, daar er ook lasten worden betaald voor trajecten welke reeds zijn gestart vóór 2014.

2.4 Programmaverantwoording: Inkomen

2.4.1 Algemeen

Binnen het programma Inkomen worden de verstrekkingen van de uitkeringen inzake de WWB, IOAW, IOAZ en Bbz verantwoord. De baten bestaan uit door het Rijk ter beschikking gestelde middelen en debiteurenontvangsten. De lasten bestaan uit betaalde uitkeringen in het kader van genoemde regelingen. Voor de resultaten op dit programma wordt verwezen naar de financiële verantwoording.

2.4.2 Doelstellingen 2014

A. Wat waren de doelstellingen voor 2014?

1. Het ondanks de verwachte stijging in aanvragen zorg dragen voor tijdig toekennen van uitkeringen op grond van de Wwb, IOAW, IOAZ en Bbz voor die inwoners, die niet (volledig) door middel van werk – of op andere wijze – in de noodzakelijke kosten van het bestaan kunnen voorzien;
2. Het aantal uitkeringsgerechtigden zo klein mogelijk houden (volumebeperking) door informatie en controle aan de poort;
3. Het tegengaan van oneigenlijk gebruik of misbruik van Wwb-uitkeringen;
4. Teveel of ten onrechte verstrekte uitkeringen terugvorderen of verhalen.

B. Wat voor acties zijn er in 2014 genomen/uitgezet om de doelstellingen te behalen?

1. Het op rechtmatige en efficiënte wijze toekennen en verstrekken van WWB-uitkeringen.
2. Het terugdringen van de hoeveelheid uitkeringsaanvragen (actieve poortwachter)
3. Hoogwaardige handhaving: voorkomen en bestrijden van fraude
4. Het voeren van een correct debiteurenbeheer

B.1. Het op rechtmatige en efficiënte wijze toekennen en verstrekken van WWB-uitkeringen

Er is ingezet op strenge controle “aan de poort” om alleen die aanvragen toe te kennen waarvan de noodzaak van uitkeringsverlening zeker is (preventie). Ter bewaking van de kwaliteit en rechtmatige uitvoering van de besluiten wordt er achteraf steekproefsgewijs getoetst. Sinds 2013 wordt deze onderlinge toetsing uitgevoerd door gemandateerde medewerkers. Daarna volgt uit deze steekproeven nog de controle door de intern controleur (IC). Niet gemandateerde medewerkers worden volledig getoetst door de senior medewerker. Daarnaast is de juistheid van CBS-gegevens geverifieerd door de medewerkers van de uitkeringsadministratie. In 2014 zijn uit deze controles geen noemenswaardige bevindingen naar voren gekomen, hetgeen een indicatie is voor de zorgvuldigheid waarmee de aanvragen worden afgehandeld.

De uitvoering van de Bbz en IOAZ is door de Dienst uitbesteed aan de gemeente Leeuwarden op grond van een samenwerkingsovereenkomst met meerdere Friese gemeenten.

In 2014 heeft de Dienst 163 bezwaarschriften binnengekregen die betrekking hebben op besluiten binnen rechtmatigheid (Inkomen en minimabeleid). Dit ligt 22% hoger dan in 2013 (134). Het aantal (deels) gegrond verklaringen is gestegen van 12% in 2013 naar 18% in 2014. Het aantal (deels) gegrond verklaringen schommelt al jaren tussen de 10 en 20% (2011 16% en 2012 15%). Opmerkelijk in 2014 was dat een inwoner uit Ferwerderadiel een hoog aantal aanvragen bijzondere bijstand indiende en vervolgens tegen iedere aanvraag bezwaar indiende. Tevens is het aantal aanvragen (inclusief bijzondere bijstand en langdurigheidstoeslag) toegenomen, waardoor de stijging in het aantal bezwaren relatief is.

B.2. Het terugdringen van de hoeveelheid uitkeringsaanvragen (actieve poortwachter)

Op grond van de financiële verantwoordelijkheid van de WWB-uitkeringen van de gemeenten aan de Dienst, de doelstelling "werk boven inkomen" alsmede de vangnetfunctie van de bijstand, is het voor de Dienst van belang om het aantal uitkeringsgerechtigden zo gering mogelijk te houden. Om dit te bereiken is ingezet op het streng aan de poort zijn. Vanuit de meetbare effecten blijkt een preventiequote van 30%. Dit percentage geeft aan welk deel van de behandelde aanvragen uiteindelijk niet heeft geleid tot een uitkeringstoekenning.

B.3. Hoogwaardige handhaving: voorkomen en bestrijden van fraude

De primaire doelstelling van Hoogwaardige Handhaving is dat de nalevingbereidheid van de wet- en regelgeving door cliënten wordt bevorderd door gerichte aandacht voor preventie en repressie. Structureel heeft de Dienst een medewerker bijzonder onderzoek aangesteld voor bewaking van het proces, de registratie en de afhandeling van fraudezaken. Daarnaast gaat de medewerker bijzonder onderzoek samen met de claimbeoordelaar op huisbezoek bij de cliënt, meestal nog voordat de uitkeringsaanvraag is afgehandeld.

De uren die de Dienst afneemt bij Sociale Recherche Friesland (SRF) zijn anders ingezet. De rechercheurs zijn nu ook toezichthouders, hetgeen betekent dat ze voor de Dienst tevens als medewerker Bijzonder Onderzoek fungeren. Dit is met name van belang nu het fraudebedrag voor strafrechtelijke zaken per 1 januari 2013 in veel situaties is opgetrokken van € 10.000 naar € 50.000.

In 2014 zijn door de Sociale Recherche geen onderzoeken verricht in het strafrecht. Er zijn wel zaken overgedragen met een vermoedelijke benadeling hoger dan € 50.000,00, maar deze zijn nog niet afgerond.

In overleg met het openbaar ministerie worden alle hennepzaken waarbij onze cliënten zijn betrokken, overgedragen aan Sociale Recherche Friesland. Dat waren in 2014 tot op heden 2 gevallen, maar alle meldingen over 2014 zijn nog niet binnen gekomen. In 2013 waren het 6 gevallen.

In 2014 zijn er 74 maatregelen opgelegd tegenover 64 in 2013. Het lag in de lijn der verwachting dat het aantal zou stijgen ten opzichte van 2013, omdat vanaf eind 2013 uren handhaving vanuit rechtmatigheid zijn ingezet bij Participatie. Door een steeds verdergaande projectmatige uitwisseling van bestandsgegevens, worden meer signalen ontvangen die kunnen bijdragen aan de opsporing van fraude. De klanten worden hierop vooraf nadrukkelijk geattendeerd en dat lijkt z'n vruchten ook af te werpen. Men is op de hoogte van de gekoppelde bestanden, waardoor zo veel mogelijk fraude wordt voorkomen.

In 2014 zijn 1.124 uren van de Sociale Recherche afgenomen tegenover 1.035 uren in 2013. Dat is iets meer dan het begroot aantal uren van 1.000 uur.

B.4. Het voeren van een correct debiteurenbeheer

De Dienst heeft als taak om zorg te dragen voor een correct en effectief debiteurenbeheer. Hierbij kan het gaan om terugvordering, boete of verhaal. De debiteuren worden op Dienstoniveau gemonitord.

C. Welke trends hebben zich voorgedaan in 2014, die van invloed zijn geweest op het behalen van de doelstellingen?

Het klantenbestand is iets gestegen ten opzichte van 2013, maar minder dan verwacht. Dit wordt veroorzaakt door een lagere dan verwachte instroom en een grotere dan verwachte uitstroom, veroorzaakt door de iets aantrekkende economie.

D. Welke resultaten zijn behaald?

Het aantal mensen dat gebruikt maakt van een bijstandsuitkering is licht gestegen. In december 2013 deden 1.805 mensen een beroep op een regeling (WWB, IOAW, IOAZ en Bbz) van de Sociale Dienst. In december 2014 is dit aantal gestegen naar 1.884. Dit betekent dat het aantal uitkeringen ten opzichte van een jaar geleden met 4,4% is toegenomen (79 cliënten).

De Dienst selecteert streng aan de poort waar het gaat om jongeren die nog/weer naar school kunnen met aanspraak op studiefinanciering (WSF). Door de inzet en controle aan de poort en nadruk op school en werk is de preventiequote wederom 30%. Dit betekent dat 282 bijstandsaanvragen niet tot een uitkering hebben geleid.

2.4.3 Programma Inkomen: Perspectief Klant

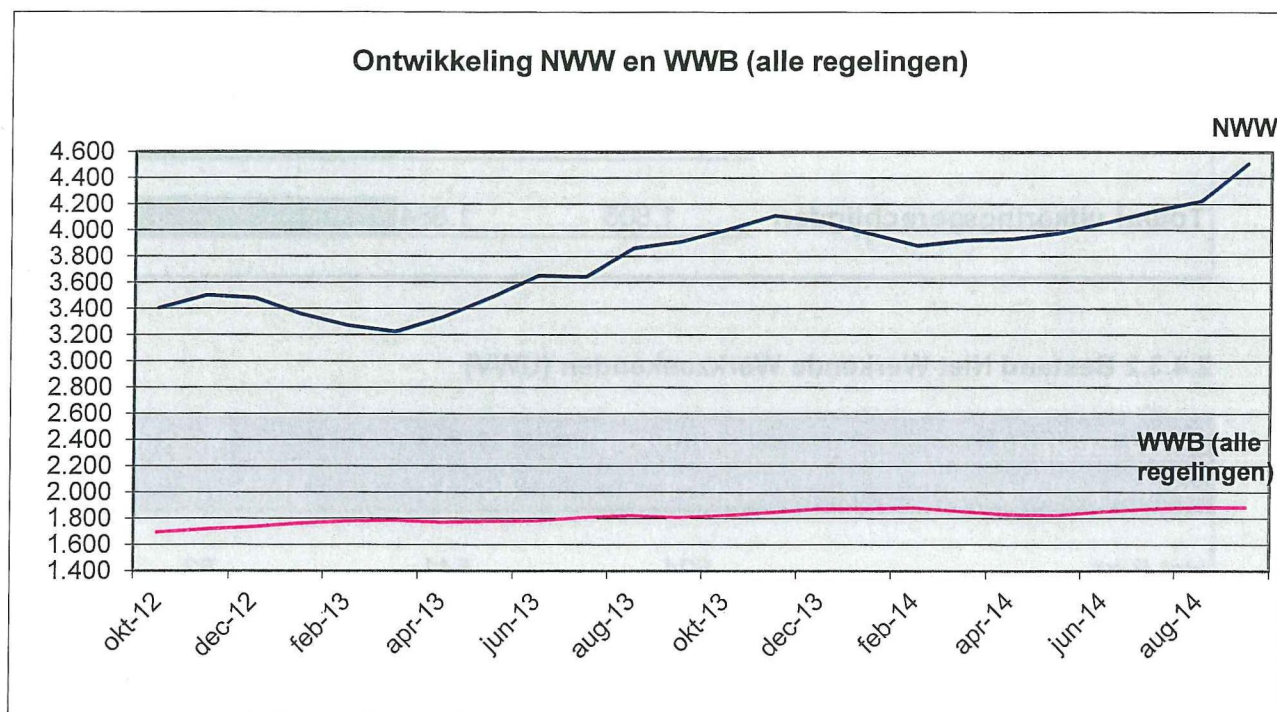
2.4.3.1 Bestandsontwikkeling

	Bestand ultimo 2013	Bestand ultimo 2014	Werkelijk: % bestandsmutatie peilmaand t.o.v. 31-12-2013	Begroot: % best.mut. 2014 op jaarbasis
Basis personen 18-64	1.616	1.671	3,4%	15,0%
Basis personen in inrichting	50	51	2,0%	5,0%
Krediethypotheek	7	6	-14,3%	5,0%
Prestarter	4	1	-75,0%	5,0%
Totaal WWB < 65 jaar	1.677	1.729	3,1%	14,5%
WWB < 65 jaar	1.677	1.729	3,1%	14,5%
IOAW	75	100	33,3%	10,0%
IOAZ	23	22	-4,3%	10,0%
Bbz starters	20	22	10,0%	15,0%
Bbz gevestigden	10	11	10,0%	15,0%
Totaal uitkeringsgerechtigden	1.805	1.884	4,4%	12,4%

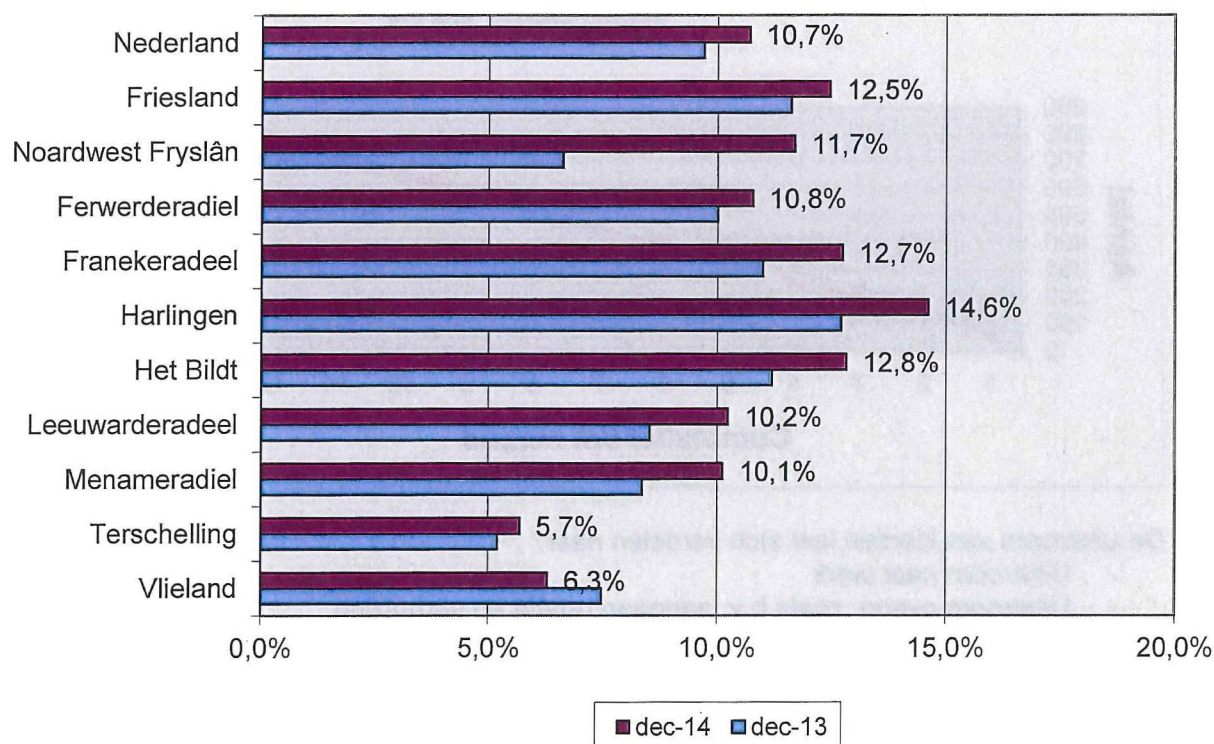
2.4.3.2 Bestand Niet Werkende Werkzoekenden (UWV)

NWW Bestand ultimo peilmaand	Omvang dec-14	dec-13	Mutatie absoluut	in%
Het Bildt	624	541	83	15,3%
Ferwerderadiel	424	394	30	7,6%
Franekeradeel	1.175	1.015	160	15,8%
Harlingen	1.026	891	135	15,2%
Leeuwarderadeel	481	404	77	19,1%
Menameradiel	627	517	110	21,3%
Terschelling	123	114	9	7,9%
Vlieland	32	38	-6	-15,8%
Noardwest Fryslân	4.512	3.914	598	15,3%

NWW Percentage ultimo peilmaand	NWW-percentage	
	dec-14	dec-13
Het Bildt	12,8%	11,2%
Ferwerderadiel	10,8%	10,0%
Franekeradeel	12,7%	11,0%
Harlingen	14,6%	12,7%
Leeuwarderadeel	10,2%	8,5%
Menameradiel	10,1%	8,3%
Terschelling	5,7%	5,2%
Vlieland	6,3%	7,5%
Noardwest Fryslân	11,7%	10,1%
Provincie Friesland	12,5%	11,6%
Nederland	10,7%	9,7%



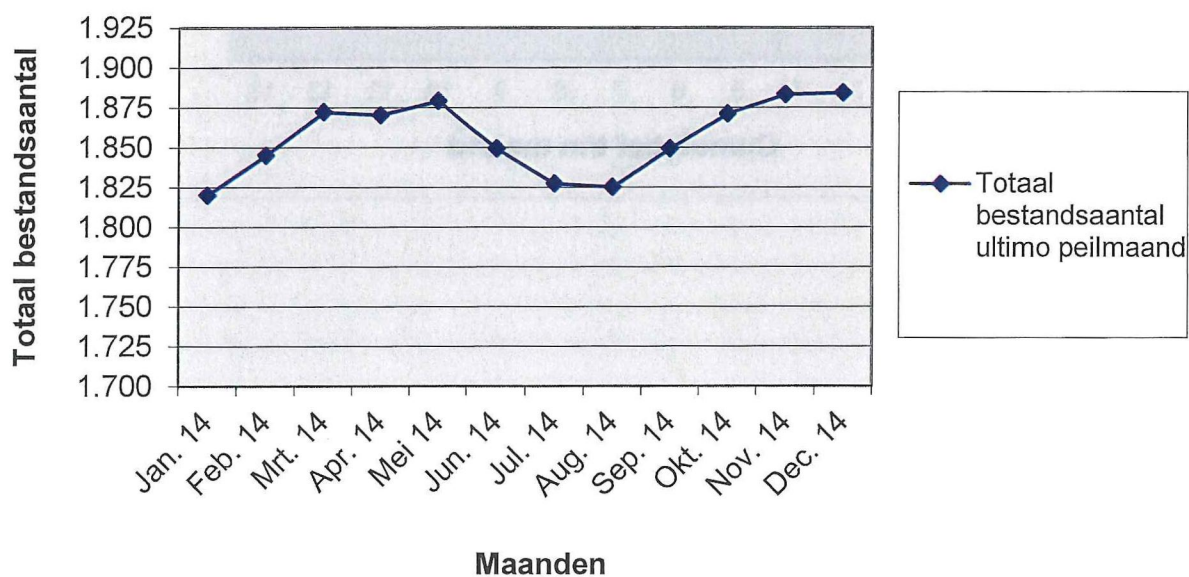
Nww als % van de beroepsbevolking



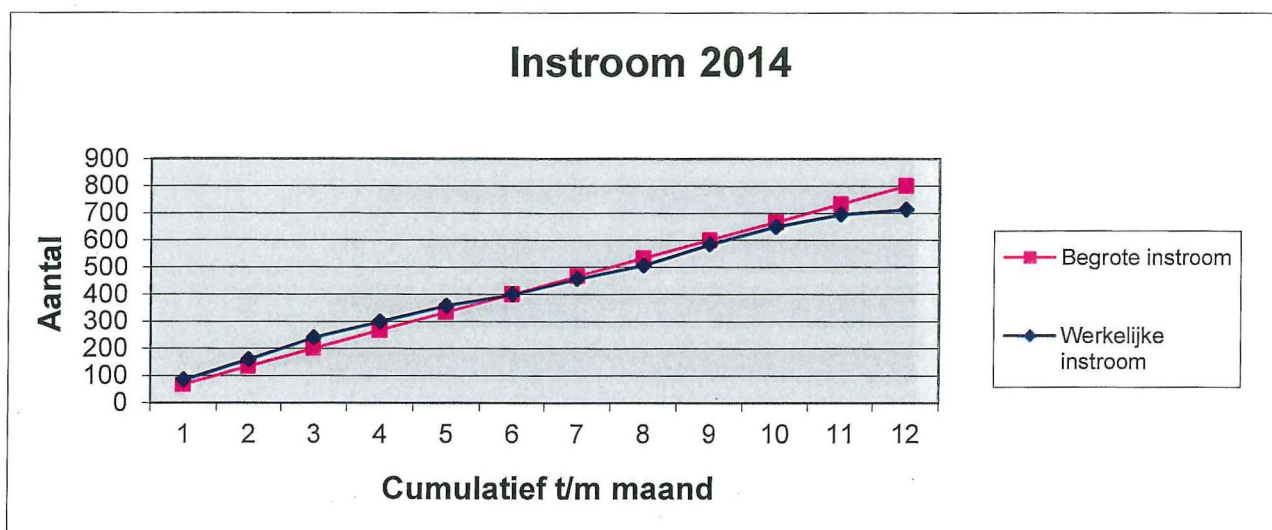
2.4.3.3 Grafieken bestandsontwikkeling: uitkeringsgerechtigden

De bestandsontwikkeling voor het programma Inkomen laat zich samenvatten in de onderstaande grafieken.

Bestandsontwikkeling 2014 uitkeringsgerechtigden



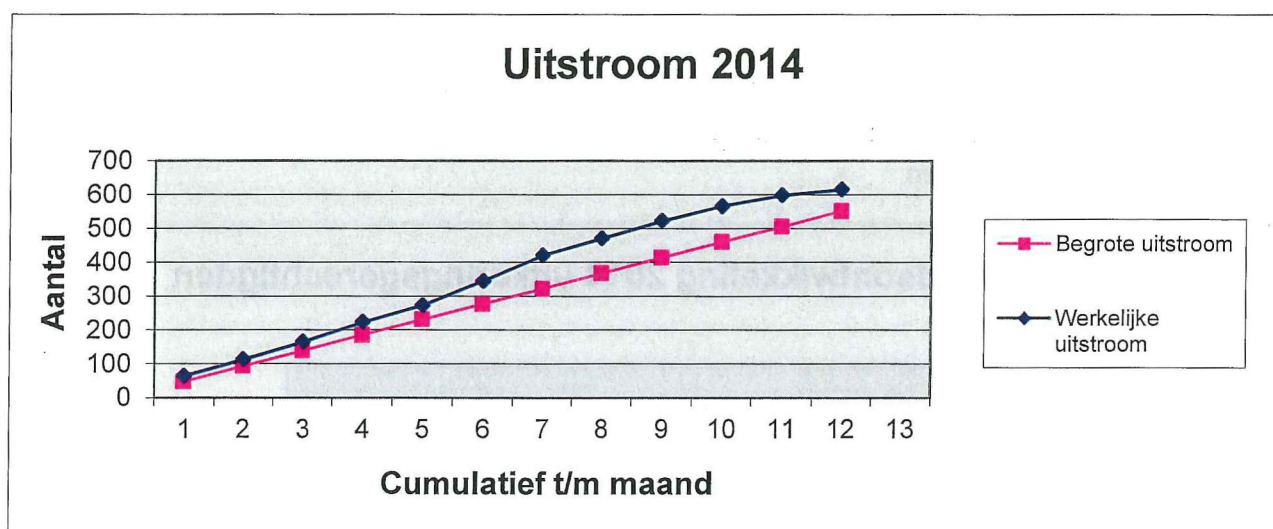
2.4.3.4 In- en uitstroom (inclusief Pastiel)



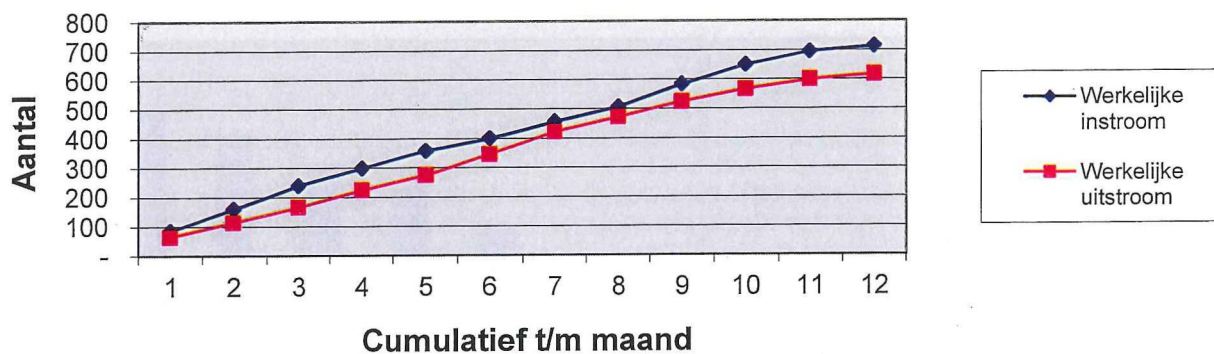
De uitstroom van klanten laat zich verdelen naar:

- Uitstroom naar werk
- Uitstroom overig, zoals b.v. aangaan relatie en verhuizing

De verhuizing binnen het werkgebied is geëlimineerd uit de navolgende overzichten om zo een goed beeld te houden van de totalen van de Dienst.

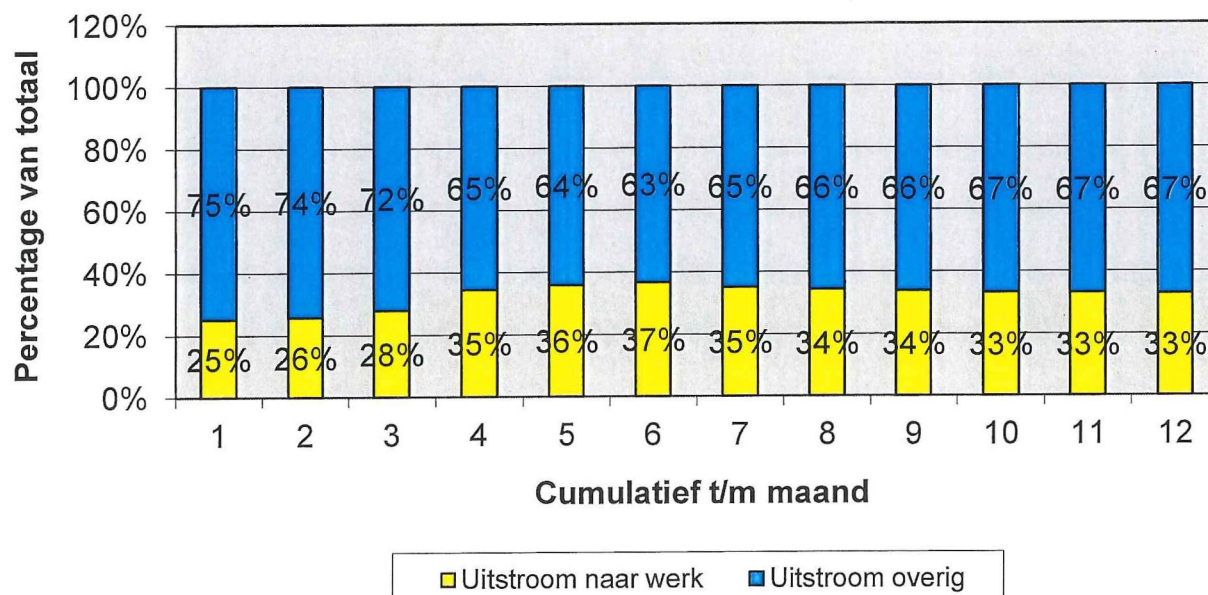


In- en uitstroom 2014

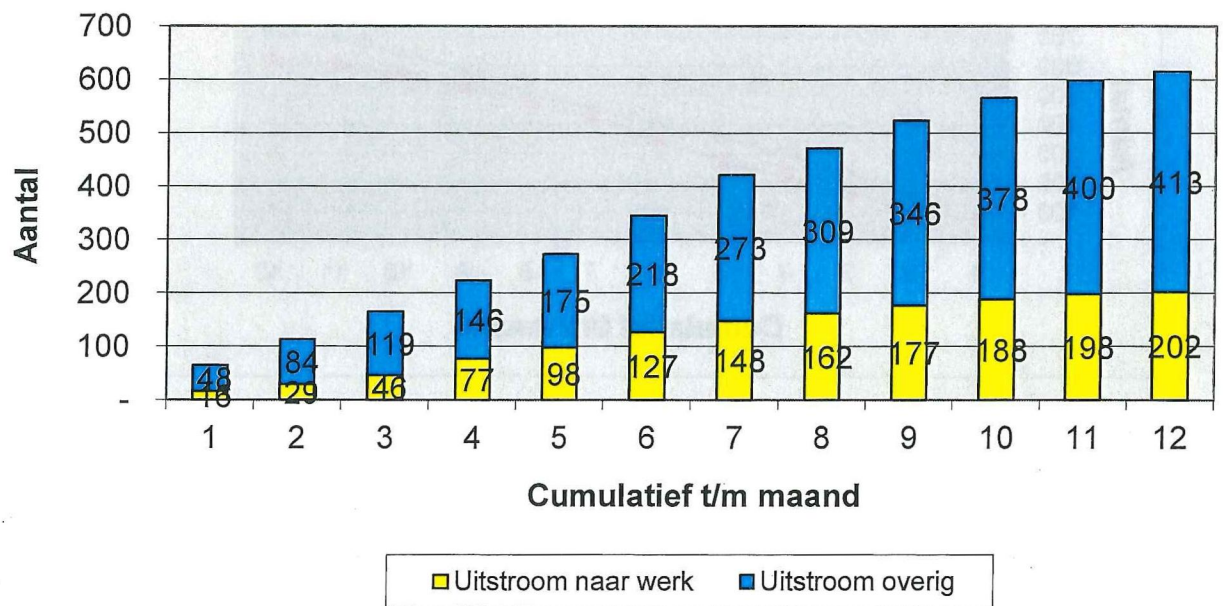


Over de maanden januari tot en met december 2014 zien we de volgende verdeling binnen de uitstroom (uit de uitkering).

Uitstroom 2014 (in %)



Uitstroom 2014 (in aantallen)



2.4.4 Programma Inkomen: Perspectief Financieel

De programmaverantwoording geeft alleen inzicht in de realisatie en begroting van het programma Inkomen. Derhalve is het navolgende overzicht exclusief beheers- en apparaatslasten opgenomen.

	Jaar 2014	Begrotings uitputting 2014 in %	Herziene begroting 2014	Begroting 2014	Jaar 2013
LASTEN					
		Norm: 100%			
WWB	24.899.051	99%	25.114.541	23.046.200	23.296.148
IOAW	1.338.000	110%	1.211.250	912.000	1.160.207
IOAZ	386.598	98%	395.200	273.600	372.450
Bbz startende ondernemers	407.965	142%	286.700	301.300	341.121
Bbz gevestigde ondernemers	652.731	112%	583.700	553.100	624.113
Totaal lasten	27.684.345	100%	27.591.391	25.086.200	25.794.038
	Jaar 2014	Begrotings uitputting 2014 in %	Herziene begroting 2014	Begroting 2014	Jaar 2013
BATEN					
		Norm: 100%			
Gebundelde uitkering	24.547.371	92%	26.646.091	20.713.700	21.974.990
Incidentele aanvullende uitkering	264.619		0	1.510.120	814.219
Bbz	338.945	121%	280.000	407.600	361.464
Debiteuren WWB	439.331	98%	446.500	439.600	472.868
Debiteuren IOAW	8.193	174%	4.700	4.100	8.612
Debiteuren IOAZ	3.396	94%	3.600	4.500	3.963
Debiteuren BBZ starters	44.361	233%	19.000	16.200	37.687
Debiteuren Bbz gevestigden	281.338	147%	191.500	145.500	218.782
Totaal baten	25.927.553	94%	27.591.391	23.241.320	23.892.585
Saldo	-1.756.792		0	-1.844.880	-1.901.453
	Jaar 2014	Begrotings uitputting 2014 in %	Herziene begroting 2014	Begroting 2014	Jaar 2013
DEKKING					
Gemeentelijke bijdrage					
onderzoekskosten IOAZ	6.000		0	0	5.177
Tekort op normbaten Bbz	32.448		0	0	43.866
Gemeentelijke bijdrage (aanvulling rijksbudget I-deel, na IAU)	1.718.344		0	1.844.880	1.852.411
	1.756.792		0	1.844.880	1.901.453

2.4.4.1 Analyse perspectief Financieel

De bestandsontwikkeling laat over het jaar 2014 een stijging zien van 4,4% ten opzichte van een begrootte stijging op jaarbasis van 12,4%. Deze stijging is dus lager dan begroot.

De totaal gerealiseerde lasten over 2014 liggen op het bedrag wat is begroot.

In de baten is een incidentele aanvullende uitkering opgenomen voor het inkomensdeel van in totaal € 264.619.

Als we kijken naar de in- en uitstroom van klanten zien we dat de instroom onder en de uitstroom boven het niveau van de begroting ligt. De uitstroom naar werk is toegenomen van 30% in 2013 naar 33% in 2014 (in 2012 was dit 35%).

2.4.5 Programma Inkomen: Perspectief Uitvoering

2.4.5.1 Aantal afgehandelde aanvragen, beëindigingen en overige werkprocessen

Er is in 2014 een stijging van 3% ten opzichte van 2013 te zien in het aantal aanvragen levensonderhoud. En een stijging van 2% in het aantal toegewezen aanvragen levensonderhoud. De preventiequote is met 30% gelijk gebleven.

Totaal zijn binnen het programma inkomen 5.559 werkprocessen afgehandeld, dit is 15% meer dan in 2013, toen er 4.855 werkprocessen zijn afgehandeld. Het verschil zit voornamelijk in het aantal afgehandelde beëindigingen en de deelonderzoeken rechtmatigheid.

