



MPHG12018041206570151

HG1

12.04.2018

0151



Aan de raad van de gemeente Hardinxveld-Giessendam  
T.a.v. de griffier  
Mevrouw A. van der Ploeg,  
Postbus 175  
3370 AD Hardinxveld-Giessendam

uw brief van:

uw kenmerk:

datum: 11 april 2018

ons kenmerk:

behandeld door: B. Hoeven

bijlagen: 2

telefoon: 0183-650200

onderwerp: Advies concept-jaarrekening en jaarverslag 2017.

Geachte mevrouw Van der Ploeg,

In haar vergadering van 29 maart jl. heeft het dagelijks bestuur van Avres ingestemd met het concept-jaarverslag en de concept-rekening over 2017. Op grond van de bepalingen in de gemeenschappelijke regeling Avres is voorafgaand aan de vaststelling van het jaarverslag en de rekening door het algemeen bestuur een zienswijzeprocedure van toepassing bij de raden van de deelnemende gemeenten aan de GR Avres. Sinds 1 januari 2018 is de gemeente Hardinxveld-Giessendam geen deelnemer meer aan de GR Avres. Formeel is de zienswijzeprocedure over beide stukken dan ook niet meer van toepassing.

Echter in het kalenderjaar 2017 is Avres zowel bevoegd als verantwoordelijk geweest voor de uitvoering van de Participatiewet c.a. voor de gemeente Hardinxveld-Giessendam. Tussen het college van b&w van Hardinxveld-Giessendam en het dagelijks bestuur van Avres is - gelet op bovengenoemde situatie - afgesproken dat uw raad desondanks in de gelegenheid zou moeten worden gesteld om haar mening kenbaar te maken over beide documenten. Meer concreet is overeengekomen dat uw raad in plaats van een zienswijze om een advies zal worden gevraagd. Dit advies zal vervolgens worden betrokken tijdens de behandeling van het verslag en de rekening in de vergadering waar het algemeen bestuur het jaarverslag en de jaarrekening over 2017 vaststelt.

Met het oog op behandeling door uw raad in het kader van genoemde adviesprocedure, stuur ik u bijgaand het jaarverslag en de jaarrekening van de gemeenschappelijke regeling Avres over 2017. De jaarrekeningen van Avres Diensten BV en Avres SW BV zijn eveneens bijgevoegd, Deze worden ter kennisname aan uw raad aangeboden.

Naar aanleiding van de bijgevoegde documenten, merk ik nog het volgende op. De accountantsverklaring behorende bij de rekening 2017, zo heeft de accountant toegezegd, zal omstreeks 30 april a.s. gereed zijn. Zodra deze accountantsverklaring in ons bezit is, zal deze zo spoedig mogelijk aan uw raad worden toegezonden.

Behandeling ter vaststelling van het jaarverslag en de jaarrekening 2017 is voorzien in de vergadering van het algemeen bestuur van Avres op 5 juli a.s.. Met het oog op deze behandeling ontvangt het dagelijks bestuur graag het advies van uw raad vóór 15 juni a.s..

Mocht genoemde datum van 15 juni, gelet op uw raadsplanning, een probleem opleveren, verzoekt het dagelijks bestuur u contact op te nemen met het bestuurssecretariaat van Avres.

Ik hoop u hiermede voldoende te hebben geïnformeerd,

Met vriendelijke groet,  
Namens het dagelijks bestuur van Avres,



Bert Hoeven,  
Beleidsadviseur Avres





*Terugblik:  
Samenwerken  
aan ontwikkeling*

**Jaarverslag  
Avres 2017**



# Voorwoord



Waar staat Avres? Hoe heeft Avres het afgelopen jaar vorm en invulling gegeven aan de uitvoering van de dienstverlening en ondersteuning waarmee zij is belast? Meer concreet: wat heeft Avres in 2017 bijvoorbeeld gedaan op het terrein van ondersteuning van werkgevers, talentontwikkeling, inkomensverstrekking en schulddienstverlening? Maar ook: Wat heeft Avres waargemaakt van haar beloften uit de eerdere jaarplannen? Bijvoorbeeld van haar ambitie om meer lokaal te gaan werken? Antwoord op deze vragen en diverse andere aspecten leest u in dit jaarverslag.

In dit jaarverslag leest u op verschillende onderdelen een korte omschrijving van wat Avres in 2017 concreet heeft gedaan. De resultaatgerichte lezer vindt hier op één pagina de doelen uit het jaarplan 2017, een korte beschrijving van de inspanningen afgezet tegen resultaten. Bent u daarnaast geïnteresseerd in de context en een uitgebreidere beschrijving van de ingezette projecten? Bij ieder onderdeel zijn ook verhalen uit de praktijk gevoegd. Bijvoorbeeld over projecten waar Avres met de gemeenten en samenwerkingspartners aan heeft gewerkt. Naast deze verhalen, geeft Avres u in dit jaarverslag ook inzicht in de onderliggende cijfers, zoals de ontwikkeling van het bijstandsbestand en uiteraard de financiële gegevens.

Als we terugkijken op 2017 - het tweede jaar van Avres na de fusie - zien we dat Avres zich steeds meer ontwikkelt tot een organisatie met één organisatiecultuur. Ook is zichtbaar dat Avres steeds meer initiatieven, projecten en nieuwe werkwijzen, zoals in onze jaarplannen beschreven, daadwerkelijk in uitvoering heeft gebracht. Avres ontwikkelt zich daardoor tot een organisatie waar mens, ontwikkeling (van inwoners) en samenwerken nog meer centraal staan. Er is veel positieve energie binnen en buiten Avres om deze ontwikkeling te versterken en uit te bouwen.

Ik ben trots op wat Avres tot op dit moment heeft bereikt en dat we een basis hebben gelegd voor verdere (door)ontwikkeling. Want ontwikkeling - ook van Avres zelf - blijft nodig om in de toekomst nog meer mensen tot hun recht te laten komen.

**Saar Spanjaard**  
**Directeur Avres**

## Leeswijzer

*Leest u graag op hoofdlijnen? U vindt in dit jaarverslag per onderwerp steeds één pagina met een korte omschrijving van de ontwikkelingen. Heeft u ook interesse in praktijkvoorbeelden en verhalen? Die vindt u op de pagina's achter de verschillende hoofdstukken.*

*U vindt dit jaarverslag ook online op onze website [www.avresresultaten.nl](http://www.avresresultaten.nl)*



# Inhoudsopgave

<b>Voorwoord</b> Mens, ontwikkeling en samenwerking	2
<b>Hoofdstuk 1: Werkgeversdienstverlening</b> De ondernemer onderneemt	5
<b>Projecten:</b> <ul style="list-style-type: none"><li>• Betere acquisitie dankzij accountmanagement</li><li>• Nieuwe samenwerking Robot: Avres van leverancier naar samenwerkingspartner</li><li>• AdviespuntSR: ondersteuning bij invulling social return verplichting</li></ul>	
<b>Hoofdstuk 2: Avres lokaal</b> Dienstverlening dichterbij	8
<b>Projecten:</b> <ul style="list-style-type: none"><li>• Samen aan de slag: korte lijnen stg. Welzijn Lingewaal, IVL en Avres</li><li>• Jij bent in beeld, Molenwaard</li><li>• Kick-off met lokale partners in Vijfheerenlanden, Leerdam &amp; Zederik</li><li>• De klussendienst: win-win voor alle betrokkenen, Gorinchem</li><li>• Duurzaam in beweging, beweging naar duurzaamheid, Giessenlanden</li><li>• Brede intake statushouders effectief bij plaatsing naar werk, Hardinxveld-Giessendam</li></ul>	
<b>Hoofdstuk 3: Talentontwikkeling</b> Ontwikkeling Werkt! voor duurzame uitstroom	12
<b>Projecten:</b> <ul style="list-style-type: none"><li>• Nieuwe methode: Ontwikkeling Werkt!</li><li>• Werkcoaches: samen kijken naar mogelijkheden</li></ul>	
<b>Hoofdstuk 4: Sociale ontwikkeling</b> Als werk niet werkt	14
<b>Project:</b> <ul style="list-style-type: none"><li>• SW-medewerkers aan de slag bij Syndion</li></ul>	
<b>Hoofdstuk 5: Inkomensverstrekking en minimabeleid</b> Proactief in het vergroten van het bereik voor de inkomensvoet	16
<b>Project:</b> <ul style="list-style-type: none"><li>• Training “De omgekeerde toets”</li></ul>	
<b>Hoofdstuk 6: Schulddienstverlening</b> Gebiedsgerichte en intensievere samenwerking	18
<b>Projecten:</b> <ul style="list-style-type: none"><li>• Lokale budgetcursus gericht op bewustwording</li><li>• Samen lokaal werken</li><li>• SAMSAM: Financieel educatieproject voor jongeren</li><li>• Brede aanpak</li><li>• Schulddienstverlening: minder maar complexere cases</li></ul>	
<b>Hoofdstuk 7: Mens en organisatie</b>	21
<b>Hoofdstuk 8: Factsheet</b>	22







# 1. Werkgeversdienstverlening

## Doelstelling

Meer mensen op reguliere banen en functies aan het werk in bedrijven.

### Meer regulier werk creëren

Naast doelgroepgerichte interventies gericht op ontwikkeling van onze SW-medewerkers en onze inwoners die gebruik maken van ondersteuning en voorzieningen, is het ook belangrijk om werkgerichte interventies richting ondernemers en werkgevers uit te voeren om meer (regulier) werk te creëren. Dat heeft Avres op verschillende manieren gedaan. Hieronder worden twee voorbeelden genoemd.

### De ondernemer onderneemt

Avres heeft nieuwe en andere afspraken gemaakt met opdrachtgevers voor het uitvoeren van werk(zzaamheden) door onze SW-medewerkers. Vóór 2017 droeg Avres de rekening en het risico van de productieactiviteiten, bijvoorbeeld met betrekking tot de planning, het machine-onderhoud en ook ten aanzien van het voldoen aan de kwaliteitseisen. In het jaarplan 2017 is al aangegeven dat Avres een andere benadering voorstaat en dat zij het principe gaat hanteren van 'de ondernemer onderneemt', waarbij Avres zich richt op de begeleiding van de medewerkers en de ondernemers hierbij ontzorgt. In de lijn van het voorgaande heeft Avres in 2017 met een aantal ondernemers nieuwe en andere afspraken gemaakt. Hierdoor is Avres bij deze ondernemers voortaan alleen nog maar verantwoordelijk voor de detachering, begeleiding en ontwikkeling van mensen; hetgeen ook haar kerntaak is. Een mooi voorbeeld hiervan is de samenwerking met Robot (zie projecten).

### Social return

Het afgelopen jaar heeft Avres gewerkt aan een gedragen inbedding van social return in de regio AV. Onze accountmanagers zijn inmiddels opgeleid om dit instrument op een creatieve manier in te zetten, passend bij de mogelijkheden van werkgevers. Met de inzet van dit instrument creëert Avres (en het UWV) werk voor mensen die via de standaard kanalen geen baan kunnen vinden.

### Cijfers en resultaten

De transformatie waarbij Avres verantwoordelijk is voor de begeleiding en de ondernemer onderneemt, is terug te zien in de groei van het aantal detacheringen SW.

FTE	1-1-2017	31-12-2017	Mutatie 2017	
	Aantal	Aantal	Aantal	%
Reguliere functies binnen Avres	12	11	-1	-12%
Facilitaire functies binnen Avres	20	16	-4	-20%
Detachering	52	70	18	34%
Zakelijke dienstverlening	84	79	-5	-7%
Werken op Locatie	50	42	-8	-16%
Industrieel	31	14	-17	-56%
Kwekerij	36	35	-1	-3%
Beschutte werkomgeving	142	130	-12	-9%
In samenwerking met arbeidsmatige dagbesteding		5	5	0%
Slapende dienstverbanden	4	10	6	128%
<b>Totaal WSW*</b>	<b>433</b>	<b>411</b>	<b>-22</b>	<b>-5%</b>

\*) Totalen kunnen afwijken van de optelsom van aparte afdelingen door afrondingsverschillen.