Het aantal afgehandelde beëindigingen is gestegen met 22% van 453 in 2013 naar 554 in 2014. Het aantal overige afgehandelde werkprocessen is gestegen met 16% van 3.499 in 2013 naar 4.076 in 2014.

	Jaar 2014	Mutatie t.o.v. 2013	Jaar 2013
Aantal afgehandelde aanvragen			
Totaal	929	3%	903
Toegewezen aanvragen	647	2%	634
Preventiequote	30%		30%
	Jaar 2014	Mutatie t.o.v. 2013	Jaar 2013
Aantal afgehandelde beëindigingen			
Totaal	554	22%	453
	Jaar 2014	Mutatie t.o.v. 2013	Jaar 2013
Overig aantal afgehandelde werkprocessen (aanvraag t/m besluit)			
	4.076	16%	3.499
	Jaar 2014	Mutatie t.o.v. 2013	Jaar 2013
Totaal aantal afgehandelde werkprocessen (aanvraag t/m besluit)			
Totaal	5.559	15%	4.855

2.4.5.2 Bezwaar en beroep

Overzicht bezwaar en beroep	Jaar 2014	Jaar 2014 t.o.v. jaar 2013	Jaar 2013
Rechtmatig en efficiënt verstrekken van uitkeringen m.b.t. WWB en IOAW			
Aantal afgehandelde aanvragen (met als besluit toegewezen, afgewezen en niet in behandeling genomen)	744	104%	714
Aantal ingekomen bezwaarschriften	128	136%	94
Percentage ingekomen bezwaarschriften t.o.v. aantal afgehandelde aanvragen	17%		13%
Aantal afgehandelde bezwaarschriften	124	153%	81
Waarvan ingetrokken	37	106%	35
Waarvan niet-ontvankelijk	13	118%	11
Waarvan gegrond	18	180%	10
Waarvan gedeeltelijk gegrond	8		0
Waarvan ongegrond	48	192%	25
Percentage (deels) gegronde bezwaarschriften	21%		12%
Aantal ingediende beroepen	13	130%	10
Aantal ingediende hoger beroepen	0	0%	3

Het aantal (deels) gegrond verklaringen schommelt al jaren tussen de 10 en 20% (2011 16% en 2012 15%).

2.5 Programmaverantwoording: Minimaregelingen

2.5.1 Algemeen

Binnen het programma Minimaregelingen worden de activiteiten in het kader van de bijzondere bijstand en de minimaregelingen verantwoord. De baten bestaan uit de gemeentelijke bijdragen in het kader van dit programma. De lasten bestaan uit uitbetaalde bedragen in het kader van bovengenoemde regelingen. Voor de resultaten op dit programma wordt verwezen naar de financiële verantwoording.

2.5.2 Doelstellingen 2014

A. Wat waren de doelstellingen voor 2014?

Het hulp bieden in de inkomenssituatie door bijzondere bijstand en minimabeleid alsmede het bieden van dienstverlening door de Meedoenregeling en AV-Frieso.

Dit door onder meer:

1. Het ondersteunen van de materiële positie van inwoners met een minimum inkomen.
2. Het scheppen van voorwaarden inzake hulp- en dienstverlening met als doel het sociaal/financieel functioneren van personen te herstellen of te verbeteren.
3. Stimuleren zelfredzaamheid van de burger door middel van het creëren van een (financieel) vangnet.

B. Wat voor acties zijn er in 2014 genomen/uitgezet om de doelstellingen te behalen?

B.1. Het ondersteunen van de materiële positie van inwoners met een minimum inkomen.

In 2014 is ingezet op tijdig afhandelen van de aanvragen in het kader van het minimabeleid. Middels het evalueren en vernieuwen van de informatieverstrekking over de bijzondere bijstand zijn klanten beter geïnformeerd over de mogelijkheden en onmogelijkheden van bijzondere bijstand, teneinde minder aanvragen te moeten behandelen die vervolgens afgewezen worden.

In totaal zijn in 2014 4.012 aanvragen minimaregelingen afgehandeld, dit is een gering verschil (1%) met aan het aantal aanvragen van 2013 (4.053).

In 2014 is de strenge selectie na aanvraag gecontinueerd, waardoor bij de bijzondere bijstand en de sprokkelkosten het verschil tussen aanvragen en toekenningen in totaal 37,5% bedraagt (2013: 34%). Van de aanvragen bijzondere bijstand en sprokkelkosten leidt 37,5% niet tot een toekenning. Dit percentage is opvallend gezien de stabilisering van het aantal aanvragen. Dit heeft te maken met de slechter wordende financiële situatie van de klant waarin van alles wordt geprobeerd om een vergoeding te verkrijgen.

Categoriale bijstand duurzame gebruiksgoederen

Het aantal aanvragen voor deze regeling (67) is iets meer dan in 2013 (53), maar blijft gering. In verhouding tot andere regelingen wordt door de doelgroep ouder dan de pensioengerechtigde leeftijd weinig gebruik gemaakt van deze mogelijkheid.

Sprokkelkostenregeling

De sprokkelkostenregeling geldt voor bijzondere kosten beneden € 300. Op deze wijze wordt voorkomen dat er jaarlijks meerdere aanvragen bijzondere bijstand voor kleine bedragen binnenkomen. In 2014 zijn 10% minder aanvragen sprokkelkosten (520) binnen gekomen dan in 2013 (576).

Collectieve ziektekostenverzekering

Sinds de invoering van de nieuwe Zorgverzekeringswet biedt de Dienst i.s.m. zorgverzekeraar De Friesland een collectieve verzekering met een goede dekking en vanwege het collectieve karakter, een aantrekkelijke korting aan. Dit blijft nodig nu het Rijk kosten uit het reguliere basispakket haalt, waarvoor dan geen bijzondere bijstand meer mogelijk is. Zonder AV-Frieso pakt dit dan voor de burger erg nadelig uit. De verzekering is ingesteld voor alle minima met een inkomen op een sociaal minimum. Doordat een groot deel van de medische kosten die voorheen uit de bijzondere bijstand werden verstrekt zijn opgenomen in dit nieuwe contract, is de financiële positie van met name de chronisch zieken, gehandicapten en minima versterkt. Alle aanvragers van uitkeringen wordt deze mogelijkheid aangeboden, waardoor in 2014 nagenoeg net zoveel minima gebruik hebben gemaakt van deze voorziening als in 2013.

Regeling 'Meedoen met de samenleving'

Mensen in Noardwest Fryslân met een (gezins)inkomen van maximaal 110% van de van toepassing zijnde bijstandsnorm konden in 2014 voor de laatste keer een bijdrage voor het gezin en/of voor kinderen aanvragen. Het aantal toegewezen aanvragen lag in 2014 op 1.654. Dit was ca. 1,5% hoger dan in 2013.

Eenmalige Koopkrachttegemoeting

De koopkrachttegemoetkoming 2014 was bedoeld als eenmalige tegemoetkoming voor personen met een inkomen van ten hoogste 110% van de van toepassing zijnde bijstandsnorm, ongeacht de bron van het inkomen en ongeacht het vermogen. Deze wet is in het najaar van 2014 aangenomen en daarom niet opgenomen in de herziene begroting 2014.

Bijzondere bijstand

Het aantal malen dat een beroep wordt gedaan op de individuele bijzondere bijstand is met 19% gestegen ten opzichte van 2013. Qua lasten is het vrijwel gelijk gebleven. Het aantal toegekende aanvragen ligt hoger dan in 2013, maar procentueel wordt zowel in 2013 als in 2014 65% van de aanvragen toegekend.

De lasten bijzondere bijstand voor bewindvoeringskosten zijn nog steeds hoog. Zowel landelijk als provinciaal worden acties ondernomen om dit enigszins terug te dringen.

De KBN heeft bewindvoering in eigen beheer en de indruk bestaat dat gerechtelijk vaker en sneller akkoord wordt gegaan met een verzoek tot het uitspreken van bewindvoering om de kans op grotere financiële problemen te voorkomen. De eenmaal uitgesproken bewindvoering wordt om dezelfde redenen zelden meer ongedaan gemaakt. Ook landelijk is het aantal bewindvoeringen in een paar jaar verdubbeld en in deze stijgende lijn lijkt nog geen kentering te komen.

Langdurigheidstoeslag

Sinds 2009 is de langdurigheidstoeslag een algemene inkomensondersteuning voor degenen die langdurig op een minimuminkomen zijn aangewezen (ook de werkende). Het norminkomen en de

referteperiode is binnen ons werkgebied niet uniform. De stijgende lijn in het gebruik van deze regeling is in 2013 teruggebracht tot een stabilisering, hetgeen ook een gevolg is van verscherpte regelgeving per 1 juli 2013.

B.2. Het scheppen van voorwaarden inzake hulp- en dienstverlening met als doel het sociaal/financieel functioneren van personen te herstellen of te verbeteren

In 2014 hebben 266 burgers een beroep gedaan op schuldhulpverlening.

De schuldhulpverlening is door de Dienst ondergebracht bij de Kredietbank Nederland. Het gebruik ervan is in 2014 iets gedaald ten opzichte van 2013. Het aantal WSNP verklaringen is met 30% gestegen ten opzichte van 2013.

B.3. Stimuleren zelfredzaamheid van de burger door middel van het creëren van een (financieel) vangnet

In 2014 is, naar aanleiding van een evaluatie in 2013 en de op handen zijnde participatiewet, een nieuw minimabeleid ontwikkeld, een zogenaamd financieel vangnet, wat in 2015 wordt geïmplementeerd.

C. Welke trends hebben zich voorgedaan in 2014, die van invloed zijn geweest op het behalen van de doelstellingen?

De voortdurende slechte economische situatie en de stijgende werkloosheid heeft gemaakt dat de inkomenspositie van mensen sterk en vooral langdurig is verslechterd. Mensen doen meer een beroep op de minimaregelingen en de bijzondere bijstand, maar ook wordt vaak aangevraagd om het maar te proberen, waardoor bij de bijzondere bijstand en de sprokkelkosten het verschil tussen aanvragen en toekenningen in totaal 37,5% bedraagt. Van de aanvragen bijzondere bijstand en sprokkelkosten leidt 37,5% niet tot een toekenning. Dit percentage is opvallend en heeft te maken met de slechter wordende financiële situatie van de klant waarin van alles wordt geprobeerd om een vergoeding te verkrijgen.

D. Welke resultaten zijn behaald?

In totaal zijn in 2014 5.066 aanvragen minimaregelingen afgehandeld, dit is stijging van 15% ten opzichte van het aantal aanvragen van 2013 (4.415). Dit kan worden verklaard door de uitvoering van de eenmalige koopkrachttegemoetkoming in het najaar van 2014 (665 stuks). Het percentage bezwaarschriften op besluiten op aanvragen minimaregelingen bedraagt 1%. In totaal zijn er in 2014 35 bezwaarschriften binnen gekomen betreffende besluiten minimaregelingen, dat is 88% van het aantal over 2013 (40).

2.5.3 Programma Minimaregelingen: Perspectief Klant

2.5.3.1 Aantal toegekende aanvragen

	Jaar 2014	Begrotings- uitputting jaar 2014	Begroot jaar 2014	Jaar 2013
	Norm: 100%			
Sprokkelkostenregeling	297	99%	300	315
Bijzondere bijstand	762	83%	915	637
Duurzame gebruiksgoederen > 65 jaar	40	100%	40	37
"Meedoen met de Samenleving"	1.654	99%	1.677	1.699
Langdurigheidstoelage	617	96%	640	587
Kinderopvang	12	150%	8	6
AV Frieso	863		899	897
idem voor niet-uitkeringsgerechtigden	717		749	745
Schuldhelpverlening:				
Aanmelding en registratie	266	68%	389	314
Intakefase	415	74%	563	438
Schuldregeling fase A en B	271	63%	432	348
Budgethulp en -coaching	1.516	69%	2.189	1.763
Budgetbeheer vaste lasten	791	88%	901	684
Budgetbeheer	2.091	71%	2.941	2.229
WSNP verklaring	106	115%	92	75

2.5.4 Programma Minimaregelingen: Perspectief Financieel

De programmaverantwoording geeft alleen inzicht in de realisatie en begroting van het programma Minimaregelingen. Derhalve is het navolgende overzicht exclusief beheers- en apparaatslasten opgenomen.

	Jaar 2014	Begrotings uitputting 2014 in %	Herziene begroting 2014	Begroting 2014	Jaar 2013
LASTEN		Norm: 100%			
Bijzondere bijstand	1.297.609	69%	1.872.941	999.302	1.253.844
Minimabeleid	739.862	139%	532.916	247.534	530.805
Schuldhelpverlening	625.119	76%	820.000	708.000	685.384
Kinderopvang	49.267	308%	16.000	0	28.134
Totaal lasten	2.711.856	84%	3.241.857	1.954.836	2.498.167
	Jaar 2014	Begrotings uitputting 2014 in %	Herziene begroting 2014	Begroting 2014	Jaar 2013
BATEN					
Bijzondere bijstand	116.507	112%	104.000	53.000	109.803
Totaal baten	116.507	112%	104.000	53.000	109.803
Saldo	-2.595.349	83%	-3.137.857	-1.901.836	-2.388.364
	Jaar 2014	Begrotings uitputting 2014 in %	Herziene begroting 2014	Begroting 2014	Jaar 2013
DEKKING					
Budget nieuwjaarsuitkering	22.230		0	0	0
Budget koopkrachttegemoetkoming	183.640		0	0	0
Gemeentelijke bijdragen	2.389.479	76%	3.137.857	1.901.836	2.388.364
	2.595.349	83%	3.137.857	1.901.836	2.388.364

	Jaar 2014	Begrotings uitputting 2014 in %	Herziene begroting 2014	Begroting 2014	Jaar 2013
SPECIFICATIE LASTEN					
Bijzondere bijstand	1.022.237	64%	1.601.250	778.087	974.026
Sprokkelkosten	89.725	100%	90.000	114.000	92.064
AV-Frieso	185.646	102%	181.691	107.215	187.753
Totaal bijzondere bijstand	1.297.609	69%	1.872.941	999.302	1.253.844
Meedoen met de Samenleving	305.500	99%	309.820	42.850	322.725
Duurzame gebruiksg. > 65 jaar	13.135	93%	14.200	14.200	13.215
Langdurigheidstoelage	215.357	103%	208.896	190.484	194.865
Nieuwjaarsuitkering	22.230		0	0	0
Eenmalige uitkering minima	183.640		0	0	0
Totaal minimabeleid	739.862	139%	532.916	247.534	530.805

2.5.4.1 Analyse perspectief Financieel

Bijzondere bijstand

Het aantal toegekende aanvragen is 83% van begroot. Dit is 17% lager dan de norm. De lasten liggen op 64% van begroot. Er wordt dus per aanvraag bijzondere bijstand minder vergoed dan begroot.

Sprokkelkosten

Het aantal toegekende aanvragen is 99% van begroot. Dit is vrijwel gelijk aan de norm. De lasten zijn 100% van begroot.

AV-Frieso

Het aantal deelnemers van de AV-Frieso ligt lager dan begroot. De lasten liggen echter iets hoger dan begroot.

Meedoen met de Samenleving

De toegekende aanvragen liggen nagenoeg op het niveau van de begroting. Dit zien we ook terug in de nagenoeg gelijke lasten.

Duurzame verbruiksgoederen > pensioengerechtigde leeftijd

Het aantal toegekende aanvragen is 100% van begroot. Dit is conform de begroting, De lasten zijn 93% van begroot.

Langdurigheidstoelage

Het aantal toegekende aanvragen is 96% van begroot, dit is iets lager dan de norm. De lasten zijn iets hoger dan de norm, 103% van begroot.

Schuldhelpverlening

Het aantal intakes voor een schuldhelpverleningsverzoek ligt 32% lager dan de norm. De kosten van schuldhelpverlening zijn 34% lager dan begroot. Er is dus minder gebruik gemaakt van schuldhelpverlening. Wel is de instroom in de WSNP 15% hoger dan begroot.

2.5.5 Programma Minimaregelingen: Perspectief Prestaties

2.5.5.1 Aantal afgehandelde aanvragen en overige werkprocessen

	Jaar 2014	Mutatie t.o.v. 2013	Jaar 2013
Aantal afgehandelde aanvragen			
Sprokkelkostenregeling	520	-10%	576
Bijzondere bijstand	1.172	19%	989
Duurzame gebruiksgoederen > 65 jaar	67	26%	53
"Meedoen met de Samenleving"	1.826	-6%	2.030
Langdurigheidstoeslag	804	6%	761
Koopkrachttegemoetkoming	665		0
Kinderopvang	12	100%	6
Totaal	5.066	17%	4.415
	Jaar 2014	Mutatie t.o.v. 2013	Jaar 2013
Overig aantal afgehandelde werkprocessen (aanvraag t/m besluit)			
Totaal	52	-72%	220
	Jaar 2014	Mutatie t.o.v. 2013	Jaar 2013
Totaal aantal afgehandelde werkprocessen (aanvraag t/m besluit)			
Totaal	5.118	13%	4.635

2.5.5.2 Bezwaar en beroep

Overzicht bezwaar en beroep	Jaar 2014	Jaar 2014 t.o.v. jaar 2013	Jaar 2013
Rechtmatig en efficiënt verstrekken van minimaregelingen			
Aantal afgehandelde aanvragen (met als besluit toegewezen, afgewezen en niet in behandeling genomen)	4.012	99%	4.053
Aantal ingekomen bezwaarschriften	35	88%	40
Percentage ingekomen bezwaarschriften t.o.v. aantal afgehandelde aanvragen	1%		1%
Aantal afgehandelde bezwaarschriften	32	110%	29
Waarvan ingetrokken	14	280%	5
Waarvan niet-ontvankelijk	1		0
Waarvan gegrond	0	0%	3
Waarvan gedeeltelijk gegrond	2		0
Waarvan ongegrond	15	71%	21
Percentage (deels) gegronde bezwaarschriften	6%		10%

Het aantal (deels) gegrond verklaringen schommelt tussen de 3 en 10% (2012 3%). Opmerkelijk in 2014 was dat een inwoner uit Ferwerderadiel een hoog aantal aanvragen bijzondere bijstand indiende en vervolgens tegen iedere aanvraag bezwaar indiende. Tevens is het aantal aanvragen (inclusief bijzondere bijstand en langdurigheidstoeslag) toegenomen, waardoor de stijging in het aantal bezwaren relatief is.

2.6 Programmaverantwoording: Wmo

2.6.1 Algemeen

Binnen het programma Wmo worden de activiteiten in het kader van de prestatievelen 5 en 6 van de Wmo verantwoord. Dit betreft met name het verstrekken van Huishoudelijke Hulp (HH) en de Woon-, Rolstoel- en Vervoersvoorzieningen (WRV). In het kader van deze activiteiten vindt er samenwerking plaats met de gemeenten op het gebied van prestatievel 3 en 4. Dit houdt in het zorgen voor goede informatievoorziening naar de burger en het meewerken aan het ontwikkelen en uitvoeren van het beleid van de gemeenten op het gebied van vrijwilligerswerk en mantelzorg. Aangezien de werkzaamheden met betrekking tot prestatievel 3 (loket) en 4 (vrijwilligerswerk en mantelzorg) onderdeel uitmaken van de activiteiten in het kader van prestatievel 5 en 6, zijn de werkzaamheden hieronder als één integraal geheel verantwoord.

De baten van het programma Wmo bestaan uit de gemeentelijke bijdragen en de inkomsten die voortvloeien uit de landelijke inning van de voor een aantal voorzieningen geldende Eigen Bijdragen door het CAK. De lasten bestaan uit de uitgaven vervoersvoorzieningen, woonvoorzieningen, rolstoelvoorzieningen en huishoudelijke hulp 1 en 2 (waaronder persoonsgebonden budgetten (PGB's)).

2.6.2 Doelstellingen 2014

A. Wat waren de doelstellingen voor 2014?

1. We anticiperen op de komst van gedecentraliseerde taken uit de AWBZ door de samenwerking te blijven zoeken met maatschappelijke organisaties in de preventie en aanmelding.
2. We organiseren algemene, collectieve en voorliggende voorzieningen in samenwerking met onze netwerkpartners.
3. We streven daarmee tegelijk een maximale beheersing na op het beroep dat gedaan wordt op de Wmo-voorzieningen.
4. Als een voorziening terecht wordt geïndiceerd, realiseren we adequate, kwalitatief hoogwaardige Wmo voorzieningen, die tijdig geleverd worden.

B. Wat voor acties zijn er in 2014 genomen/uitgezet om de doelstellingen te behalen?

1. Door intensieve samenwerking met collega-organisaties zijn in Noardwest Fryslân in gezamenlijkheid de gebiedsteams voorbereid. In de gebiedsteams is ondersteuning op maat daar waar gewenst. Door goede preventieve inzet kan afschaling plaatsvinden van bijvoorbeeld 2^e lijns dure zorg naar 1^e lijns zorg.
2. Door samenwerking met Welzijnsorganisaties in het Bildt en Franekeradeel zijn vrijwilligersinitiatieven ontwikkeld die zich meer richten op ondersteuning bij karweitjes.
3. De Klussenbus is meer zakelijk benaderd, waardoor inwoners die normaal een beroep zouden doen op de Wmo nu hun weg naar de Wmo klussenbus beter vinden.
4. Scootmobielpools zijn in samenwerking met het HMC en met ondersteuning van vrijwilligers ingericht. Door deze scootmobielpools wordt er in steeds grotere aantallen geen gebruik meer gemaakt van individuele maatwerkvoorzieningen.
5. Door intensivering en optimalisering van de contractafspraken met de nieuwe hulpmiddelenleverancier (HMC) zijn de Wmo voorzieningen snel en adequaat geleverd volgens de kwaliteitsnormen die vooraf zijn gesteld.

C. Welke trends hebben zich voorgedaan in 2014, die van invloed zijn geweest op het behalen van de doelstellingen?

1. Door de inrichting van de gebiedsteams en de veranderende werkwijze van Wmo specialist naar generalist in het gebiedsteam zijn inwoners in het laatste kwartaal van 2014 in sommige zaken minder adequaat geholpen dan zij van het team Wmo gewend waren.
2. Door de veranderingen in het Sociaal Domein is er veel geïnvesteerd in de transitie en transformatie alsook in de voorbereidingen op de nieuwe Wmo 2015. De investering in goedlopende processen heeft de doelstelling van de inzet van algemene en collectieve voorzieningen wat vertraagd.

D. Welke resultaten zijn behaald?

1. De Wmo casemanagers zijn deels als generalist in de gebiedsteams werkzaam. Het overige deel casemanagers is als specialist zich nog meer gaan ontwikkelen in de Wmo en met name in de Wmo 2015.
2. Door de verschuiving van werkzaamheden naar de gebiedsteams en door de aandacht voor het gekantelde werken zijn er minder meldingen gedaan dan in voorgaande jaren. Inwoners doen minder snel een beroep op een individuele maatwerkvoorziening dan in 2013.
3. Het eigenkrachtpercentage is in 2014 nogmaals toegenomen. In 2013 was het percentage van 42% al boven verwachting, 2014 is een percentage van gemiddeld 53% eigen kracht behaald. Dit betekent dat van het aantal meldingen nog niet de helft tot een maatwerkvoorziening heeft geleid.
4. De nieuwe contractafspraken bij het collectief vervoer die begin 2014 zijn ingegaan hebben ertoe geleid dat de kosten 2 ton lager zijn uitgevallen dan in de herziene begroting van 2014 was voorzien. De kosten zijn aanzienlijk lager uitgevallen dan in 2013 terwijl de laatste jaren de kosten voor collectief vervoer jaarlijks aanzienlijk toenamen.

2.6.3 Programma Wmo: Perspectief Klant

2.6.3.1 Bestandsontwikkeling, aantallen HH en WRV

Huishoudelijke Hulp	Aantal voorz. ultimo 2013	Aantal voorz. ultimo 2014	Procentuele afwijking t.o.v. 2013	Begrote procentuele afwijking t.o.v. 2013
HH 1 ZIN	1.700	1.588	-6,6%	0,0%
HH 2 ZIN	341	293	-14,1%	0,0%
HH 1 PGB	120	105	-12,5%	0,0%
HH 2 PGB	34	30	-11,8%	0,0%
Totaal Huishoudelijke Hulp	2.195	2.016	-8,2%	0,0%
Voorzieningen WRV (aantal voorzieningen)	Aantal voorz. ultimo 2013	Aantal voorz. ultimo 2014	Procentuele afwijking t.o.v. 2013	Begrote procentuele afwijking t.o.v. 2013
<i>Vervoersvoorzieningen</i>				
Collectief vervoer	3.205	3.183	-0,7%	0,0%
Scootmobielen	503	452	-10,1%	0,0%
Overige vervoersvoorzieningen	521	517	-0,8%	0,0%
Vervoersvoorzieningen (totaal)	4.229	4.152	-1,8%	0,0%
Woonvoorzieningen	641	589	-8,1%	0,0%
Rolstoelvoorzieningen	947	885	-6,5%	0,0%
Totaal voorzieningen WRV	5.817	5.626	-3,3%	0,0%
Totaal Wmo-bestand	Aantal voorz. ultimo 2013	Aantal voorz. ultimo 2014	Procentuele afwijking t.o.v. 2013	Begrote procentuele afwijking t.o.v. 2013
Totaal Wmo-bestand	8.012	7.642	-4,6%	0,0%

De inzet van Eigen Kracht heeft er in 2014 weer toe geleid dat het aantal voorzieningen is afgenomen ten opzichte van het jaar daarvoor. Opmerkelijk is te noemen dat zelfs het totaal aantal collectief vervoersvoorzieningen licht is afgenomen in 2014.

De grote afname van HH voorzieningen en scootmobiel is voor een deel te verklaren doordat in 2014 bij 800 inwoners een keukentafelgesprek heeft plaatsgevonden waarbij de inwoner in een aantal gevallen zelf in oplossingen heeft kunnen voorzien voor zijn of haar probleem of door de inzet van collectieve en algemene voorzieningen zoals de scootmobielpool en de Klussenbus Wmo.

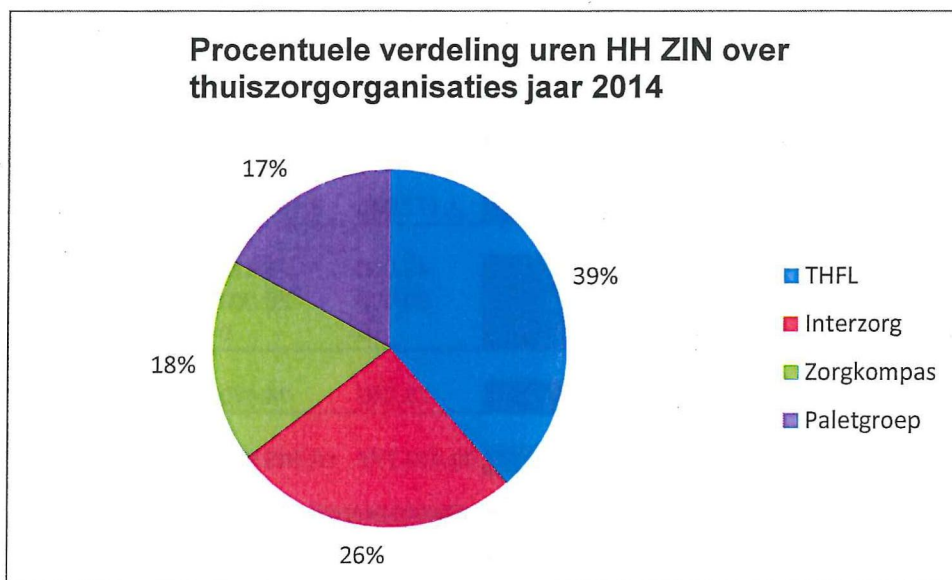
2.6.3.2 Bestandsontwikkeling, uren HH

Zorguren	Realisatie jaar 2014	Herz. begroting 2014	Procentuele afwijking
			Norm: 100%
Huishoudelijke hulp 1 zorg in natura	228.062	213.911	107%
Huishoudelijke hulp 2 zorg in natura	48.359	53.570	90%
Huishoudelijke hulp 1 PGB	23.849	52.208	46%
Huishoudelijke hulp 2 PGB	7.604	8.203	93%
Totaal zorguren HH	307.874	327.892	94%

De afname van HH1 PGB in 2014 heeft grotendeels te maken met de samenwerking met de zorgaanbieders. De zorgaanbieders zetten meer huishoudelijke hulpen voor ZIN in zodat inwoners daar weer gewoon gebruik van konden maken. In 2013 hadden de zorgaanbieders alfa-hulpen ingezet met het oog op de komende bezuinigingen die toen nog voor het jaar 2014 werden verwacht.

2.6.3.3 Grafieken aandeel contractanten

Huishoudelijke hulp



Voorzieningen

De hulpmiddelen worden geleverd door 1 contractant: HMC hulpmiddelencentrum.

2.6.4 Programma Wmo: Perspectief Financieel

De programmaverantwoording geeft alleen inzicht in de realisatie en begroting van het programma Wmo. Derhalve is het navolgende overzicht exclusief beheers- en apparaatslasten opgenomen.

	Jaar 2014	Begrotings uitputting 2014 in %	Herziene begroting 2014	Begroting 2014	Jaar 2013
LASTEN					
		Norm: 100%			
Huishoudelijke Hulp					
Huishoudelijke Hulp 1 ZIN	4.852.366	104%	4.663.267	3.676.230	3.427.495
Huishoudelijke Hulp 2 ZIN	1.212.020	88%	1.383.294	1.458.248	1.369.297
Huishoudelijke Hulp 3 ZIN	0		0	0	718
Huishoudelijke Hulp 1 PGB	388.260	46%	850.421	1.677.133	1.506.530
Huishoudelijke Hulp 2 PGB	173.212	93%	186.902	176.129	180.624
Totaal Huishoudelijke Hulp	6.625.858	94%	7.083.883	6.987.739	6.484.663
Voorzieningen WRV		Norm: 100%			
Vervoersvoorzieningen					
Collectief Vervoer	1.407.184	88%	1.602.592	1.628.877	1.497.737
Scootmobielen	335.428	80%	421.234	528.419	459.634
Overige vervoersvoorzieningen	244.578	97%	251.023	272.881	268.616
Totaal Vervoersvoorzieningen	1.987.189	87%	2.274.849	2.430.177	2.225.988
Woonvoorzieningen	405.904	80%	505.000	505.000	683.987
Rolstoelvoorzieningen	319.413	80%	397.995	532.697	428.587
Totaal Voorzieningen WRV	2.712.506	85%	3.177.845	3.467.875	3.338.561
Kosten SVB	8.027	19%	43.050	55.420	38.525
Externe advieskosten	19.125	66%	29.000	29.000	20.247
Overige kosten	92.171		0	0	36.087
Externe kosten	119.323	166%	72.050	84.420	94.858
Totaal lasten	9.457.687	92%	10.333.778	10.540.033	9.918.082
BATEN					
		Norm: 100%			
Eigen bijdragen	1.569.010	110%	1.427.000	1.427.000	1.455.243
Terugvordering	30.615	255%	12.000	24.000	15.290
Overige baten	0		0	0	0
Totaal baten	1.599.626	111%	1.439.000	1.451.000	1.470.533
Saldo	-7.858.062	88%	-8.894.778	-9.089.033	-8.447.549
Dekking					
Gemeentelijke bijdragen	7.858.062	88%	8.894.778	9.089.033	8.447.549

2.6.4.1 Analyse perspectief Financieel

Huishoudelijke hulp ZIN

Per 1 januari 2014 namen nagenoeg alle cliënten die het jaar 2013 zijn overgestapt naar PGB (i.v.m. de bedrijfseconomische onzekerheid van twee thuiszorgorganisaties) wederom Zorg in Natura af. Met een volledige overgang van het betreffende bestand was bij het opmaken van de herziene begroting 2014 geen rekening gehouden. Hierdoor overschrijden de kosten HH 1 ZIN de begroting. Een daling is hierdoor echter te zien in de lasten HH 1 PGB.

Door vroegtijdig in gesprek te gaan met de thuiszorgorganisaties heeft de Dienst kunnen realiseren dat de prijzen HH ZIN in 2014 niet zijn geïndexeerd. Dit resulteerde in een structurele bezuiniging van € 163.000.

In 2014 zijn er herindicaties uitgevoerd m.b.t. HH indicaties die voor 1 januari 2013, met +3 uren per week, zijn afgegeven. De indicaties HH zijn afgenomen met 170 uren per week. Dit staat gelijk aan een structurele besparing van € 190.000 op jaarbasis. I.v.m. overgangsrecht zal de besparing op termijn worden verzilverd.

Collectief vervoer

De kosten van het collectief vervoer zijn ten opzichte van 2013, uitgezonderd Ferwerderadiel, gedaald. De afname van het aantal verreden zones en het aantal verreden ritten bedraagt 6,5% ten opzichte van 2013.

Woonvoorzieningen

De kosten van woonvoorzieningen zijn lager dan begroot. De totale kosten van woonvoorzieningen zijn vooraf niet in te schatten, aangezien het aantal en de financiële omvang van (grote) woonvoorzieningen niet is te voorzien.

Wmo-hulpmiddelen

In 2014 had de Dienst een lopende overeenkomst met één leverancier voor Wmo-hulpmiddelen zoals rolstoelen en scootmobielen: HMC hulpmiddelencentrum. Doordat de levering en het onderhoud ten opzichte van 2013 door één leverancier is verricht zijn er flinke schaalvoordelen behaald. De gemiddelde prijzen van scootmobielen lagen bijvoorbeeld 22% lager dan in het jaar 2013. Het gemiddelde tarief van een rolstoel nam ten opzichte van 2013 af met 23%.