Opvallend is de stijging van slapende dienstverbanden met 128%. Bij een slapend dienstverband heeft de werkgever geen loondoorbetalingsverplichting meer aan een werknemer, die langer dan twee jaar volledig en duurzaam arbeidsongeschikt is en van het UWV een arbeidsongeschiktheidsuitkering ontvangt. Tot medio 2016 beëindigde Avres zo'n dienstverband met wederzijds goedvinden. Nu stopt de loonbetaling, maar de medewerker blijft officieel in dienst. Dit voorkomt uitbetaling van een transitievergoeding aan de werknemer. Kortom: de stijging is verklaarbaar, omdat Avres sinds medio 2016 geen transitievergoedingen meer uitbetaalt. Naar verwachting komt het kabinet met wetgeving, die transitievergoedingen bij langdurige arbeidsongeschiktheid compenseert. Avres kiest ervoor deze ontwikkeling af te wachten.

## Projecten

Meer lezen over onze projecten m.b.t. werkgeversdienstverlening? Bekijk de verhalen op de volgende pagina's:

- **Betere acquisitie dankzij accountmanagement** | Pagina 6
- **Nieuwe samenwerking Robot: Avres van leverancier naar samenwerkingspartner** | Pagina 6
- **AdviespuntSR: ondersteuning bij invulling social return verplichting** | Pagina 6





# Projecten Werkgeversdienstverlening

## Betere acquisitie dankzij accountmanagement

*Avres zet in op meer detacheren van medewerkers en minder beschutte werkplekken. We moeten dus meer werk acquireren aan de onderkant van de arbeidsmarkt. Daarvoor is het belangrijk dat we de kansen op de regionale arbeidsmarkt goed in beeld hebben. Daarom werken we sinds de oprichting van het Werkgeversservicepunt Alblasserwaard/Vijfheerenlanden ([www.wspavregio.nl](http://www.wspavregio.nl)) met een nieuwe werkwijze. Teammanager Diderik van Beusekom legt uit hoe dat in zijn werk gaat.*

### Strategische HR-partner

“Om mensen actief aan een baan bij een reguliere werkgever te helpen, moet Avres veel investeren in relatiemanagement. Avres brengt vraag en aanbod bij elkaar, wordt meer een strategische HR-partner voor met name MKB-bedrijven in de regio. Avres gaat in een vroeg stadium bij bedrijven op de koffie, kijkt wat de cultuur is. Zo leert ze de bedrijven goed kennen en kan dus een betere match maken.”

### Contact houden

“Dankzij die benadering is Avres heel goed op de hoogte van wat er bij bedrijven speelt. Als Avres ergens ooit een of twee mensen heeft gedetacheerd, volgt zij de ontwikkelingen binnen zo'n bedrijf op de voet. Wil het bedrijf over een jaar een nieuwe loods neerzetten? Dan denkt Avres nu al mee over de invulling van de bijbehorende werkgelegenheid. Het is eigenlijk een adviserende rol. Bedrijven vinden dat vaak heel prettig.”

## Nieuwe samenwerking Robot: Avres van leverancier naar samenwerkingspartner

*De SW-medewerkers bij Avres maken al heel wat jaren vloerverdelers voor Robot Vloerverwarming, een van onze grootste klanten in het metaal. In 2017 heeft Avres een pilot doorlopen voor een nieuwe manier van samenwerken. Van een opdrachtgever-leveranciersrelatie is Avres gegaan naar een volwaardig partnerschap. Dat liep zo goed dat er nu een getekend contract ligt, waarmee Robot volledig verantwoordelijk wordt voor het productieproces.*

### Werk beschikbaar houden

Manager Werk Gert-Jan Toonen legt uit waarom dat zo'n succesverhaal is. “Met de komst van de Participatiewet ligt er een opdracht voor Avres om de sociale werkvoorziening toekomstbestendig te maken”, vertelt Gert-Jan. “Dat betekent dat Avres het werk dat nu op Avelingen-West wordt gedaan, zo veel mogelijk naar reguliere bedrijven verplaatst. De samenwerking met Robot is hier een prachtig voorbeeld van. Daarbij doet iedere partij waar hij goed in is: de ondernemer onderneemt, en Avres begeleidt en ontwikkelt mensen. Zo houdt Avres het werk beschikbaar voor huidige medewerkers

en nieuwe deelnemers. Bovendien voldoet Avres met deze aanpak aan de vraag vanuit onze gemeenten én kan zij een voorbeeld zijn voor andere werkleerbedrijven.”

### Regulier bedrijf 'in huis'

Onze medewerkers zitten nog op hun vertrouwde werkplek op Avelingen, waar ze productie draaien voor Robot. Op het eerste gezicht lijkt er dus nog niet veel veranderd. Toch heeft Avres wel degelijk een heel belangrijke, succesvolle stap gezet. Gert-Jan: “De machines die onze medewerkers gebruiken zijn nu eigendom van Robot, en het bedrijf huurt ook de productieruimte van Avres. De medewerkers zijn gedetacheerd bij Robot. Het is dus niet meer onze productieruimte, maar een volledig regulier bedrijf dat bij Avres 'in huis' zit.”

### Groeipotentie

Robot krijgt met deze stap een eigen productiebedrijf in handen. Dat betekent dat er met een ondernemersblik naar het werkproces wordt gekeken, legt Gert-Jan uit: “Robot produceert nu zelf op Avelingen een socialreturnproduct. Voor hen is dat een manier om zich te onderscheiden in de markt. Daar ziet het bedrijf groeipotentie in: ze hebben al de vrijheid genomen om extra vierkante meters bij Avres te huren. Zo'n uitbreiding betekent uiteindelijk ook meer werk voor onze medewerkers. Dat is precies wat Avres bedoelt met: de ondernemer onderneemt. Avres blijft de medewerkers ontwikkelen en begeleiden zoals voorheen.”

### Labelloos en duurzaam plaatsen

Avres en Robot richten zich met deze samenwerking niet alleen op de nu al gedetacheerde medewerkers. We spannen ons gezamenlijk in om een deel van de werkzaamheden bij Robot in te vullen met medewerkers die gebaat zijn bij een werkervaringsplaats en met medewerkers die een ontwikkeltraject volgen vanuit de Participatiewet. “Daarmee realiseert Avres een belangrijke doelstelling”, zegt Gert-Jan. “Bij Robot kan Avres haar medewerkers en cliënten labelloos en duurzaam inzetten op passend werk.”

## AdviespuntSR: ondersteuning bij invulling social return verplichting

*Wanneer een bedrijf een aanbesteding bij een gemeente wordt gegund, krijgt dat bedrijf steeds vaker te maken met Social Return; de verplichting om zich in te zetten voor mensen die wat extra hulp kunnen gebruiken om aan het werk te komen. “Vaak weten bedrijven niet precies hoe ze dat het beste in kunnen vullen. Dan bellen ze ons. Om hen beter van dienst te kunnen zijn hebben wij het AdviespuntSR opgezet.” Aan het woord is Mirjam van der Weide, accountmanager bij Avres.*

### Hulp aan bedrijven

Het AdviespuntSR helpt bedrijven bij de invulling van hun Social Return verplichting. “We bieden tijdens het hele



## Vervolg projecten Werkgeversdienstverlening

traject ondersteuning. Het adviespunt denkt mee in de mogelijkheden, bemiddelt tussen de bedrijven en de kandidaten en zij neemt een deel van de invulling uit handen. Die ondersteuning biedt het adviespunt nu nog op verzoek, maar er wordt naar gestreefd dat steeds meer proactief te doen. Dat kan als de budgethouders van gemeenten ons inlossen, zodra ze een aanbesteding gaan uitschrijven.”

### Proactief

Die werkwijze vraagt dus om proactiviteit van gemeenten. Daarnaast is het formuleren van een goede Social Return paragraaf van essentieel belang om tot duurzame uitstroom te komen. “Daar helpt het AdviespuntSR ook bij. Daarom gaven we in het najaar bij een aantal van onze gemeenten een presentatie of sloten we aan bij hun werkoverleg. Om te laten zien welke praktische dienstverlening we kunnen bieden. Maar ook om in te haken op ons gemeenschappelijk belang. Een succesvolle invulling van Social Return komt immers ten goede aan inwoners van de eigen gemeente.”

### En nu: stappen zetten!

In het najaar van 2017 waren Mirjam en haar collega's met name druk met het opzetten van het AdviespuntSR. “We hebben een website en een flyer ontwikkeld. Het adviespunt heeft presentaties gegeven bij gemeenten, opdrachtnemers en ondernemersverenigingen. We hebben laten zien dat we er zijn en wat we kunnen betekenen voor opdrachtgevers en opdrachtnemers. Nu is het tijd om stappen te zetten! Een mooi voorbeeld van waar ik nu mee aan de slag ben: de Social Return verplichting voor regio in het kader van regionaal leerlingenvervoer voor de komende vijf jaar. We hebben al een aantal goede ideeën over hoe we een groep mensen duurzaam verder kunnen helpen op de arbeidsmarkt.”





## 2. Avres lokaal

### Doelstelling

Effectieve en efficiënte samenwerking met partners om maximaal effect te bereiken. Er zijn tal van (lokale) maatschappelijke initiatieven/organisaties die dichterbij de inwoners staan dan Avres. Om inwoners eerder en beter te helpen en ondersteunen, zoekt Avres actief de samenwerking op en geeft deze samen met hen vorm.

### Dienstverlening dichterbij

Zowel Avres, als de aangesloten gemeenten, stuurden in 2017 steeds meer op samenhang in de uitvoering tussen zorg, welzijn en werk. Dat vertaalde zich het afgelopen jaar in een groeiend aantal concrete initiatieven op lokaal niveau. Zo zijn diverse professionals van Avres al regelmatig te vinden op locaties in de verschillende gemeenten en wordt de dienstverlening dichterbij de inwoner aangeboden. Avres biedt bijvoorbeeld dienstverlening en cursussen aan in de Rozenobel in Gorinchem en ook spreekt zij samen met partners inwoners in hun eigen gemeente. Daarnaast werkt Avres op locatie samen met de professionals van de sociale teams en welzijns-organisaties in de gemeenten, zodat de lijnen kort zijn en de dienstverlening elkaar steeds beter aanvult.

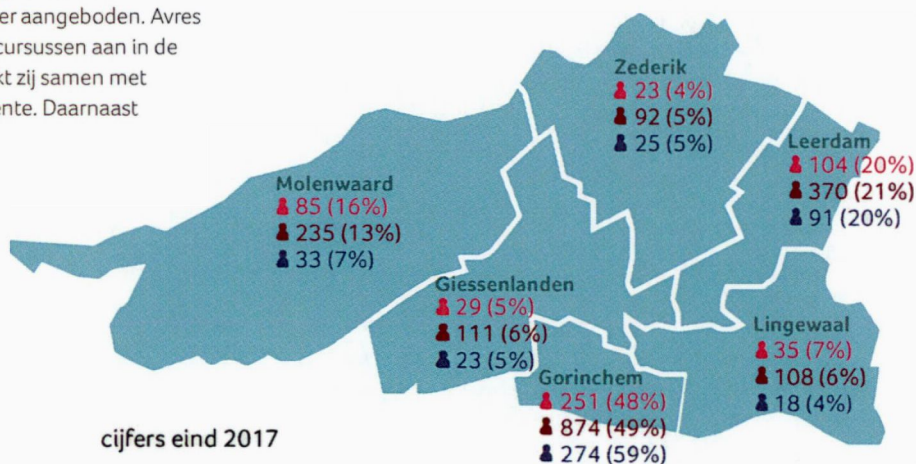
### Cijfers en resultaten

#### Aantal mensen in...

👤 **Traject Schulddienstverlening & budgetbeheer**

👤 **Uitkering**

👤 **Dienstverband Sociale Werkvoorziening**



### Projecten

Meer lezen over onze projecten m.b.t. Avres lokaal?