Externe kosten

De inhuur ten bate van de uitvoering van de herindicaties is bekostigd vanuit de gerealiseerde bezuiniging op de HH ZIN, door een gelijkblijvende prijsstelling van HH Zorg in Natura ten opzichte van 2013. Tevens leverden de herindicaties zelf een besparing op.

Eigen bijdragen

De eigen bijdragen van cliënten welke via het CAK aan de Dienst werden betaald bedroegen in 2014 meer dan begroot. Dit komt doordat het CAK vanaf 2014 de vordering die zij deels had ontvangen van de cliënt nu kon doorstorten naar de Dienst. Voorheen was dit voor het CAK systeemtechnisch niet mogelijk. Hierdoor diende de gehele vordering binnen te zijn, alvorens het bedrag aan de Dienst betaald kon worden.

2.6.5 Programma Wmo: Perspectief Prestaties

2.6.5.1 Eigenkrachtpercentage

Om een goed beeld te krijgen van het effect van de gekantelde klantbenadering wordt het eigenkrachtpercentage gemonitord. Dit percentage geeft het aandeel weer van de cliënten die op eigen kracht hun hulpvraag hebben opgelost. Dit wil o.a. zeggen door gebruik te maken van een algemene (voorliggende) voorziening, door het eigen netwerk aan te spreken of door zelf de voorziening te financieren (staat meestal gelijk aan de totale eigen bijdrage). Over het gehele jaar 2014 heeft 53% van het aantal (unieke) cliënten dat een melding indiende zelf de hulpvraag opgelost. Dit jaarpercentage ligt 11% hoger dan in 2013.

Aantal opgeboekte werkprocessen	Jaar 2014	Mutatie t.o.v. 2013	Jaar 2013
Aantal meldingen Wmo	2007	1%	1981
Aantal aanvragen Wmo			
HH	271	-31%	394
VV	429	-15%	507
RO	166	-12%	189
WV	155	-23%	202
Totaal aantal aanvragen Wmo	1021	-21%	1292
Aantal unieke cliënten dat een melding indiende. (a)	1635	-3%	1680
Aantal unieke cliënten dat één of meerdere aanvragen indiende. (b)	824	-22%	1054
Aantal unieke cliënten dat één of meerdere aanvragen indiende, welke zijn toegekend, afgewezen of niet in behandeling genomen. (c)	763	-22%	976
Eigen kracht percentage (100% -/- c afgezet tegen a)	53%	+11%	42%

2.6.5.2 Aantal afgehandelde aanvragen, beëindigingen en overige werkprocessen (excl. aanmeldingen)

Aantal afgehandelde aanvragen	Mutatie	
	Jaar 2014	t.o.v. 2013
Huishoudelijke Hulp	246	-34%
Vervoersvoorziening	408	-19%
Woonvoorzieningen	137	-31%
Rolstoelvoorzieningen	146	-22%
Totaal	937	-26%

Aantal afgehandelde beëindigingen	Mutatie	
	Jaar 2014	t.o.v. 2013
Totaal	948	20%

Overig aantal afgehandelde wp's (t/m besluit)	Mutatie	
	Jaar 2014	t.o.v. 2013
Totaal	1.956	-16%

Totaal aantal afgehandelde wp's (t/m besluit)	Mutatie	
	Jaar 2014	t.o.v. 2013
Totaal	3.841	-12%

2.6.5.3 Bezwaar en beroep

Overzicht bezwaar en beroep	Jaar 2014	Jaar 2014 t.o.v. jaar 2013	Jaar 2013
Rechtmatig en efficiënt verstrekken van Wmo-voorzieningen			
Aantal afgehandelde aanvragen (met als besluit toegewezen, afgewezen en niet in behandeling genomen)	921	78%	1.174
Aantal ingekomen bezwaarschriften	30	167%	18
Percentage ingekomen bezwaarschriften t.o.v. aantal afgehandelde aanvragen	3%		2%
Aantal afgehandelde bezwaarschriften	29	138%	21
Waarvan ingetrokken	13	144%	9
Waarvan niet-ontvankelijk	2	50%	4
Waarvan gegrond	2	200%	1
Waarvan gedeeltelijk gegrond	1		0
Waarvan ongegrond	11	157%	7
Percentage (deels) gegronde bezwaarschriften	10%		5%
Aantal ingediende beroepen	0	0%	2
Aantal ingediende hoger beroepen	0		0

2.7 Paragraaf Weerstandsvermogen

2.7.1 Algemeen

De omvang van het weerstandsvermogen is van groot belang voor de gemeenschappelijke regeling Dienst Sociale Zaken en Werkgelegenheid Noardwest Fryslân. Het geeft aan in hoeverre de Dienst in staat is middelen vrij te maken om incidentele tegenvallers (niet begrote kosten en risico's) op te vangen, zonder dat dit betekent dat deze lasten gelijk moeten worden afgewenteld op de deelnemende gemeenten. Het weerstandsvermogen bestaat uit de relatie tussen de weerstandscapaciteit (ruimte lopend boekjaar in de exploitatie) en de risico's waarvoor geen voorzieningen zijn getroffen of verzekeringen zijn afgesloten (weerstandsvermogen). De omvang van het weerstandsvermogen is voor het bestuur van belang voor het inzicht in de financiële positie van de gemeenschappelijke regeling. Hoe groot die buffer moet zijn, hangt mede af van de risico's die de gemeenschappelijke regeling loopt en die van materiële betekenis kunnen zijn. De huidige economische crisis laat zien hoe snel omgevingsfactoren kunnen veranderen. Een organisatie is sterk wanneer het weerstandsvermogen op een adequate omvang wordt gehouden. Periodiek dient de omvang dan ook getoetst te worden aan de in kaart gebrachte risico's.

2.7.2 Beleid betreffende weerstandscapaciteit en risico's

De Dienst is een samenwerkingsverband van acht gemeenten. Om te voorkomen dat gemeenten in hun lopende begroting worden geconfronteerd met tekorten bij de Dienst, heeft het bestuur in 2005 besloten dat de Dienst een (beperkt) eigen weerstandsvermogen opbouwt. De nadruk lag hierbij op de opbouw van een reserve WWB Inkomensdeel. Vanwege de uitbreiding van het takenpakket van de Dienst met (prestatievelden 5 en 6 van) de Wmo in 2007 en de ervaringen in 2008 t/m 2010, is met het bestuur bij de vaststelling van de jaarstukken 2011 stilgestaan bij de relevante risico's en de vertaling hiervan naar financiële impact, de weerstandscapaciteit en de relatie tussen beide voor de komende jaren. Het bestuur heeft zich op het standpunt gesteld dat de financiële buffers bij de deelnemende gemeenten moeten worden gevormd op basis van de geïnventariseerde risico's. De gemeenten staan immers altijd financieel garant voor financiële tekorten en risico's op grond van de wet gemeenschappelijke regelingen.

2.7.3 Inventarisatie van de weerstandscapaciteit

De weerstandscapaciteit bestaat uit middelen en mogelijkheden waarover de gemeenschappelijke regeling beschikt om de niet begrote kosten te dekken. Hierbij kan onderscheid worden gemaakt naar een incidentele en een structurele weerstandscapaciteit. Met de incidentele weerstandscapaciteit wordt het vermogen bedoeld om calamiteiten en eenmalige tegenvallers op te kunnen vangen zonder dat dit invloed heeft op het bestaande voorzieningenniveau. Met de structurele weerstandscapaciteit worden de middelen bedoeld die permanent ingezet kunnen worden om tegenvallers in de lopende exploitatie op te vangen, zonder dat dit ten koste gaat van de uitvoering van de programma's.

De weerstandscapaciteit van de Dienst om niet begrote kosten te dekken bedraagt per:

Weerstandscapaciteit per:	31-12-2014	31-12-2013
<i>Exploitatie</i>		
Post onvoorzien	75.000	100.000
Structurele weerstandscapaciteit	75.000	100.000
<i>Vermogen</i>		
Reserve uitvoeringslasten	742.916	742.916
Incidentele weerstandscapaciteit	742.916	742.916
Totale weerstandvermogen	817.916	842.916

Toelichting op de post onvoorzien:

Binnen de huidige (meerjarige) budgetten van de Dienst is een post onvoorzien beschikbaar. Eventueel bestaande incidentele ruimte kan worden aangewend als incidentele dekking.

Toelichting op vermogen:

De Dienst heeft voor de continuïteit van de bedrijfsvoering een bepaalde omvang van het weerstandsvermogen nodig om niet begrote kosten te kunnen dekken en risico's van materiële omvang op te vangen. Daarnaast is het wenselijk een deel van de reserve in liquide vorm aan te houden om aan de betalingsverplichtingen te kunnen voldoen zonder hiervoor geld te hoeven lenen. In de Nota Verbonden Partijen wordt door een aantal gemeenten onderstreept wat het belang is van een gezonde financiële positie van verbonden partijen. De kengetallen Solvabiliteit en Liquiditeit die hiervoor worden gebruikt zijn voor de Dienst lager dan de minimale waarde die hiervoor wordt gegeven.

Het saldo van de reserve uitvoeringslasten wordt indien nodig aangewend voor het opvangen van lasten voor herstructurering, optimaliseren, innoveren en structureren van werkprocessen.

2.7.4 Risico's in relatie tot de omvang van de benodigde weerstandscapaciteit

Er zijn algemene risico's waarvoor geen voorzieningen zijn gevormd en die van materiële betekenis kunnen zijn in relatie tot het balanstotaal of de financiële positie van de Dienst. Deze risico's worden in belangrijke mate veroorzaakt door trends in economie, arbeidsmarkt, demografie en wet- en regelgeving.

Risico's in 2015 waarvoor geen maatregelen zijn getroffen:

Programma Participatie

1. In de herziene begroting 2015 is er vanuit gegaan dat Pastiel het gehele jaar 2015 blijft doorgaan, in dezelfde vorm als in 2014. Het begrote bedrag voor Pastiel is nog niet bekend op het moment van opmaken van de herziene begroting 2015 en is derhalve meegenomen conform prognose 2014.
2. Het beschikbare budget (exclusief reserveringsregeling) voor re-integratie, neemt in 2015 toe met € 49.702 (2%). Dit leidt er opnieuw toe dat er nieuwe keuzes gemaakt dienen te worden inzake de inzet van deze gelden, teneinde het programma Inkomen zo veel mogelijk te ontlasten en de uitstroom zo hoog mogelijk te houden. Dit zal betekenen dat er binnen verschillende doelgroepen steeds keuzes gemaakt moeten worden, waarbij de door- en uitstroombmogelijkheden leidend zijn.
Over de inzet van het budget voor deze groep cliënten volgt nader overleg met het bestuur als bekend is hoeveel budget van 2014 wordt meegenomen naar 2015 en hoeveel wordt ingezet op Pastiel.

Programma Inkomen

1. Gemeenten ontvangen een zogenoemde gebundelde uitkering voor de uitkeringen inzake de Participatiewet, IOW/IOAW, IOAZ en Bbz. Deze Rijksbudgetten worden per jaar drie keer aangepast (voorlopig, bijgesteld en definitief). Ervaring leert dat de hoogte bij elke nieuwe circulaire van het Ministerie varieert door diverse oorzaken. De gebundelde uitkering is naar verwachting in 2015 in Noardwest Fryslân € 0,4 mln hoger dan in 2014. Hiermee kan een deel van de stijging van de lasten worden opgevangen. Indien het tekort meer bedraagt dan 10% van het Rijksbudget is er de mogelijkheid een incidentele aanvullende uitkering aan te vragen. Het tekort van 100% tot 110% zal moeten worden gedragen door de gemeente zelf. Naar verwachting zal het tekort voor de gemeenten in 2015 dalen naar € 687.230.
2. De herziene begrote bedragen zijn berekend op basis van de verwachte bestandsontwikkelingen en de verwachte gemiddelde uitkeringen. In de realisatie kunnen bij deze open-eindregeling afwijkingen ontstaan.
3. In de herziene begroting 2015 is gewerkt met voorlopige Rijksbudgetten. Deze budgetten zijn gebaseerd op de voorlopige budgetten die eind september 2014 door het Ministerie van Sociale Zaken en Werkgelegenheid bekend zijn gemaakt. De definitieve bedragen zullen eind 2015 vastgesteld worden en in de realisatie worden opgenomen.
4. In de herziene begroting 2015 is een verwachte incidentele aanvullende uitkering (IAU) op het Inkomensdeel opgenomen van € 10.665 (realisatie jaar 2013 € 0,81 mln). Er hangen gedegen voorwaarden aan de toekenning van de incidentele aanvullende uitkering wat het risico op het niet toegekend krijgen van de IAU met zich mee brengt.
5. Ultimo 2014 is begonnen met de afbouw van de bestaande Arbeidspool. Dit brengt als risico met zich mee dat betreffende cliënten in 2015 terug zullen vloeien in de uitkering.

Programma Minimaregelingen

1. De Dienst heeft geen invloed op het beroep op schuldhulpverlening. Hierdoor is het mogelijk dat, op *gemeentelijk niveau*, de herziene begroting op dit punt wordt overschreden.
2. De Dienst heeft geen invloed op het beroep op de WSNP, die bekostigd wordt uit de bijzondere bijstand. Hierdoor is het mogelijk dat de herziene begroting op dit punt wordt overschreden.
3. De herziene begrote bedragen zijn berekend op basis van de verwachte aanvragen en de gemiddelde kosten per aanvraag. In de realisatie kunnen bij deze open-eind-regeling afwijkingen ontstaan.
4. Voor de berekening van het sociaal vangnet Huishoudelijke Hulp 1, die in de herziene begroting is verwerkt in de bijzondere bijstand, zijn inkomensgegevens vanuit de CAK monitor opgenomen. Inkomens kunnen echter per jaar verschillen, waardoor de berekening hiervan indicatief is. Ook is er gerekend met een gemiddeld bijstandsbedrag. Op cliëtniveau kunnen er hierdoor afwijkingen ontstaan.
5. Het programma Minimaregelingen is opgesteld op basis van de notitie 'Naar een nieuw financieel vangnet'. Dit beleidsstuk is bij opstelling van de herziene begroting 2015 nog niet vastgesteld. Bij afwijking van deze notitie is er een risico dat de uitvoering van het nieuwe financiële vangnet niet kan worden opgevangen binnen de herziene begroting 2015.

Programma Wmo

Wmo 'oud'

1. De herziene begrote bedragen 2015 zijn berekend op basis van de verwachte bestands-ontwikkelingen in 2014 en 2015 en de gemiddelde kosten van Huishoudelijke Hulp (uren x tarief x indexering) en voorzieningen (gemiddeld tarief x indexering). In de realisatie bij deze open-eindregeling kunnen afwijkingen ontstaan.
2. Ten aanzien van de overige vervoersvoorzieningen kan het voorkomen dat er incidentele verstrekkingen, zoals een aangepaste auto, dienen te worden uitbetaald. Hierdoor ontstaat het risico dat bij deze open eind regeling, op *gemeentelijk niveau*, de begroting op dit punt wordt overschreden.
3. In de herziene begroting 2015 zijn, binnen het programma Wmo, de kosten van woonvoorzieningen, begroot op een zogenoemde ondergrens. Begroot op ondergrens brengt risico's met zich mee. De Dienst heeft bij deze open eind regeling geen mogelijkheden om de hoeveelheid aanvragen van grote woonvoorzieningen te sturen. Hierdoor zou het kunnen voorkomen dat, op *gemeentelijk niveau*, de begroting op dit punt wordt overschreden. Op het moment dat dit zich dreigt voor te doen worden desbetreffende gemeenten hierover tijdig geïnformeerd.
4. De ontvangsten van het CAK ten aanzien van de inning van eigen bijdragen zijn niet goed, op basis van een onderbouwde berekening, in te schatten (ook i.v.m. onvoorzien debiteurenontvangsten). Hierdoor ontstaat het risico dat, op *gemeentelijk niveau*, de herziene begroting op dit punt wordt onderschreden.
5. De contracten HH lopen per 2015 af, de nieuwe tarieven kunnen afwijken van de begroting.
6. De Huishoudelijke Hulp 1 wordt per 2015 van 0-3 uren algemeen gebruikelijk gesteld. Er dient op basis van de wet Wmo echter altijd maatwerk te worden geleverd rond de hulpvraag van de cliënt. Dit kan effect hebben op de kosten en de eigen bijdragen van Huishoudelijke Hulp.
7. Vanaf 2015 wordt bij de PGB met het zogenaamde trekkingsrecht gewerkt. De SVB zal dit uitvoeren en krijgt hier vanuit het Rijk budget voor. Wel zullen er kostenstromen (bruto PGB) vanuit de Dienst naar de SVB lopen. Ook zal er na afloop van het jaar een afrekening volgen. Hiermee is geen rekening gehouden bij het opstellen van de herziene begroting.

Wmo 'nieuw'

1. De input van de herziene begroting 2015 voor het onderdeel AWBZ geschiedt vanuit externe bronnen (b.v. Vektis²) die de Dienst niet kan controleren. In de realisatie kunnen afwijkingen ontstaan.
2. De inschatting van kosten zoals de inloof functie GGZ en Mantelzorg zijn gebaseerd op de technische Rijkstoelichting op het budget Wmo. In de realisatie kunnen afwijkingen ontstaan.
3. De inschatting van baten zoals de Eigen bijdragen maatwerkvoorzieningen zijn gebaseerd op de technische Rijkstoelichting op het budget Wmo. In de realisatie kunnen afwijkingen ontstaan.
4. Uitgaven aan extern advies nemen toe doordat de overheveling van Begeleiding naar de Wmo en de materie inhoudelijk zeer complex te noemen zijn.
5. De nieuwe cliënteninstroom zal geïndiceerd worden met de bouwstenenmethodiek. De bouwstenen zijn berekend op basis van de gemiddelde historische kosten (input Vektis) van de regio's Noordwest en Noordoost Friesland. De individuele gevallen zijn echter niet gemiddeld. Hierdoor kunnen er afwijkingen ontstaan.
6. Een meetinstrument voor het indiceren per bouwsteen is de Zelfredzaamheidsmatrix. Deze matrix bepaalt mede in welke bouwsteen/bouwstenen de zorg wordt geïndiceerd. De gemiddelde inschaling kan afwijkingen ten opzichte van de herziene begroting met zich meebrengen.
7. De Kanteling is bij de Dienst succesvol gebleken. Er bestaat een risico dat de generalisten van de gebiedsteams deze trend in 2015 niet weten vast te houden, met het risico op hogere kosten.
8. Zorgbehoevenden die nu niet in beeld zijn kunnen door een groter wordend netwerk (van het gebiedsteam) wel in beeld komen. Dit brengt een kostenrisico met zich mee.
9. Door de transformatie in de zorg en in de tariefstelling van de zorg neemt het risico toe dan zorgaanbieders 'omvallen'. Hierdoor kan er schaarste (een continuïteitsrisico) ontstaan op de zorgmarkt.
10. In de raamovereenkomst nieuwe Wmo is ten aanzien van de bouwsteentarieven flexibiliteit ingebouwd. Dit houdt in dat als er gegronde redenen zijn om de bouwsteentarieven aan te passen hier in 2015 een mogelijkheid toe is geboden. Mocht dit zich voordoen, dan heeft dit effect op de kosten. Of dit een positief of een negatief effect zal hebben voor de afzonderlijke gemeenten is op voorhand niet in te schatten.
11. De Huishoudelijk Hulp Toelage is gebaseerd op de aanvraag die op provinciaal niveau is ingediend bij het Rijk. Op het moment van het opstellen van de herziene begroting is er nog geen toekenningsbesluit.

Programma Jeugd

1. De input van de herziene begroting 2015 voor de onderdelen AWBZ en GGZ eerste- en tweedelijns zorg geschiedt vanuit externe bronnen (b.v. Vektis) die de Dienst niet kan controleren. In de realisatie kunnen afwijkingen ontstaan.
2. De input van de herziene begroting voor de onderdelen Jeugd en opvoedhulp, Jeugdzorg plus en Beschermd wonen geschiedt vanuit de online zorgvraag van BMC die de Dienst niet kan controleren. In de realisatie kunnen afwijkingen ontstaan.
3. Uitgaven aan extern advies nemen toe doordat de overheveling van begeleiding naar de Jeugd en de materie inhoudelijk zeer complex te noemen zijn.
4. Zorgbehoevenden die niet in beeld zijn, maar door een groter wordend netwerk (van het gebiedsteam) wel in beeld komen. Dit brengt een kostenrisico met zich mee.
5. Door de transformatie in de zorg en in de tariefstelling van de zorg neemt het risico toe dan zorgaanbieders 'omvallen'. Hierdoor kan er schaarste (een continuïteitsrisico) ontstaan op de zorgmarkt.

² Vektis is het centrum voor informatie en standaardisatie voor zorgverzekeraars

6. Er zijn voorafgaand aan het opmaken van de herziene begroting 2015 geen afspraken gemaakt met betrekking tot solidariteit, dit brengt financiële risico's met zich mee op gemeentelijk niveau.
7. Het woonplaatsbeginsel³ heeft (b.v.) Vektis op enkele punten in de aanlevering niet goed kunnen toepassen. Dit brengt risico's met zich mee op gemeentelijk niveau.
8. De inkoop van de Jeugdzorg is op provinciaal niveau uitgevoerd. Dit brengt risico's met zich mee (onder andere bedrijfsvoeringsrisico's).
9. De VNG sluit namens gemeenten de raamcontracten voor landelijke inkoop jeugdzorg, daar hoeven gemeenten niets aan te doen. Waar gemeenten wel rekening mee moeten houden is dat de facturen voor deze zorg naar de gemeenten komt. De VNG adviseert hiervoor een reservering te doen van 3,76%. Omdat niet bekend is of een deel van deze kosten al in de begrote bedragen is verwerkt, is besloten om deze reservering niet mee te nemen in de begroting van de Dienst.

Apparaat

1. De Dienst zal in 2015 mogelijk verdergaande maatregelen moeten doorvoeren om kostenreductie te blijven realiseren door herstructureren, optimaliseren, innoveren en structureren van processen. Dit kan (hoge) frictiekosten met zich mee brengen, die indien mogelijk ten laste van de reserve uitvoeringslasten worden gebracht. Zo niet, dan worden die kosten na afstemming met het Bestuur verwerkt in de bijdragen van de gemeenten voor de uitvoeringskosten.
2. De uitvoeringslasten van de regionalisering van Bbz/IOAZ zijn inherent aan de instroom van cliënten (bestandsontwikkeling) bij Bureau Zelfstandigen Friesland (uitbesteding). Bij hogere instroomcijfers bij deze open-eindregeling dan begroot, ontstaat er een risico op overschrijding van de begrote lasten op dit punt.
3. In de herziene begrote personeelslasten zijn de stijgingen van werkgeverslasten, bij de Dienst bekend op 1 oktober 2014, meegenomen in de berekeningen. Voor 2015 is een cao-verhoging per 1 april 2015 van € 50 op fulltime basis. Omtrent de ABP-premie in 2015 is nog niets definitief bekend, daarom is hiervoor niets verwerkt in de herziene begroting 2015.
4. Aansluiten bij regionale (arbeidsmarktregio, Werkvermogen) en landelijke ontwikkelingen (e-overheid en Hoogwaardige Handhaving) vergen onvermijdelijk investeringen in werkwijze en automatisering van op dit moment onbekende omvang. Hierdoor ontstaat risico op overschrijding van personeelsbegroting en automatiseringsbegroting.
5. De Dienst is aangehaakt bij de ICT-samenwerking met gemeente Leeuwarden. De Dienst is zelfstandige partij bij de bespreking en levert inhoudelijke expertise op het terrein van informatiemanagement en het sociale domein, maar volgt in de besluitvorming de gemeente Franekeradeel waarmee nu wordt samengewerkt voor de ICT.
6. Conform de Whk (Werkhervattingskas) loopt de Dienst, op het moment dat een werknemer ziek uit dienst treedt of binnen 4 weken na de datum van uitdiensttreding ziek wordt, het risico om een suppletie op de WWV te moeten betalen. Het bedrag dat in 2015 hiervoor zal moeten worden betaald is nog niet bekend en derhalve niet opgenomen in de herziene begroting.
7. In de herziene begroting 2015 is geen rekening gehouden met eventuele vervanging van medewerkers in geval van langdurige ziekte.

³ De verantwoordelijke gemeente is de gemeente waar de ouder met gezag woont. Als een kind hulp nodig heeft kijkt u eerst waar het gezag ligt. Daarna wordt vastgesteld wat het adres is. Zo wordt duidelijk welke gemeente verantwoordelijk is voor de desbetreffende jeugdige.

8. De Wmo-kanteling is bij de Dienst succesvol gebleken. Er bestaat een risico dat de generalisten van de gebiedsteams deze trend in 2015 niet weten vast te houden, met het risico op een toename van de aanvragen. Dit brengt formatierisico's met zich mee. Hiermee is geen rekening gehouden bij de opmaak van de personeelsbegroting.
9. De inkoop van de Jeugdzorg is op provinciaal niveau uitgevoerd. Dit brengt risico's met zich mee (onder andere bedrijfsvoeringsrisico's).
10. De wijziging van de Gemeenschappelijke Regeling zal wellicht leiden tot een aanpassing van de verdeelsleutel van de apparaatslasten. Dit kan tot afwijkingen leiden in de realisatie.

2.8 Paragraaf Financiering

2.8.1 Inleiding

De financieringsbehoefte van de Dienst wordt gedekt uit de bijdragen van de deelnemende gemeenten. De Dienst kent een eigen bankrekening bij de Bank Nederlandse Gemeenten (BNG). Deze rekening kent uiteraard saldi. Om de saldi zo efficiënt/effectief mogelijk te gebruiken qua rendement is aangesloten bij de werkwijze (arrangement) welke de deelnemende gemeenten hebben afgesproken met de BNG. Kredietrisico's hebben zich in 2013 niet voorgedaan. Renterisico is wel gelopen omdat de rentes van uitstaande saldi behoorlijk zijn verlaagd door BNG.

2.8.2 Financieringsbehoefte/leningenportefeuille/renterisiconorm

Alle lasten van de Dienst worden bevoorschot door het Rijk en de deelnemende gemeenten. De Dienst kent geen grote investeringsprojecten. Daardoor heeft de Dienst geen financieringsbehoefte in de vorm van langlopende leningen. Doordat de Dienst geen langlopende leningen nodig heeft, is de renterisiconorm op dit moment niet van toepassing.

2.8.3 Kasgeldlimiet

Eenmaal per kwartaal wordt een opgave gedaan aan de Provincie met betrekking tot de gemiddelde netto vlottende schuld. Dit bedrag mag de kasgeldlimiet – dit is de maximaal toegestane netto vlottende schuld – niet overschrijden. Hiermee wordt voorkomen dat het totaal aan korte schulden bepaalde grenzen overschrijdt. Voor 2014 bedraagt het kasgeldlimiet € 4,2 miljoen. In 2014 heeft de Dienst de opgaven elk kwartaal aangeleverd. De netto vlottende schuld is over 2014 beneden de kasgeldlimiet gebleven en er is voldaan aan de bepalingen van de wet Fido.

2.8.4 Kasgeldbeheer

Het betalingsverkeer is door de Dienst ondergebracht bij twee banken: de BNG en de Rabobank. De BNG is de hoofdbankier. De andere bankrelatie wordt aangehouden als service naar de cliënten. De saldi bij de overige bankrelaties worden zo klein mogelijk gehouden.

De afdeling debiteuren voert een actief debiteurenbeheer, gericht op het snel incasseren van vorderingen. Voor wat betreft de betalingen aan crediteuren wordt een correct betaalgedrag nagestreefd, hetgeen wil zeggen dat er uiterlijk betaald wordt op de uiterste vervaldag, tenzij door betalingskortingen sneller betalen voordeliger is.

2.8.5 Liquiditeitsbeheer

Vanwege het ontbreken van een financieringsbehoefte, is het liquiditeitsbeheer enkel gericht op het optimaal benutten van overvloedige middelen.

2.9 Paragraaf Bedrijfsvoering

De Dienst heeft in 2014 verdere stappen gezet om zich om te vormen tot een compactere en goedkopere organisatie met behoud van haar kernwaarden professioneel, wendbaar, ondernemend en verbindend.

2.9.1 Organisatie

A. Wat waren de doelstellingen voor 2014?

De aankomende decentralisaties in het sociale domein zullen in 2014 e.v. ook hun invloed hebben op de Dienst en haar personeel. De organisatie moet gereed worden gemaakt voor de veranderingen die in hoog tempo op ons afkomen. De Dienst zal zich in de toekomst meer gaan richten op *met* dan *voor* de omgeving. Dit kan met professionals die denken vanuit de leefwereld van de burgers en die naast de burger staan en hen professioneel ondersteunen bij de juiste richting. De focus voor de komende jaren ligt dan ook nog meer op de juiste mensen inzetten op de juiste plek om zo een doelgerichte en flexibele organisatie te creëren met een goede (vraaggerichte) dienstverlening naar haar burgers. Medewerkers zijn breder en flexibeler inzetbaar in en voor de organisatie, waardoor effectiever en efficiënter kan worden gewerkt met een vaste kern van medewerkers. Ook zal er meer aandacht zijn voor samenwerken, netwerken en kennis delen. Er wordt verder gewerkt aan leiderschap en eigenaarschap. Zelfsturing wordt gestimuleerd en verantwoordelijkheden worden lager in de organisatie gelegd.

B. Wat voor acties zijn er in 2014 genomen/uitgezet om de doelstellingen te behalen?

De veranderingen binnen het sociaal domein zijn in 2014 duidelijk merkbaar geweest op de Dienst. Er is veel (voorbereidend) werk verricht om het sociaal domein in de regio vorm te geven en de backoffice in te richten. Binnen de Dienst is ingezet op beleidsontwikkeling, aanpassing van de Gemeenschappelijke Regeling en is geïnvesteerd in het ontwikkelen van nieuwe processen en procesverbetering. Daarnaast is geïnvesteerd in het opleiden van medewerkers over de wijzigingen in het sociaal domein, gewijzigde wetgeving en lokaal beleid en zijn in de laatste maanden van het jaar alle teams bezocht en ingelicht over welke consequenties de veranderingen in het sociaal domein heeft voor de Dienst, haar medewerkers en cliënten.

Daarnaast is in 2014 gestart met het uitrollen van het functiebeschrijving en – waarderingssysteem HR21. Een systeem dat beter past in een organisatie in een veranderende omgeving en bijdraagt aan resultaatgericht werken.

C. Welke trends hebben zich voorgedaan in 2014, die van invloed zijn geweest op het behalen van de doelstellingen?

De gevolgen en besluitvorming rondom het sociaal domein kregen vooral in het 3^e en 4^e kwartaal echt vorm. Dit heeft ook de nodige personele inzet gevraagd. Door het ontwikkelen van nieuwe processen is ook het opdrachtgeverschap/procesverantwoordelijkheid beter tot zijn recht gekomen.

D. Welke resultaten zijn behaald?

Per januari 2015 kon de Dienst van start als backoffice en kon de toegang gebiedsteam worden uitgevoerd. Daarnaast is de uittreding van de gemeente Ferwerderadiel uit de Gemeenschappelijke Regeling succesvol afgerond en overgedragen. Ook zijn in afstemming met het Georganiseerd Overleg en de Ondernemingsraad diverse regelingen vastgesteld, waaronder de Regeling Aanstelling in Algemene Dienst (AIAD), werktijdenregeling, thuiswerken en het Individueel Loopbaanbudget (ILB). Allen regelingen die bijdragen aan breder en flexibeler inzetten van personeel.

Tot slot is als sluitstuk in het effectiever en efficiënter aansturen van de Dienst in 2014 er voor gekozen de organisatiestructuur te wijzigen en een managementlaag weg te halen uit de structuur.

2.9.2 Bedrijfsvoering

A. Wat waren de doelstellingen voor 2014?

1. Een doelstelling voor 2014 is het bestendigen van digitaal werken door de ontwikkelingen die vanaf 2012 hebben plaatsgevonden te onderzoeken en waar mogelijk te verbeteren.
2. De regionale ontwikkelingen wijzen naar intensivering van de onderlinge samenwerking van de regionale overheidsorganisaties op het gebied van bedrijfsvoering. Dit leidt in 2014 tot het voeren van voorbereidende gesprekken en waar mogelijk de samenwerking opstarten zoals de samenwerking op het gebied van automatisering met gemeente Franekeradeel.
3. In 2013 is gestart met het planmatig uitvoeren van interne beheersing. In 2014 wordt deze lijn doorgezet en wordt vanuit de Dienst ingezet op het onderzoeken van verbetering van de interne beheersing met behoud van de kwaliteit. Daartoe wordt in 2014 een kwaliteitsbeleid vormgegeven waar de interne beheersing een onderdeel van uitmaakt.
4. Het beheer van applicaties wordt in 2014 zodanig ingeregeld dat de gebruikersorganisaties onderdeel worden van het beheer. Hiermee beoogt de Dienst haar applicaties optimaal in te zetten ter ondersteuning van de bedrijfsprocessen en wijzigingen op de applicaties binnen planning en budget uit te voeren.
5. In 2014 werkt de Dienst aan voortdurende verbetering van haar eigen bedrijfsvoering

B. Wat voor acties zijn er in 2014 genomen/uitgezet om de doelstellingen te behalen?

1. De rapportagetool Sumatra werd ingericht en intern uitgezet.
2. De samenwerking op het gebied van ICT met de gemeenten mondde in 2014 uit in opstarten van het project migratie ICT naar Shared Servicecentrum Leeuwarden (SSL).
3. De Dienst onderging in 2014 de audit Digid en voerde verbeteringen ten gevolge van deze audit uit.
4. Het plan Interne beheersing en het plan informatiebeveiliging is uitgevoerd.
5. Er is een start gemaakt met functioneel beheer door een sessie met alle gebruikers en beheerders.

C. Welke trends hebben zich voorgedaan in 2014, die van invloed zijn geweest op het behalen van de doelstellingen?

1. De decentralisaties leidden tot een focus van de verantwoordelijkheden op het gebied van sociaal domein naar de gemeenten zelf. Dit leidde tot het effectief stoppen van het traject over functioneel beheer.
2. Opnemen van een nieuwe taak als beheerder van een applicatie voor de gebiedsteams (horen direct bij de eigen gemeente), waardoor aandacht uitging naar inrichting en implementatie in plaats van naar digitalisering.
3. De decentralisaties zelf voerden in de tweede helft van 2014 de boventoon waarmee alle aandacht uitging naar de voorbereiding op de nieuwe taken zoals die voor de Jeugd.
4. De uittreding van Ferwerderadiel en de komst van de decentralisaties leidden tot een aangepast Gemeenschappelijk Regeling.

D. Welke resultaten zijn behaald?

1. De Inrichting van de nieuwe taken hebben tot een nieuwe opzet van begroting geleid waar het budget voor het gehele sociale domein in is verwerkt.
2. Het grootste deel van de rapportages is overgezet naar Sumatra en beschikbaar gesteld aan de organisatie. Een belangrijke stap op het gebied van structurering van monitoring.
3. Het project migratie van de ICT (Hardware) naar het shared service centrum is gestart. De impactanalyse is uitgevoerd en de uitvoering van de overgang is gestart in 2014.
4. Ten behoeve van de gebiedsteams is de applicatie Suite4SocialeRegie aangeschaft, ingericht en in gebruik genomen.
5. Inrichting van Wi-Fi op de kantoorpanden heeft ervoor gezorgd dat digitalisering mogelijk is op mobiele devices.
6. De Dienst heeft voor de tweede keer een audit ondergaan van Suwinet (Ministerie Inspectie SZW). Naar aanleiding van de audit Digid zijn verbeteringen doorgevoerd met een applicatie waarmee het berichtenverkeer vanuit de klanten direct in het eigen bedrijfsproces opgenomen kunnen worden.

3. Jaarrekening 2014

3.1 Balans per 31 december 2014

	2014		2013
Activa			
Vaste activa			
Materiële vaste activa	461.701		418.573
Vlottende activa			
Uitzettingen < 1 jr	2.032.400	2.449.936	
Rekening-courant verhouding Rijk	2.931.472	1.550.617	
Liquide middelen	202.478	144.756	
Overlopende activa	<u>429.271</u>	<u>784.392</u>	
	5.595.621		4.929.701
Totaal activa	6.057.322		5.348.274
Passiva			
Vaste passiva			
Eigen vermogen	742.916	742.916	
Vorzieningen	<u>260.202</u>	<u>478.000</u>	
	1.003.118		1.220.916
Vlottende passiva			
Vlottende schulden < 1 jr	2.214.684	1.310.754	
Overlopende passiva	<u>2.839.520</u>	<u>2.816.604</u>	
	5.054.204		4.127.358
Totaal passiva	6.057.322		5.348.274
Netto resultaat	0		0

Voor een toelichting op de balans verwijzen wij u naar paragraaf 3.4.

3.2 Staat van baten en lasten over 2014

De staat van baten en lasten geeft het financieel overzicht van de programmabaten en – lasten, de apparaatlasten en de dekkingen, gerealiseerd in 2014. Onderstaande staat geeft tevens de resultaatbestemming weer.

	Jaar 2014	Herziene begroting 2014	Begroting 2014	Jaar 2013
Lasten				
Participatie	5.426.107	5.300.163	5.228.969	5.355.243
Inkomen	29.802.142	29.971.808	27.280.354	27.876.406
Minimaregelingen	3.514.564	4.060.125	2.686.220	3.223.902
Wmo	11.494.252	12.193.478	12.441.633	11.856.937
Totaal lasten	50.237.066	51.525.574	47.637.177	48.312.488
Baten				
Participatie	5.426.107	5.300.163	5.228.969	5.355.243
Inkomen	29.802.142	29.971.808	27.280.354	27.876.406
Minimaregelingen	3.514.564	4.060.125	2.686.220	3.223.902
Wmo	11.494.252	12.193.478	12.441.633	11.856.937
Totaal baten	50.237.066	51.525.574	47.637.177	48.312.488
Resultaat	0	0	0	0
Mutatie reserves				
Onttrekking reserve uitvoeringslasten	0	0	0	0
Totaal dekking	0	0	0	0
Netto resultaat	0	0	0	0

3.2.1 Beheers- en apparaatlasten

Volgnummer	Jaar 2014	Begrotings- uitputting 2014 in %	Herziene begroting 2014	Begroting 2014	Jaar 2013
LASTEN					
		Norm: 100%			
Personeelslasten PIM basis	1.568.674	98%	1.604.342	2.034.188	1.570.015
Personeelslasten PIM project	631.748	143%	442.732	0	435.230
Kosten inhuur PIM	324.177	236%	137.483	0	274.012
1.1.1 Personeelslasten PIM	2.524.600	116%	2.184.557	2.034.188	2.279.257
Personeelslasten Wmo basis	833.196	97%	860.305	965.455	905.681
Personeelslasten Wmo project	207.755	154%	134.741	0	98.655
Kosten inhuur Wmo	80.065		0	0	23.728
1.1.2 Personeelslasten Wmo	1.121.015	113%	995.046	965.455	1.028.065
Personeelslasten BV	2.135.891	99%	2.161.133	2.277.650	2.021.907
Kosten inhuur BV tbv transitie	128.790		0		0
Kosten inhuur BV overig	407.123	157%	258.536	104.565	389.949
1.1.3 Personeelslasten BV	2.671.804	110%	2.419.669	2.382.216	2.411.856
1.1 Personeelslasten	6.317.419	113%	5.599.272	5.381.859	5.719.178
1.2 Overige personeelslasten	206.715	67%	310.000	328.000	82.627
1.3 Huisvestingskosten	445.426	100%	445.000	400.000	455.958
Automatiseringskosten overig	629.817	102%	620.000		610.923
1.4 Automatiseringskosten	629.817	102%	620.000	615.000	610.923
1.5 Organisatiekosten	255.509	100%	255.000	272.000	263.249
1.6 Kosten werkzaamheden derden	47.660	51%	94.000	94.000	101.777
Accountants- en advieskosten	91.690	97%	95.000	91.000	98.864
Dekking vanuit struct. weerst.cap.					-4.800
1.7 Accountants- en advieskosten	91.690	97%	95.000	91.000	94.064
Afschrijvingen materiële vaste act.	116.099	116%	100.000	140.000	130.242
Dekking vanuit struct. weerst.cap.	-12.000				
1.8 Afschrijvingen materiële vaste act.	104.099	104%	100.000	140.000	130.242
1.9 Cliëntparticipatie	30.965	97%	32.000	32.000	30.658
1.10 Regionalisering BBZ/IOAZ	321.912	107%	300.000	275.000	273.353
1.11 Sociale Recherche	87.247	94%	93.000	85.000	90.879
1.12 Structurele weerstandscapaciteit	75.000	100%	75.000	100.000	4.800
1.13 Mutatie voorziening/saldo deb.	0		0	0	0
1.14 Transitiekosten personeelslasten	0		600.000	0	0
Totaal lasten	8.613.458	100%	8.618.273	7.813.859	7.857.708

Volgnummer		Jaar 2014	Begrotings- uitputting 2014 in %	Herziene begroting 2014	Begroting 2014	Jaar 2013
BATEN			Norm: 100%			
1.15	Rente inkomsten	5.539		0	0	216
1.16	Dekking vanuit participatiebudget	592.766	102%	579.471	500.013	584.108
1.17.1	Dekking PIM project	70.622		0	0	82.190
1.17.2	Dekking Wmo project	151.834		0	0	116.762
1.17.3	Dekking BV project	65.544		0	0	0
1.17	Dekking project	288.000		0	0	198.951
1.18.1	Dekking PIM overig	17.110		0	0	126.993
1.18.2	Dekking Wmo overig	44.327		0	0	14.277
1.18.3	Dekking BV overig	90.887		0	0	24.728
1.18	Dekking overig	152.324				165.997
1.19	Dekking uit res. uitvoeringslasten	0		0	0	0
1.20	Transitiebudget personeelslasten	0		600.000	0	0
1.20	Baten en lasten voorgaande jaren	2.586		0	0	9.586
1.21	Mutatie voorziening/saldo deb.	73.994		0	0	16.316
Totaal baten		1.115.208	95%	1.179.471	500.013	975.174
Saldo		-7.498.249	101%	-7.438.802	-7.313.845	-6.882.534
Dekking		Jaar 2014	Begrotings- uitputting 2014 in %	Herziene begroting 2014	Begroting 2014	Jaar 2013
Bijdrage gemeenten transities		128.790				
Bijdrage gemeenten		7.369.459	99%	7.438.802	7.313.845	6.882.534

Voor een nadere toelichting op de beheers- en apparaatlasten verwijzen wij u naar paragraaf 3.5.

Verdeling apparaatlasten over programma's	Jaar 2014	Begrotings- uitputting jaar 2014	Herziene begroting 2014	Begroting 2014	Jaar 2013
Programma Participatie	2.412.389	101%	2.380.417	2.486.707	2.135.576
Programma Inkomen	2.117.797	89%	2.380.417	2.194.154	2.082.368
Programma Minimaregelingen	802.709	98%	818.268	731.385	725.735
Programma Wmo	2.036.565	110%	1.859.700	1.901.600	1.938.855
Totaal Dienst	7.369.459	99%	7.438.802	7.313.845	6.882.534

N.B. bovenstaande afwijking is gerealiseerd doordat er per saldo meer of minder directe uren aan een bedrijfsonderdeel zijn besteed (en daarmee voor de verdeling procentueel is doorbelast) dan op voorhand is begroot.

Verdeling over gemeenten	Jaar 2014	Begrotings- uitputting jaar 2014	Herziene begroting 2014	Begroting 2014	Jaar 2013
Gemeente Het Bildt	977.323	100%	981.616	981.104	922.755
Gemeente Ferwerderadiel	681.691	99%	685.241	670.002	628.901
Gemeente Franekeradeel	1.967.019	100%	1.971.951	1.944.649	1.827.846
Gemeente Harlingen	1.740.148	99%	1.766.287	1.751.488	1.639.774
Gemeente Leeuwarderadeel	785.905	100%	789.472	766.871	724.299
Gemeente Menaldumadeel	956.264	98%	977.895	936.378	887.993
Gemeente Terschelling	203.702	98%	207.456	204.510	194.027
Gemeente Vlieland	57.408	97%	58.884	58.843	56.939
Totaal Dienst	7.369.459	99%	7.438.802	7.313.845	6.882.534

Gemeentelijke bijdrage transitiemiddelen

Gemeente	Budget	Realisatie	Nog te besteden in 2015
Het Bildt	88.800	19.061	69.739
Franekeradeel	175.800	37.736	138.064
Harlingen	158.400	34.000	124.400
Leeuwarderadeel	69.000	14.811	54.189
Menameradiel	84.000	18.031	65.969
Terschelling	18.600	3.992	14.608
Vlieland	5.400	1.159	4.241
Totaal Dienst	600.000	128.790	471.210

Lasten transitiebudget verdeeld over programma's	Jaar 2014
Programma Participatie	28.681
Programma Inkomen	25.179
Programma Minimaregelingen	9.544
Programma Wmo	65.386
	<u>128.790</u>

3.3 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Algemeen

3.3.1 Inleiding

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de voorschriften die worden gegeven in het "Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten".

3.3.2 Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

De algemene grondslag voor de waardering van de activa en passiva, alsmede voor de bepaling van het resultaat, is de historische kostprijs (verkrijgings- of vervaardigingsprijs). Voor zover niet anders vermeld, worden activa en passiva opgenomen voor de nominale waarde.

De cijfers ten aanzien van het de herziene begroting 2014 zijn, waar nodig, geherrubriceerd teneinde vergelijkbaarheid met de jaarrekening 2014 mogelijk te maken.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

3.3.3 Materiële vaste activa

De materiële vaste activa betreffen investeringen met een meerjarig economisch nut. Bijdragen van derden die in directe relatie staan met de investering, worden hierop in mindering gebracht. Bijdragen uit reserves mogen niet in mindering worden gebracht. Deze bijdragen vallen vrij met jaarlijkse termijnen gelijk aan de afschrijvingsperiode van het actief.

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen historische kostprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de kostprijs. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming.

3.3.4 Uitzettingen met rentetypische looptijd korter dan één jaar

Vorderingen op openbare lichamen

De vorderingen op openbare lichamen worden opgenomen tegen nominale waarde.

Overige vorderingen

De overige vorderingen worden opgenomen tegen nominale waarde, voor zover noodzakelijk onder aftrek van een voorziening voor het risico van oninbaarheid. Vorderingen op debiteuren WWB, IOAW, IOAZ, Bbz en Wmo zijn opgenomen in de balans van de Dienst.

3.3.5 Liquide middelen

De liquide middelen staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de Dienst.

3.3.6 Grondslagen voor de resultaatbepaling

Algemeen

De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. De lasten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen.

Baten worden verantwoord voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het boekjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Personeelslasten

Personeelslasten worden in principe toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben. Als gevolg van het formele verbod op het opnemen van voorzieningen c.q. schulden uit hoofde van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume worden sommige personele lasten echter toegerekend aan de periode waarin de uitbetaling plaatsvindt; daarbij moet worden gedacht aan componenten zoals ziektekostenpremie ten behoeve van gepensioneerden, overlopende vakantiegeld- en verlofaanspraken en dergelijke.

3.4 Toelichting op de balans per 31 december 2014

In deze paragraaf worden de afzonderlijke balansposten toegelicht. Daar waar nodig wordt de financiële uitsplitsing inhoudelijk onderbouwd.

3.4.1 Materiële vaste activa

De mutaties in de materiële vaste activa worden als volgt weergegeven:

	Machines, apparaten, installaties	Overige materiële vaste activa	Totaal
<u>Stand per 1 januari 2014</u>			
Aanschaffingswaarde	340.466	607.545	948.011
Cumulatieve afschrijvingen	197.459	331.979	529.438
Boekwaarde	<u>143.007</u>	<u>275.566</u>	<u>418.573</u>
<u>Mutaties in de boekwaarde</u>			
Investeringsen	82.815	76.413	159.228
Desinvesteringsen	0	0	0
Afschrijvingen	51.421	64.678	116.099
Saldo	<u>31.394</u>	<u>11.735</u>	<u>43.129</u>
<u>Stand per 31 december 2014</u>			
Aanschaffingswaarde	423.282	683.957	1.107.239
Cumulatieve afschrijvingen	248.881	396.657	645.537
Boekwaarde	<u>174.401</u>	<u>287.300</u>	<u>461.701</u>
Afschrijvingstermijn in jaren	5	5-10	

Voor een gespecificeerd overzicht van de materiële vaste activa wordt verwezen naar bijlage A.

De investeringen hebben voornamelijk betrekking op servers en licenties inzake verdergaande ontwikkeling op automatiseringsgebied en digitalisering.

3.4.2 Vlottende activa

<u>Uitzettingen korter dan één jaar</u>		
	31-12-2014	31-12-2013
Vorderingen op openbare lichamen	544.715	1.005.094
Overige vorderingen	1.487.685	1.444.842
	<u>2.032.400</u>	<u>2.449.936</u>
<i>Vorderingen op openbare lichamen *</i>		
Rekening-courant gemeente Ferwerderadiel	310.949	12.835
Rekening-courant gemeente Harlingen	0	354.365
Rekening-courant gemeente Leeuwarderadeel	0	51.612
Rekening-courant gemeente Menameradiel	185.482	0
Rekening-courant gemeente Vrieland	0	274.181
Overige openbare lichamen	48.284	312.101
	<u>544.715</u>	<u>1.005.094</u>
<i>Overige vorderingen</i>		
Debiteuren regulier	18.826	49.977
Debiteuren uitkeringen	3.804.416	3.670.696
Af: voorziening debiteuren uitkeringen	-2.335.557	-2.275.832
	<u>1.487.685</u>	<u>1.444.842</u>
<u>Rekening-courant verhouding Rijk</u>		
	31-12-2014	31-12-2013
Rekening-courant verhouding Rijk	2.931.472	1.550.617
	<u>2.931.472</u>	<u>1.550.617</u>
<u>Liquide middelen</u>		
	31-12-2014	31-12-2013
Kas	770	513
Bank	201.708	144.243
	<u>202.478</u>	<u>144.756</u>
<u>Overlopende activa</u>		
	31-12-2014	31-12-2013
Nog te ontvangen bedragen	166.766	660.147
Vooruitbetaalde bedragen	262.505	124.245
	<u>429.271</u>	<u>784.392</u>

* Om beter inzicht te krijgen in de onderlinge schuldposities tussen de Dienst en de gemeenten worden alle onderlinge posities verwerkt in een rekening-courant. De gemeenten ontvangen allen afzonderlijk een overzicht van de rekening-courantpositie per 31 december 2014.

Sinds 16 december 2013 zijn alle decentrale overheden, voor zover ze een openbaar lichaam zijn, verplicht om deel te nemen aan het schatkistbankieren. Deelname van de decentrale overheden aan schatkistbankieren draagt bij aan een lagere EMU-schuld van de collectieve sector. Een ander belangrijk gevolg van deelname aan schatkistbankieren is een verdere vermindering van de beleggingsrisico's waaraan decentrale overheden worden blootgesteld.

Afgezien van de mogelijkheden om aan elkaar leningen te verstrekken, zijn decentrale overheden verplicht alle middelen die ze niet direct nodig hebben voor hun publieke taak in de schatkist aan te houden. Indien overtollige middelen de omvang van de drempel niet overschrijden, mogen die middelen buiten de schatkist worden gehouden. De drempel bedraagt 0,75% van het begrotingstotaal, echter nooit lager dan € 250.000. De drempel bedroeg in 2014 voor de Dienst € 386.442. Het gemiddelde saldo van de BNG rekening van de Dienst is in de 4 kwartalen van 2014 onder deze drempel gebleven.

Berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren (bedragen x € 1000)					
Verslagjaar					
(1)	Drempelbedrag	386,441805			
		Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
(2)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	204	155	150	133
(3a) = (1) > (2)	Ruimte onder het drempelbedrag	183	232	236	253
(3b) = (2) > (1)	Overschrijding van het drempelbedrag	-	-	-	-
(1) Berekening drempelbedrag					
Verslagjaar					
(4a)	Begrotingstotaal verslagjaar	51.526			
(4b)	Het deel van het begrotingstotaal dat kleiner of gelijk is aan € 500 miljoen	51.526			
(4c)	Het deel van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat	-			
(1) = (4b)*0,0075 + (4c)*0,002 met een minimum van €250.000	Drempelbedrag	386,441805			
(2) Berekening kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen					
		Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
(5a)	Som van de per dag buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen (negatieve bedragen tellen als nihil)	18.335	14.083	13.802	12.255
(5b)	Dagen in het kwartaal	90	91	92	92
(2) - (5a) / (5b)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	204	155	150	133

3.4.3 Eigen vermogen

	01-01-2014	Storting	Onttrekking	31-12-2014
Verloop van het eigen vermogen				
Reserve uitvoeringslasten	742.916	0	0	742.916
	<u>742.916</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>742.916</u>

3.4.4 Verloop voorziening

	01-01-2014	Storting	Onttrekking	31-12-2014
Voorziening personele verplichtingen	468.830	657	209.285	260.202
Voorziening FPU	9.170	0	9.170	0
	<u>478.000</u>	<u>657</u>	<u>218.455</u>	<u>260.202</u>

Voorziening personele verplichtingen

Deze voorziening is gevormd met als doel de dekking van de verplichte aanvullingen op een WW-uitkering voor ontslagen werknemers en uitgestelde betalingen aan de voormalig directeur. De voorziening bedraagt ultimo 2014 € 260.202.

Voorziening FPU

Deze voorziening is gevormd met als doel de dekking van de te verstrekken aanvullende vergoedingen bij gebruikmaking van de regeling FPU, door medewerkers van de Dienst.

3.4.5 Vlottende passiva

Vlottende schulden korter dan één jaar		
	31-12-2014	31-12-2013
Schulden aan openbare lichamen	2.012.697	966.950
Crediteuren	201.987	343.804
	<u>2.214.684</u>	<u>1.310.754</u>
<i>Schulden aan openbare lichamen *</i>		
Rekening-courant gemeente Het Bildt	766.167	70.438
Rekening-courant gemeente Franekeradeel	168.726	690.593
Rekening-courant gemeente Harlingen	841.392	0
Rekening-courant gemeente Leeuwarderadeel	325	0
Rekening-courant gemeente Menameradiel	0	156.967
Rekening-courant gemeente Terschelling	14.566	28.090
Rekening-courant gemeente Vlieland	663	0
Overige openbare lichamen	220.858	20.862
	<u>2.012.697</u>	<u>966.950</u>
Overlopende passiva		
	31-12-2014	31-12-2013
Nog te betalen bedragen	2.319.531	2.561.139
Vooruitontvangen bedragen	519.989	255.465
	<u>2.839.520</u>	<u>2.816.604</u>

* Om een beter inzicht te krijgen in de onderlinge schuldposities tussen de Dienst en de gemeenten worden alle onderlinge posities verwerkt in een rekening-courant. De gemeenten ontvangen allen afzonderlijk een overzicht van de rekening-courantpositie per 31 december 2014.

3.4.6 Niet uit de balans blijvende verplichtingen

Huurverplichting

De Dienst heeft zich contractueel verplicht tot het betalen van huurtermijnen voor de Eise Eisingastraat 5 te Franeker tot en met 31 december 2018 (10 jarig contract) en voor het Martiniplantsoen 12 te Franeker (doorlopend contract maandelijks opzegbaar met een opzegtermijn van 1 jaar). Dit voor een totaalbedrag van € 950.000.

Verplichting vakantierecht

Het opgebouwde vakantiegeld bedraagt per 31 december 2014 € 155.770. De waarde van de opgebouwde vakantiedagen (in euro's) bedraagt per 31 december 2014 € 195.513.

3.5 Toelichting Staat van baten en lasten

3.5.1 Resultaten- en verschillenanalyse beheers- en apparaatlasten

In het overzicht beheers- en apparaatlasten 2014, opgenomen onder paragraaf 3.2.1. worden de verschillen tussen het resultaat over 2014 ten opzichte van de herziene begroting 2014 weergegeven. Navolgend worden de verschillen toegelicht.

3.5.1.1 Baten

Dekking vanuit Participatiebudget

Dit betreft de dekking van de eigen uren die zijn gemaakt ten behoeve van re-integratie. De dekking is € 13.000 meer dan begroot door extra inhuur van personeel o.a. ten bate van het project Handhaving Team Maatschappelijke Participatie.

Dekking projecten

De totale dekking project ad € 288.000 welke niet was begroot, betreft baten vanuit Pastiel, programmalasten Wmo en dekking vanuit de structurele weerstandscapaciteit.

Dekking overig

De dekking overig bestaat met name uit WAZO-gelden en opbrengsten uit detachering.

Mutatie voorziening debiteuren

De mutatie van de voorziening debiteuren wordt in het resultaat van de Dienst (apparaatlasten) verantwoord. De mutatie 2014 bedraagt € 74.000.

3.5.1.2 Lasten

Personeel: PIM

De kosten van PIM project zijn € 189.000 hoger dan begroot o.a. door het project 'Handhaving Pastiel' en 'Handhaving Team Maatschappelijke Participatie'. Deze hogere kosten worden deels gedekt vanuit het participatiebudget en deels vanuit de pilot Pastiel.

De kosten van inhuur overstijgen de begroting met € 187.000 door inhuur van extra personeel om trajecten in eigen beheer te kunnen uitvoeren binnen het Team Maatschappelijke Participatie. Daarnaast is er binnen het team Rechtmatigheid vervanging in verband met ziekte, zwangerschap en deelname gebiedsteam aangetrokken.

Personeel: Wmo

De kosten van Wmo project zijn € 73.000 hoger dan begroot. Voor 'het project herindicaties HH ZIN 2014' zijn er een aantal professionals ingehuurd. De kosten zijn gedekt vanuit de programmalasten Wmo. De personeelslasten die aan de gebiedsteams toe te schrijven zijn, zijn tevens verantwoord op 'Wmo project'.

De personeelslasten 'inhuur Wmo' bestaan met name uit werkzaamheden die zijn uitgevoerd in het kader van de transitie van de gehele 'huishoudelijke hulp'.

Personeel: BV

De kosten van inhuur overstijgen de begroting met name door inhuur van personeel, vanwege het in 2014 vrijspelen van medewerkers voor inzet in het project 'Transities Sociaal Domein'.

WNT verantwoording 2014 Dienst Sociale Zaken en Werkgelegenheid Noardwest Fryslân
Per 1 januari 2013 is de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) ingegaan. Deze verantwoording is opgesteld op basis van de volgende op Dienst Sociale Zaken en Werkgelegenheid Noardwest Fryslân van toepassing zijnde regelgeving: Het algemene WNT-maximum.

Het bezoldigingsmaximum in 2014 voor Dienst Sociale Zaken en Werkgelegenheid Noardwest Fryslân is € 230.474. Het weergegeven toepasselijke WNT-maximum per persoon of functie is berekend naar rato van de omvang (en voor topfunctionarissen tevens de duur) van het dienstverband, waarbij voor de berekening van de omvang van het dienstverband nooit groter kan zijn dan 1,0 fte.

Bezoldiging topfunctionarissen

Leidinggevende topfunctionarissen

bedragen x € 1	Dhr.Th. Twerda	Mw.B. Tol	Dhr.J.W. de Vries	Dhr.H. Kuiken
Functie(s)	Voorzitter bestuur	Wvd.voorzitter bestuur	Lid bestuur	Lid bestuur
Duur dienstverband in 2014	nvt	nvt	nvt	nvt
Omvang dienstverband (in fte)	nvt	nvt	nvt	nvt
Gewezen topfunctionaris?	nee	nee	nee	nee
(Fictieve) dienstbetrekking?	nee	nee	nee	nee
Zo niet, langer dan 6 maanden binnen 18 maanden werkzaam?	nvt	nvt	nvt	nvt
Bezoldiging				
Beloning				
Belastbare onkostenvergoedingen				
Beloningen betaalbaar op termijn				
Totaal bezoldiging				
Toepasselijk WNT-maximum	230.474,00	230.474,00	230.474,00	230.474,00

bedragen x € 1	Dhr.C. Vos	Dhr.A. Dijkstra	Mw.J.Hoekstra-Sikkema	Dhr.H. Visser
Functie(s)	Lid bestuur	Lid bestuur	Lid bestuur	Lid bestuur
Duur dienstverband in 2014	nvt	nvt	nvt	nvt
Omvang dienstverband (in fte)	nvt	nvt	nvt	nvt
Gewezen topfunctionaris?	nee	nee	nee	nee
(Fictieve) dienstbetrekking?	nee	nee	nee	nee
Zo niet, langer dan 6 maanden binnen 18 maanden werkzaam?	nvt	nvt	nvt	nvt
Bezoldiging				
Beloning				
Belastbare onkostenvergoedingen				
Beloningen betaalbaar op termijn				
Totaal bezoldiging				
Toepasselijk WNT-maximum	230.474,00	230.474,00	230.474,00	230.474,00

bedragen x € 1		
	Dhr.G.C.A. Olijerhoek	Dhr.M.J. Jellema
Functie(s)	Directeur a.i.	Operationeel manager/directeur
Duur dienstverband in 2014	1/1-31/12	1/1-31/12
Omvang dienstverband (in fte)	0,49	1,00
Gewezen topfunctionaris?	nee	nee
(Fictieve) dienstbetrekking?	nee	Ja
Zo niet, langer dan 6 maanden binnen 18 maanden werkzaam?	Ja	
Bezoldiging		
Beloning		85.048,00
Belastbare onkostenvergoedingen		417,00
Beloningen betaalbaar op termijn		12.428,00
Totaal bezoldiging	106.200,00	97.893,00
Toepasselijk WNT-maximum	112.932,00	230.474,00

Uitkeringen wegens beëindiging dienstverband aan topfunctionarissen

In het jaar 2014 zijn er geen dienstverbanden met topfunctionarissen beëindigd.

Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen die in 2014 een bezoldiging boven het toepasselijke WNT-maximum hebben ontvangen, of waarvoor in eerdere jaren een vermelding op grond van de WOPT of de WNT heeft plaatsgevonden of had moeten plaatsvinden. Er zijn in 2014 geen ontslaguitkeringen aan overige functionarissen betaald die op grond van de WNT dienen te worden gerapporteerd.

Overige personeelslasten

De overige personeelslasten zijn € 103.000 lager dan begroot. Dit wordt met name veroorzaakt door de vrijval van de voorziening personele verplichtingen (zie blz. 68) ad € 73.000. Hiernaast is er € 21.000 minder uitgegeven aan opleidingskosten dan begroot. Claims op dit resterend opleidingsbudget waren gelegd, echter de realisatie hiervan heeft ultimo 2014 nog niet plaats gevonden.

Huisvestingskosten

Per 2013 maakt Empatec geen gebruik meer van het Martinihûs. Door de samenwerking in Pastiel heeft Empatec de medewerkers gehuisvest op haar eigen locaties. In 2014 heeft Empatec nog € 37.000 bijgedragen op basis van doorlopende afspraken. Per 2015 zal Empatec niet meer bijdragen in de huisvestingskosten van het Martinihûs.

Afschrijvingskosten

Door toenemende druk op de ICT en telefonie was de Dienst genoodzaakt een aantal investeringen op dit gebied te verrichten. Hierdoor nam de afschrijvingslast toe. De overschrijding t.o.v. de begroting zal voor het grootste deel worden opgevangen vanuit de structurele weerstandscapaciteit. Hiernaast heeft er, door de op handen zijnde ICT migratie naar Leeuwarden, een inhaalafschrijving op enkele activa plaats gevonden (totaal € 2.900).

Regionalisering BBZ/IOAZ

De kosten van regionalisering BBZ/IOAZ zijn € 22.000 hoger dan begroot doordat er oorspronkelijk in de begroting van BZF vanuit was gegaan dat debiteurenonderzoeken declarabel zouden zijn bij het Rijk. In de loop van 2014 werd echter duidelijk dat deze nieuwe werkwijze niet ging lukken. Daarom zijn de kosten van debiteurenonderzoeken alsnog in rekening gebracht bij de gemeenten.

Transitiekosten personeelslasten

Op 23 april 2014 is in het bestuur overeengekomen dat de Dienst € 600.000 budget kon verkrijgen voor het opvangen van personele werkdruk door de inzet van medewerkers in het project 'Transities Sociaal Domein'. De toezegging geschiedde in drie tranches (vastgesteld d.d. 23 april 2014, 20 augustus 2014 en 13 november 2014). In september 2014 is aan de gemeenten een aanvullende factuur verstuurd voor financiering van de eerste twee tranches. In november 2014 is de derde tranche gefactureerd. De realisatie van deze kosten en het resterend saldo zijn apart inzichtelijk gemaakt binnen het apparaat.

Specificatie lasten transitiebudget	Jaar 2014
Claimbeoordelaar ivm inzet gebiedsteam	23.598
Beleidsmedewerker	22.070
Projectsecretaresse	19.223
Projectleider Participatiewet	15.800
P&C-medewerker	15.680
Medewerker Uitkeringsadministratie	8.674
Projectmedewerkers backoffice	13.565
Projectleider Backoffice	10.180
	128.790

3.5.1.3 FTE's en flexibiliteit in de formatie

Met hoeveel FTE's zijn alle werkzaamheden in 2014 uitgevoerd? Dit is terug te vinden in de navolgende overzichten. Er wordt inzicht gegeven in de gerealiseerde formatie als in de flexibiliteit van deze formatie.