Bekijk de verhalen op de volgende pagina's:

- **Samen aan de slag: korte lijnen Stg. Welzijn Lingewaal, IVL en Avres** | Pagina 9
- **Jij bent in beeld, Molenwaard** | Pagina 9
- **Kick off met lokale partners in Vijfheerenlanden, Leerdam & Zederik** | Pagina 10
- **De klussendienst: win-win voor alle betrokkenen, Gorinchem** | Pagina 10
- **Duurzaam in beweging, beweging naar duurzaamheid, Giessenlanden** | Pagina 10
- **Brede intake statushouders effectief bij plaatsing naar werk, Hardinxveld-Giessendam** | Pagina 11



## Projecten Avres Lokaal

### Samen aan de slag: korte lijnen stg. Welzijn Lingewaal, IVL en Avres

*Vier jaar geleden startten de gemeente Lingewaal, Stichting Welzijn Lingewaal, plaatselijke ondernemersvereniging IVL en Avres het project "Samen aan de slag". De inzet: lokaal extra individuele aandacht en inzet voor mensen met een grote afstand tot de arbeidsmarkt. Want iedereen moet mee kunnen doen in onze maatschappij.*

#### Persoonlijke benadering

Jordan den Boef, accountmanager Avres is blij met de resultaten: "Met het project zochten we de mensen achter de getallen. Letterlijk. Stichting Welzijn Lingewaal heeft in kaart gebracht wie deze mensen zijn en ze allemaal actief benaderd. Eerst met een brief met de vraag of we contact mochten opnemen. Eigenlijk kwam daar nooit een ontkennend antwoord op."

#### Op gesprek bij mensen thuis

Karin Burgers van Welzijn Lingewaal, zocht mensen vervolgens thuis op om met ze te praten over hun situatie, hun wensen en mogelijkheden. Persoonlijke aandacht bleek de sleutel te zijn om mensen te helpen hun plek in de maatschappij te vinden. Het uitgangspunt van deze gesprekken was, en is, wat de mensen willen en kunnen. Dus uitgaan van kansen en kwaliteiten, vindt ook de verantwoordelijk wethouder Griedo Bel: "Er zijn 30 tot 40 mensen in vier jaar geplaatst. Niet altijd op een betaalde baan, dat bleek vaak een brug te ver. Maar wel als vrijwilliger bij initiatieven in de eigen woonomgeving. Hier bouwen mensen een sociaal netwerk op en kunnen zich verder ontwikkelen. Ook dat is participatie!"

#### Versterkt netwerk

Mooie spin-off van het project is voor Den Boef de versterkte relatie met de lokale ondernemers. "We weten elkaar goed te vinden. Zo sluit Avres vier tot vijf keer per jaar aan bij de bijeenkomsten van het IVL om mensen uit de doelgroep te pitchen. Deze pitch wordt ondersteund met een animatiefilmpje waarin het profiel van de kandidaat wordt geschetst. Dat blijkt effectief. Geen ellenlange verhalen, maar kort en krachtig. Den Boef besluit: "Avres spreekt de taal van de ondernemers steeds beter en dat werkt."

### Jij bent in beeld, Molenwaard

*Lijkt werk vinden onmogelijk, of je weet niet wat je wilt? Om inwoners verder op weg te helpen is er het door de gemeente Molenwaard opgezette project 'Jij bent in beeld', waarin ook deelnemers met een bijstandsuitkering deelnemen. Want hoe lastig werk vinden ook is, iedereen mag gezien worden en daar zorgen ondernemers, maatschappelijke partners, vrijwilligers en gemeente samen voor in de Molenwaard. Werken heeft voor ons allemaal een grote betekenis. Werk zorgt niet alleen voor inkomsten maar ook voor ritme, sociale contacten, het geeft voldoening en eigenwaarde. Werk is een belangrijke sleutel in ons welzijn. En als het dan even niet zo goed gaat, omdat je geen baan vindt of niet weet wat je wilt kun je terecht bij het project: "Jij bent in Beeld".*

#### Voor iedereen

"Jij bent in beeld" is dichtbij huis voor inwoners van Molenwaard. In de Ouwe School in Nieuw Lekkerland krijgen deelnemers begeleiding bij het (weer) ontdekken van talent of dingen waar ze voldoening uithalen. Het project "Jij bent in beeld" is een op maat gemaakt programma. Elke deelnemer krijgt een programma dat past bij zijn of haar ontwikkeling. Tijdens het traject zoekt de deelnemer samen met de begeleiding naar een plek voor werkervaring. Na afloop is het resultaat voor elke deelnemer anders. De een vindt een baan of gaat aan de slag als vrijwilliger, en voor een ander betekent het de eerste stap naar werk omdat ze weer positief naar zichzelf kijken.

#### Het werkt!

Hans de Witte, werkcoach bij Avres vertelt: "Dit project maakt me trots op wat we samen kunnen bereiken. Laatst mocht ik aanschuiven aan tafel om te genieten van een voortreffelijke maaltijd. Het eten was bereid door een van mijn cliënten. Ze houdt enorm van koken en kan het ook goed. Daar ging ze in het project mee aan de slag. We onderzoeken nu wat de mogelijkheden zijn om professioneel te koken als bijvoorbeeld zelfstandig ondernemer. Wat is daarbij mogelijk binnen de wet- en regelgeving en hoe zorgen we dat er zekerheid is voor mijn cliënte. Dus niet alleen kijken naar wat moet, maar vooral wat werkt!

Annemarieke van Vliet, Trajectcoach bij "Jij bent in beeld" vertelt: "Als je binnenkomt in de Ouwe School moet het als een thuis voelen. Het is een veilige omgeving waar je jezelf kunt (her)ontdekken. Elke deelnemer stelt zijn of haar eigen doelen. Dat betekent voor elke deelnemer wat anders. Een klein doel kan soms het zetten van een grote stap betekenen. Elke deelnemer is de kapitein van zijn of haar ontwikkeling. Iemand zei na afloop: 'Ik heb nog geen baan maar ben wel positief over mezelf gaan denken.' Of een ander vertelde: 'Tijdens dit traject heb ik vrienden gemaakt.' Het project heeft een veel grotere impact dan alleen werk. Dat is goed om te zien, het draagt bij aan de ontwikkeling van mensen op alle gebieden. Het maakt ze sterker."

#### Samen

"Jij bent in beeld" blijkt goed te werken. De kracht zit in de persoonlijke aanpak maar ook in de samenwerking. Vrijwilligerswerk, lokale ondernemers en maatschappelijke partners dragen allemaal bij aan een programma-onderdeel. Zij zorgen ook voor de verbinding naar de markt. Zo ontstaan er door de inzet van de deelnemers en samenwerkingspartners volop nieuwe kansen van volwaardig werk of nieuwe producten. Maar bovenal maken de deelnemers een nieuwe start in werk en ontstaat er een samenwerking die echt werkt en die in de toekomst nog beter kan worden vormgegeven, door een meer heldere rolverdeling en het kijken naar uniforme dienstverlening voor UWV, bijstand en mensen zonder uitkering.



## Vervolg projecten Avres lokaal

### Doorontwikkeling samenwerking lokale partners in Vijfheerenlanden, Leerdam & Zederik

*Hoe kunnen we met elkaar inwoners van Vijfheerenlanden het beste ondersteunen bij het vinden van werk en meedoen in de samenleving? Die vraag stond centraal tijdens een bijeenkomst met professionals van Avres, de gemeenten Leerdam en Zederik (Vijfheerenlanden), het Sociaal Team, Stichting SamenDoen, het kringloopcentrum en Vluchtelingenwerk. Avres werkt sinds kort met lokale teams, die alleen dienstverlening bieden aan mensen uit één (toekomstige) gemeente. Een belangrijke stap in het organiseren van dienstverlening dichterbij de klant.*

#### Elkaar weten te vinden

Wanneer een inwoner van Leerdam of Zederik tegen problemen aanloopt op het gebied van inkomen, het vinden van werk, financiën of meedoen in de samenleving, kan hij of zij aankloppen bij één van deze organisaties. Soms speelt er echter meer dan één probleem en dan is het van belang dat de professionals van de verschillende organisaties elkaar weten te vinden; dan kunnen zij de geboden ondersteuning beter op elkaar afstemmen. Ook kan de afstand tot een dienstverlener een drempel zijn voor een inwoner om ondersteuning te vragen. Daarom werkt Avres met verschillende disciplines en partijen aan het organiseren van dienstverlening in de eigen sociale omgeving.

#### Steeds meer lokaal

Deze aanpak past in de visie van Avres, die om de dienstverlening en ondersteuning steeds meer lokaal vorm te geven. Tijdens een bijeenkomst, maakten werk- en jobcoaches van Avres en andere professionals in het veld, een start met de praktische invulling ervan. Bianca Spoolder, werkcoach bij Avres: "De bijeenkomst stond vooral in het teken van kennismaken. We maakten inzichtelijk wie welke rol heeft, wat hij of zij doet, en hoe kunnen we elkaar hierin vinden en aanvullen?"

#### Samen een passende aanpak vinden

"Een voorbeeld: het beeld dat men vaak van Avres heeft, is dat de klanten vooral veel moeten. En natuurlijk heeft Avres te maken met regels en richtlijnen, waar zij zich aan moet houden. Maar de werkwijze van Avres is niet in beton gegoten. Als een professional van een andere organisatie ons weet te vinden met relevante achtergrondinformatie over een klant, kan Avres altijd meedenken over een passende aanpak. Kortom: we zoeken elkaar op om voor de klant vooruitgang en ondersteuning te realiseren. Daarom is het fijn dat we nu beter weten wie we voor ons hebben en wat we voor elkaar en onze klanten kunnen betekenen."

### De klussendienst: win-win voor alle betrokkenen, Gorinchem

*Een lamp ophangen, de berging opruimen, overhemden strijken of de vensterbank schilderen: het zijn misschien geen grote klussen,*

*maar ouderen of mensen met fysieke beperkingen die zelfstandig wonen, zien er vaak als een berg tegenop. En niet iedereen heeft een buur of familielid die regelmatig een handje kan helpen. De door de gemeente Gorinchem opgerichte klussendienst, waarin ook mensen vanuit Avres participeren, kan dan een helpende hand bieden.*

De Klussendienst is al ruim twintig jaar actief. Inmiddels heeft de dienst 637 leden en zijn er vele duizenden klussen geklaard. Van de kerstboom optuigen tot ramen zemen en van een televisie instellen tot het gras maaien: de medewerkers en vrijwilligers van De Klussendienst doen het met veel plezier. Want De Klussendienst is voor de cliënten heel handig, maar mag natuurlijk ook best gezellig zijn.

#### Avres medewerker

Ook voor cliënten van Avres is De Klussendienst een mooie manier om weer deel te nemen aan het sociale leven. Soms als een van de vrijwilligers, maar inmiddels is ook iemand met een half jaar contract gestart als klusman. Plonia Boer, wijkcoördinator bij de gemeente Gorinchem en vrijwillig bestuurslid van De Klussendienst, licht toe: "Tijdens deze periode kunnen we van twee kanten ontdekken of de samenwerking bevalt. Uiteraard met het idee dat het contract straks verlengd wordt. Daarmee is het cirkeltje rond: iedereen heeft waarde en mag participeren."

#### Geweldige oplossing

Plonia ziet de meerwaarde van De Klussendienst nog steeds groeien: "Het is heel logisch en fijn dat mensen graag zelfstandig willen blijven wonen, maar we zien de eenzaamheid en onmacht onder ouderen daardoor wel toenemen. Mensen kunnen het moeilijk opbrengen hun tuin bij te houden of iedere week te wassen. Boodschappen doen kan een enorm obstakel worden. Zo'n initiatief als De Klussendienst is daar een geweldige oplossing voor."