Overzicht FTE per team

FTE's Participatie	Herziene begroting 2014		Werkelijk Jaar 2014	
	(in FTE's)	(in %)	(in FTE's)	(in %)
Topmanagement	1,15	5,81%	1,15	4,94%
Lijnmanagement	0,55	2,78%	0,55	2,37%
Uitvoering	8,10	40,92%	8,14	34,96%
Projecten en inhuur	10,00	50,50%	13,44	57,73%
Totaal	19,81	100,00%	23,28	100,00%

FTE's Rechtmatigheid	Herziene begroting 2014		Werkelijk Jaar 2014	
	(in FTE's)	(in %)	(in FTE's)	(in %)
Topmanagement	0,15	0,86%	0,15	0,83%
Lijnmanagement	1,00	5,77%	0,93	5,13%
Uitvoering	12,61	72,71%	12,33	68,34%
Bijzondere controle	0,89	5,12%	0,89	4,93%
Bezwaar en beroep	1,94	11,21%	1,94	10,77%
Projecten en inhuur	0,75	4,32%	1,80	9,99%
Totaal	17,34	100,00%	18,05	100,00%

FTE's Wmo	Herziene begroting 2014		Werkelijk Jaar 2014	
	(in FTE's)	(in %)	(in FTE's)	(in %)
Topmanagement	0,15	0,98%	0,15	0,86%
Lijnmanagement	1,00	6,50%	1,00	5,75%
Uitvoering	9,84	63,97%	9,48	54,44%
Cliëntadministratie	4,39	28,55%	4,39	25,22%
Projecten en inhuur	0,00	0,00%	2,39	13,73%
Totaal	15,38	100,00%	17,40	100,00%

FTE's Pilot gebiedsteams	Herziene begroting 2014		Werkelijk Jaar 2014	
	(in FTE's)	(in %)	(in FTE's)	(in %)
Projecten en inhuur	2,42	100,00%	2,38	100,00%
Totaal	2,42	100,00%	2,38	100,00%

FTE's Bedrijfsvoering Direct	Herziene begroting 2014		Werkelijk Jaar 2014	
	(in FTE's)	(in %)	(in FTE's)	(in %)
Topmanagement	0,15	1,01%	0,15	0,94%
Lijnmanagement	1,00	6,72%	1,00	6,30%
Clientadministratie	4,92	33,12%	4,83	30,44%
Invordering	2,28	15,32%	2,28	14,35%
Uitvoeringsondersteuning	5,02	33,75%	5,06	31,84%
Projecten en inhuur	1,50	10,09%	2,56	16,12%
Totaal	14,87	100,00%	15,88	100,00%

FTE's Bedrijfsvoering Indirect	Herziene begroting 2014		Werkelijk Jaar 2014	
	(in FTE's)	(in %)	(in FTE's)	(in %)
Topmanagement	0,40	1,43%	0,40	1,43%
Lijnmanagement	2,89	10,37%	2,94	10,55%
Beleid	2,89	10,36%	2,89	10,35%
Inkoop	1,00	3,59%	1,00	3,58%
Voorlichting	1,45	5,19%	1,44	5,18%
Digitale Informatievoorziening	3,53	12,65%	2,37	8,51%
Personeelszaken	2,72	9,76%	2,72	9,75%
Huismeester	1,00	3,59%	1,00	3,58%
Secretariaat	1,33	4,78%	1,33	4,78%
AO/IC & Planning and Control	3,77	13,51%	4,03	14,43%
Financiële administratie	1,67	5,97%	1,56	5,57%
Applicatiebeheer	3,39	12,15%	2,89	10,35%
Inhuur	1,85	6,64%	3,33	11,92%
Totaal	27,88	100,00%	27,91	100,00%

Overzicht flexibiliteit formatie totale Dienst en per divisie

Formatie de Dienst	Herziene begroting 2014		Werkelijk Jaar 2014	
	(in FTE's)	(in %)	(in FTE's)	(in %)
Vast	86,82	88,87%	85,57	81,58%
Tijdelijk	10,87	11,13%	19,33	18,42%
Totaal	97,70	100,00%	104,90	100,00%

Flexibiliteit totale formatie Participatie	Herziene begroting 2014		Werkelijk Jaar 2014	
	(in FTE's)	(in %)	(in FTE's)	(in %)
Vast	18,14	91,58%	20,44	87,76%
Tijdelijk	1,67	8,42%	2,85	12,24%
Totaal	19,81	100,00%	23,28	100,00%

Flexibiliteit totale formatie Rechtmatigheid	Herziene begroting 2014		Werkelijk Jaar 2014	
	(in FTE's)	(in %)	(in FTE's)	(in %)
Vast	15,71	90,55%	15,35	85,08%
Tijdelijk	1,64	9,45%	2,69	14,92%
Totaal	17,34	100,00%	18,05	100,00%

Flexibiliteit totale formatie Wmo	Herziene begroting 2014		Werkelijk Jaar 2014	
	(in FTE's)	(in %)	(in FTE's)	(in %)
Vast	15,38	100,00%	15,01	86,27%
Tijdelijk	0,00	0,00%	2,39	13,73%
Totaal	15,38	100,00%	17,40	100,00%

Flexibiliteit totale formatie Pilot gebiedsteams	Herziene begroting 2014		Werkelijk Jaar 2014	
	(in FTE's)	(in %)	(in FTE's)	(in %)
Vast	2,42	100,00%	2,34	98,32%
Tijdelijk	0,00	0,00%	0,04	0,00%
Totaal	2,42	100,00%	2,38	98,32%

Flexibiliteit totale formatie BV Direct	Herziene begroting 2014		Werkelijk Jaar 2014	
	(in FTE's)	(in %)	(in FTE's)	(in %)
Vast	11,06	74,36%	10,95	68,95%
Tijdelijk	3,81	25,64%	4,93	31,05%
Totaal	14,87	100,00%	15,88	100,00%

Flexibiliteit totale formatie BV Indirect	Herziene begroting 2014		Werkelijk Jaar 2014	
	(in FTE's)	(in %)	(in FTE's)	(in %)
Vast	23,87	85,63%	23,14	82,90%
Tijdelijk	4,01	14,37%	4,77	17,10%
Totaal	27,88	100,00%	27,91	100,00%

3.5.1.4 Ziekteverzuim

Ziekteverzuim (excl. zwangerschapsverlof)	Jaar 2014	Jaar 2013
Team Participatie	3,83%	4,64%
Team Rechtmatigheid	5,08%	0,58%
Team Wmo	2,23%	10,72%
Team Bedrijfsvoering Direct	1,98%	4,20%
Team Bedrijfsvoering Indirect	2,61%	2,71%
Totaal	<u>3,11%</u>	<u>4,56%</u>

De interne norm van het maximale ziekteverzuimpercentage (excl. zwangerschappen) is 5%. Op landelijk niveau lag het ziekteverzuimpercentage (excl. zwangerschappen) in 2013, voor gemeenten en gemeentelijke organisaties op 5,2%.

3.5.1.5 Uitvoering debiteuren

De Dienst heeft als taak om zorg te dragen voor een correct en effectief debiteurenbeheer. Hierbij kan het gaan om terugvordering, boete of verhaal. Het totale debiteurensaldo per eind 2014 bedraagt € 3.804.416. De incassoquote geeft een indicatie in hoeverre de Dienst de vorderingen heeft kunnen incasseren. Voor 2014 bedraagt deze quote 16,3% (2013: 17,4%). Het aantal debiteuren dat in 2014 heeft afgelost ligt op 47,2%. Voor sec de vorderingen ontstaan in 2014 is dit echter 56,5%.

Regeling	Ontvangsten en interne verrek. Jaar 2014	Realisatie t.o.v. begroot in percentage	Herziene begroting 2014	Ontvangsten en interne verrek. Jaar 2013
		Norm: 100,0%		
WWB	439.331	98,4%	446.500	472.868
IOAW	8.193	174,3%	4.700	8.612
Participatie	265		0	2.663
Minimaregelingen	116.507	112,0%	104.000	109.803
Wmo	30.615	255,1%	12.000	15.290
Totaal	594.911	104,9%	567.200	609.236
Opboekingen	915.455			863.499
Buiten invordering gesteld	159.692			185.730
	Jaar 2014			Jaar 2013
Incassoquote	16,3%			17,4%

Status van de opgeboekte vorderingen in 2014	Aantal jaar 2014	Procentueel jaar 2014	Aantal jaar 2013	Procentueel jaar 2013
Afgelost	115	44%	160	57%
Aflossing vastgesteld en wordt nagekomen	32	12%	44	16%
Aflossing vastgesteld en wordt niet nagekomen	1	0%	6	2%
Schuldsanering	7	3%	9	3%
Bezwaar	14	5%	4	1%
Dwangbevel	0	0%	0	0%
Aanmaningen lopen	29	11%	15	5%
Ontbreken afloscapaciteit	9	3%	13	5%
Lost eerst af op oudere vordering	20	8%	10	4%
Beslag	3	1%	1	0%
Net aangemaakt	27	10%	16	6%
Overleden	2	1%	0	0%
Onvindbaar	1	0%	4	1%
Totaal	260	100%	282	100%

Aflossingspercentages	Gem. jaar 2014	Gem. jaar 2013
Aantal cliënten aan begin v.d. maand met openstaand debiteurendossier	686	666
Aantal cliënten dat aflost in de maand	324	307
Percentage cliënten dat aflost in de maand	47%	46%
Aantal openstaande debiteurendossiers aan begin v.d. maand	996	947
Aantal aflossingen op debiteurendossier in de maand	333	316
Percentage aan debiteurendossiers waarop wordt afgelost in de maand	33%	33%

4. Accountantsverklaring



Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Aan: het Algemeen Bestuur van de Dienst Sociale Zaken en Werkgelegenheid Noordwest-Fryslân

Wij hebben de in de jaarstukken opgenomen jaarrekening 2014 van de Dienst Sociale Zaken en Werkgelegenheid NoordwvS. Fryslân gecontroleerd. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2014 en de programmarekening over 2014 en de toelichtingen, waarin zijn opgenomen een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen, alsmede de SISA-bijlage met verantwoordingsinformatie over specifieke uitkeringen.

Verantwoordelijkheid van het Dagelijks Bestuur

Het Dagelijks Bestuur van de Dienst Sociale Zaken en Werkgelegenheid Noordwest-Friesland is verantwoordelijk voor het opmaken van de jaarrekening alsmede voor het opstellen van het jaarverslag heide in overeenstemming met het in Nederland geldende Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten.

Dit verantwoordelijkheid houdt onder meer in dat de jaarrekening zowel de baten en lasten als de activa en passiva getrouw dient weer te geven en dat de in de jaarrekening verantwoorde baten, lasten en balansmutaties rechtmatig tot stand zijn gekomen. Rechtmatige totstandkoming betekent in overeenstemming met de begroting en met de relevante wet- en regelgeving, waaronder verordeningen van de Dienst Sociale Zaken en Werkgelegenheid Noordwest Fryslân.

Het Dagelijks Bestuur is tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing als het noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening en de rechtmatige toestandkoming van beten, lasten en balans-mutaties mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten.

Verantwoordelijkheid van de accountant

Onze verantwoordelijkheid is het geven van een oordeel over de jaarrekening op basis van onze controle. Wij hebben onze controle verricht in overeenstemming met het Nederlands recht, waaronder de Nederlandse controlestandaarden, het Besluit accountantscontrole decentrale overheden (BaLo) en het Controleprotocol WNT. Dit vereist dat wij voldoen aan de voor ons geldende ethische voorschriften en dat wij onze controle zodanig plannen en uitvoeren dat een redelijke mate van zekerheid wordt verkregen dat de jaarrekening geen afwijkingen van materieel belang bevat.

Een controle omvat het uitvoeren van werkzaamheden ter verkrijging van controle-informatie over de bedragen en de toelichtingen in de jaarrekening. De gecontroleerde werkzaamheden zijn afhankelijk van de door de accountant te gepaste oordeelsvorming, met inbegrip van het inschatten van de risico's dat de jaarrekening een afwijking van materieel belang bevat als gevolg van fraude of fouten.

Ref: 80361197

Prisma InterhouseCoopers Accountants B.V., Badweg 2, 1034 CA Amsterdam, Postbus 201 8900 BC Leeuwarden
T: +31 920 100548 F: +31 920 100547 info@prisma.nl

[illegible]



Bij het maken van deze risico-inschattingen neemt de accountant de interne beheersing in aanmerking die relevant is voor het opmaken van de jaarrekening en voor het getrouwe beeld daarvan, alsmede voor de rechtmatige totstandkoming van baten, lasten en balansmutaties, gericht op het opzetten van controlewerkzaamheden die passend zijn in de omstandigheden. Deze risico-inschattingen hebben echter niet tot doel een oordeel tot uitdrukking te brengen over de effectiviteit van de interne beheersing van de entiteit. Een controle omvat tevens het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en de gebruikte financiële rechtmatigheidscriteria en van de redelijkheid van de door het Dagelijks Bestuur van de Dienst Sociale Zaken en Werkgelegenheid Noardwest Fryslân gemaakte schattingen, alsmede een evaluatie van het algehele beeld van de jaarrekening.

De bij onze controle toegepaste goedkeuringstolerantie bedraagt voor fouten 1% en voor onzekerheden 3% van de totale lasten en toevoegingen aan reserves. Deze goedkeuringstolerantie is ontleend aan het Besluit accountantsonderzoek decentrale overheden. Wij houden ook rekening met afwijkingen en/of mogelijke afwijkingen die naar onze mening voor de gebruikers van de jaarrekening om kwalitatieve redenen materieel zijn. Daarbij zijn voor de controle van de in de jaarrekening opgenomen WNT-informatie de toleranties gehanteerd zoals vastgelegd in het controleprotocol WNT.

Wij zijn van mening dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is om een onderbouwing voor ons oordeel te bieden.

Oordeel betreffende de jaarrekening

Naar ons oordeel geeft de jaarrekening van de Dienst Sociale Zaken en Werkgelegenheid Noardwest Fryslân een getrouwe beeld van de grootte en de samenstelling van zowel de baten en lasten over 2014 als van de activa en passiva per 31 december 2014 in overeenstemming met het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten.

Voorts zijn wij van oordeel dat de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties over 2014 in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand zijn gekomen in overeenstemming met de begroting en met de relevante wet- en regelgeving.

Verklaring betreffende overige bij of krachtens de wet gestelde eisen

Ingevolge artikel 213, lid 3, onder d Gemeentewet vermelden wij dat het jaarverslag, voor zover wij dat kunnen beoordelen, verenigbaar is met de jaarrekening.

Leeuwarden, 9 april 2015
PricewaterhouseCoopers Accountants N.V.

C.R. Alberda AA

Dienst Sociale Zaken en Werkgelegenheid Noardwest Fryslân Ref: 00172207

Pagina 2 van 2

4.1 Besluit tot vaststelling

Besluit tot vaststelling

Het bestuur van de Dienst Sociale Zaken en Werkgelegenheid Noardwest Fryslân besluit:

Vast te stellen de programmarekening 2014 van de Dienst Sociale Zaken en Werkgelegenheid Noardwest Fryslân.

Aldus vastgesteld in de openbare vergadering van d.d. 9 April 2015

De heer Th. Twerda

Voorzitter

De heer M.J. Jellema

Secretaris

Bijlage A Overzicht materiële vaste activa

Omschrijving	Aanschafwaarde 01-01-2014	Aanschafwaarde 31-12-2014	Cumulatieve afschr. t/m 2013	Boekwaarde 01-01-2014	Investering 2014	Afschrijving 2014	Boekwaarde 31-12-2014
GWS4all	21.880	29.501	21.880	0	7.621	0	7.621
Servers	176.009	176.009	112.733	63.276	0	20.417	42.859
Office pakket	63.812	63.812	24.099	39.712	0	12.762	26.950
Diverse licenties en software	104.850	132.760	61.473	43.377	27.909	13.065	58.222
Digitalisering facturen	13.450	13.450	13.450	0	0	0	0
PC's, printers en overige hardware	125.809	141.120	76.596	49.213	15.311	17.183	47.342
Oracle DKD	17.372	17.372	17.372	0	0	0	0
Digitalisering dossiers	15.083	20.358	15.083	0	5.275	1.000	4.275
Telefonie	38.649	106.153	8.130	30.518	67.504	13.822	84.200
ICT Migratie Leeuwarden	0	32.404	0	0	32.404	540	31.864
Totaal automatisering	576.913	732.938	350.816	226.097	156.025	78.789	303.333
Verbouwing/verhuizing Eise Eisingastraat	367.789	369.390	175.645	192.145	1.601	36.846	156.900
Totaal verbouwing/verhuizing	367.789	369.390	175.645	192.145	1.601	36.846	156.900
Inventaris	3.309	4.910	2.978	331	1.601	464	1.468
Totaal inventaris	3.309	4.910	2.978	331	1.601	464	1.468
Totaal materiële vaste activa	948.011	1.107.238	529.438	418.572	159.227	116.099	461.701
Uitsplitsing toelichting balans	Aanschafwaarde 01-01-2014	Aanschafwaarde 31-12-2014	Cumulatieve afschr. t/m 2013	Boekwaarde 01-01-2014	Investering 2014	Afschrijving 2014	Boekwaarde 31-12-2014
Machines, apparaten, installaties	340.466	423.282	197.459	143.007	82.815	51.421	174.401
Overige materiële vaste activa	607.545	683.956	331.979	275.566	76.412	64.678	287.300
Totaal materiële vaste activa	948.011	1.107.238	529.438	418.573	159.227	116.099	461.701

Bijlage B Verdeelsleutel apparaatlasten

Gemeente	Aantal inwoners per 1-1-2014*	Aantal uitkeringsgerechtigden (PIM) per 1-1-2014	Aantal Wmo-cliënten per 1-1-2014
Het Bildt	10.633	251	1.029
Ferwerderadiel	8.771	160	696
Franekeradeel	20.437	523	2.004
Harlingen	15.810	489	1.797
Leeuwarderadeel	10.275	168	970
Menameradiel	13.653	186	1.227
Terschelling	4.769	23	184
Vlieland	1.097	5	105
Totaal	85.445	1.805	8.012

De verdeling van de apparaatlasten heeft conform de Gemeenschappelijke regeling 2011, op basis van onderstaande passage, plaatsgevonden.

Hoofdstuk 10: Financiële bepalingen

Artikel 23: Bijdragen van de gemeenten

2. De kosten die de Dienst aan de gemeenten toerekent, bestaan uit directe en indirecte kosten:

a. Directe kosten:

Deze kosten worden rechtstreeks toegerekend aan de gemeente waarvoor de kosten zijn gemaakt.

1. Programmakosten: uitkeringskosten, kosten van leningen en andere verstrekkingen die voortvloeien uit toepassing van wet en regelgeving, als bedoeld in art. 5, onder aftrek van ontvangsten uit vorderingen.
2. Alle extra uitvoeringskosten van de dienst, die worden veroorzaakt door gemeentelijk beleid, dat afwijkt van het algemene beleid van de dienst.
3. Alle extra kosten van de dienst, die voortvloeien uit een kennelijk ontoereikende uitvoering van wet en regelgeving, als bedoeld in art. 5, in de periode voor de inwerkingtreding van de regeling.

b. Indirecte kosten:

Deze kosten betreffen de beheers- en apparaatkosten van de Dienst. De kosten worden op basis van de volgende verdeelsleutel toegerekend aan de gemeenten:

1. Uitvoeringskosten van de Wmo:

De uitvoeringskosten van de Wmo worden door de Dienst bepaald op basis van het aantal uren uit het jaarwerkplan. Deze kosten worden voor **30%** verrekend naar rato van het **aantal inwoners** en **70%** naar rato van het **aantal Wmo-cliënten**.

2. Overige uitvoeringskosten:

De overige uitvoeringskosten worden voor **30%** verrekend naar rato van het **aantal inwoners** en voor **70%** naar rato van het **aantal uitkeringsgerechtigden**.

3. Inwonertal, Wmo-cliënten en uitkeringsgerechtigden worden door de Dienst vastgesteld, waarbij als peildatum 1 januari van het betreffende boekjaar geldt.

* Het aantal inwoners per 1 januari 2014 is opgenomen o.b.v. het CBS.

Bijlage C Afrekening met deelnemende gemeenten

Gemeentelijke bijdrage		Inkomen	
Gemeente	Jaar 2014	Herziene begroting 2014	Afwijking 2014
Het Bildt	359.144	0	359.144
Ferwerderadiel	211.004	0	211.004
Franekeradeel	505.802	0	505.802
Harlingen	340.850	0	340.850
Leeuwarderadeel	94.702	0	94.702
Menameradiel	266.661	0	266.661
Terschelling	4.206	0	4.206
Vlieland	-25.576	0	-25.576
Totaal Dienst	1.756.792	0	1.756.792

De gemeentelijke bijdrage jaar 2014 betreft de gemeentelijke bijdrage op het programma Inkomen, de lasten onderzoek IOAZ en het tekort op de normbaten Bbz.

Gemeentelijke bijdrage		Minimaregelingen	
Gemeente	Jaar 2014	Herziene begroting 2014	Afwijking 2014
Het Bildt	280.036	422.169	-142.133
Ferwerderadiel	181.533	245.284	-63.751
Franekeradeel	699.364	965.007	-265.643
Harlingen	772.860	884.583	-111.723
Leeuwarderadeel	220.493	283.344	-62.851
Menameradiel	224.255	303.286	-79.031
Terschelling	18.601	26.249	-7.648
Vlieland	14.567	7.934	6.633
Totaal Dienst	2.411.709	3.137.856	-726.147

De gemeentelijke bijdrage jaar 2014 betreft de gemeentelijke bijdrage op het programma Minimaregelingen en de nieuwjaarsuitkering van gemeente Franekeradeel.

Gemeentelijke bijdrage		Wmo	
Gemeente	Jaar 2014	Herziene begroting 2014	Afwijking 2014
Het Bildt	997.776	1.235.833	-238.057
Ferwerderadiel	770.260	774.237	-3.978
Franekeradeel	2.043.233	2.449.630	-406.398
Harlingen	1.806.209	1.893.569	-87.360
Leeuwarderadeel	820.829	969.689	-148.860
Menameradiel	1.190.795	1.307.710	-116.916
Terschelling	162.445	199.117	-36.673
Vlieland	66.516	64.992	1.524
Totaal Dienst	7.858.062	8.894.778	-1.036.716

Gemeentelijke bijdrage		Apparaatslasten	
Gemeente	Jaar 2014	Herziene begroting 2014	Afwijking 2014
Het Bildt	977.323	981.616	-4.293
Ferwerderadiel	681.691	685.241	-3.550
Franekeradeel	1.967.019	1.971.951	-4.932
Harlingen	1.740.148	1.766.287	-26.139
Leeuwarderadeel	785.905	789.472	-3.567
Menameradiel	956.264	977.895	-21.631
Terschelling	203.702	207.456	-3.754
Vlieland	57.408	58.884	-1.476
Totaal Dienst	7.369.459	7.438.802	-69.343

Gemeentelijke bijdrage		Totaal	
Gemeente	Jaar 2014	Herziene begroting 2014	Afwijking 2014
Het Bildt	2.614.279	2.639.618	-25.339
Ferwerderadiel	1.844.487	1.704.762	139.725
Franekeradeel	5.215.417	5.386.588	-171.171
Harlingen	4.660.067	4.544.439	115.628
Leeuwarderadeel	1.921.928	2.042.505	-120.576
Menameradiel	2.637.975	2.588.891	49.083
Terschelling	388.953	432.822	-43.869
Vlieland	112.915	131.810	-18.895
Totaal Dienst	19.396.021	19.471.436	-75.414

Bijlage D Overzicht reserveringsregeling Participatiebudget 2014

Reserveringsregeling participatiebudget - werkdeel + inburgering							
Gemeente	Vooruitontvangen ultimo 2013 (A)	Rijksbudget 2014 (B)	Totaal Budget 2014 (C) (A+B)	Uitgaven 2014 (D)	Overschot 2014 (E) (C-D)	25% van rijksbudget 2014	Vooruitontvangen ultimo 2014 * (F) Ministerie (E-F)
Het Bildt	0	375.967	375.967	375.967	0	0	93.992
Ferwerderadiel	38.439	257.393	295.832	295.832	0	0	64.348
Franekeradeel	115.590	730.243	845.833	845.833	0	0	182.561
Harlingen	0	757.717	757.717	757.717	0	0	189.429
Leeuwarderadeel	52.593	261.731	314.324	314.324	0	0	65.433
Menameradiel	33.204	276.191	309.395	309.395	0	0	69.048
Terschelling	11.160	34.705	45.865	45.865	0	0	8.676
Vlieland	4.479	5.784	10.263	10.263	0	0	1.446
Totaal	255.464	2.699.731	2.955.195	2.955.195	0	0	674.933

Reserveringsregeling participatiebudget - werkdeel							
Gemeente	Vooruitontvangen ultimo 2013 (A)	Rijksbudget 2014 (B)	Totaal Budget 2014 (C) (A+B)	Uitgaven 2014 (D)	Overschot 2014 (E) (C-D)	25% van rijksbudget 2014	Vooruitontvangen ultimo 2014 * (F) Ministerie (E-F)
Het Bildt	0	375.967	375.967	375.967	0	0	93.992
Ferwerderadiel	38.439	257.393	295.832	295.832	0	0	64.348
Franekeradeel	104.769	730.243	835.012	835.012	0	0	182.561
Harlingen	0	757.717	757.717	757.717	0	0	189.429
Leeuwarderadeel	52.593	261.731	314.324	314.324	0	0	65.433
Menameradiel	33.204	276.191	309.395	309.395	0	0	69.048
Terschelling	10.404	34.705	45.109	45.109	0	0	8.676
Vlieland	4.177	5.784	9.961	9.961	0	0	1.446
Totaal	243.585	2.699.731	2.943.316	2.943.316	0	0	674.933

Bijlage D Overzicht reserveringsregeling Participatiebudget 2014 (inclusief WEB-middelen) (vervolg)

Reserveringsregeling participatiebudget - inburgering								
Gemeente	Vooruitontvangen ultimo 2013 (A)	Rijksbudget 2014 (B)	Totaal Budget 2014 (C) (A+B)	Uitgaven 2014 (D)	Overschot 2014 (E) (C-D)	25% van rijksbudget 2014	Vooruitontvangen ultimo 2014 * (F)	Terugbetalen aan Ministerie (E-F)
Het Bildt	0	0	0	0	0	0	0	0
Ferwerderadiel	0	0	0	0	0	0	0	0
Franekeradeel	10.821	0	10.821	10.821	0	0	0	0
Harlingen	0	0	0	0	0	0	0	0
Leeuwarderadeel	0	0	0	0	0	0	0	0
Menameradiel	0	0	0	0	0	0	0	0
Terschelling	756	0	756	756	0	0	0	0
Vlieland	302	0	302	302	0	0	0	0
Totaal	11.879	0	11.879	11.879	0	0	0	0

Bijlage E Overzicht berekening Incidentele aanvullende uitkering Inkomen 2014

Gemeente	Rijksbudget 2014	Uitgaven -/- debiteurenontv. 2014	Resultaat I-deel voor incidentele aanvullende uitkering (=tekort)	Incidentele aanvullende uitkering	Resultaat I-deel ná incidentele aanvullende uitkering (- =tekort)
Het Bildt	3.347.061	3.716.965	-369.904	35.197	-334.707
Ferwerderadiel	2.176.073	2.467.926	-291.853	74.246	-217.607
Franekeradeel	6.788.210	7.251.558	-463.348	0	-463.348
Harlingen	7.085.723	7.406.198	-320.475	0	-320.475
Leeuwarderadeel	2.371.391	2.502.846	-131.455	0	-131.455
Menameradiel	2.410.813	2.789.975	-379.162	138.081	-241.081
Terschelling	308.362	312.062	-3.700	0	-3.700
Vlieland	59.738	82.809	-23.071	17.097	-5.974
Dienst	24.547.371	26.530.339	-1.982.968	264.621	-1.718.347

Berekening Incidentele Aanvullende Uitkering				
Budget 2014	+10%	Uitgaven -/- debiteuren ontvangsten	Budget + 10% -/- uitgaven per saldo	IAU
3.347.061	3.681.767	3.716.965	-35.197	35.197
2.176.073	2.393.680	2.467.926	-74.246	74.246
6.788.210	7.467.031	7.251.558	215.473	0
7.085.723	7.794.295	7.406.198	388.097	0
2.371.391	2.608.530	2.502.846	105.684	0
2.410.813	2.651.894	2.789.975	-138.081	138.081
308.362	339.198	312.062	27.136	0
59.738	65.712	82.809	-17.097	17.097
24.547.371	27.002.108	26.530.339	471.769	264.621

Bijlage E Overzicht berekening Incidentele aanvullende uitkering Inkomen 2014 (vervolg)

Berekening aanvullende uitkering budgetdeel Bbz				
Gemeente	Budgetdeel x 115%	Budget + decl. deel - onderzoekskstn realisatie	b. x 25%	Aanvullende uitkering
	a. cf. beschikking	b.	c. c. - a.	
het Bildt	27.628	-23.421	-5.855	0
Ferwerderadiel	6.058	26.064	6.516	458
Franekeradeel	38.488	33.310	8.327	0
Harlingen	32.927	167.077	41.769	8.842
Leeuwarderadeel	1.532	19.920	4.980	3.448
Menameradiel	9.136	-14.903	-3.726	0
Terschelling	1.090	29.403	7.351	6.261
Vlieland	607	0	0	0
Dienst	117.466	237.450	59.362	19.009
			-58.103	

Bijlage F Afkortingen

Lijst gehanteerde afkortingen	
ABP	Algemeen Burgerlijk Pensioenfonds
AMBU	Arbeid met behoud van uitkering
AO/IC	Administratieve Organisatie / Interne Controle
AOW	Algemene ouderdomswet
ATC	Arbeid Trainings Centrum
AWBZ	Algemene Wet Bijzondere Ziektekosten
BBV	Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten
Bbz	Besluit Bijstandsverlening Zelfstandigen
BNG	Bank Nederlandse Gemeenten
BV	Bedrijfsvoering
BWWW	Besluit bovenwettelijke uitkeringen bij werkloosheid voor de sector Rijk
BZF	Bureau Zelfstandigen Friesland
BZK	Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties
CAK	Centraal Administratie Kantoor
CAO	Collectieve Arbeids Overeenkomst
CBS	Centraal Bureau voor de Statistiek
DKD	Digitaal Klant Dossier
DSA	Dynamisch Selectiesysteem Arbeidsparticipatie
EMU	Economische en Monetaire Unie
ESF	Europees Sociaal Fonds
FCI	Financiën, Control en Informatievoorziening
Fido	Financiering decentrale overheden
FPU	Flexibel Pensioen en Uittreden
FTE	Full Time Eenheid
GGZ	Geestelijke gezondheidszorg
GR	Gemeenschappelijke Regeling
HH	Huishoudelijke Hulp
HRM	Human Resources Management
IAU	Incidentele aanvullende uitkering (I-deel)
IBAN	International Bank Account Number
IOAW	Inkomensvoorziening Oudere en gedeeltelijk Arbeidsongeschikte werkloze Werknemers
IOAZ	Inkomensvoorziening Oudere en gedeeltelijk Arbeidsongeschikte gewezen Zelfstandigen
KBN	Krediet Bank Nederland
LDT	Langdurigheidstoeslag
MT	Management Team
NUO	Niet uitkeringsontvanger
NWW	Niet Werkende Werkzoekenden
PGB	Persoonsgebonden Budget
PIM	Participatie, Inkomen en Minimaregelingen
P&C	Planning & Control
P&O	Personeel & Organisatie
RO	Rolstoelvoorziening
SISA	Single information single audit
SRF	Sociale Recherche Friesland
SRG	Statistiek Re-integratie door Gemeenten (meetinstrument waarmee je van iedere burger kunt vaststellen wat diens mate van participatie in de samenleving is)

Suwi	Structuur uitvoering werk en inkomen
SVB	Sociale Verzekeringsbank
UWV	Uitvoerder van sociale werknemersverzekeringen
VNG	Vereniging van Nederlandse Gemeenten
VV	Vervoersvoorziening
WAZO	Wet Arbeid en Zorg
WEB	Wet Educatie Beroepsonderwijs
Whk	Werkhervattingskas
WI	Wet Inburgering
WIA	Wet werk en inkomen naar arbeidsvermogen
WIW	Wet inschakeling werkzoekenden
Wmo	Wet Maatschappelijke Ondersteuning
WNT	Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector
Wp	Werkproces
WRV	Woon-, rolstoel-, vervoersvoorzieningen
WSF	Wet studiefinanciering
WSNP	Wet Schuldsanering Natuurlijke Personen
WSW	Wet Sociale Werkvoorziening
WV	Woonvoorziening
WW	Werkloosheidswet
WWB	Wet Werk en Bijstand
ZIN	Zorg in natura

Bijlage G Prestatie-indicatoren op gemeentelijk niveau, programma Participatie

Het Bildt Ferwerd. Franek. Harl. Leeuw. Menam. Tersch. Vlie.											Totaal 2013
											Totaal 2014
Gemiddeld aantal arbeidsplichtige cliënten	247	160	480	500	154	195	21	6			1.663
Aantal lopende trajecten per 31 december:											
Arbeidspool	4	1	9	11	0	3	1	0			30
AMBU	5	1	8	9	0	1	0	0			25
Wet Inburgering											
Aantal deelnemers per begin jaar	22	14	35	31	21	28	1	0			121
Aantal instromers gedurende het jaar	1	3	0	1	1	3	0	0			48
Aantal uitstromers gedurende het jaar	3	3	8	9	4	12	0	0			17
- waarvan aantal gediplomeerden	1	2	1	2	1	1	0	0			11
Aantal deelnemers per einde jaar	20	14	27	23	18	19	1	0			152

Bijlage G Prestatie-indicatoren op gemeentelijk niveau, programma Participatie (vervolg)

Het Bildt Ferwerd. Franek. Harl. Leeuw. Menam. Tersch. Vlie. Totaal 2014 Totaal 2013										
Aantal gestarte trajecten:										
@Wurk	8	2	12	8	9	9	0	0	0	33
AMBU	0	0	4	2	0	0	0	0	0	0
Arbeidskundig advies	24	11	41	52	14	5	0	0	0	22
BZF Voorlichtingsdag	1	0	1	0	0	1	0	0	0	0
Coaching naar werk	13	11	28	27	12	15	3	1	110	150
Gedeeltelijk werk MAX	2	0	4	3	0	2	0	0	11	40
GGZ Pilot	18	0	23	5	7	10	0	0	63	0
Handhaving	6	0	2	3	1	0	0	0	12	5
Individueel traject	35	10	63	68	20	17	0	0	213	102
Individuele betalingen	26	11	42	44	17	16	3	0	159	0
Klussenbus	4	0	7	12	1	0	0	0	24	0
Loonkostensubsidie	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2

Bijlage G Prestatie-indicatoren op gemeentelijk niveau, programma Participatie (vervolg)

Het Bildt Ferwerd. Franek. Harl. Leeuw. Menam. Tersch. Vlie. Totaal 2014 Totaal 2013										
Aantal gestarte trajecten:										
Onderzoeksfase	35	30	90	86	36	40	0	1	318	145
Opleiding	2	2	15	15	5	2	0	0	41	44
Pilot Pastiel	105	74	250	208	81	106	23	5	852	814
Préstarter	2	0	2	0	0	0	0	0	4	14
Rustbestand	11	8	27	29	9	16	1	1	102	540
Sociale Participatie	0	0	0	0	0	0	0	0	0	168
Sociale Participatie MAX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	36
Start in de Kern	0	0	1	2	1	0	0	0	4	0
Vrijstelling (tijdelijk)	23	12	43	41	18	11	3	2	153	171
Vrijwilligerswerk	6	2	5	10	7	1	0	0	31	0
Waardenmanagement	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3
Wachtbestand	5	11	18	24	12	4	3	0	77	0
WEB	5	0	3	11	6	2	0	0	27	7
Werkervaringsplekken	2	0	4	4	0	3	0	0	13	1
Werkstap	0	0	2	1	0	2	0	0	5	97
WI-trajecten	12	8	12	11	6	13	0	0	62	52
Workshop solliciteren	1	0	1	0	1	0	0	0	3	1
	346	192	700	666	263	275	36	10	2.488	2.447

Bijlage H Prestatie-indicatoren op gemeentelijk niveau, programma Inkomen

Prestatie-indicatoren	Het Bildt	Ferwerd.	Franek.	Harl.	Leeuw.	Menam.	Tersch.	Vliet.	Totaal
Bestandsontwikkeling									
<u>Uitkeringen WWB < 65 jaar</u>									
Aantal per 1 januari 2014	237	141	489	463	155	167	20	5	1.677
Nieuw in 2014	84	63	180	148	47	89	9	2	622
Beëindigd in 2014	89	46	172	119	62	69	11	2	570
Aantal per 31 december 2014	232	158	497	492	140	187	18	5	1.729
Gewogen gemiddeld aantal 2014	235	144	500	478	146	179	19	6	1.707
<u>Uitkeringen IOAW</u>									
Aantal per 1 januari 2014	7	9	19	17	7	14	2	0	75
Nieuw in 2014	7	3	10	9	4	5	2	0	40
Beëindigd in 2011	2	4	3	3	0	2	1	0	15
Aantal per 31 december 2014	12	8	26	23	11	17	3	0	100
Gewogen gemiddeld aantal 2014	10	8	22	21	9	15	2	0	87
<u>Uitkeringen IOAZ</u>									
Aantal per 1 januari 2014	2	7	5	6	2	1	0	0	23
Nieuw in 2014	0	2	1	0	1	2	1	0	7
Beëindigd in 2014	0	1	1	1	3	2	0	0	8
Aantal per 31 december 2014	2	8	5	5	0	1	1	0	22
Gewogen gemiddeld aantal 2014	2	8	5	5	1	1	0	0	22

Bijlage H Prestatie-indicatoren 2014 Programma Inkomen (vervolg)

Prestatie-indicatoren	Het Bildt	Ferwerd.	Franek.	Harl.	Leeuw.	Menam.	Tersch.	Vliet.	Totaal
Bestandsontwikkeling									
<u>Uitkeringen Bbz starters</u>									
Aantal per 1 januari 2014	2	2	8	1	3	3	1	0	20
Nieuw in 2014	3	2	4	6	5	3	0	0	23
Beëindigd in 2014	3	3	6	1	2	5	1	0	21
Aantal per 31 december 2014	2	1	6	6	6	1	0	0	22
Gewogen gemiddeld aantal 2014	1	2	7	4	5	1	0	0	20
<u>Uitkeringen Bbz gevestigden</u>									
Aantal per 1 januari 2014	3	1	2	2	1	1	0	0	10
Nieuw in 2014	2	4	6	3	1	4	1	0	21
Beëindigd in 2014	4	4	4	3	1	3	1	0	20
Aantal per 31 december 2014	1	1	4	2	1	2	0	0	11
Gewogen gemiddeld aantal 2014	2	2	4	2	1	2	0	0	13
Trend bestandsontwikkeling WWB < 65, jaar 2014	-2,11%	12,06%	1,64%	6,26%	-9,68%	11,98%	-10,00%	0,00%	3,10%
Gemiddeld uitkeringsbedrag WWB < 65, jaar 2014	16.353	16.566	14.957	16.019	17.513	15.399	15.519	15.326	14.586
Gemiddeld uitkeringsbedrag WWB < 65 herz begr 2014	14.391	14.391	14.391	14.391	14.391	14.391	14.391	14.391	14.391

Bijlage I Prestatie-indicatoren op gemeentelijk niveau, programma Minimaregelingen

Prestatie-indicatoren	Het Bildt	Ferwerd.	Franek.	Harl.	Leeuw.	Menam.	Tersch.	Viel.	Totaal
AV Frieso ultimo december 2014	126	66	240	242	83	98	5	3	863
Idem voor niet uitkeringsgerechtigden	77	63	210	202	48	80	26	11	717
<u>Sprokkelkostenregeling</u>									
Aantal toegezegde aanvragen jaar 2014	51	26	74	74	32	36	3	1	297
Aantal begrote aanvragen jaar 2014	39	28	88	91	31	20	3	0	300
% toegezegde aanvragen van begroot jaar 2014	131%	93%	84%	81%	103%	180%	100%		99%
<u>Bijzondere bijstand</u>									
Aantal toegezegde aanvragen jaar 2014	110	71	214	213	75	77	2	0	762
Aantal begrote aanvragen jaar 2014	143	59	339	180	86	108	0	0	915
% toegezegde aanvragen van begroot jaar 2014	77%	120%	63%	118%	87%	71%			83%
<u>Duurzame gebruiksgoederen > 65 jaar</u>									
Aantal toegezegde aanvragen jaar 2014	2	4	7	17	4	3	1	2	40
Aantal begrote aanvragen jaar 2014	6	4	8	15	3	4	0	0	40
% toegezegde aanvragen van begroot jaar 2014	33%	100%	88%	113%	133%	75%			100%
<u>"Meedoen met de Samenleving"</u>									
Aantal toegezegde aanvragen jaar 2014	202	131	408	598	134	154	19	8	1.654
Aantal begrote aanvragen jaar 2014	195	154	429	608	112	144	28	7	1.677
% toegezegde aanvragen van begroot jaar 2014	104%	85%	95%	98%	120%	107%	68%	114%	99%
<u>Langdurigheidstoeslag</u>									
Aantal toegezegde aanvragen jaar 2014	71	44	127	262	64	39	7	3	617
Aantal begrote aanvragen jaar 2014	71	52	151	244	48	54	20	0	640
% toegezegde aanvragen van begroot jaar 2014	100%	85%	84%	107%	133%	72%	35%		96%

Bijlage J Prestatie-indicatoren op gemeentelijk niveau, programma Wmo

Prestatie-indicatoren	Het Bildt	Ferwerd.	Franek.	Harl.	Leeuw.	Menald.	Tersch.	Vliet.	Totaal
Aantal voorzieningen									
<u>Collectief vervoer</u>									
Aantal per 1 januari 2014	408	269	853	770	430	421	0	54	3.205
Mutatie in 2014	15	-4	-25	1	-1	-14	0	6	-22
Aantal per 31 december 2014	423	265	828	771	429	407	0	60	3.183
Gewogen gemiddeld aantal 2014	418	270	851	764	425	425	0	56	3.209
<u>Scootmobiel</u>									
Aantal per 1 januari 2014	65	35	105	137	53	82	14	12	503
Mutatie in 2014	3	-2	-16	-10	-1	-18	-6	-1	-51
Aantal per 31 december 2014	68	33	89	127	52	64	8	11	452
Gewogen gemiddeld aantal 2014	67	35	95	138	51	70	10	12	479
<u>Overige vervoersvoorzieningen</u>									
Aantal per 1 januari 2014	64	48	134	94	62	76	42	1	521
Mutatie in 2014	4	5	0	-3	4	-7	-7	0	-4
Aantal per 31 december 2014	68	53	134	91	66	69	35	1	517
Gewogen gemiddeld aantal 2014	64	46	130	103	69	61	39	2	515
<u>Rolstoelvoorzieningen</u>									
Aantal per 1 januari 2014	124	77	217	213	98	190	21	7	947
Mutatie in 2014	-3	-14	-11	-20	3	-14	-6	3	-62
Aantal per 31 december 2014	121	63	206	193	101	176	15	10	885
Gewogen gemiddeld aantal 2014	126	68	211	206	99	181	20	8	920
<u>Woonvoorzieningen</u>									
Aantal per 1 januari 2014	88	64	132	132	78	119	16	12	641
Mutatie in 2014	4	-3	-14	-7	-6	-20	-5	-1	-52
Aantal per 31 december 2014	92	61	118	125	72	99	11	11	589
Gewogen gemiddeld aantal 2014	94	62	127	131	75	108	13	12	621
<u>Totaal Voorzieningen</u>									
Aantal per 1 januari 2014	749	493	1.441	1.346	721	888	93	86	5.817
Mutatie in 2014	23	-18	-66	-39	-1	-73	-24	7	-191
Aantal per 31 december 2014	772	475	1.375	1.307	720	815	69	93	5.626

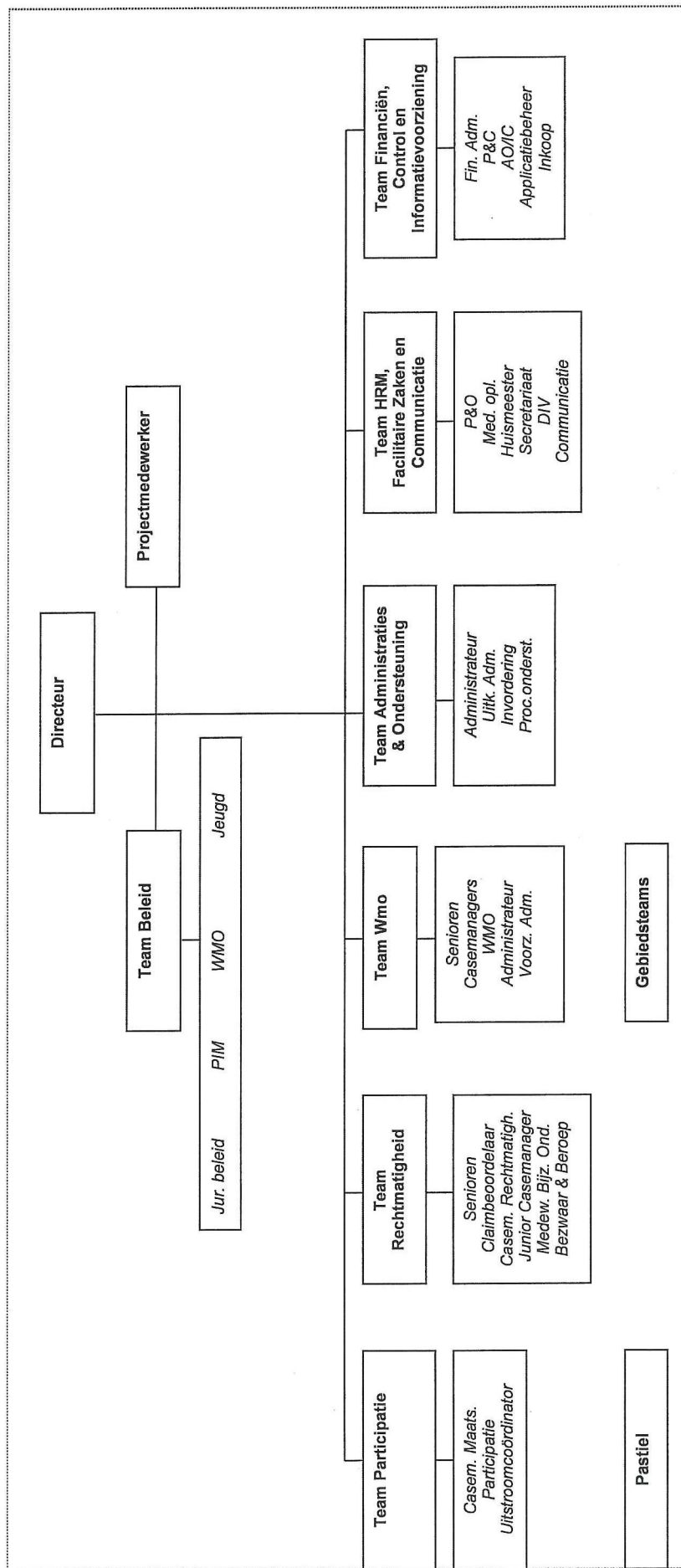
Bijlage J Prestatie-indicatoren 2014 Programma Wmo (vervolg)

Prestatie-indicatoren	Het Bildt	Ferwerd.	Franek.	Harl.	Leeuw.	Menald.	Tersch.	Vliet.	Totaal
Aantal voorzieningen									
<u>Huishoudelijke hulp 1 zorg in natura</u>									
Aantal per 1 januari 2014	235	160	418	355	192	253	74	13	1.700
Mutatie in 2014	-23	-13	-29	-15	-3	-23	-6	0	-112
Aantal per 31 december 2014	212	147	389	340	189	230	68	13	1.588
Gewogen gemiddeld aantal 2014	224	157	411	356	188	247	72	13	1.668
<u>Huishoudelijke hulp 2 zorg in natura</u>									
Aantal per 1 januari 2014	26	29	98	67	46	55	17	3	341
Mutatie in 2014	-3	-5	-14	-3	-12	-8	-2	-1	-48
Aantal per 31 december 2014	23	24	84	64	34	47	15	2	293
Gewogen gemiddeld aantal 2014	25	28	92	65	39	49	16	3	317
<u>Huishoudelijke hulp 3 zorg in natura</u>									
Aantal per 1 januari 2014	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Mutatie in 2014	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aantal per 31 december 2014	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Gewogen gemiddeld aantal 2014	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<u>Huishoudelijke hulp 1 PGB</u>									
Aantal per 1 januari 2014	15	11	38	21	8	24	0	3	120
Mutatie in 2014	-2	-1	-8	-5	3	-4	1	1	-15
Aantal per 31 december 2014	13	10	30	16	11	20	1	4	105
Gewogen gemiddeld aantal 2014	15	10	35	18	11	22	0	4	116
<u>Huishoudelijke hulp 2 PGB</u>									
Aantal per 1 januari 2014	4	3	9	8	3	7	0	0	34
Mutatie in 2014	-1	0	-1	-4	1	1	0	0	-4
Aantal per 31 december 2014	3	3	8	4	4	8	0	0	30
Gewogen gemiddeld aantal 2014	3	3	8	7	4	8	0	0	34
<u>Totaal Huishoudelijke Hulp</u>									
Aantal per 1 januari 2014	280	203	563	451	249	339	91	19	2.195
Mutatie in 2014	-29	-19	-52	-27	-11	-34	-7	0	-179
Aantal per 31 december 2014	251	184	511	424	238	305	84	19	2.016

Bijlage J Prestatie-indicatoren 2014 Programma Wmo (vervolg)

PI Programma Voorzieningen	Het Bildt	Ferwerd.	Franek.	Harl.	Leeuw.	Menald.	Tersch.	Vliet.	Totaal
Aantal voorz. totaal per 01-01-2014	1.029	696	2.004	1.797	970	1.227	184	105	8.012
Mutatie 2014	-6	-37	-118	-66	-12	-107	-31	7	-370
Aantal voorz. totaal per 31-12-2014	1.023	659	1.886	1.731	958	1.120	153	112	7.642

Bijlage K Organogram ultimo 2014



Bijlage L Overzichten programmalasten- en baten per gemeente

Overzicht gemeente het Bildt

Gemeente het Bildt - Programma Participatie						
Volgnummer		Jaar 2014	Begrotings uitputting 2014 in %	Herziene begroting 2014	Begroting 2014	Jaar 2013
LASTEN			Norm: 100%			
611	Re-integratie in eigen beheer	78.604	102%	77.315	68.315	79.324
611	Arbeidspool	84.255	137%	61.581	60.681	89.222
611	WSW Wachtlijst	-		-	-	-
611	Pilot Pastiel	92.406	77%	120.082	-	111.072
611	Trajecten in eigen beheer	42.593	151%	28.267	36.932	124.762
611	Trajecten door derden	173.365	256%	67.799	223.035	43.005
	Totaal Re-integratie	471.223	133%	355.044	388.963	447.385
621	Inburgering	21.566	48%	45.024	0	22.868
Totaal lasten		492.790	123%	400.068	388.963	470.253
Volgnummer		Jaar 2014	Begrotings uitputting 2014 in %	Herziene begroting 2014	Begroting 2014	Jaar 2013
BATEN						
623	Re-integratie - participatiebudget	375.967	94%	397.851	391.979	423.873
611	Re-integratie - ESF	10.635		-	-	-
611	Re-integratie - overige	246		-	-	-
623	Inburgering - participatiebudget	-	0%	5.869	-	30.758
621	Inburgering - eigen bijdragen	135		-	-	540
621	Inburgering - extra middelen	2.399		-	-	-
Totaal baten		389.112	96%	403.720	391.979	454.091
Saldo		103.678-		3.652	3.016	16.162-
Dekking		Jaar 2014	Begrotings uitputting 2014 in %	Herziene begroting 2014	Begroting 2014	Jaar 2013
Ter beschikking stellen participatiebudget t.b.v. burgers andere gemeenten		-		-3.652	-3.016	-
Aanvraag extra participatiebudget		103.678		-	-	16.162
Reserveringsregeling Participatiebudget		-		-	-	-
Verrekening met het Ministerie		-		-	-	-
		103.678		-3.652	-3.016	16.162

Het Bildt - Programma Inkomen

Volgnummer		Jaar 2014	Begrotings uitputting 2014 in %	Herziene begroting 2014	Begroting 2014	Jaar 2013
LASTEN			Norm: 100%			
610.04	WWB	3.535.508	102%	3.468.541	3.308.200	3.300.293
610.04	IOAW	156.885	110%	142.500	114.000	139.073
610.04	IOAZ	39.293	129%	30.400	0	58.774
610.04	Bbz startende ondernemers	32.823	285%	11.500	19.000	12.614
610.04	Bbz gevestigde ondernemers	53.510	48%	110.400	133.100	23.287
Totaal lasten		3.818.019	101%	3.763.341	3.574.300	3.534.041
Volgnummer		Jaar 2014	Begrotings uitputting 2014 in %	Herziene begroting 2014	Begroting 2014	Jaar 2013
BATEN			Norm: 100%			
610.04	Gebundelde uitkering	3.347.061	92%	3.633.224	2.870.200	3.044.941
610.04	Incidentele aanvullende uitkering	35.197		0	216.780	93.145
610.04	Bbz	-12.098	-25%	48.400	103.800	-16.626
610.05	Debiteuren WWB	43.235	63%	68.900	62.100	62.075
610.05	Debiteuren IOAW	1.424	129%	1.100	1.300	1.934
610.05	Debiteuren IOAZ	28	3%	1.100	600	1.642
610.05	Debiteuren Bbz starters	1.043	174%	600	3.200	2.522
610.05	Debiteuren Bbz gevestigden	42.985	65%	65.800	29.300	68.055
Totaal baten		3.458.875	91%	3.819.124	3.287.280	3.257.689
Saldo		-359.144	-644%	55.783	-287.020	-276.352
Volgnummer		Jaar 2014	Begrotings uitputting 2014 in %	Herziene begroting 2014	Begroting 2014	Jaar 2013
DEKKING						
Dotatie c.q. onttrekking algemene reserve i.v.m. tekort inkomensdeel		0	0%	-55.783	1.420	0
Gemeentelijke bijdrage onderzoekskosten IOAZ		1.814		0	0	0
Tekort c.q. overschot op normbaten Bbz		22.624		0	0	-28.142
Gemeentelijke bijdrage (aanvulling rijksbudget I-deel, na IAU)		334.706		0	285.600	304.494
		359.144	-644%	-55.783	287.020	276.352

Het Bildt - Progr. Minimaregelingen

		Jaar 2014	Begrotings uitputting 2014 in %	Herziene begroting 2014	Begroting 2014	Jaar 2013
LASTEN			Norm: 100%			
614.01	Bijzondere bijstand	165.901	59%	281.693	152.276	175.477
614.02	Minimabeleid	67.478	148%	45.476	27.015	53.018
620.01	Schuldhelpverlening	86.026	78%	110.000	120.000	88.193
650.01	Kinderopvang	0		0	0	-1.074
Totaal lasten		319.405	73%	437.169	299.291	315.615
		Jaar 2014	Begrotings uitputting 2014 in %	Herziene begroting 2014	Begroting 2014	Jaar 2013
BATEN						
614.01	Bijzondere bijstand	16.179	108%	15.000	12.000	13.548
Totaal baten		16.179	108%	15.000	12.000	13.548
Saldo		-303.226	72%	-422.169	-287.291	-302.067
		Jaar 2014	Begrotings uitputting 2014 in %	Herziene begroting 2014	Begroting 2014	Jaar 2013
DEKKING						
Budget koopkrachttegemoetkoming		23.190		0	0	0
Gemeentelijke bijdragen		280.036	66%	422.169	287.291	302.067
		303.226	72%	422.169	287.291	302.067

		Jaar 2014	Begrotings uitputting 2014 in %	Herziene begroting 2014	Begroting 2014	Jaar 2013
SPECIFICATIE LASTEN						
614.01	Bijzondere bijstand	127.706	51%	250.195	121.176	138.890
614.01	Sprokkelkosten	15.100	130%	11.598	15.000	14.100
614.01	AV-Frieso	23.095	116%	19.900	16.100	22.488
Totaal bijzondere bijstand		165.901	59%	281.693	152.276	175.477
614.02	Meedoen met de Samenleving	25.350	105%	24.176	4.934	35.325
614.02	Duurzame gebruiksg. > 65 jaar	710	33%	2.130	2.130	1.420
614.02	Langdurigheidstoelage	18.228	95%	19.170	19.951	16.273
614.02	Eenmalige uitkering minima	23.190		0	0	0
Totaal minimabeleid		67.478	148%	45.476	27.015	53.018

Het Bildt - Programma Wmo

Volgnummer		Jaar 2014	Begrotings uitputting 2014 in %	Herziene begroting 2014	Begroting 2014	Jaar 2013
LASTEN			Norm: 100%			
Huishoudelijke Hulp						
622	Huishoudelijke Hulp 1 ZIN	611.992	94%	653.466	529.196	443.679
622	Huishoudelijke Hulp 2 ZIN	98.763	92%	106.966	117.185	116.264
622	Huishoudelijke Hulp 1 PGB	48.294	43%	111.721	204.734	182.429
622	Huishoudelijke Hulp 2 PGB	15.749	64%	24.592	23.801	19.213
Totaal Huishoudelijke Hulp		774.799	86%	896.746	874.917	761.584
Voorzieningen WRV			Norm: 100%			
Vervoersvoorzieningen						
	Collectief Vervoer	217.478	82%	264.284	282.119	234.302
	Scootmobielen	50.648	91%	55.938	69.364	60.795
	Overige vervoersvoorzieningen	30.851	85%	36.087	33.880	61.474
652	Totaal Vervoersvoorzieningen	298.977	84%	356.309	385.363	356.571
652	Woonvoorzieningen	51.708	69%	75.000	75.000	108.614
652	Rolstoelvoorzieningen	44.712	77%	58.078	78.606	61.762
Totaal Voorzieningen WRV		395.397	81%	489.387	538.969	526.947
622	Externe kosten HH	12.674	176%	7.200	8.300	4.807
652	Externe kosten WRV	2.083	60%	3.500	3.500	5.180
Totaal externe kosten		14.758	138%	10.700	11.800	9.986
Totaal lasten		1.184.953	85%	1.396.833	1.425.686	1.298.518
Volgnummer		Jaar 2014	Begrotings uitputting 2014 in %	Herziene begroting 2014	Begroting 2014	Jaar 2013
BATEN						
622	Eigen bijdragen	170.325	106%	160.000	160.000	149.469
622	Terugvordering	16.852	1685%	1.000	2.000	1.744
652	Overige baten	0		0	0	0
Totaal baten		187.177	116%	161.000	162.000	151.214
Saldo		-997.776	81%	-1.235.833	-1.263.686	-1.147.305
Dekking		Jaar 2014	Begrotings uitputting 2014 in %	Herziene begroting 2014	Begroting 2014	Jaar 2013
Gemeentelijke bijdragen		997.776	81%	1.235.833	1.263.686	1.147.305

Verdeling apparaatlasten over programma's gemeente Het Bildt	Jaar 2014	Begrotings- uitputting jaar 2014	Herziene begroting 2014	Begroting 2014	Jaar 2013
Programma Participatie	319.926	102%	314.117	333.575	286.321
Programma Inkomen	280.858	89%	314.117	294.331	279.187
Programma Minimaregelingen	106.454	99%	107.978	98.110	97.301
Programma Wmo	270.085	110%	245.404	255.087	259.946
	977.323	100%	981.616	981.104	922.755

De onderverdeling van de apparaatlasten mag binnen de programma's, door de gemeente, zelf bepaald worden, zolang het totaal van de apparaatlasten per programma maar aansluit met bovenstaand overzicht.

Overzicht gemeente Ferwerderadiel

Gemeente Ferwerderadiel - Programma Participatie						
Volgnummer		Jaar 2014	Begrotings uitputting 2014 in %	Herziene begroting 2014	Begroting 2014	Jaar 2013
LASTEN			Norm: 100%			
611	Re-integratie in eigen beheer	54.709	102%	53.788	46.714	53.659
611	Arbeidspool	16.402	110%	14.945	14.945	15.851
611	WSW Wachtljst	-		-	-	-
611	Pilot Pastiel	64.752	78%	83.540	-	64.896
611	Trajecten in eigen beheer	27.769	155%	17.947	22.877	58.203
611	Trajecten door derden	38.605	90%	43.047	138.155	86.600
	Totaal Re-integratie	202.236	95%	213.267	222.691	279.208
621	Inburgering	25.011	90%	27.820	0	38.205
Totaal lasten		227.247	94%	241.087	222.691	317.413
Volgnummer		Jaar 2014	Begrotings uitputting 2014 in %	Herziene begroting 2014	Begroting 2014	Jaar 2013
BATEN						
623	Re-integratie - participatiebudget	295.832	95%	310.980	250.739	352.894
611	Re-integratie - ESF	2.112		-	-	-
611	Re-integratie - overige	-		-	-	152
623	Inburgering - participatiebudget	-		-	-	11.809
621	Inburgering - eigen bijdragen	-		-	-	1.080
621	Inburgering - extra middelen	1.388		-	-	-
Totaal baten		299.332	96%	310.980	250.739	365.935
Saldo		72.085		69.893	28.048	48.521
Dekking		Jaar 2014	Begrotings uitputting 2014 in %	Herziene begroting 2014	Begroting 2014	Jaar 2013
	Ter beschikking stellen participatiebudget t.b.v. burgers andere gemeenten	-72.085		-69.893	-28.048	-10.084
	Reserveringsregeling Participatiebudget	-		-	-	-38.438
	Verrekening met het Ministerie	-		-	-	-
		-72.085		-69.893	-28.048	-48.521

Ferwerderadiel - Programma Inkomen

Volgnummer		Jaar 2014	Begrotings uitputting 2014 in %	Herziene begroting 2014	Begroting 2014	Jaar 2013
LASTEN			Norm: 100%			
610.04	WWB	2.194.644	106%	2.072.489	1.918.200	2.021.098
610.04	IOAW	135.213	105%	128.250	99.750	145.138
610.04	IOAZ	137.776	113%	121.600	91.200	110.767
610.04	Bbz startende ondernemers	44.105	69%	63.700	0	44.379
610.04	Bbz gevestigde ondernemers	58.266	106%	55.000	46.400	56.691
Totaal lasten		2.570.004	105%	2.441.039	2.155.550	2.378.073
Volgnummer		Jaar 2014	Begrotings uitputting 2014 in %	Herziene begroting 2014	Begroting 2014	Jaar 2013
BATEN			Norm: 100%			
610.04	Gebundelde uitkering	2.176.073	92%	2.362.120	2.069.200	2.195.224
610.04	Incidentele aanvullende uitkering	74.245		0	0	0
610.04	Bbz	35.192	102%	34.500	28.700	29.536
610.05	Debiteuren WWB	37.593	58%	64.500	45.800	91.574
610.05	Debiteuren IOAW	621	155%	400	400	934
610.05	Debiteuren IOAZ	228	21%	1.100	900	1.445
610.05	Debiteuren Bbz starters	4.324	173%	2.500	2.000	9.401
610.05	Debiteuren Bbz gevestigden	30.724	233%	13.200	17.700	17.296
Totaal baten		2.359.000	95%	2.478.320	2.164.700	2.345.410
Saldo		-211.004	-566%	37.281	9.150	-32.663
		Jaar 2014	Begrotings uitputting 2014 in %	Herziene begroting 2014	Begroting 2014	Jaar 2013
DEKKING						
Dotatie c.q. onttrekking algemene reserve ivm overschot c.q. tekort inkomensdeel		0	0%	-37.281	-9.150	0
Gemeentelijke bijdrage onderzoekskosten IOAZ		1.046		0	0	1.013
Overschot c.q. tekort op normbaten Bbz		-7.650		0	0	9.859
Gemeentelijke bijdrage (aanvulling rijksbudget I-deel, na IAU)		217.607		0	0	21.791
		211.004	-566%	-37.281	-9.150	32.663

Ferwerderadiel - Progr. Minimaregelingen

		Jaar 2014	Begrotings uitputting 2014 in %	Herziene begroting 2014	Begroting 2014	Jaar 2013
LASTEN			Norm: 100%			
614.01	Bijzondere bijstand	103.289	80%	129.634	89.171	86.960
614.02	Minimabeleid	50.890	125%	40.650	25.430	34.153
620.01	Schuldhelpverlening	53.601	63%	85.000	60.000	67.291
650.01	Kinderopvang	0	0%	2.000	0	3.667
Totaal lasten		207.780	81%	257.284	174.601	192.071
BATEN						
614.01	Bijzondere bijstand	10.186	85%	12.000	7.400	10.946
Totaal baten		10.186	85%	12.000	7.400	10.946
Saldo		-197.593	81%	-245.284	-167.201	-181.125
DEKKING						
Budget koopkrachttegemoetkoming		16.060		0	0	0
Gemeentelijke bijdragen		181.533	74%	245.284	167.201	181.125
		197.593	81%	245.284	167.201	181.125

		Jaar 2014	Begrotings uitputting 2014 in %	Herziene begroting 2014	Begroting 2014	Jaar 2013
SPECIFICATIE LASTEN						
614.01	Bijzondere bijstand	82.640	80%	103.927	71.344	59.797
614.01	Sprokkelkosten	7.592	91%	8.351	11.400	9.600
614.01	AV-Frieso	13.057	75%	17.356	6.427	17.562
Totaal bijzondere bijstand		103.289	80%	129.634	89.171	86.960
614.02	Meedoen met de Samenleving	16.675	85%	19.626	3.990	17.450
614.02	Duurzame gebruiksg. > 65 jaar	1.420	100%	1.420	1.420	355
614.02	Langdurigheidstoelag	16.735	85%	19.604	20.020	16.348
614.02	Eenmalige uitkering minima	16.060		0	0	0
Totaal minimabeleid		50.890	125%	40.650	25.430	34.153

Ferwerderadiel - Programma Wmo

Volgnummer		Jaar 2014	Begrotings uitputting 2014 in %	Herziene begroting 2014	Begroting 2014	Jaar 2013
LASTEN			Norm: 100%			
Huishoudelijke Hulp						
622	Huishoudelijke Hulp 1 ZIN	486.719	120%	406.931	208.111	227.845
622	Huishoudelijke Hulp 2 ZIN	112.091	86%	130.737	129.308	128.241
622	Huishoudelijke Hulp 1 PGB	32.793	35%	94.794	263.304	219.557
622	Huishoudelijke Hulp 2 PGB	11.346	77%	14.755	14.281	10.947
Totaal Huishoudelijke Hulp		642.949	99%	647.217	615.003	586.589
Voorzieningen WRV			Norm: 100%			
Vervoersvoorzieningen						
	Collectief Vervoer	120.169	104%	116.017	117.459	118.178
	Scootmobielen	28.694	87%	32.962	38.412	34.340
	Overige vervoersvoorzieningen	23.882	97%	24.523	28.140	19.713
652	Totaal Vervoersvoorzieningen	172.744	100%	173.502	184.011	172.231
652	Woonvoorzieningen	38.848	155%	25.000	25.000	40.059
652	Rolstoelvoorzieningen	21.747	66%	32.869	42.362	33.218
Totaal Voorzieningen WRV		233.340	101%	231.371	251.373	245.508
622	Externe kosten HH	8.245	157%	5.250	9.440	6.143
652	Externe kosten WRV	2.345	167%	1.400	1.400	5.741
Totaal externe kosten		10.590	159%	6.650	10.840	11.883
Totaal lasten		886.879	100%	885.237	877.216	843.980
Volgnummer		Jaar 2014	Begrotings uitputting 2014 in %	Herziene begroting 2014	Begroting 2014	Jaar 2013
BATEN						
622	Eigen bijdragen	116.619	106%	110.000	110.000	105.992
622	Terugvordering	0	0%	1.000	1.500	611
652	Overige baten	0		0	0	0
Totaal baten		116.619	105%	111.000	111.500	106.603
Saldo		-770.260	99%	-774.237	-765.716	-737.378
Dekking		Jaar 2014	Begrotings uitputting 2014 in %	Herziene begroting 2014	Begroting 2014	Jaar 2013
Gemeentelijke bijdragen		770.260	99%	774.237	765.716	737.378

Verdeling apparaatlasten over programma's gemeente Ferwerderadiel	Jaar 2014	Begrotings- uitputting jaar 2014	Herziene begroting 2014	Begroting 2014	Jaar 2013
Programma Participatie	223.151	102%	219.277	227.801	195.141
Programma Inkomen	195.901	89%	219.277	201.001	190.279
Programma Minimaregelingen	74.252	99%	75.376	67.000	66.315
Programma Wmo	188.387	110%	171.310	174.201	177.166
	681.691	99%	685.241	670.002	628.901

De onderverdeling van de apparaatlasten mag binnen de programma's, door de gemeente, zelf bepaald worden, zolang het totaal van de apparaatlasten per programma maar aansluit met bovenstaand overzicht.