#### Abonnement

Wie lid wordt van De Klussendienst kan kiezen voor het standaardabonnement of het plus-abonnement. Zij betalen een vast bedrag per jaar en een klein bedrag per halfuur klussen. Ook de verbinding met lokale ondernemers als PLUS Supermarkt, Rabobank en Automobiëlbijbedrijf Schouten is gelegd. Zij helpen De Klussendienst door een aantal dagen per maand een bus beschikbaar te stellen. Plonia tevreden: "Elke maand verzorgen we zo'n 234 ritjes van en naar het plaatselijk winkelcentrum. Niet alleen halen we mensen op hun thuisadres op, we helpen ze ook instappen. Zo blijven mensen langer zelfstandig en mobiel."

### Duurzaam in beweging, beweging naar duurzaamheid

*De gemeente Giessenlanden en Avres draaien een gezamenlijke pilot. 'Een aanpak op maat: Ondersteuning bij maatschappelijke en financiële participatie voor mensen in de bijstand.' Binnen de pilot staan de behoeften van mensen en hun mogelijkheden en talenten centraal.*



## Vervolg projecten Avres lokaal

### Meer dan werk

Bij de intake wordt breder gekeken dan alleen het perspectief werk, maar juist naar alle leefgebieden. Schulden, opvoedingsproblemen, werk, het een is vaak niet los van het ander te zien. De trajecten die ingezet worden, zijn dan ook vaak intensief en langdurig. Het is hierbij een bewuste keuze om te blijven aansluiten op de persoonlijke groei van de bewoner. Eerst rust brengen. Dan in beweging komen. En vaak met kleine stapjes, om te voorkomen dat mensen terugvallen en helemaal opnieuw moeten beginnen. En hier worden mooie stappen gezet.

Twee concrete voorbeelden:

- Bij een jong gezin is ondersteuning vanuit het sociaal team en vervolgens Homestart ingezet. Ouders leren bijvoorbeeld hoe zij de kinderen op een rustige manier naar bed kunnen brengen, zodat vader de ruimte gaat voelen/krijgen ook in de avonden te werken (wat voor hem de mogelijkheden op zijn huidige werkplek vergroot).
- Twee gezinnen worden ondersteund door een Buurtgezin. Daar kunnen hun kinderen naartoe en oefenen zowel zij als hun ouders spelenderwijs Nederlands, wordt hun netwerk vergroot en worden zij geholpen ook op andere gebieden te participeren (mee naar sport).

Tijdens de pilot is het doel niet het krijgen van die eerste baan. De eerste baan is veel meer een middel: door op meerdere plekken ervaring op te doen, ontdekken mensen wat echt bij hen past. Tegelijkertijd geeft het de kans weer in het arbeidsritme te komen. Mensen zien waar hun kwaliteiten liggen en dat geeft zelfvertrouwen.

### Aanhechting lokale ondernemers of vrijwilligersinitiatieven

Voor de pilot wordt zoveel mogelijk verbinding gelegd met lokale vrijwilligersorganisaties en ondernemers. Giessenlanden is een betrekkelijk kleine en overzichtelijke gemeente, waardoor de lijnen kort zijn. Het uitgangspunt bij het benaderen van de ondernemer is zoveel mogelijk de kansen voor de ondernemer te benadrukken. Wat is de winst voor de ondernemer om iemand uit het bestand een leerwerktraject aan te bieden? Dit kan een uitbreiding van werkzaamheden zijn of inzetten op innovatie, etc. Hierdoor ontstaat er voor beide partijen een ander perspectief. De inwoner voelt zich gewaardeerd en is van waarde en de ondernemer kan zijn (innovatie)kracht uitbreiden.

Door de pilot voelen meer steeds meer lokale bedrijven zich medeverantwoordelijk voor het bieden van ervaringsplaatsen. Of voelden dat al, maar wisten niet waar zij zich konden melden. Dat begint nu op gang te komen.

### Brede intake statushouders effectief bij plaatsing naar werk, Hardinxveld-Giessendam

*In Hardinxveld-Giessendam is veel vrije beleidsruimte gecreëerd bij de plaatsing van statushouders. Daardoor kan op een creatieve manier gezocht worden naar mogelijkheden om statushouders te begeleiden naar werk. Volgens Sandra Klokman, projectleider statushouders, een goed uitgangspunt voor effectieve plaatsingen.*

Statushouders kunnen in Hardinxveld-Giessendam rekenen op een individuele benadering. Sandra Klokman vertelt: "We bieden deze mensen natuurlijk de basisinformatie over hoe het hier werkt. Wat er van ze verwacht wordt om aan werk en inkomen te komen. Hiervoor organiseren we groepsgewijze bijeenkomsten bij ons op het gemeentehuis."

### Brede intake

Een belangrijkere succesfactor is volgens Sandra Klokman ook de brede intake, waarbij verder gekeken wordt dan alleen het cv. "Waar wonen mensen, waar komen ze vandaan? Wat is hun achtergrond? Hebben ze schulden? Hoe is het met de sociale omgeving, vinden ze aansluiting in hun woonomgeving? Waar zijn competenties en vaardigheden? Wat moeten ze eventueel nog leren om bij ons de arbeidsmarkt te betreden? Vanuit het sociaal team waarin ik deelneem, kom ik veel kandidaten al op een andere manier tegen. Dat geeft ook weer extra inzicht in de situatie."

### Creatieve oplossingen

"Samen met Hans de Witte van Avres, bespreek ik vervolgens op casusniveau de mogelijkheden om mensen te activeren", vervolgt Sandra Klokman. "Hans de Witte kan vanuit Avres diverse ontwikkelplekken aandragen. En als we nieuwe oplossingen onderzoeken, onderzoekt hij of dit binnen bestaande wet- en regelgeving te realiseren is. De samenwerking vanuit die verschillende disciplines werkt. Het maakt dat we buiten de routines van ons dagelijkse werkzaamheden kunnen kijken. Dat leidt tot creatieve oplossingen en menselijke maat. Zo weten we statushouders te plaatsen naar werk, al dan niet betaald. Waar het om gaat is dat ze kunnen participeren en ontwikkelen."



# 3. Talentontwikkeling

## Doelstelling

Avres voert niet alleen de wet uit, maar levert ook een bijdrage aan de ontwikkeling van mensen.

### Ontwikkeling Werkt! voor duurzame uitstroom

Mensen ontwikkelen is het uitgangspunt, daarom zet Avres in de gesprekken die de medewerkers met inwoners voeren perspectief en talenten centraal. Met behulp van diverse instrumenten ontwikkelden we een methodiek geschikt voor alle doelgroepen. Deze methodiek, die uitgaat van het in kaart brengen van talent, het opdoen van relevante werkervaring en het stapsgewijs toewerken naar een passende baan, heeft de naam "Ontwikkeling Werkt!"

### Regie over eigen leven

De gebruikte talentscan is een effectief vertrekpunt voor het gesprek en mensen weer zelf regie over eigen leven te geven. De tweede stap in deze methodiek is het aanbieden van een passende ontwikkelplek in een zo regulier mogelijke omgeving met begeleiding op maat. Een dergelijke eerste werkplek is vaak niet het eindstation; juist de mogelijkheid om op verschillende werkplekken uiteenlopende vaardigheden op te doen, blijkt succesvol in de zoektocht naar een duurzame plaatsing.

### Cijfers en resultaten

Uitstroom van mensen die langere tijd een beroep doen op een bijstandsuitkering is geen vanzelfsprekendheid. Het inzetten op ontwikkeling van deze groep draagt hier aan bij. Avres ziet vooral een positief effect op de groep mensen van 28-48 jaar, die langer dan een jaar in de bijstand zaten.

#### Duur uitkering t.o.v. leeftijd

Bijstandsduur	< 28 jaar	28 - 48 jaar	> 48 jaar	Totaal
< 6 mnd	33	62	49	144
6 mnd <> 2 jaar	153	237	191	581
> 2 jaar	79	603	735	1417
Totaal	265	902	975	2142



## Projecten

Meer lezen over onze projecten m.b.t. talentontwikkeling? Bekijk de verhalen op de volgende pagina's:

- **Nieuwe methode: Ontwikkeling Werkt!** | Pagina 13
- **Werkcoaches: samen kijken naar mogelijkheden** | Pagina 13



# Projecten Talentontwikkeling

## Nieuwe methode: Ontwikkeling Werkt!

*Avres begeleidt mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt naar passend werk. Ongeacht of iemand uit de bijstand komt of van de sociale werkplaats: Avres wil ze duurzaam verder helpen. Hiervoor ontwikkelde Avres de methodische werkwijze "Ontwikkeling werkt!". Hiermee worden vraag en aanbod op de arbeidsmarkt nog beter gematcht.*

### Andere benadering

Avres zocht een andere benaderingswijze van haar doelgroep. Voorheen kregen mensen die aanklopten voor bijvoorbeeld een uitkering, als eerste te horen wat de regels waren: u moet dít wel en u mag dát vooral niet. Daar help je mensen uiteindelijk niet verder mee. Zodra iemand nu bij Avres aanklopt, bekijkt Avres nu als eerste welke talenten en interesses iemand heeft en welke obstakels ervoor zorgen dat hij of zij niet aan het werk kan.

### Gestructureerde aanpak voor Talentontwikkeling

Hoe kom je van talenten inzichtelijk maken tot duurzame plaatsing op de arbeidsmarkt? Dat doet Avres door stap voor stap richting een baan te gaan die écht bij iemand past. Op basis van iemands talenten zoeken we samen met de kandidaat een ontwikkelplek, waar iemand ervaring op kan doen in de richting waarin hij of zij zich wil ontwikkelen. Zo kan iemand zo snel mogelijk weer een bijdrage leveren aan zichzelf en de maatschappij en toegroeien naar een baan. Dat is een positieve benadering, die veel beter werkt. Vandaar de naam van deze werkwijze: "Ontwikkeling werkt!"

### Midden in de maatschappij

Waar voorheen vaak ontwikkelplekken werden gezocht binnen de sociale werkvoorziening, zoekt Avres nu vooral naar plekken bij ondernemers. Vooral omdat het voor mensen veel leuker en prettiger is als ze bij een regulier bedrijf aan de slag kunnen. Bovendien is de stap naar een reguliere baan vanuit een ontwikkelplek veel minder groot dan vanuit de sociale werkvoorziening. Het gebeurt regelmatig dat iemand op basis van zijn cv en ervaring niet in aanmerking komt voor een bepaalde baan. Terwijl in de praktijk blijkt dat die persoon juist heel geschikt is voor dat werk. In een reguliere sollicitatieprocedure was dat nooit in beeld gekomen. Als iemand het op een ontwikkelplek goed doet en een collega-ondernemer kan daarvoor instaan, dan neem je sneller iemand aan.

### Duurzame uitstroom

De stap van een ontwikkelplek met behoud van uitkering naar een baan is niet altijd eenvoudig. Avres heeft accountmanagers en jobcoaches in dienst om te helpen bij die stap en te zorgen dat uitstroom duurzaam is. Accountmanagers benaderen bedrijven voor personen op ontwikkelplekken. De jobcoaches kunnen aanvullend op de begeleiding vanuit een bedrijf, zorgen dat talenten zich verder ontwikkelen en problemen hanteerbaar blijven. Zo

werkt Avres samen met het bedrijfsleven aan duurzame inzetbaarheid.

### Samen met zorg en welzijn

Niet iedereen kan uiteindelijk doorgroeien naar een reguliere baan. Ook deze doelgroep bekijkt Avres als mens en niet alleen door de bril van werk en inkomen. Het komt voor dat iemand bij Avres werkt in de sociale werkplaats, maar geen uitzicht heeft op ander werk doordat er een zorgvraag speelt. Avres is er niet om mensen zorg te bieden, maar zoekt wel de samenwerking op met partners in zorg en welzijn. Zo iemand kan nu deels bij ons aan de slag, en deels bij Syndion of in de eigen omgeving in vrijwilligerswerk. Op deze wijze wordt door zorgprofessionals ook meteen gewerkt aan een brede sociale ontwikkeling.

### Toverwoord: samenwerken

Samenwerken is in deze aanpak het toverwoord. Niet alleen met zorg en welzijn, maar ook met het bedrijfsleven in de regio. We hebben elkaar hard nodig. Avres zoekt altijd werkplekken en het bedrijfsleven zit te springen om goede arbeidskrachten. Hoe meer kennis Avres heeft van de bedrijven in onze regio, hoe beter Avres de match kan maken met kandidaten.

## Werkcoaches: samen kijken naar mogelijkheden

*De werkcoaches van Avres zijn de schakel tussen mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt en werkgevers. Hun begeleiding is gericht op een zo groot mogelijke slagingskans van onze mensen op hun werkplek. Een voorbeeld.*

*In Hei- en Boeicop begeleidt een van de werkcoaches van Avres een dame die werkzaam is bij een verzorgingstehuis. Ze heeft op praktijkschool de Noordhoek gezeten en hierdoor automatisch een doelgroepverklaring ontvangen. Dat wil zeggen dat ze officieel een afstand tot de arbeidsmarkt heeft. Via de Noordhoek had zij al stagegelopen bij het verzorgingstehuis. Na het afronden van haar school kreeg ze er een arbeidscontract aangeboden. Een mooie prestatie! Avres heeft vervolgens de loonwaardemeting ingezet en daarna heeft er een overdracht plaatsgevonden tussen de begeleider van de Noordhoek en de jobcoach van Avres.*

### Meewerken en gesprekken

De dame werkt momenteel vier dagen per week in het verzorgingshuis en volgt daarnaast op eigen verzoek nog een dag per week een cursus op school. Haar werkzaamheden in het verzorgingstehuis zijn voornamelijk gericht op schoonmaak. Zij maakt de kamers van de bewoners schoon samen met haar collega's. Vanwege haar beperking is de functie enigszins aangepast, maar de werkgever probeert zoveel mogelijk te kijken naar haar mogelijkheden en niet naar haar beperkingen. De werkcoach van Avres ondersteunt hierin zowel haar als de werkgever.



## 4. Sociale ontwikkeling

### Doelstelling

**Het bevorderen van de sociale ontwikkeling van mensen met een grote afstand tot de arbeidsmarkt.**

### Als werk niet werkt

Sociale ontwikkeling is in al onze trajecten een belangrijk aandachtspunt. Voor de onderste doelgroep, die (nog) niet toe is aan werk, is de sociale ontwikkeling de hoofddoelstelling. Avres heeft hiervoor in 2017 de samenwerking gezocht met lokale welzijnsorganisaties, zoals onder andere de Stichting Samen Doen en Huizen van de Waard. Mensen krijgen vanuit deze organisaties ondersteuning bij ontmoeting, vrijwilligerswerk en vele andere zaken.

### Passend alternatief

Ook voor SW-medewerkers met een verminderde loonwaarde, voor wie werkzaamheden bij een reguliere werkgever of in een beschutte werkomgeving niet meer mogelijk zijn, ligt de focus op sociale ontwikkeling. Daartoe zoeken we een passend alternatief, onder andere met onze samenwerkingspartner Syndion.

### Cijfers en resultaten

In 2017 plaatsten we 16 mensen in een traject bij Syndion.

Syndion locatie	Aantal geplaatste SW medewerkers
GoedPunt	8
Bakkerij	2
Metropole	1
Outsider Art atelier	2
Houtnijverij	2
Hermeta	1



### Projecten

Meer lezen over ons project m.b.t. sociale ontwikkeling?  
Bekijk dit verhaal op de volgende pagina:

- **SW-medewerkers aan de slag bij Syndion** | Pagina 15



## Projecten sociale ontwikkeling

### SW-medewerkers aan de slag bij Syndion

*In 2017 startte Avres een pilotsamenwerking met Syndion. Die samenwerking voorziet in de behoefte van een ander soort werkplekken voor SW-medewerkers; werkplekken waar niet het leveren van een prestatie, maar het bezig en onder de mensen zijn centraal staat. Syndion biedt namelijk een breed pallet aan werkplekken, waar nauwelijks sprake is van werkdruk en de begeleiding intensiever is.*

De werkplekken binnen Avres vragen een bepaalde productiviteit van de SW-medewerkers. Wie niet mee kan komen in de groep, dreigde tussen wal en schip te belanden. Om dat te voorkomen zochten we de samenwerking met Syndion. Na een pilotperiode besloten we de samenwerking te verder uit te bouwen en criteria op te stellen om vast te stellen welke SW medewerkers hiervoor in aanmerking komen. In 2017 gingen 14 SW medewerkers aan de slag op een werkplek van Syndion.

### Succes

Eén van de succesverhalen van deze samenwerking is Henk den Hartog. Henk werkte al jaren als SW-medewerker bij Avres. In het kader van nauwere samenwerking met Syndion is hij sinds enige tijd twee dagen per week aan de slag bij Syndions GoedPunt. De pilot, waaraan Henk deelnam, bevatte drie groepen SW-medewerkers die tot het eind van het jaar bij Syndion werkten. Als het aan Henk ligt, gaat hij er nooit meer weg: "Het bevalt me ontzettend goed. Het is een fijne plek, in Gorinchem-Oost en maar vijf minuten rijden vanaf huis. Bovendien zijn het allemaal erg leuke mensen."

### Zeezout

Henks werk is het afvullen van flesjes zeezout. "Er wordt goed rekening gehouden met wat ik wel en niet kan", vertelt hij. "Ik hoef de 25-kilozak zout niet zelf te tillen en te openen, en ook de trays met de volle flesjes worden voor me gedragen."

### Minder stress

Mede door de omgeving, het werk zelf én de prettige werktijden, ervaart Henk bij Syndion minder stress van zijn werk. Henk: "Ik wilde echt heel graag bij Syndion blijven. Gelukkig deden ze me een aanbod en nu ben ik hier vier dagen aan de slag!"





## 5. Inkomensverstrekking en minimabeleid

### Doelstelling

**Het niet-gebruik van bijzondere bijstand en minimaregelingen tegengaan en het bereik van de bijzondere bijstand en de minimaregelingen vergroten.**

### Proactief in het vergroten van het bereik voor de inkomensvoetstuk

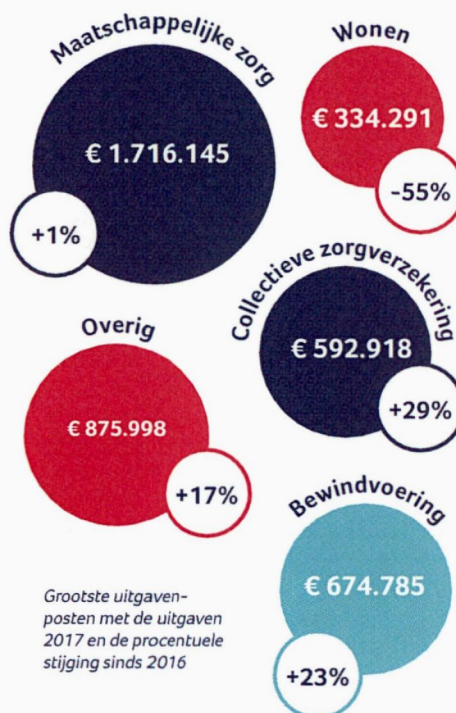
In 2017 is er een stijging van 29% geweest van het beroep op de Individuele Inkomensvoetstuk (onderdeel van de post Overig), een geldbedrag voor mensen die drie jaar of langer van een laag inkomen moeten leven. Avres heeft hierin een proactieve houding gehad, door via voorlichtingsactiviteiten nog meer gericht op zoek te gaan naar inwoners die hier een beroep op kunnen doen.

Daarnaast heeft Avres in 2017 een nieuwe procedure geïntroduceerd voor de aanvraag van de Individuele Inkomensvoetstuk. Voorheen moesten de inwoners die hiervoor in aanmerking wilden komen, ieder jaar een aanvraag indienen. Vanaf 2017 doen zij eenmalig een aanvraag. Het jaar daaropvolgend (2018 en verder) beoordeelt Avres door middel van bestandskoppelingen of er ook in een opvolgend jaar recht is op deze voetstuk. Dit betekent dat ongeveer 1100 mensen per jaar zelf geen nieuwe aanvraag hoeven in te dienen. Deze werkwijze is meer klantgericht en bovendien voorkomt Avres op deze manier het niet-gebruik van minimaregelingen.

### Cijfers en resultaten

Per 1 januari 2014 is het hebben van 'problematische schulden' een wettelijke grond voor het opleggen van de maatregel beschermingsbewind. Hierdoor is het aantal uitgesproken maatregelen toegenomen. De kosten van bijzondere bijstand zijn mede omhoog gegaan, om de kosten van het bewind te kunnen voldoen.

### Bijzondere bijstand en minimabeleid



### Projecten

Meer lezen over ons project m.b.t. inkomensverstrekking en minimabeleid? Bekijk dit verhaal op de volgende pagina:

- Training "De omgekeerde toets" | Pagina 17





## Projecten inkomensverstrekking en minimabeleid

### Training “De omgekeerde toets”

*Avres werkt steeds meer volgens het principe: mogelijk maken wat nodig is. We kijken in eerste instantie niet naar wet- en regelgeving en protocollen, maar naar de mensen die we voor ons hebben, hun vragen en hun behoeften. Dat vraagt om een andere manier van denken, waarbij het uitgangspunt is om de klant zo goed mogelijk te helpen en zoveel mogelijk rendement te behalen. Alle medewerkers van het bedrijfsonderdeel Inkomen van Avres hebben daarom in het voorjaar de training ‘De omgekeerde toets’ gevolgd. Joost Hartwijk (jurist en werkzaam op de afdeling juridische zaken) over zijn ervaringen.*

### Route uitstippelen

“Juridische zaken werkt eigenlijk altijd al volgens de methode: verder kijken dan de juridische neus lang is. Oftewel, eerst kijken wat het juridische probleem is en wat de uitkomst zou zijn bij een puur juridische oplossing. Vervolgens kijk ik of dat in de specifieke casus ook de gewenste uitkomst oplevert, rekening houdend met allerlei bijkomende feiten en omstandigheden: gezinssituatie, schulden, geweld binnen het gezin enzovoort. Zo vraag ik bij de werkcoach wat deze wil bereiken met een bepaalde klant. Samen met de werkcoach stippel ik dan een route uit om dat doel te bereiken.”

### Over je grenzen heen kijken

“De training ‘De omgekeerde toets’ is wat mij betreft een nuttige cursus, omdat je ‘gedwongen’ wordt over je eigen grenzen heen te kijken en ziet wat een beslissing van jouw kant voor gevolgen heeft op andere terreinen. Het zou kunnen dat je daardoor je beslissing anders inkleedt en toch binnen de kaders van wet en regelgeving tot een aanvaardbare oplossing komt.”



## 6. Schulddienstverlening

### Doelstelling

**Een effectieve schulddienstverlening, die bijdraagt aan armoedebestrijding en een positief effect heeft op participatie.**

### Gebiedsgerichte en intensievere samenwerking

Avres geeft uitvoering aan de Wet gemeentelijke schuldhulpverlening voor alle deelnemende GR gemeenten. Het is de wens van de gemeenten om de dienstverlening dichterbij de inwoner te organiseren.

### Vroegsignalering door samenwerking

Eind 2016 is Avres gestart met het vormgeven van de samenwerking tussen sociale teams, thuisadministratie organisaties en Avres (onder de naam STA). Schuldenproblematiek komt veel voor in de casuïstiek die behandeld wordt in sociale teams. In 2017 heeft Avres gerealiseerd dat in elk sociaal team een consulent schulddienstverlening is vertegenwoordigd. Deze consulent verricht lokaal werkzaamheden en is ook contactpersoon van de betreffende thuisadministratie organisatie. Op deze wijze ontstaat een verbinding tussen de aanpak van financiële problemen door de verschillende partijen die in een gemeente actief zijn en heeft elke gemeente direct een lokaal aanspreekpunt. Omdat er veel sneller kan worden geschakeld heeft dit een positieve invloed op preventie en vroegsignalering.