Overzicht gemeente Franekeradeel

Gemeente Franekeradeel - Programma Participatie

Volgnummer		Jaar 2014	Begrotings- uitputting 2014 in %	Herziene begroting 2014	Begroting 2014	Jaar 2013
LASTEN			Norm: 100%			
611	Re-integratie in eigen beheer	160.700	102%	157.393	136.016	159.474
611	Arbeidspool	151.964	96%	158.067	156.896	154.544
611	WSW Wachtlijst	-		-	-	-
611	Pilot Pastiel	233.376	95%	244.454	-	204.048
611	Trajecten in eigen beheer	56.368	107%	52.720	66.687	149.923
611	Trajecten door derden	207.904	164%	126.451	402.728	52.006
	Totaal Re-integratie	810.312	110%	739.085	762.326	719.995
621	Inburgering	22.543	29%	79.004	-	40.572
Totaal lasten		832.854	102%	818.089	762.326	760.567
Volgnummer		Jaar 2014	Begrotings- uitputting 2014 in %	Herziene begroting 2014	Begroting 2014	Jaar 2013
BATEN						
623	Re-integratie - participatiebudget	835.012	102%	815.902	720.478	843.994
611	Re-integratie - ESF	9.129		-	-	-
611	Re-integratie - overige	-		-	-	673
623	Inburgering - participatiebudget	10.821	100%	10.821	-	62.083
621	Inburgering - eigen bijdragen	1.553		-	-	270
621	Inburgering - extra middelen	3.662		-	-	-
Totaal baten		857.071	104%	826.723	720.478	906.480
Saldo		24.217		8.634	-41.848	145.913
Dekking		Jaar 2014	Begrotings- uitputting 2014 in %	Herziene begroting 2014	Begroting 2014	Jaar 2013
Ter beschikking stellen participatiebudget t.b.v. burgers andere gemeenten		-24.217		-8.634	-	-30.324
Aanvraag extra participatiebudget		-		-	41.848	-
Reserveringsregeling Participatiebudget		-		-	-	-115.590
Verrekening met het Ministerie		-		-	-	-
		-24.217		-8.634	41.848	-145.913

Franekeradeel - Programma Inkomen

		Jaar 2014	Begrotings uitputting 2014 in %	Herziene begroting 2014	Begroting 2014	Jaar 2013
Volgnummer						
LASTEN			Norm: 100%			
610.04	WWB	6.880.269	94%	7.311.282	6.755.400	6.465.551
610.04	IOAW	323.070	119%	270.750	171.000	243.143
610.04	IOAZ	86.918	143%	60.800	45.600	61.218
610.04	Bbz startende ondernemers	124.828	279%	44.700	77.100	71.820
610.04	Bbz gevestigde ondernemers	156.880	98%	159.700	200.500	102.424
Totaal lasten		7.571.965	96%	7.847.232	7.249.600	6.944.156
		Jaar 2014	Begrotings uitputting 2014 in %	Herziene begroting 2014	Begroting 2014	Jaar 2013
Volgnummer						
BATEN			Norm: 100%			
610.04	Gebundelde uitkering	6.788.210	92%	7.368.580	5.461.800	5.794.409
610.04	Incidentele aanvullende uitkering	0		0	920.020	326.869
610.04	Bbz	68.723	98%	70.100	173.000	31.981
610.05	Debiteuren WWB	146.397	116%	126.300	117.900	136.416
610.05	Debiteuren IOAW	1.928	643%	300	100	870
610.05	Debiteuren IOAZ	54		0	0	0
610.05	Debiteuren Bbz starters	14.101	542%	2.600	3.100	2.834
610.05	Debiteuren Bbz gevestigden	46.749	75%	62.400	27.500	60.894
Totaal baten		7.066.163	93%	7.630.280	6.703.420	6.354.273
Saldo		-505.802	233%	-216.952	-546.180	-589.883
		Jaar 2014	Begrotings uitputting 2014 in %	Herziene begroting 2014	Begroting 2014	Jaar 2013
DEKKING						
Dotatie c.q. onttrekking algemene reserve ivm tekort inkomensdeel		0	0%	216.952	2.690	0
Gemeentelijke bijdrage onderzoekskosten IOAZ		1.046		0	0	893
Tekort op normbaten Bbz		41.408		0	0	9.550
Gemeentelijke bijdrage (aanvulling rijksbudget I-deel, na IAU)		463.348		0	543.490	579.440
		505.802	233%	216.952	546.180	589.883

Franekeradeel - Progr. Minimaregelingen

		Jaar 2014	Begrotings uitputting 2014 in %	Herziene begroting 2014	Begroting 2014	Jaar 2013
LASTEN			Norm: 100%			
614.01	Bijzondere bijstand	416.005	62%	669.769	322.105	417.969
614.02	Minimabeleid	162.846	169%	96.238	54.209	97.772
620.01	Schuldhelpverlening	172.895	79%	220.000	190.000	207.047
650.01	Kinderopvang	28.715	287%	10.000	0	15.881
Totaal lasten		780.461	78%	996.007	566.314	738.669
		Jaar 2014	Begrotings uitputting 2014 in %	Herziene begroting 2014	Begroting 2014	Jaar 2013
BATEN						
614.01	Bijzondere bijstand	29.117	94%	31.000	12.600	33.660
Totaal baten		29.117	94%	31.000	12.600	33.660
Saldo		-751.344	78%	-965.007	-553.714	-705.009
		Jaar 2014	Begrotings uitputting 2014 in %	Herziene begroting 2014	Begroting 2014	Jaar 2013
DEKKING						
	Budget nieuwjaarsuitkering	22.230		0	0	0
	Budget koopkrachttegemoetkoming	51.980		0	0	0
	Gemeentelijke bijdragen	677.134	70%	965.007	553.714	705.009
		751.344	78%	965.007	553.714	705.009

		Jaar 2014	Begrotings uitputting 2014 in %	Herziene begroting 2014	Begroting 2014	Jaar 2013
SPECIFICATIE LASTEN						
614.01	Bijzondere bijstand	338.324	57%	592.770	258.819	340.343
614.01	Sprokkelkosten	22.178	84%	26.443	29.700	23.675
614.01	AV-Frieso	55.502	110%	50.555	33.586	53.951
Totaal bijzondere bijstand		416.005	62%	669.769	322.105	417.969
614.02	Meedoen met de Samenleving	53.340	95%	55.950	13.770	61.375
614.02	Duurzame gebruiksg. > 65 jaar	2.130	75%	2.840	2.840	2.920
614.02	Langdurigheidstoelage	33.166	89%	37.448	37.599	33.477
614.02	Nieuwjaarsuitkering	22.230		0	0	0
614.02	Eenmalige uitkering minima	51.980		0	0	0
Totaal minimabeleid		162.846	169%	96.238	54.209	97.772

Franekeradeel - Programma Wmo

Volgnummer		Jaar 2014	Begrotings uitputting 2014 in %	Herziene begroting 2014	Begroting 2014	Jaar 2013
LASTEN			Norm: 100%			
	Huishoudelijke Hulp					
622	Huishoudelijke Hulp 1 ZIN	1.203.502	102%	1.176.238	972.175	877.127
622	Huishoudelijke Hulp 2 ZIN	336.423	82%	408.056	420.251	401.863
622	Huishoudelijke Hulp 3 ZIN	0				718
622	Huishoudelijke Hulp 1 PGB	114.367	44%	257.297	423.309	396.170
622	Huishoudelijke Hulp 2 PGB	36.323	74%	49.185	47.602	42.204
	Totaal Huishoudelijke Hulp	1.690.614	89%	1.890.777	1.863.337	1.718.082
	Voorzieningen WRV		Norm: 100%			
	Vervoersvoorzieningen					
	Collectief Vervoer	411.512	80%	512.990	518.399	460.367
	Scootmobielen	69.876	81%	86.616	109.900	95.263
	Overige vervoersvoorzieningen	59.999	106%	56.392	58.696	59.746
652	Totaal Vervoersvoorzieningen	541.386	83%	655.998	686.995	615.375
652	Woonvoorzieningen	81.049	62%	130.000	130.000	164.513
652	Rolstoelvoorzieningen	80.851	87%	92.956	119.431	109.523
	Totaal Voorzieningen WRV	703.286	80%	878.954	936.426	889.411
622	Externe kosten HH	24.804	156%	15.900	16.600	10.191
652	Externe kosten WRV	6.937	99%	7.000	7.000	13.320
	Totaal externe kosten	31.740	139%	22.900	23.600	23.511
	Totaal lasten	2.425.641	87%	2.792.630	2.823.363	2.631.004
BATEN						
622	Eigen bijdragen	374.926	110%	340.000	340.000	347.863
622	Terugvordering	7.482	249%	3.000	6.000	4.027
652	Overige baten	0		0	0	0
	Totaal baten	382.408	111%	343.000	346.000	351.890
	Saldo	-2.043.233	83%	-2.449.630	-2.477.363	-2.279.114
Dekking						
	Gemeentelijke bijdragen	2.043.233	83%	2.449.630	2.477.363	2.279.114

Verdeling apparaatlasten over programma's gemeente Franekeradeel	Jaar 2014	Begrotings- uitputting jaar 2014	Herziene begroting 2014	Begroting 2014	Jaar 2013
Programma Participatie	643.903	102%	631.024	661.181	567.161
Programma Inkomen	565.272	90%	631.024	583.395	553.030
Programma Minimaregelingen	214.255	99%	216.915	194.465	192.739
Programma Wmo	543.590	110%	492.988	505.609	514.916
	1.967.019	100%	1.971.951	1.944.649	1.827.846

De onderverdeling van de apparaatlasten mag binnen de programma's, door de gemeente, zelf bepaald worden, zolang het totaal van de apparaatlasten per programma maar aansluit met bovenstaand overzicht.

Overzicht gemeente Harlingen

Gemeente Harlingen - Programma Participatie						
Volgnummer		Jaar 2014	Begrotings uitputting 2014 in %	Herziene begroting 2014	Begroting 2014	Jaar 2013
LASTEN			Norm: 100%			
611	Re-integratie in eigen beheer	147.157	102%	143.887	125.120	146.351
611	Arbeidspool	198.377	108%	184.324	184.324	206.300
611	WSW Wachtlijst	-		-	-	-
611	Pilot Pastiel	184.137	82%	223.477	-	182.832
611	Trajecten in eigen beheer	49.755	87%	57.095	71.621	218.347
611	Trajecten door derden	225.732	165%	136.944	432.526	139.680
	Totaal Re-integratie	805.158	108%	745.727	813.591	893.510
621	Inburgering	34.593	53%	64.936	-	83.467
Totaal lasten		839.751	104%	810.663	813.591	976.976
Volgnummer		Jaar 2014	Begrotings uitputting 2014 in %	Herziene begroting 2014	Begroting 2014	Jaar 2013
BATEN						
623	Re-integratie - participatiebudget	757.717	101%	753.334	785.544	849.462
611	Re-integratie - ESF	13.612		-	-	-
611	Re-integratie - overige	-		-	-	467
623	Inburgering - participatiebudget	-		-	-	68.474
621	Inburgering - eigen bijdragen	1.250		-	-	2.160
621	Inburgering - extra middelen	4.924		-	-	-
Totaal baten		775.003	103%	753.334	785.544	920.563
Saldo		64.748-		-57.329	-28.047	56.413-
Dekking		Jaar 2014	Begrotings uitputting 2014 in %	Herziene begroting 2014	Begroting 2014	Jaar 2013
	Aanvraag extra participatiebudget	64.748		57.329	28.047	56.413
	Reserveringsregeling Participatiebudget	-		-	-	-
	Verrekening met het Ministerie	-		-	-	-
		64.748		57.329	28.047	56.413

Harlingen - Programma Inkomen

Volgnummer		Jaar 2014	Begrotings uitputting 2014 in %	Herziene begroting 2014	Begroting 2014	Jaar 2013
LASTEN		Norm: 100%				
610.04	WWB	7.044.494	100%	7.023.436	6.491.300	6.628.426
610.04	IOAW	301.126	111%	270.750	242.250	262.338
610.04	IOAZ	76.315	72%	106.400	76.000	76.391
610.04	Bbz startende ondernemers	87.986	100%	88.300	67.100	83.215
610.04	Bbz gevestigde ondernemers	242.762	255%	95.300	121.900	95.312
Totaal lasten		7.752.683	102%	7.584.186	6.998.550	7.145.682

Volgnummer		Jaar 2014	Begrotings uitputting 2014 in %	Herziene begroting 2014	Begroting 2014	Jaar 2013
BATEN		Norm: 100%				
610.04	Gebundelde uitkering	7.085.723	92%	7.691.529	6.058.800	6.427.753
610.04	Incidentele aanvullende uitkering	0		0	79.770	0
610.04	Bbz	184.381	443%	41.600	94.600	65.809
610.05	Debiteuren WWB	94.899	93%	101.500	125.700	113.778
610.05	Debiteuren IOAW	1.789	199%	900	500	1.994
610.05	Debiteuren IOAZ	14	1%	1.400	3.000	31
610.05	Debiteuren Bbz starters	7.023	160%	4.400	3.000	11.394
610.05	Debiteuren Bbz gevestigden	38.005	257%	14.800	27.300	18.134
Totaal baten		7.411.834	94%	7.856.129	6.392.670	6.638.893
Saldo		-340.850	-125%	271.943	-605.880	-506.788

	Jaar 2014	Begrotings uitputting 2014 in %	Herziene begroting 2014	Begroting 2014	Jaar 2013
DEKKING					
Onttrekking algemene reserve ivm tekort inkomensdeel	0	0%	-271.943	2.990	0
Tekort op normbaten Bbz	20.375		0	0	11.369
Gemeentelijke bijdrage (aanvulling rijksbudget I-deel, na IAU)	320.475		0	602.890	495.419
	340.850	-125%	-271.943	605.880	506.788

Harlingen - Progr. Minimaregelingen

		Jaar 2014	Begrotings uitputting 2014 in %	Herziene begroting 2014	Begroting 2014	Jaar 2013
LASTEN			Norm: 100%			
614.01	Bijzondere bijstand	315.277	80%	395.274	240.111	291.466
614.02	Minimabeleid	332.949	123%	270.309	94.151	264.763
620.01	Schuldhelpverlening	175.326	75%	235.000	200.000	186.927
650.01	Kinderopvang	20.552	514%	4.000	0	9.775
Totaal lasten		844.103	93%	904.583	534.262	752.931

		Jaar 2014	Begrotings uitputting 2014 in %	Herziene begroting 2014	Begroting 2014	Jaar 2013
BATEN						
614.01	Bijzondere bijstand	17.573	88%	20.000	8.700	20.117
Totaal baten		17.573	88%	20.000	8.700	20.117
Saldo		-826.530	93%	-884.583	-525.562	-732.814

		Jaar 2014	Begrotings uitputting 2014 in %	Herziene begroting 2014	Begroting 2014	Jaar 2013
DEKKING						
Budget koopkrachttegemoetkoming		53.670		0	0	0
Gemeentelijke bijdragen		772.860	87%	884.583	525.562	732.814
		826.530	93%	884.583	525.562	732.814

		Jaar 2014	Begrotings uitputting 2014 in %	Herziene begroting 2014	Begroting 2014	Jaar 2013
SPECIFICATIE LASTEN						
614.01	Bijzondere bijstand	239.734	76%	315.631	176.955	215.017
614.01	Sprokkelkosten	23.255	85%	27.371	29.400	25.489
614.01	AV-Frieso	52.288	100%	52.272	33.756	50.960
Totaal bijzondere bijstand		315.277	80%	395.274	240.111	291.466
614.02	Meedoen met de Samenleving	166.200	98%	168.848	12.636	161.025
614.02	Duurzame gebruiksg. > 65 jaar	5.680	107%	5.325	5.325	6.745
614.02	Langdurigheidstoeslag	107.399	112%	96.136	76.190	96.993
614.02	Eenmalige uitkering minima	53.670		0	0	0
Totaal minimabeleid		332.949	123%	270.309	94.151	264.763

Harlingen - Programma Wmo

Volgnummer		Jaar 2014	Begrotings uitputting 2014 in %	Herziene begroting 2014	Begroting 2014	Jaar 2013
LASTEN			Norm: 100%			
Huishoudelijke Hulp						
622	Huishoudelijke Hulp 1 ZIN	1.059.522	111%	953.466	674.874	674.216
622	Huishoudelijke Hulp 2 ZIN	258.072	94%	273.358	303.065	271.794
622	Huishoudelijke Hulp 1 PGB	66.014	40%	165.889	398.145	337.471
622	Huishoudelijke Hulp 2 PGB	31.427	71%	44.266	42.842	35.587
Totaal Huishoudelijke Hulp		1.415.035	98%	1.436.979	1.418.927	1.319.068
Voorzieningen WRV			Norm: 100%			
Vervoersvoorzieningen						
	Collectief Vervoer	351.568	95%	370.448	361.589	364.630
	Scotmobielen	93.262	83%	111.977	133.228	122.418
	Overige vervoersvoorzieningen	47.571	99%	47.981	54.762	46.254
652	Totaal Vervoersvoorzieningen	492.401	93%	530.405	549.578	533.302
652	Woonvoorzieningen	98.248	98%	100.000	100.000	131.791
652	Rolstoelvoorzieningen	68.188	85%	80.485	112.704	90.275
Totaal Voorzieningen WRV		658.837	93%	710.890	762.283	755.369
622	Externe kosten HH	17.011	167%	10.200	15.100	8.664
652	Externe kosten WRV	4.081	117%	3.500	3.500	11.473
Totaal externe kosten		21.092	154%	13.700	18.600	20.137
Totaal lasten		2.094.965	97%	2.161.569	2.199.809	2.094.574
Volgnummer		Jaar 2014	Begrotings uitputting 2014 in %	Herziene begroting 2014	Begroting 2014	Jaar 2013
BATEN						
622	Eigen bijdragen	286.239	108%	265.000	270.000	268.256
622	Terugvordering	2.517	84%	3.000	6.000	4.536
652	Overige baten	0		0	0	0
Totaal baten		288.756	108%	268.000	276.000	272.792
Saldo		-1.806.209	95%	-1.893.569	-1.923.809	-1.821.782
Dekking		Jaar 2014	Begrotings uitputting 2014 in %	Herziene begroting 2014	Begroting 2014	Jaar 2013
Gemeentelijke bijdragen		1.806.209	95%	1.893.569	1.923.809	1.821.782

Verdeling apparaatlasten over programma's gemeente Harlingen	Jaar 2014	Begrotings- uitputting jaar 2014	Herziene begroting 2014	Begroting 2014	Jaar 2013
Programma Participatie	569.637	101%	565.212	595.506	508.804
Programma Inkomen	500.075	88%	565.212	525.447	496.127
Programma Minimaregelingen	189.543	98%	194.292	175.149	172.907
Programma Wmo	480.893	109%	441.572	455.387	461.935
	1.740.148	99%	1.766.287	1.751.488	1.639.774

De onderverdeling van de apparaatlasten mag binnen de programma's, door de gemeente, zelf bepaald worden, zolang het totaal van de apparaatlasten per programma maar aansluit met bovenstaand overzicht.

Overzicht gemeente Leeuwarderadeel

Gemeente Leeuwarderadeel - Programma Participatie						
Volgnummer		Jaar 2014	Begrotings uitputting 2014 in %	Herziene begroting 2014	Begroting 2014	Jaar 2013
LASTEN			Norm: 100%			
611	Re-integratie in eigen beheer	59.872	103%	58.388	49.889	53.140
611	Arbeidspool	-		-	-	-
611	WSW Wachtlijst	-		-	-	-
611	Pilot Pastiel	72.171	80%	90.684	-	80.496
611	Trajecten in eigen beheer	37.564	197%	19.069	23.176	58.850
611	Trajecten door derden	55.227	121%	45.738	139.961	43.675
	Totaal Re-integratie	224.834	105%	213.879	213.026	236.161
621	Inburgering	18.281	47%	38.532	-	38.452
Totaal lasten		243.115	96%	252.411	213.026	274.613
Volgnummer		Jaar 2014	Begrotings uitputting 2014 in %	Herziene begroting 2014	Begroting 2014	Jaar 2013
BATEN						
623	Re-integratie - participatiebudget	314.324	107%	294.584	255.500	312.816
611	Re-integratie - ESF	4.515		-	-	-
611	Re-integratie - overige	19		-	-	1.371
623	Inburgering - participatiebudget	-		-	-	25.738
621	Inburgering - eigen bijdragen	1.755		-	-	1.080
621	Inburgering - extra middelen	2.399		-	-	-
Totaal baten		319.502	108%	294.584	255.500	341.005
Saldo		76.387		42.173	42.474	66.392
Dekking		Jaar 2014	Begrotings uitputting 2014 in %	Herziene begroting 2014	Begroting 2014	Jaar 2013
	Ter beschikking stellen participatiebudget t.b.v. burgers andere gemeenten	-76.387		-42.173	-42.474	-13.798
	Reserveringsregeling Participatiebudget	-		-	-	-52.594
	Verrekening met het Ministerie	-		-	-	-
		-76.387		-42.173	-42.474	-66.392

Leeuwarderadeel - Programma Inkomen

Volgnummer		Jaar 2014	Begrotings uitputting 2014 in %	Herziene begroting 2014	Begroting 2014	Jaar 2013
LASTEN		Norm: 100%				
610.04	WWB	2.352.384	101%	2.331.551	2.057.200	2.290.994
610.04	IOAW	131.476	115%	114.000	71.250	91.284
610.04	IOAZ	25.792	57%	45.600	45.600	48.960
610.04	Bbz startende ondernemers	78.220	376%	20.800	54.000	54.354
610.04	Bbz gevestigde ondernemers	66.105	108%	61.000	17.000	39.787
Totaal lasten		2.653.976	103%	2.572.951	2.245.050	2.525.379

Volgnummer		Jaar 2014	Begrotings uitputting 2014 in %	Herziene begroting 2014	Begroting 2014	Jaar 2013
BATEN		Norm: 100%				
610.04	Gebundelde uitkering	2.371.391	92%	2.574.137	2.000.700	2.122.487
610.04	Incidentele aanvullende uitkering	0		0	0	119.576
610.04	Bbz	38.114	114%	33.300	-9.800	5.322
610.05	Debiteuren WWB	72.664	234%	31.000	34.400	26.599
610.05	Debiteuren IOAW	0	0%	300	300	792
610.05	Debiteuren IOAZ	0	0%	0	0	0
610.05	Debiteuren Bbz starters	12.362	258%	4.800	3.000	3.889
610.05	Debiteuren Bbz gevestigden	64.743	286%	22.600	26.800	36.781
Totaal baten		2.559.274	96%	2.666.137	2.055.400	2.315.446
Saldo		-94.702	-102%	93.186	-189.650	-209.933

	Jaar 2014	Begrotings uitputting 2014 in %	Herziene begroting 2014	Begroting 2014	Jaar 2013
DEKKING					
Dotatie c.q. onttrekking algemene reserve ivm tekort inkomensdeel	0	0%	-93.186	940	0
Overschot op normbaten Bbz	-36.752		0	0	-2.316
Gemeentelijke bijdrage (aanvulling rijksbudget I-deel, na IAU)	131.454		0	188.710	212.249
	94.702	-102%	-93.186	189.650	209.933

Leeuwarderadeel - Progr. Minimaregelingen

		Jaar 2014	Begrotings uitputting 2014 in %	Herziene begroting 2014	Begroting 2014	Jaar 2013
LASTEN			Norm: 100%			
614.01	Bijzondere bijstand	130.283	74%	176.962	86.805	108.428
614.02	Minimabeleid	64.508	182%	35.382	24.518	41.646
620.01	Schuldhelpverlening	59.768	70%	85.000	70.000	65.038
650.01	Kinderopvang	0		0	0	-418
Totaal lasten		254.559	86%	297.344	181.323	214.694
BATEN						
614.01	Bijzondere bijstand	16.926	121%	14.000	9.200	15.139
Totaal baten		16.926	121%	14.000	9.200	15.139
Saldo		-237.633	84%	-283.344	-172.123	-199.555
DEKKING						
Budget koopkrachttegemoetkoming		17.140		0	0	0
Gemeentelijke bijdragen		220.493	78%	283.344	172.123	199.555
		237.633	84%	283.344	172.123	199.555

		Jaar 2014	Begrotings uitputting 2014 in %	Herziene begroting 2014	Begroting 2014	Jaar 2013
SPECIFICATIE LASTEN						
614.01	Bijzondere bijstand	105.071	70%	150.117	63.408	81.334
614.01	Sprokkelkosten	9.600	103%	9.278	14.700	10.200
614.01	AV-Frieso	15.612	89%	17.566	8.697	16.894
Totaal bijzondere bijstand		130.283	74%	176.962	86.805	108.428
614.02	Meedoen met de Samenleving	19.010	123%	15.501	4.829	20.600
614.02	Duurzame gebruiksg. > 65 jaar	1.065	100%	1.065	1.065	355
614.02	Langdurigheidstoeslag	27.293	145%	18.816	18.624	20.691
614.02	Eenmalige uitkering minima	17.140		0	0	0
Totaal minimabeleid		64.508	182%	35.382	24.518	41.646

Leeuwarderadeel - Programma Wmo

Volgnummer		Jaar 2014	Begrotings uitputting 2014 in %	Herziene begroting 2014	Begroting 2014	Jaar 2013
LASTEN			Norm: 100%			
Huishoudelijke Hulp						
622	Huishoudelijke Hulp 1 ZIN	547.990	104%	525.743	442.979	390.872
622	Huishoudelijke Hulp 2 ZIN	139.816	77%	182.239	181.839	154.288
622	Huishoudelijke Hulp 1 PGB	45.285	54%	84.637	159.489	162.107
622	Huishoudelijke Hulp 2 PGB	32.607	166%	19.674	23.801	31.113
Totaal Huishoudelijke Hulp		765.699	94%	812.293	808.108	738.380
Voorzieningen WRV			Norm: 100%			
Vervoersvoorzieningen						
	Collectief Vervoer	133.820	85%	157.408	157.962	144.755
	Scootmobielen	34.697	65%	53.651	69.628	58.699
	Overige vervoersvoorzieningen	24.628	81%	30.335	28.812	29.595
652	Totaal Vervoersvoorzieningen	193.144	80%	241.395	256.403	233.048
652	Woonvoorzieningen	30.819	62%	50.000	50.000	100.412
652	Rolstoelvoorzieningen	29.901	74%	40.652	49.934	40.958
Totaal Voorzieningen WRV		253.864	76%	332.046	356.337	374.418
622	Externe kosten HH	12.020	217%	5.550	6.640	4.169
652	Externe kosten WRV	2.361	84%	2.800	2.800	4.828
Totaal externe kosten		14.381	172%	8.350	9.440	8.996
Totaal lasten		1.033.944	90%	1.152.689	1.173.885	1.121.794
Volgnummer		Jaar 2014	Begrotings uitputting 2014 in %	Herziene begroting 2014	Begroting 2014	Jaar 2013
BATEN						
622	Eigen bijdragen	210.468	117%	180.000	180.000	195.083
622	Terugvordering	2.647	88%	3.000	6.000	2.991
652	Overige baten	0		0	0	0
Totaal baten		213.115	116%	183.000	186.000	198.074
Saldo		-820.829	85%	-969.689	-987.885	-923.720
Dekking		Jaar 2014	Begrotings uitputting 2014 in %	Herziene begroting 2014	Begroting 2014	Jaar 2013
Gemeentelijke bijdragen		820.829	85%	969.689	987.885	923.720

Verdeling apparaatlasten over programma's gemeente Leeuwarderadeel	Jaar 2014	Begrotings- uitputting jaar 2014	Herziene begroting 2014	Begroting 2014	Jaar 2013
Programma Participatie	257.265	102%	252.631	260.736	224.742
Programma Inkomen	225.849	89%	252.631	230.061	219.143
Programma Minimaregelingen	85.604	99%	86.842	76.687	76.374
Programma Wmo	217.186	110%	197.368	199.386	204.040
	785.905	100%	789.472	766.871	724.299

De onderverdeling van de apparaatlasten mag binnen de programma's, door de gemeente, zelf bepaald worden, zolang het totaal van de apparaatlasten per programma maar aansluit met bovenstaand overzicht.