### Consulent werkt lokaal

Avres is nog een stap verder gegaan. Met ingang van 1 oktober 2017 werken we 'gebiedsgericht'. Dit betekent dat aanmeldingen worden ingedeeld bij de consulenten die in het betreffende gebied lokaal werkzaamheden verrichten.

### Dienstverlening verschuift

Door deze nieuwe wijze van werken zien wij een verschuiving in de dienstverlening. Enkelvoudige hulpvragen worden steeds vaker afgehandeld door het voorliggend veld, waarbij de Avres-professionals indien nodig ondersteuning bieden. Avres kan zich hierdoor meer inzetten op kennisoverdracht - onder andere op het gebied van preventie en vroegsignalering - en haar aandacht richten op de afhandeling van complexe schuldenproblematiek. De aanpak van deze complexe schuldenproblematiek is specialistische werk. Denk hierbij aan de inzet van minnelijke en wettelijke trajecten (contacten met schuldeisers). Het totaal aantal hulpvragen naar deze specialistische bemiddeling is in 2017 licht gedaald ten opzichte van 2016.

### Cijfers en resultaten

	2016	%	2017	%
<b>Aantal in behandeling genomen meldingen schulddienstverlening</b>	<b>515</b>		<b>480</b>	
Eenvoudig: persoonlijke lening	2	0,5	9	2
Eenvoudig/gemiddeld: informatie en advies	8	1,5	6	1
Complex:				
A. Duurzame financiële dienstverlening	106	21	70	15
B. Traject minnelijk en wettelijk	399	77	395	82



### Projecten

Meer lezen over onze projecten m.b.t. schulddienstverlening? Bekijk de verhalen op de volgende pagina's:

- **Lokale budgetcursus gericht op bewustwording** | Pagina 19
- **Samen lokaal werken** | Pagina 19
- **SAMSAM: financieel educatieproject voor jongeren** | Pagina 19
- **Brede aanpak** | Pagina 19
- **Schulddienstverlening: minder maar complexere cases** | Pagina 20



## Projecten schulddienstverlening

### Lokale budgetcursus gericht op bewustwording

*Avres is benaderd door de Hogeschool Utrecht en de Universiteit Wageningen om mee te doen aan een project dat is gericht op een onderzoek naar de effectiviteit van budgetcursussen. Er is een nieuwe cursus ontwikkeld die gericht is op het bereiken van meer effectiviteit als het gaat om het vergroten van financiële competenties.*

Dit project is in 2017 in een aantal gemeenten succesvol van start gegaan en zal in 2018 in alle GR gemeenten zijn uitgerold. Er wordt actief ingezet op werving van deelnemers. Hierbij wordt samengewerkt met de betreffende gemeente, het sociaal team en de thuisadministratie organisatie. De cursussen worden lokaal georganiseerd. Deze aanpak heeft geresulteerd in meer animo voor deelname aan de budgetcursus dan voorheen. Tijdens de cursus wordt veel informatie gegeven over de dienstverlening van Avres. Opvallend is dat er een toename zichtbaar is van het aantal hulpvragen in de gemeenten waar reeds budgetcursussen zijn georganiseerd, onder andere ook met betrekking tot het aantal aanvragen van minimaregelingen. Een zelfde beeld is zichtbaar bij het beroep dat wordt gedaan op de Formulierenbrigade. De Formulierenbrigade speelt een belangrijke rol in de ondersteuning bij het aanvragen van zowel lokale als landelijke inkomensondersteunende regelingen. De inzet op inkomensverhoging door het gebruik van deze regelingen kan financiële problemen voorkomen. Dit wordt dan ook gezien als een belangrijk preventiemiddel.

### Samen lokaal werken

*Eind 2017 is Avres een pilot gestart met een grote woningbouwcorporatie. De pilot is gericht op de inzet van een gezamenlijke, lokale, laagdrempelige dienstverlening met name gericht op preventie. De woningbouwcorporatie stelt hiervoor een centrale locatie ter beschikking.*

Bewust is er voor gekozen om ten aanzien van deze pilot eens niet te starten met het vooraf opstellen van een tijdrovende startnotitie/projectplan, maar gewoonweg te beginnen en vanuit de locatie de mogelijkheden tot samenwerking te onderzoeken. Dit heeft snel geresulteerd in van tal van gezamenlijke activiteiten. Op deze locatie kan iedereen terecht (dus niet enkel huurders) voor informatie, een budgetadviesgesprek of ondersteuning van de Formulierenbrigade. Ook worden op de locatie taallessen gegeven en wordt er de budgetcursus georganiseerd. In 2018 zal de samenwerking worden uitgebreid met meer sociale partners, die vanaf deze locatie werkzaamheden kunnen gaan verrichten. Pas dan zal samen met deze partners een concreet projectplan worden opgesteld.

### SAMSAM: Financieel educatieproject voor jongeren

*Uit onderzoek blijkt dat 42% van de jongeren weleens geld leent bij vrienden of familie. De inzet op financiële educatie in het onderwijs is van belang, toch besteden scholen maar relatief weinig aandacht aan dit onderwerp.*

Samen met de banken in de regio AV biedt Avres scholen het gratis financiële educatieproject SAMSAM aan. Het onderwijs krijgt een gratis lespakket aangeboden en SAMSAM biedt scholen de mogelijkheid om gezamenlijk een financiële lesdag op maat te maken. Op zo'n financiële lesdag krijgen leerlingen gastlessen, mogen zij een bank bezoeken en kunnen zij meedoen aan de "SAMSAM challenge". Inzicht in geldzaken door jongeren én bewustwording van het belang van de inzet op financiële educatie door scholen, zijn de belangrijkste doelstellingen van dit project. In 2017 kregen ruim 300 tweedejaars scholieren uit het voortgezet onderwijs in de regio AV een SAMSAM-dag aangeboden. Leerlingen uit Leerdam mochten daarnaast de door de gemeente Leerdam gesponsorde voorstelling RIJK van de theatergroep PlayBack bijwonen. Iedere jongere groeit anders op en in ieder gezin heeft geld een andere betekenis. RIJK gaat in op hoe jongeren met onderlinge verleidingen en de onderlinge verschillen kunnen omgaan.

### Stichting leergeld AV

SAMSAM promoot in haar contacten met de scholen ook de Stichting Leergeld AV. De Stichting Leergeld AV voert de minimaregelingen voor kinderen namens Avres uit. De Stichting Leergeld AV zorgt er niet alleen voor dat kinderen kunnen sporten, maar ook dat zij mee kunnen met bijvoorbeeld schoolreisjes en werkweek. SAM-SAM brengt bij docenten en mentoren onder de aandacht dat ook zij een belangrijke rol spelen in de vroegsignalering van armoede in gezinnen met kinderen en bovendien geeft SAMSAM informatie over hoe een aanvraag bij de Stichting Leergeld AV kan worden ingediend.

### Brede aanpak

*Schuldenproblematiek staat veelal niets op zichzelf. Een gebrek aan digitale vaardigheden en taalvaardigheden speelt steeds vaker een rol. Verder kijken dan alleen de aanpak van schulden is dan ook van essentieel belang. De inzet op een brede aanpak binnen dat kader heeft ook in 2017 een grote rol gespeeld bij Avres.*

Zo heeft Avres met de middelen vanuit de Wet educatie en beroepsonderwijs samen met de Bibliotheek, het Da Vinci College en de Stichting Lezen en Schrijven een regionaal Taalpunt gerealiseerd. Ook is er vanuit deze middelen een impuls gegeven aan het informele taalonderwijs in de gemeenten.



## Vervolg projecten schulddienstverlening

Avres ziet een duidelijke ondersteuningsbehoefte van werkgevers aan werknemers die financiële of taalproblemen hebben. Speciaal voor werkgevers heeft Avres daarom op de Fenexpo een seminar georganiseerd, waarbij zij werden geïnformeerd over de ondersteuningsmogelijkheden voor werknemers met dergelijke problemen (onder andere over beschikbare landelijke subsidieregelingen).

### Schulddienstverlening: minder maar complexere cases

*Een ontwikkeling die Avres bij schulddienstverlening ziet, is dat er minder cases worden behandeld, maar dat deze cases ieder voor zich wel complexer zijn. In dergelijke situaties kiest Avres ervoor om de regie zoveel mogelijk bij de klant zelf te leggen en deze waar nodig te ondersteunen. Een voorbeeld:*

#### Ten einde raad

Een cliënt had te maken met een problematische schuldsituatie. Zijn totale schuldenlast was meer dan € 80.000,-. Hoewel hij een goed inkomen uit arbeid had, kwam hij hier zelfstandig niet uit. De schuldeisers weigerden mee te werken aan de voorstellen die hij deed. Ten einde raad meldde hij zich bij het team Schulddienstverlening van Avres.

#### Schuldregelingsovereenkomst

In het intakegesprek zijn alle mogelijkheden besproken. Uiteindelijk is aan deze cliënt een aanbod gedaan voor

een schuldregelingstraject. Er werd een plan van aanpak opgesteld en een schuldregelingsovereenkomst opgesteld. Na volledige inventarisatie van de schulden, is aan de schuldeisers een percentage van 16,25 tegen finale kwijting aangeboden. Slechts één van de schuldeisers vond dit voorstel te laag. Daarop heeft Avres deze schuldeiser een heroverweging gestuurd, waarin stevig werd onderbouwd dat dit het maximaal haalbare voorstel was. Hierop ging uiteindelijk ook de laatste schuldeiser akkoord.

#### Eigen initiatief

De klant is volledig op de hoogte gehouden van de vorderingen met betrekking tot een akkoord op de schuldregelingsovereenkomst. Een paar maanden na het akkoord, benaderde hij Avres met de vraag of opnieuw kon worden onderhandeld met de schuldeisers. Hij wilde namelijk het bedrag waarmee de schuldeisers akkoord waren, in een keer aflossen. Hoewel dit niet de gebruikelijke werkwijze is, heeft Avres toch opnieuw met de schuldeisers onderhandeld. Wederom gingen alle schuldeisers akkoord. De klant is van begin tot eind bij de procedure betrokken geweest. Zo heeft Avres deze klant op zijn eigen initiatief, en onder zijn regie, uit een schuldsituatie kunnen helpen.





# 7. Mens & Organisatie

## Doelstelling

**Het meer flexibel en efficiënter inrichten van de dienstverlening en vanuit aansprekend werkgeverschap de kwaliteit en flexibiliteit van medewerkers vergroten.**

### Van aanbod- naar vraaggericht

In het afgelopen jaar heeft Avres grote stappen gezet in de transformatie van een aanbod- naar een vraaggerichte organisatie. In dit kader zijn ook concrete plannen voor de huisvesting gemaakt. Steeds meer medewerkers werkten in 2017 decentraal en dat worden er in 2018 nog meer. Ook doelgroepmedewerkers gaan meer lokaal aan de slag. Daarom wordt het pand op Avelingen-West in Gorinchem verkocht.

Avres heeft ook veel geïnvesteerd in medewerkers om hen meer vraaggericht te kunnen laten werken. Veel medewerkers volgden de training 'De Omgekeerde Toets', die concrete handvatten bood voor het werken volgens deze methodiek. Een aantal andere medewerkers volgde een 'Train de Trainer' opleiding; zij kunnen nu zelf ontwikkelgerichte trainingen verzorgen voor onze doelgroep.

In 2017 heeft Avres de uittreding van gemeente Hardinxveld-Giessendam afgerond en samen met de Sociale Dienst Drechtsteden (SDD) zorggedragen voor een goede overdracht van de cliënten richting de SDD. Ook heeft Avres in het kader van het uitgangspunt "de ondernemer onderneemt" een aantal werkpakketten overgedragen aan ondernemers.

### Lerende organisatie

Avres heeft veel verschillende ontwikkelingen in gang gezet. Er wordt op een andere manier gewerkt, maar dat gaat niet zonder slag of stoot. We zien dat 'samen anders werken' niet altijd vanzelf gaat. Verschillende opvattingen, andere manieren van werken en een ander wettelijk kader maken dat er in de samenwerking met sociale teams, welzijnsstichtingen en maatschappelijke organisaties nog verschillende verbeteringen mogelijk zijn. Avres wil samen met de gemeenten als regievoerders en onze maatschappelijke partners de samenwerking steeds verder verbeteren, op basis van de lessen die we het afgelopen jaar geleerd hebben.

### Aandacht voor ontwikkeling

Avres wil zich niet langer toeleggen op het ondernemen, maar richt zich vooral op het ontwikkelen van mensen. Verschillende doelgroepmedewerkers werken nu onder rechtstreekse aansturing van een ondernemer bij die ondernemer. Dit heeft ook gevolgen voor hun leidinggevend, die zich meer en meer toeleggen op het

ontwikkelen van mensen, in plaats van het aansturen van productiewerkzaamheden. Een aantal werkleiders heeft in 2017 een opleiding tot Jobcoach gevolgd. Op deze wijze geeft Avres concreet handen en voeten aan duurzame inzetbaarheid. Dit is ook noodzakelijk gelet op het tempo waarin veranderingen elkaar opvolgen.

### Kansen door opstapbaan

Het afgelopen jaar kreeg een aantal doelgroepmedewerkers de kans relevante werkervaring op te doen door middel van een opstapbaan. Het gaat hier om mensen die nog niet in staat zijn om zelfstandig werkzaamheden te verrichten op de reguliere arbeidsmarkt. Door hen gedurende enige tijd via Avres een dienstverband aan te bieden, verhogen zij - onder begeleiding - hun werknemersvaardigheden en doen ze relevante ervaring op, waardoor ze op enig moment wél in staat zijn de stap naar de reguliere arbeidsmarkt te maken.

### Aansprekende werkgever

Avres wil graag een aansprekende werkgever zijn. In dit kader heeft Avres in 2017 onder meer invulling gegeven aan de implementatie van het Individueel Keuze Budget. Dit geeft medewerkers de mogelijkheid om plaats en tijdsafhankelijk keuzes te maken ten aanzien van o.a. vakantiegeld en eindejaarsuitkering.



# 8. Factsheet

## Uitkeringen per gemeente

	GIESSENLANDEN	GORINCHEM	H.-GIESSENDAM	LEERDAM
01-01-2017	118	824	164	381
31-12-2017	111	874	155	370
Vershil	↓-7	↑50	↓-9	↓-11
Percentueel	-6%	6%	-5%	-3%

	LINGEWAAL	MOLENWAARD	ZEDERIK
01-01-2017	122	224	97
31-12-2017	108	235	92
Vershil	↓-14	↑11	↓-5
Percentueel	-11%	5%	-5%

	↑ INSTROOM		↓ UITSTROOM	
Werk(loosheid):	189	31 %	234	48 %
Vestiging/verhuizing:	144	24 %	70	14 %
Inkomsten (≠ werk):	80	13 %	19	4 %
Handhaving:	5	1 %	30	6 %
Overig:	192	31 %	133	27 %

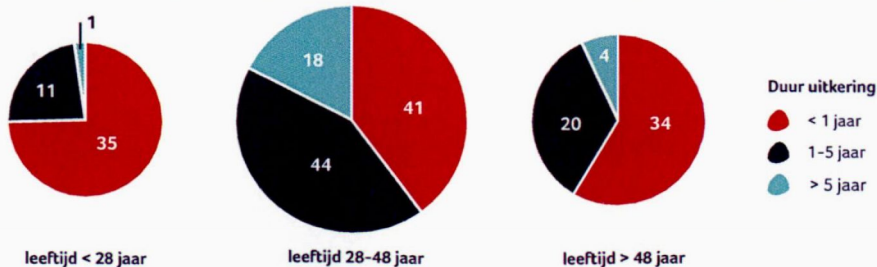
## Mensen in de bijstand



## Duur uitkering t.o.v. leeftijd

Bijstandsduur	< 28 jaar	28 - 48 jaar	> 48 jaar	Totaal
< 6 mnd	33	62	49	144
6 mnd <= 2 jaar	153	237	191	581
> 2 jaar	79	603	735	1417
Totaal	265	902	975	2142

## Uitstroom naar werk in 2017



Toename  
bijstands-  
bestand  
1%

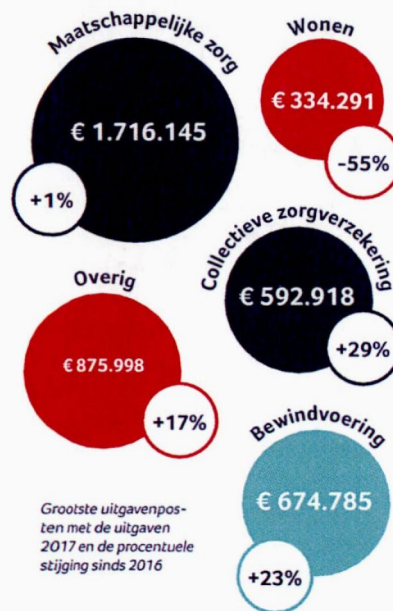
TOTAAL	
01-01-17	1.930
31-12-17	1.945
Vershil	↑15
Percentueel	1%

## Realisatie garantiebanen

<b>Ambitie eind 2017:</b>	<b>234*</b>
WSW detachering	103
Loonkostensubsidie	63
WSW begeleid werken	12
<b>Gerealiseerd door Avres:</b>	<b>178</b>

\*voor hele doelgroep met een beperking ook die van het UWV

## Bijzondere bijstand en minimabeleid





## Toelichting factsheet

### Uitkeringen per gemeente

Het totale bestand is met 1% toegenomen. Wel zijn er forse verschillen tussen de gemeenten. Uitschieters zijn Lingewaal met een daling van 11% en Gorinchem met een stijging van 6%. Een eenduidige verklaring hiervoor is niet te geven. Wel is het zo dat in 2016, alle gemeenten fors stegen, Lingewaal bijvoorbeeld +17% en dat Gorinchem in dat jaar een relatief lichte stijging van 6% had.

### In- en uitstroom

De instroom door verhuizing is met 3% gedaald. Dit komt door de afnemende toestroom van statushouders. De uitstroom naar werk is 48% van de totale uitstroom. De uitstroom door verhuizing is met 2% toegenomen evenals het aantal parttime werkenden. Dat laatste komt voornamelijk door de aantrekkende economie.

### Realisatie garantiebannen

De invulling van garantiebannen is een verplichting voor werkgevers vanuit het sociaal akkoord. Per jaar wordt door Het Rijk een doelstelling vastgesteld. In 2016 was die doelstelling 150. In 2017 is de doelstelling met 84 verhoogd naar 234. In 2016 heeft Avres op basis van de eigen administratie 78 voor garantiebannen bemiddeld en begeleidt, gerealiseerd. In 2017 heeft Avres 99 garantiebannen in samenwerking met werkgevers gerealiseerd. In 2017 heeft Avres het jaargetarget geheel voor eigen rekening gerealiseerd. De officiële rapportage van het UWV moet uitkomst bieden over het totaal aantal gerealiseerde garantiebannen.

### Mensen in de bijstand - statushouders

Eind 2017 was 27% van het totaal aantal uitkeringen van Avres een uitkering aan een statushouder (gezin). Dit percentage verschilt sterk per gemeente. In Gorinchem is dit 20%, Hardinxveld-Giessendam 45%, Giessenlanden 36%, Molenwaard, Lingewaal 29%, 38%, Leerdam 23% en Zederik 40%. Dit heeft te maken met de voortgang in de plaatsing van statushouders en de bijstandsdichtheid (aantal uitkeringen van niet-statushouders).

### Mensen in de bijstand - duur uitkering t.o.v. leeftijd

Op 31-12-2017 is 14% van het bestand jonger dan 28 jaar (265 jongeren). Van de groep jongeren zit 70% korter dan twee jaar in de uitkering. 44% (902 mensen) is tussen de 28-48 jaar. Van deze midden-groep zit 1/3 korter dan 2 jaar in de bijstand. Van de groep 48 jaar en ouder (975 mensen) zit 25 procent korter dan twee jaar in de uitkering.

### Bijzondere bijstand

Per 1 januari 2014 is het hebben van 'problematische schulden' een wettelijke grond voor het opleggen van de maatregel beschermingsbewind. Hierdoor is het aantal uitgesproken maatregelen toegenomen. De kosten van bijzondere bijstand zijn mede omhoog gegaan, om de kosten van het bewind te kunnen voldoen. Het behouden en bevorderen van de financiële

zelfredzaamheid is een belangrijk uitgangspunt in de dienstverlening van Avres. Bewind is een zwaar middel, want daarmee wordt iemand langdurig het zelfstandig beheer van zijn financiën ontzegd.

Tijdens een schulddienstverleningstraject onderzoeken we daarom altijd of de schuldenaar in staat is om zijn financiën zelfstandig te beheren, al dan niet met tijdelijke ondersteuning. Lukt dat niet, dan kan (tijdelijk) budgetbeheer worden ingezet, met daarbij ondersteuning bij het verwerven van financiële vaardigheden. In sommige gevallen is dat onvoldoende en kan, via toewijzing door de rechter, het zwaardere (en duurdere) middel van bewindvoering door een klant worden aangevraagd.

### Voorziening voor wonen

De kosten van woninginrichting zijn ten opzichte van 2016 gehalveerd. Dit wordt veroorzaakt door een daling van in de instroom van statushouders.

### Maatschappelijke zorg

De grootste post die valt onder maatschappelijke zorg is de Regeling meerkosten chronisch zieken en mensen met een beperking. Inwoners met een chronische ziekte of beperking met een inkomen tot 120% van de bijstandsnorm kunnen een beroep doen op deze regeling; een bedrag van € 350 per persoon. De colleges van de zeven gemeenten hebben deze regeling vastgesteld en Avres voert haar vanaf de start op 1 oktober 2015 uit. In 2017 hebben 2139 mensen gebruik gemaakt van deze regeling.

De uitgaven voor de minimaregelingen voor kinderen via Stichting Leergeld vallen ook onder maatschappelijke zorg. In 2017 zijn er 1782 kinderen bereikt. Dit zijn er 14% meer dan in 2016. Ook zijn de uitgaven met 36 % gestegen. Dit komt door de verhoging van de inkomensgrens halverwege 2017. Ook de vergoedingen werden in 2017 verhoogd.

### Collectieve zorgverzekering via VGZ

In 2017 maakten 1929 mensen gebruik van de collectieve zorgverzekering. Dit is een stijging van 32% ten opzichte van 2016. Door de stijging van het aantal deelnemers zijn de kosten met 29 % toegenomen.

### Uitstroom naar werk in 2017

In totaal zijn 234 mensen uitgestroomd naar werk (48% van de totale uitstroom). Het gaat hier om uitstroom naar werk, werk als zelfstandige en andere inkomsten/ onderwijs met studiefinanciering (26 personen in 2017). Voor de mensen die naar werk zijn uitgestroomd (208) is een nadere analyse gemaakt: Bijna de helft van mensen die zijn uitgestroomd naar werk waren tussen de 28-48 jaar (103). 44 daarvan zaten tussen de 1-5 jaar in de bijstand. 58 mensen (25%) met een leeftijd hoger dan 48 zijn uitgestroomd uit de bijstand. 4 daarvan zaten langer dan 5 jaar in de bijstand. 47 jongeren zijn uitgestroomd, waarvan 35 korter dan een jaar in de uitkering zaten.