Overzicht gemeente Menameradiel

Gemeente Menameradiel - Programma Participatie						
Volgnummer		Jaar 2014	Begrotings- uitputting 2014 in %	Herziene begroting 2014	Begroting 2014	Jaar 2013
LASTEN			Norm: 100%			
611	Re-integratie in eigen beheer	73.060	104%	70.402	58.490	73.832
611	Arbeidspool	53.383	108%	49.597	49.597	55.642
611	WSW Wachtljst	-		-	-	4.875
611	Pilot Pastiel	97.802	89%	109.344	-	76.128
611	Trajecten in eigen beheer	22.809	104%	21.873	25.269	57.124
611	Trajecten door derden	45.790	87%	52.464	152.603	38.382
Totaal Re-integratie		292.844	96%	303.680	285.959	305.983
621	Inburgering	22.464	108%	20.709	-	78.508
Totaal lasten		315.308	97%	324.389	285.959	384.491
Volgnummer		Jaar 2014	Begrotings- uitputting 2014 in %	Herziene begroting 2014	Begroting 2014	Jaar 2013
BATEN						
623	Re-integratie - participatiebudget	309.395	113%	274.593	290.413	377.101
611	Re-integratie - ESF	6.499		-	-	-
611	Reintegratie - overige	-		-	-	-
623	Inburgering - participatiebudget	-		-	-	46.605
621	Inburgering - eigen bijdragen	1.103		-	-	2.700
621	Inburgering - extra middelen	2.525		-	-	-
Totaal baten		317.317	116%	274.593	290.413	426.406
Saldo		2.009		-49.796	4.454	41.915
Dekking		Jaar 2014	Begrotings- uitputting 2014 in %	Herziene begroting 2014	Begroting 2014	Jaar 2013
Ter beschikking stellen participatiebudget t.b.v. burgers andere gemeenten		-2.009		-	-4.454	-8.711
Aanvraag extra participatiebudget		-		49.796	-	-
Reserveringsregeling Participatiebudget		-		-	-	-33.204
Verrekening met het Ministerie		-		-	-	-
		-2.009		49.796	-4.454	-41.915

Menameradiel - Programma Inkomen

Volgnummer		Jaar 2014	Begrotings uitputting 2014 in %	Herziene begroting 2014	Begroting 2014	Jaar 2013
LASTEN			Norm: 100%			
610.04	WWB	2.535.884	100%	2.533.043	2.196.200	2.264.098
610.04	IOAW	253.440	94%	270.750	199.500	262.019
610.04	IOAZ	16.409	54%	30.400	15.200	14.856
610.04	Bbz startende ondernemers	31.957	86%	37.000	70.500	47.323
610.04	Bbz gevestigde ondernemers	40.373	45%	90.100	0	25.852
Totaal lasten		2.878.063	97%	2.961.293	2.481.400	2.614.149

Volgnummer		Jaar 2014	Begrotings uitputting 2014 in %	Herziene begroting 2014	Begroting 2014	Jaar 2013
BATEN			Norm: 100%			
610.04	Gebundelde uitkering	2.410.813	92%	2.616.929	1.969.600	2.089.549
610.04	Incidentele aanvullende uitkering	138.079		0	263.040	240.933
610.04	Bbz	-7.312	-18%	41.400	-10.700	-16.460
610.05	Debiteuren WWB	38.699	73%	52.800	50.300	37.694
610.05	Debiteuren IOAW	140	28%	500	300	888
610.05	Debiteuren IOAZ	3.071		0	0	844
610.05	Debiteuren Bbz starters	4.760	116%	4.100	1.200	7.647
610.05	Debiteuren Bbz gevestigden	23.152	207%	11.200	10.700	13.206
Totaal baten		2.611.402	96%	2.726.929	2.284.440	2.374.300
Saldo		-266.661	114%	-234.364	-196.960	-239.848

		Jaar 2014	Begrotings uitputting 2014 in %	Herziene begroting 2014	Begroting 2014	Jaar 2013
DEKKING						
Onttrekking algemene reserve ijm tekort inkomensdeel		0	0%	234.364	970	0
Gemeentelijke bijdrage onderzoekskosten IOAZ		1.046		0	0	1.787
Tekort op normbaten Bbz		24.533		0	0	29.107
Gemeentelijke bijdrage (aanvulling rijksbudget I-deel, na IAU)		241.081		0	195.990	208.955
		266.661	114%	234.364	196.960	239.848

Menameradiel - Progr. Minimaregelingen

		Jaar 2014	Begrotings uitputting 2014 in %	Herziene begroting 2014	Begroting 2014	Jaar 2013
LASTEN			Norm: 100%			
614.01	Bijzondere bijstand	159.102	75%	213.428	103.684	159.694
614.02	Minimabeleid	48.252	151%	31.858	18.034	29.957
620.01	Schuldhelpverlening	62.297	89%	70.000	50.000	58.731
650.01	Kinderopvang	0		0	0	302
Totaal lasten		269.651	86%	315.286	171.718	248.684
BATEN						
614.01	Bijzondere bijstand	26.525	221%	12.000	3.100	16.383
Totaal baten		26.525	221%	12.000	3.100	16.383
Saldo		-243.125	80%	-303.286	-168.618	-232.301
DEKKING						
Budget koopkrachttegemoetkoming		18.870		0	0	0
Gemeentelijke bijdragen		224.255	74%	303.286	168.618	232.301
		243.125	80%	303.286	168.618	232.301

		Jaar 2014	Begrotings uitputting 2014 in %	Herziene begroting 2014	Begroting 2014	Jaar 2013
SPECIFICATIE LASTEN						
614.01	Bijzondere bijstand	127.310	67%	188.609	85.807	131.399
614.01	Sprokkelkosten	10.800	179%	6.031	10.800	8.100
614.01	AV-Frieso	20.991	112%	18.788	7.077	20.195
Totaal bijzondere bijstand		159.102	75%	213.428	103.684	159.694
614.02	Meedoen met de Samenleving	18.275	110%	16.668	2.466	19.850
614.02	Duurzame gebruiksg. > 65 jaar	1.065	75%	1.420	1.420	710
614.02	Langdurigheidstoelage	10.042	73%	13.770	14.148	9.397
614.02	Eenmalige uitkering minima	18.870		0	0	0
Totaal minimabeleid		48.252	151%	31.858	18.034	29.957

Menameradiel - Programma Wmo

Volgnummer		Jaar 2014	Begrotings uitputting 2014 in %	Herziene begroting 2014	Begroting 2014	Jaar 2013
LASTEN			Norm: 100%			
Huishoudelijke Hulp						
622	Huishoudelijke Hulp 1 ZIN	720.973	101%	712.872	597.576	564.620
622	Huishoudelijke Hulp 2 ZIN	205.709	91%	225.818	250.534	240.027
622	Huishoudelijke Hulp 1 PGB	71.232	55%	128.649	221.730	199.611
622	Huishoudelijke Hulp 2 PGB	45.759	133%	34.429	23.801	41.560
Totaal Huishoudelijke Hulp		1.043.674	95%	1.101.767	1.093.641	1.045.818
Voorzieningen WRV			Norm: 100%			
Vervoersvoorzieningen						
	Collectief Vervoer	157.504	94%	168.251	178.551	160.893
	Scootmobielen	46.312	75%	61.664	82.012	67.947
	Overige vervoersvoorzieningen	42.483	118%	35.854	46.689	31.170
652	Totaal Vervoersvoorzieningen	246.300	93%	265.769	307.251	260.010
652	Woonvoorzieningen	93.810	94%	100.000	100.000	119.260
652	Rolstoelvoorzieningen	65.012	80%	81.424	116.356	81.962
Totaal Voorzieningen WRV		405.122	91%	447.193	523.607	461.232
622	Externe kosten HH	17.742	232%	7.650	8.040	10.457
652	Externe kosten WRV	3.900	186%	2.100	2.100	7.832
Totaal externe kosten		21.642	222%	9.750	10.140	18.290
Totaal lasten		1.470.438	94%	1.558.710	1.627.388	1.525.340
Volgnummer		Jaar 2014	Begrotings uitputting 2014 in %	Herziene begroting 2014	Begroting 2014	Jaar 2013
BATEN						
622	Eigen bijdragen	278.526	111%	250.000	250.000	254.672
622	Terugvordering	1.117	112%	1.000	2.500	1.382
652	Overige baten	0		0	0	0
Totaal baten		279.643	111%	251.000	252.500	256.053
Saldo		-1.190.795	91%	-1.307.710	-1.374.888	-1.269.287
Dekking		Jaar 2014	Begrotings uitputting 2014 in %	Herziene begroting 2014	Begroting 2014	Jaar 2013
Gemeentelijke bijdragen		1.190.795	91%	1.307.710	1.374.888	1.269.287

Verdeling apparaatlasten over programma's gemeente Menameradiel	Jaar 2014	Begrotings- uitputting jaar 2014	Herziene begroting 2014	Begroting 2014	Jaar 2013
Programma Participatie	313.032	100%	312.926	318.368	275.535
Programma Inkomen	274.806	88%	312.926	280.913	268.670
Programma Minimaregelingen	104.160	97%	107.568	93.638	93.635
Programma Wmo	264.265	108%	244.474	243.458	250.153
	956.264	98%	977.895	936.378	887.993

De onderverdeling van de apparaatlasten mag binnen de programma's, door de gemeente, zelf bepaald worden, zolang het totaal van de apparaatlasten per programma maar aansluit met bovenstaand overzicht.

Overzicht gemeente Terschelling

Gemeente Terschelling - Programma Participatie

Volgnummer		Jaar 2014	Begrotings uitputting 2014 in %	Herziene begroting 2014	Begroting 2014	Jaar 2013
LASTEN			Norm: 100%			
611	Re-integratie in eigen beheer	15.157	102%	14.862	12.488	14.545
611	Arbeidspool	17.188	107%	16.029	16.029	16.733
611	WSW Wachtlijst	-		-	-	-
611	Pilot Pastiel	20.909	91%	23.083	-	8.112
611	Trajecten in eigen beheer	4	0%	2.468	2.841	-
611	Trajecten door derden	1.028	17%	5.919	17.157	-9.857
	Totaal Re-integratie	54.287	87%	62.361	48.514	29.533
621	Inburgering	253		-	-	-
Totaal lasten		54.540	87%	62.361	48.514	29.533
Volgnummer		Jaar 2014	Begrotings uitputting 2014 in %	Herziene begroting 2014	Begroting 2014	Jaar 2013
BATEN						
623	Re-integratie - participatiebudget	45.109	101%	44.850	33.326	54.095
611	Re-integratie - ESF	-		-	-	-
611	Re-integratie - overige	-		-	-	-
623	Inburgering - participatiebudget	756	100%	756	-	5.219
621	Inburgering - eigen bijdragen	-		-	-	-
621	Inburgering - extra middelen	253		-	-	-
Totaal baten		46.118	101%	45.606	33.326	59.314
Saldo		8.422-		-16.755	-15.188	29.781
Dekking		Jaar 2014	Begrotings uitputting 2014 in %	Herziene begroting 2014	Begroting 2014	Jaar 2013
Ter beschikking stellen participatiebudget t.b.v. burgers andere gemeenten		-		-	-	-6.189
Aanvraag extra participatiebudget		8.422		16.755	15.188	-
Reserveringsregeling Participatiebudget		-		-	-	-11.160
Verrekening met het Ministerie		-		-	-	-12.432
		8.422		16.755	15.188	-29.781

Terschelling - Programma Inkomen

		Jaar 2014	Begrotings uitputting 2014 in %	Herziene begroting 2014	Begroting 2014	Jaar 2013
Volgnummer						
LASTEN			Norm: 100%			
610.04	WWB	271.266	90%	302.238	250.200	262.925
610.04	IOAW	36.791	258%	14.250	14.250	17.212
610.04	IOAZ	4.094		0	0	1.484
610.04	Bbz startende ondernemers	8.047	39%	20.700	13.600	27.416
610.04	Bbz gevestigde ondernemers	34.834	410%	8.500	20.000	16.276
Totaal lasten		355.032	103%	345.688	298.050	325.313

		Jaar 2014	Begrotings uitputting 2014 in %	Herziene begroting 2014	Begroting 2014	Jaar 2013
Volgnummer						
BATEN			Norm: 100%			
610.04	Gebundelde uitkering	308.362	92%	334.726	245.500	260.401
610.04	Incidentele aanvullende uitkering	0		0	5.300	17.050
610.04	Bbz	31.945	410%	7.800	19.400	12.208
610.05	Debiteuren WWB	5.250	656%	800	2.600	4.062
610.05	Debiteuren IOAW	1.090		0	0	0
610.05	Debiteuren IOAZ	0		0	0	0
610.05	Debiteuren Bbz starters	749		0	100	0
610.05	Debiteuren Bbz gevestigden	3.429	490%	700	600	445
Totaal baten		350.826	102%	344.026	273.500	294.166
Saldo		-4.206	253%	-1.662	-24.550	-31.147

		Jaar 2014	Begrotings uitputting 2014 in %	Herziene begroting 2014	Begroting 2014	Jaar 2013
DEKKING						
Dotatie c.q. onttrekking algemene reserve ivm tekort inkomensdeel		0	0%	1.662	120	0
Gemeentelijke bijdrage onderzoekskosten IOAZ		1.046		0	0	1.484
Tekort op normbaten Bbz		-540		0	0	3.623
Gemeentelijke bijdrage (aanvulling rijksbudget I-deel, na IAU)		3.699		0	24.430	26.040
		4.206	253%	1.662	24.550	31.147

Terschelling - Progr. Minimaregelingen

		Jaar 2014	Begrotings uitputting 2014 in %	Herziene begroting 2014	Begroting 2014	Jaar 2013
LASTEN			Norm: 100%			
614.01	Bijzondere bijstand	5.949	117%	5.097	4.442	12.242
614.02	Minimabeleid	8.716	73%	11.152	4.102	7.196
620.01	Schuldhelpverlening	6.226	62%	10.000	10.000	8.448
650.01	Kinderopvang	0		0	0	0
Totaal lasten		20.891	80%	26.249	18.544	27.886
		Jaar 2014	Begrotings uitputting 2014 in %	Herziene begroting 2014	Begroting 2014	Jaar 2013
BATEN						
614.01	Bijzondere bijstand	0		0	0	10
Totaal baten		0		0	0	10
Saldo		-20.891	80%	-26.249	-18.544	-27.876
		Jaar 2014	Begrotings uitputting 2014 in %	Herziene begroting 2014	Begroting 2014	Jaar 2013
DEKKING						
Budget koopkrachttegemoetkoming		2.290		0	0	0
Gemeentelijke bijdragen		18.601	71%	26.249	18.544	27.876
		20.891	80%	26.249	18.544	27.876

		Jaar 2014	Begrotings uitputting 2014 in %	Herziene begroting 2014	Begroting 2014	Jaar 2013
SPECIFICATIE LASTEN						
614.01	Bijzondere bijstand	1.451		0	578	7.246
614.01	Sprokkelkosten	900	97%	928	2.700	900
614.01	AV-Frieso	3.598	86%	4.169	1.164	4.096
Totaal bijzondere bijstand		5.949	117%	5.097	4.442	12.242
614.02	Meedoen met de Samenleving	4.350	60%	7.200	150	4.800
614.02	Duurzame gebruiksg. > 65 jaar	355		0	0	710
614.02	Langdurigheidstoelag	1.721	44%	3.952	3.952	1.686
614.02	Eenmalige uitkering minima	2.290		0	0	0
Totaal minimabeleid		8.716	73%	11.152	4.102	7.196

Terschelling - Programma Wmo

Volgnummer		Jaar 2014	Begrotings uitputting 2014 in %	Herziene begroting 2014	Begroting 2014	Jaar 2013
LASTEN						
			Norm: 100%			
Huishoudelijke Hulp						
622	Huishoudelijke Hulp 1 ZIN	191.059	95%	200.675	217.892	221.191
622	Huishoudelijke Hulp 2 ZIN	52.373	111%	47.025	42.040	49.021
622	Huishoudelijke Hulp 1 PGB	328		0	0	0
622	Huishoudelijke Hulp 2 PGB	0		0	0	0
Totaal Huishoudelijke Hulp		243.760	98%	247.701	259.932	270.212
Voorzieningen WRV						
Vervoersvoorzieningen			Norm: 100%			
	Collectief Vervoer	0		0	0	0
	Scotmobielen	6.295	57%	11.020	16.681	12.926
	Overige vervoersvoorzieningen	14.138	71%	19.852	21.902	17.815
652	Totaal Vervoersvoorzieningen	20.433	66%	30.872	38.584	30.741
652	Woonvoorzieningen	3.121	16%	20.000	20.000	4.747
652	Rolstoelvoorzieningen	6.014	108%	5.545	7.105	5.823
Totaal Voorzieningen WRV		29.568	52%	56.416	65.688	41.311
622	Externe kosten HH	2.815		0	0	67
652	Externe kosten WRV	319		0	0	1.475
Totaal externe kosten		3.134		0	0	1.541
Totaal lasten		276.462	91%	304.117	325.620	313.065
Volgnummer		Jaar 2014	Begrotings uitputting 2014 in %	Herziene begroting 2014	Begroting 2014	Jaar 2013
BATEN						
622	Eigen bijdragen	114.017	109%	105.000	100.000	114.565
622	Terugvordering	0		0	0	0
652	Overige baten	0		0	0	0
Totaal baten		114.017	109%	105.000	100.000	114.565
Saldo		-162.445	82%	-199.117	-225.620	-198.500
Dekking		Jaar 2014	Begrotings uitputting 2014 in %	Herziene begroting 2014	Begroting 2014	Jaar 2013
Gemeentelijke bijdragen		162.445	82%	199.117	225.620	198.500

Verdeling apparaatlasten over programma's gemeente Terschelling	Jaar 2014	Begrotings- uitputting jaar 2014	Herziene begroting 2014	Begroting 2014	Jaar 2013
Programma Participatie	66.682	100%	66.386	69.533	60.204
Programma Inkomen	58.539	88%	66.386	61.353	58.704
Programma Minimaregelingen	22.188	97%	22.820	20.451	20.459
Programma Wmo	56.294	109%	51.864	53.173	54.659
	203.702	98%	207.456	204.510	194.027

De onderverdeling van de apparaatlasten mag binnen de programma's, door de gemeente, zelf bepaald worden, zolang het totaal van de apparaatlasten per programma maar aansluit met bovenstaand overzicht.

Overzicht gemeente Vlieland

Gemeente Vlieland - Programma Participatie					
Volgnummer		Jaar 2014	Begrotings- uitputting 2014 in %	Herziene begroting 2014	Begroting 2014 Jaar 2013
LASTEN			Norm: 100%		
611	Re-integratie in eigen beheer	3.507	102%	3.436	2.981 3.783
611	Arbeidspool	-		-	-
611	WSW Wachtlijst	-		-	-
611	Pilot Pastiel	4.047	76%	5.336	- 1.872
611	Trajecten in eigen beheer	321	57%	561	598
611	Trajecten door derden	238	18%	1.345	3.612 166
	Totaal Re-integratie	8.113	76%	10.678	7.191 5.821
621	Inburgering	-		-	-
Totaal lasten		8.113	76%	10.678	7.191 5.821
Volgnummer		Jaar 2014	Begrotings- uitputting 2014 in %	Herziene begroting 2014	Begroting 2014 Jaar 2013
BATEN					
623	Re-integratie - participatiebudget	9.962	101%	9.904	14.283 21.309
611	Re-integratie - ESF	0		-	-
611	Re-integratie - overige	-		-	-
623	Inburgering - participatiebudget	301	100%	302	- 1.209
621	Inburgering - eigen bijdragen	-		-	-
Totaal baten		10.263	101%	10.206	14.283 22.518
Saldo		2.150		-472	7.092 16.697
Dekking		Jaar 2014	Begrotings- uitputting 2014 in %	Herziene begroting 2014	Begroting 2014 Jaar 2013
Ter beschikking stellen participatiebudget t.b.v. burgers andere gemeenten		-2.150		-	-7.092 -3.470
Aanvraag extra participatiebudget		-		472	-
Reserveringsregeling Participatiebudget		-		-	-4.479
Verrekening met het Ministerie		-		-	-8.748
		-2.150		472	-7.092 -16.697

Vlieland - Programma Inkomen

Volnummer		Jaar 2014	Begrotings uitputting 2014 in %	Herziene begroting 2014	Begroting 2014	Jaar 2013
LASTEN			Norm: 100%			
610.04	WWB	84.602	118%	71.961	69.500	62.763
610.04	IOAW	0		0	0	0
610.04	IOAZ	0		0	0	0
610.04	Bbz startende ondernemers	0		0	0	0
610.04	Bbz gevestigde ondernemers	0	0%	3.700	14.200	264.483
Totaal lasten		84.602	112%	75.661	83.700	327.246

Volnummer		Jaar 2014	Begrotings uitputting 2014 in %	Herziene begroting 2014	Begroting 2014	Jaar 2013
BATEN			Norm: 100%			
610.04	Gebundelde uitkering	59.738	92%	64.846	37.900	40.226
610.04	Incidentele aanvullende uitkering	17.097		0	25.210	16.644
610.04	Bbz	0	0%	2.900	8.600	249.696
610.05	Debiteuren WWB	593	85%	700	800	670
610.05	Debiteuren IOAW	1.200	100%	1.200	1.200	1.200
610.05	Debiteuren IOAZ	0		0	0	0
610.05	Debiteuren Bbz starters	0		0	600	0
610.05	Debiteuren Bbz gevestigden	31.550	3944%	800	5.600	3.971
Totaal baten		110.179	156%	70.446	79.910	312.408
Saldo		25.576	-490%	-5.215	-3.790	-14.839

		Jaar 2014	Begrotings uitputting 2014 in %	Herziene begroting 2014	Begroting 2014	Jaar 2013
DEKKING						
Onttrekking c.q. dotatie algemene reserve ivm tekort c.q. overschot inkomensdeel		0	0%	5.215	20	0
Tekort op normbaten Bbz		-31.550		0	0	10.816
Gemeentelijke bijdrage (aanvulling rijksbudget I-deel, na IAU)		5.974		0	3.770	4.023
		-25.576	-490%	5.215	3.790	14.839

Vlieland - Progr. Minimaregelingen

		Jaar 2014	Begrotings uitputting 2014 in %	Herziene begroting 2014	Begroting 2014	Jaar 2013
LASTEN			Norm: 100%			
614.01	Bijzondere bijstand	1.804	166%	1.084	710	1.607
614.02	Minimabeleid	4.223	228%	1.850	75	2.300
620.01	Schuldhelpverlening	8.980	50%	17.961	8.000	3.710
650.01	Kinderopvang	0		0	0	0
Totaal lasten		15.007	72%	20.895	8.785	7.617
		Jaar 2014	Begrotings uitputting 2014 in %	Herziene begroting 2014	Begroting 2014	Jaar 2013
BATEN						
614.01	Bijzondere bijstand	0		0	0	0
Totaal baten		0		0	0	0
Saldo		-15.007	72%	-20.895	-8.785	-7.617
		Jaar 2014	Begrotings uitputting 2014 in %	Herziene begroting 2014	Begroting 2014	Jaar 2013
DEKKING						
Budget Koopkrachttegemoetkoming		440		0	0	0
Gemeentelijke bijdragen		14.567	70%	20.895	8.785	7.617
		15.007	72%	20.895	8.785	7.617

		Jaar 2014	Begrotings uitputting 2014 in %	Herziene begroting 2014	Begroting 2014	Jaar 2013
SPECIFICATIE LASTEN						
614.01	Bijzondere bijstand	0		0	0	0
614.01	Sprokkelkosten	300		0	300	0
614.01	AV-Frieso	1.504	139%	1.084	410	1.607
Totaal bijzondere bijstand		1.804	166%	1.084	710	1.607
614.02	Meedoen met de Samenleving	2.300	124%	1.850	75	2.300
614.02	Duurzame gebruiksg. > 65 jaar	710		0	0	0
614.02	Langdurigheidstoelag	773		0	0	0
614.02	Eenmalige uitkering minima	440		0	0	0
Totaal minimabeleid		4.223	228%	1.850	75	2.300

Vlieland - Programma Wmo

Volgnummer		Jaar 2014	Begrotings uitputting 2014 in %	Herziene begroting 2014	Begroting 2014	Jaar 2013
LASTEN			Norm: 100%			
Huishoudelijke Hulp						
622	Huishoudelijke Hulp 1 ZIN	30.609	90%	33.876	33.426	27.945
622	Huishoudelijke Hulp 2 ZIN	8.774	96%	9.095	14.025	7.799
622	Huishoudelijke Hulp 1 PGB	9.946	134%	7.433	6.423	9.185
622	Huishoudelijke Hulp 2 PGB	0		0	0	0
Totaal Huishoudelijke Hulp		49.329	98%	50.404	53.874	44.929
Voorzieningen WRV			Norm: 100%			
Vervoersvoorzieningen						
	Collectief Vervoer	15.134	115%	13.195	12.799	14.613
	Scootmobielen	5.644	76%	7.407	9.193	7.246
	Overige vervoersvoorzieningen	1.026		0	0	2.850
652	Totaal Vervoersvoorzieningen	21.803	106%	20.602	21.992	24.709
652	Woonvoorzieningen	8.299	166%	5.000	5.000	14.591
652	Rolstoelvoorzieningen	2.989	50%	5.987	6.200	5.065
Totaal Voorzieningen WRV		33.092	105%	31.588	33.192	44.365
622	Externe kosten HH	1.408		0	0	102
652	Externe kosten WRV	578		0	0	411
Totaal externe kosten		1.986		0	0	513
Totaal lasten		84.406	103%	81.992	87.066	89.806
Volgnummer		Jaar 2014	Begrotings uitputting 2014 in %	Herziene begroting 2014	Begroting 2014	Jaar 2013
BATEN						
622	Eigen bijdragen	17.890	105%	17.000	17.000	19.343
622	Terugvordering	0		0	0	0
652	Overige baten	0		0	0	0
Totaal baten		17.890	105%	17.000	17.000	19.343
Saldo		-66.516	102%	-64.992	-70.066	-70.463
Dekking		Jaar 2014	Begrotings uitputting 2014 in %	Herziene begroting 2014	Begroting 2014	Jaar 2013
Gemeentelijke bijdragen		66.516	102%	64.992	70.066	70.463

Verdeling apparaatlasten over programma's gemeente Vlieland	Jaar 2014	Begrotings- uitputting jaar 2014	Herziene begroting 2014	Begroting 2014	Jaar 2013
Programma Participatie	18.792	100%	18.843	20.007	17.668
Programma Inkomen	16.498	88%	18.843	17.653	17.227
Programma Minimaregelingen	6.253	97%	6.477	5.884	6.004
Programma Wmo	15.865	108%	14.721	15.299	16.040
	57.408	97%	58.884	58.843	56.939

De onderverdeling van de apparaatlasten mag binnen de programma's, door de gemeente, zelf bepaald worden, zolang het totaal van de apparaatlasten per programma maar aansluit met bovenstaand overzicht.

Bijlage M SISA bijlage 2014

SISA bijlage verantwoordingsinformatie 2014 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 2 januari 2015									
SZW	G2B	Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 WWB deel openbaar lichaam 2014	Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren in de kolommen emaaat de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Besteding (jaar T) algemene bijstand	Deel openbaar lichaam	Deel openbaar lichaam	Besteding (jaar T) IOAW	Deel openbaar lichaam	Baten (jaar T) IOAW (exclusief Rijk)
		Openbaar lichaam o.g.v. Wgr (SISA tussen medeoverheden)	1.1 Wet werk en bijstand (WWB)	Deel openbaar lichaam	1.1 Wet werk en bijstand (WWB)	Deel openbaar lichaam	1.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	Deel openbaar lichaam	1.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)
		Het openbaar lichaam verantwoordt hier per gemeente over het deel van de regeling dat in (jaar T) door het openbaar lichaam is uitgevoerd.							
			Aard controle R Indicatornummer: G2B / 01	Aard controle R Indicatornummer: G2B / 02	Aard controle R Indicatornummer: G2B / 03	Aard controle R Indicatornummer: G2B / 04	Aard controle R Indicatornummer: G2B / 05		
		1 60063 Het Bildt	€ 3.535.508	€ 43.235	€ 156.885	€ 1.424			
		2 61722 Ferwerderadiel	€ 2.194.644	€ 37.593	€ 135.213	€ 621			
		3 60070 Franekeradeel	€ 6.880.269	€ 146.397	€ 323.070	€ 1.928			
		4 60072 Harlingen	€ 7.044.494	€ 94.899	€ 301.126	€ 1.789			
		5 60081 Leeuwarderadeel	€ 2.352.384	€ 72.664	€ 131.476	€ 0			
		6 61908 Menameradiel	€ 2.535.884	€ 38.699	€ 253.440	€ 140			
		7 60093 Terschelling	€ 271.266	€ 5.250	€ 36.791	€ 1.090			
		8 60096 Vlieland	€ 84.802	€ 593	€ 0	€ 1.200			
		Hieronder verschijnt de gemeente(code) conform de keuzes gemaakt bij G2B / 01	Besteding (jaar T) IOAZ	Baten (jaar T) IOAZ (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud beginnende zelfstandigen	Baten (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud beginnende zelfstandigen			Baten (jaar T) WWIK (exclusief Rijk)
		In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Deel openbaar lichaam	Deel openbaar lichaam	Deel openbaar lichaam	Deel openbaar lichaam			Deel openbaar lichaam
			1.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)	1.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)	1.4 Besluit bijsstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud beginnende zelfstandigen) (Bbz 2004)	1.4 Besluit bijsstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud beginnende zelfstandigen) (Bbz 2004)			1.6 Wet werk en inkomen kunstenaars (WWIK)
			Aard controle R Indicatornummer: G2B / 06	Aard controle R Indicatornummer: G2B / 07	Aard controle R Indicatornummer: G2B / 08	Aard controle R Indicatornummer: G2B / 09	Aard controle R Indicatornummer: G2B / 10		Aard controle R Indicatornummer: G2B / 11
		1 60063 Het Bildt	€ 37.479	€ 28	€ 32.823	€ 1.043	€ 0		€ 0
		2 61722 Ferwerderadiel	€ 136.730	€ 228	€ 44.105	€ 4.324	€ 0		€ 0
		3 60070 Franekeradeel	€ 85.872	€ 54	€ 124.828	€ 14.101	€ 0		€ 0
		4 60072 Harlingen	€ 76.315	€ 14	€ 87.986	€ 7.023	€ 0		€ 0
		5 60081 Leeuwarderadeel	€ 25.792	€ 0	€ 78.220	€ 12.362	€ 0		€ 0
		6 61908 Menameradiel	€ 15.362	€ 3.071	€ 31.957	€ 4.760	€ 0		€ 0
		7 60093 Terschelling	€ 3.047	€ 0	€ 8.047	€ 749	€ 0		€ 0
		8 60096 Vlieland	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0		€ 0

SZW	G3B	Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (exclusief levensonderhoud beginnende zelfstandigen)_deel	Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen Aard controle n.v.t. Indicatornummer: G3B / 01	Besteding (jaar T) levensonderhoud gevestigde zelfstandigen (exclusief Bob) Aard controle R Indicatornummer: G3B / 02	Besteding (jaar T) kapitaalverstreking (exclusief Bob) Aard controle R Indicatornummer: G3B / 03	Baten (jaar T) levensonderhoud gevestigde zelfstandigen (exclusief Bob) (exclusief Rijk) Aard controle R Indicatornummer: G3B / 04	Baten (jaar T) kapitaalverstreking (exclusief Bob) (exclusief Rijk) Aard controle R Indicatornummer: G3B / 05	Besteding (jaar T) aan onderzoek als bedoeld in artikel 56 Bbz 2004 (exclusief Bob) Aard controle R Indicatornummer: G3B / 06
		1 60063 Het Bildt	€ 42.188	€ 0	€ 8.263	€ 34.722	€ 11.322	
		2 61722 Ferwerderadiel	€ 49.138	€ 0	€ 6.587	€ 24.138	€ 9.128	
		3 60070 Franekeradeel	€ 63.967	€ 57.500	€ 3.499	€ 43.250	€ 35.413	
		4 60072 Harlingen	€ 36.312	€ 189.145	€ 12.976	€ 25.029	€ 17.304	
		5 60081 Leeuwarderadeel	€ 20.411	€ 27.500	€ 1.316	€ 63.427	€ 18.194	
		6 61908 Menameradiel	€ 32.783	€ 0	€ 1.786	€ 21.366	€ 7.590	
		7 60093 Terschelling	€ 16.292	€ 16.000	€ 2.889	€ 540	€ 2.542	
		8 60096 Vlieland	€ 0	€ 0	€ 0	€ 31.550	€ 0	
		Hieronder verschijnt de gemeente(code) conform de keuzes gemaakt bij G3B / 01	Besteding (jaar T) Bob	Baten (jaar T) Bob (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) aan uitvoeringskosten Bob als bedoeld in artikel 56 Bbz 2004			
		In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen						
		Aard controle n.v.t. Indicatornummer: G3B / 07	Aard controle R Indicatornummer: G3B / 08	Aard controle R Indicatornummer: G3B / 09	Aard controle R Indicatornummer: G3B / 10			
		1 60063 Het Bildt	€ 0	€ 0	€ 0			
		2 61722 Ferwerderadiel	€ 0	€ 0	€ 0			
		3 60070 Franekeradeel	€ 0	€ 0	€ 0			
		4 60072 Harlingen	€ 0	€ 0	€ 0			
		5 60081 Leeuwarderadeel	€ 0	€ 0	€ 0			
		6 61908 Menameradiel	€ 0	€ 0	€ 0			
		7 60093 Terschelling	€ 0	€ 0	€ 0			
		8 60096 Vlieland	€ 0	€ 0	€ 0			

SZW	G5B	Wet participatiebudget (WPB)_deel openbaar lichaam 2014	Wet participatiebudget (WPB)	Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Besteding (jaar T) participatiebudget	Waarvan besteding (jaar T) van educatie bij roc's	Baten (jaar T) (niet-Rijk) participatiebudget	Waarvan baten (jaar T) van educatie bij roc's	Reservering besteding van educatie bij roc's in jaar T voor volgend kalenderjaar (jaar T+1)
					Aard controle R Indicatornummer: G5B / 01	Aard controle R Indicatornummer: G5B / 02	Aard controle R Indicatornummer: G5B / 03	Aard controle R Indicatornummer: G5B / 04	Aard controle R Indicatornummer: G5B / 05
				1 60063 Het Bildt	€ 492.790	€ 0	€ 10.746	€ 0	€ 0
				2 61722 Ferwerderadiel	€ 227.247	€ 0	€ 2.112	€ 0	€ 0
				3 60070 Franekeradeel	€ 832.854	€ 0	€ 7.577	€ 0	€ 0
				4 60072 Harlingen	€ 839.751	€ 0	€ 12.362	€ 0	€ 0
				5 60081 Leeuwarderadeel	€ 243.115	€ 0	€ 2.779	€ 0	€ 0
				6 61908 Menameradiel	€ 315.308	€ 0	€ 5.397	€ 0	€ 0
				7 60093 Terschelling	€ 54.540	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
				8 60096 Vlieland	€ 8.113	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
					Totaal uitgaven 2014 Wmo	Totaal ontvangsten 2014 Wmo			
					prestatie- velden 5 en 6	prestatie- velden 5 en 6			
				1 0063 (Het Bildt)	€ 1.184.953	€ 187.177			
				2 1722 (Ferwerderadiel)	€ 886.879	€ 116.619			
				3 0070 (Franekeradeel)	€ 2.425.641	€ 382.408			
				4 0072 (Harlingen)	€ 2.094.965	€ 288.756			
				5 0081 (Leeuwarderadeel)	€ 1.033.944	€ 213.115			
				6 1908 (Menameradiel)	€ 1.470.438	€ 279.643			
				7 0093 (Terschelling)	€ 276.462	€ 114.017			
				8 0096 (Vlieland)	€ 84.406	€ 17.890			
					Totaal uitgaven 2014 Wmo	Totaal ontvangsten 2014 Wmo			
					prestatie- velden 5 en 6	prestatie- velden 5 en 6			
					€ 1.184.953	€ 187.177			
					€ 886.879	€ 116.619			
					€ 2.425.641	€ 382.408			
					€ 2.094.965	€ 288.756			
					€ 1.033.944	€ 213.115			
					€ 1.470.438	€ 279.643			
					€ 276.462	€ 114.017			
					€ 84.406	€ 17.890			
					Totaal uitgaven 2014 Wmo	Totaal ontvangsten 2014 Wmo			
					prestatie- velden 5 en 6	prestatie- velden 5 en 6			
					€ 1.184.953	€ 187.177			
					€ 886.879	€ 116.619			
					€ 2.425.641	€ 382.408			
					€ 2.094.965	€ 288.756			
					€ 1.033.944	€ 213.115			
					€ 1.470.438	€ 279.643			
					€ 276.462	€ 114.017			
					€ 84.406	€ 17.890			