Jaarstukken 2017

**GEMEENSCHAPPELIJKE REGELING AVRES**

d.d. 11 april 2017



## INHOUD

Inhoud .....	3
1. JAARVERSLAG .....	5
2. PARAGRAFEN .....	10
3. GRONDSLAGEN VAN DE FINANCIËLE VERSLAGLEGGING .....	17
4. BALANS PER 31 DECEMBER 2017 .....	21
5. OVERZICHT VAN BATEN EN LASTEN IN DE JAARREKENING 2017 .....	23
6. TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2017 .....	26
7. TOELICHTING OP HET OVERZICHT VAN BATEN EN LASTEN IN DE JAARREKENING 2017 .....	36
8. INCIDENTELE BATEN EN LASTEN .....	45
9. ONDERTEKENING VAN DE JAARSTUKKEN 2017 .....	46
10. VERANTWOORDINGSFORMULIER SPECIFIEKE UITKERINGEN (SISA- BIJLAGE) .....	47
Bijlage 1. Afrekening deelnemende gemeenten .....	48



## 1. JAARVERSLAG

Paragraaf 1 Algemene toelichting

### Inleiding

Het jaarverslag 2017 van Avres is op .. april 2018 aan de gemeenteraden aangeboden ter zienswijze. Het jaarverslag is in de diverse gemeenteraden reeds besproken en daar waar nodig toegelicht door de directie van Avres. De deelnemende gemeenten hebben het verzoek ontvangen van de raadsgriffier om de zienswijzeprocedure in gang te zetten en voor vóór ... juni 2018 de zienswijze van de raden te mogen ontvangen. In de definitieve versie zijn de opmerkingen van de raden verwerkt

In deze paragraaf wordt eerst een korte beschrijving gegeven van het resultaat met een duiding hier op. Vervolgens wordt kort in gegaan op de drie programma's: Inkomen; werk en activering; en bedrijfsvoering. Voor de programma's inkomen en werk en activering wordt in deze paragraaf kort beschreven wat wilden we bereiken, wat we hebben gerealiseerd en als hier discrepantie tussen zit: wat is hiervan de oorzaak is.. Voor de tekst van het volledige jaarverslag 2017 verwijzen wij u naar de voorgaande paragrafen. .

### Resultaat 2017

#### *Resultaat 2017*

Over het jaar 2017 boekte Avres een boekhoudkundig resultaat van € 1.093.000 negatief. De volledige specificatie is te vinden bij de toelichting op de programmarekening, pagina 35 en verder. De samenvatting per onderdeel is als volgt.

#### *Programma Inkomen*

Het programma inkomen bestaat uit twee onderdelen namelijk de vestrekkingen (bijstand en BBZ) in het kader van de gebundelde uitkeringen (BUIG) en de uitvoering van het minimabeleid voor de gemeenten. Doordat uitvoering minimabeleid wordt afgerekend per gemeente en de vertrekkingen in het kader van bijstand en BBZ met de gemeente worden afgerekend op basis van solidariteit, kent Avres op dit programma geen resultaat. Alle gemaakte kosten en gedane uitgaven worden volledig met de gemeenten afgerekend.

In eerste instantie sloot het programma met een tekort, na inzet van de reserve inkomensdeel, van € 1.5 miljoen. Dit tekort werd mede veroorzaakt door de instroom van statushouders en een, later dan verwachte daling van het totaal aantal uitkeringsgerechtigden. Hierdoor viel het gemiddeld aantal uitkeringsgerechtigden hoger uit dan oorspronkelijk begroot. Het tekort is op basis van solidariteit met de gemeenten afgerekend.

#### *Programma Werk en Activering*

Het programma werk en activering sloot het jaar met een positief resultaat van € 5.909.000,-. Dit is € 106.000 minder dan begroot. De lagere opbrengsten worden met name veroorzaakt door lagere inkomsten uit het werkbedrijf als gevolg van de toename van de externe detacheringen in het kader van de uitvoering van het beleid " de ondernemer onderneemt", lagere inkomsten uit rijksbijdragen en nog achterblijvende loonkostensubsidies nieuw beschut. Hiertegenover stonden lagere uitgaven als gevolg van de uitgestelde uitvoering van re-integratieprojecten.

#### *Programma Bedrijfsvoering*

Het programma bedrijfsvoering kende een negatief resultaat van € 5.530.000,- hetgeen € 885.000,- beter uitviel dan begroot. Zowel de baten (+€ 433.000,-) als de lasten (-€ 452.000,-) droegen bij aan de positieve ontwikkeling.

#### *Reserves en Voorzieningen*

De reserves en voorzieningen kenden zonder de al eerder genoemde inzet van de Reserve Inkomensdeel een negatief saldo van € 1.872.000,- dit bedrag bestaat uit € 450.000,- toevoeging aan de voorziening onderhoud en netto toevoegingen aan de



bestemmingsreserves voor een bedrag van € 1.422.000,-. De grootste toevoegingen aan de reserves betroffen de Reserve AV Werkt en een toevoeging aan de herstructureringsreserve.

Samengevat is het resultaat tot stand gekomen door:

- Lagere netto opbrengsten Werk en Activering	€	106.000-
- Beter resultaat Bedrijfsvoering	€	885.000
- Netto toevoeging aan Reserves en Voorzieningen	€	1.872.000-
	€	<u>1.093.000-</u>

Het bestuur wordt voorgesteld het tekort van € 1.093.000,- ten laste te brengen van de Algemene Reserve.

### Korte toelichting op de programma's

#### Programma 1 Inkomen

Wat wilden we bereiken (begroting 2017)	Wat hebben we bereikt	Oorzaak discrepantie
Niet meer dan gemiddeld 1972 uitkeringen (inclusief loonkostensubsidies) verstrekken	Er zijn 1945 uitkeringen verstrekt.	Hiervoor zijn twee redenen: - Stagnatie van de instroom van het aantal statushouders; en - het aantrekken van de economie waardoor de instroom in de uitkering is afgenomen en de uitstroom uit de uitkering is toegenomen.
12 % van de bijstandsgerechtigden heeft inkomsten uit parttime-arbeid	Op 31 december 2017 heeft 14 % inkomsten uit part-time arbeid	De lichte stijging van het aantal personen met inkomsten uit part-time arbeid wordt mede veroorzaakt door verruiming van de inkomensvrijlatingsbepalingen.
400 bijstandsgerechtigden stromen uit de uitkering	480 mensen zijn uitgestroomd uit de uitkering.	234 mensen zijn uitgestroomd naar werk. De stijging van de uitstroom wordt mede veroorzaakt door het aantrekken van de economie, waardoor ook meer mensen konden uitstromen richting werk.

De kosten van de uitvoering van Programma 1 Inkomen bedragen in 2017 € 30.948k waarvan € 27.061k wordt besteed aan inkomensvoorziening Buig en € 3.887k aan de uitgaven van het minimabeleid.

#### Programma 2 werk en activering

##### Werkgeversdienstverlening

##### Doelstelling

Meer mensen in reguliere functies aan het werk in bedrijven.



### **Meer regulier werk creëren**

Naast doelgroepgerichte interventies, gericht op ontwikkeling, is het ook belangrijk om werkgerichte interventies uit te voeren om meer (regulier) werk te creëren. Dat heeft Avres op verschillende manieren gedaan, waarvan wij er twee willen uitlichten:

#### *De ondernemer onderneemt*

We hebben andere afspraken gemaakt met opdrachtgevers voor werk in de sociale werkvoorziening. Vóór 2017 was Avres verantwoordelijk voor de productie en alles wat daar bij komt kijken. Denk hierbij aan planning, machine-onderhoud en het voldoen aan keurmerken. In ons jaarplan 2017 gaven we aan dat we dit anders willen en dat we het principe: 'de ondernemer onderneemt' hanteren. In 2017 hebben we met een aantal ondernemers andere afspraken gemaakt. Hiermee is Avres voortaan alleen nog verantwoordelijk voor de detachering, begeleiding en ontwikkeling van mensen. Haar kerntaak.

#### *Social return*

Het afgelopen jaar hebben we gewerkt aan een gedragen opzet voor social return in de AV-regio. Onze accountmanagers zijn opgeleid om dit op een creatieve manier uit te voeren aansluitend bij de mogelijkheden van werkgevers. In 2018 zullen de voorbereidende inspanningen zich naar verwachting uitbetalen. Hiermee creëren we met dit instrument werk voor mensen die via de standaard kanalen geen baan vinden.

#### *Realisatie garantiebanen*

<b>Realisatie Garantiebanen</b>	2016	2017	Totaal
Doelstelling vanuit het Rijk	150	84	234
Actieve betrokkenheid Avres	78	99	177
WSW detachering	47	56	103
Loonkostensubsidie	24	39	63
WSW Begeleid werken	7	5	12

#### *Passend werk/ombuiging relatie met ondernemers en beschut werk*

In 2016 voerde Avres veel werk uit voor ondernemers, dat werd uitgevoerd door mensen met een SW dienstverband. Avres leverde bijvoorbeeld de voormannen en was verantwoordelijk voor het uitvoeren van de productie. De afgelopen twee jaar heeft Avres vanuit het strategisch principe "laat de ondernemer ondernemen" een groot gedeelte van de productie onder verantwoordelijkheid van ondernemers gebracht. Ondernemers zijn nu verantwoordelijk voor de machines, de productievoorschriften en de kwaliteitseisen; Avres voor het begeleiden van mensen: haar kerncompetentie. In deze ontwikkeling past het niet om eigenaar te blijven van een grootschalige productielocatie.

Het aantal SW'ers neemt in de komende jaren af. Het wegvallen van omzet heeft financiële consequenties die horen bij deze transitie.

In de partnerships die we hebben met de ondernemers waarvoor de productie nu gedeeltelijk wordt uitgevoerd door mensen in de SW bestaat de mogelijkheid om mensen met een indicatie garantiebaan te laten instromen als deze werkplek passend is.

Voor mensen die van een beschutte werkplek afhankelijk zijn, maar wel beperkte loonwaarde hebben, zoeken wij samen met ondernemers of dagbestedingsaanbieders naar samenwerkingsverbanden.



*Mutaties FTE binnen het onderdeel werk van Avres.*

	FTE				Aantal FTE Mutatie 2017	
	1-1-2017		1-1-2018		Aantal	%
	Aantal	%	Aantal	%		
Reguliere functies binnen Avres	12	3%	11	3%	-1	-12%
Facilitaire functies binnen Avres	20	5%	16	4%	-4	-20%
Detachering	52	12%	70	17%	18	34%
Zakelijke dienstverlening	84	19%	79	19%	-6	-7%
Werken op Locatie	50	11%	42	10%	-8	-16%
Industrieel	31	7%	14	3%	-17	-56%
Kwekerij	36	8%	35	9%	-1	-3%
Beschutte werkomgeving	142	33%	130	32%	-12	-9%
In samenwerking met arbeidsmatige dagbesteding			5	1%	5	
Slapende dienstverbanden	4	1%	10	2%	6	128%
<b>Totaal WSW</b>	<b>433</b>		<b>411</b>		<b>-22</b>	<b>-5%</b>
Nieuw Beschut	2		6		4	169%
Begeleid Werken	11		19		8	66%
<b>Eindtotaal</b>	<b>446</b>		<b>436</b>		<b>-11</b>	<b>-2%</b>

- Het aantal fte binnen het cluster Industrieel is sterk afgenomen. Dit komt door de succesvolle uitvoering van de strategie "de ondernemer onderneemt". Hierdoor zijn veel medewerkers die onder verantwoording van Avres industriële werkzaamheden verrichtten nu gedetacheerd. Dit verklaart ook de toename van het aantal detacheringen.
- In 2017 is een samenwerking gestart met Syndion. Medewerkers die werkzaam zijn binnen onze beschutte werkomgeving wordt voor een deel van hun dienstverband een passende plek geboden in samenwerking met Syndion. Dit zijn inmiddels 14 personen.

De kosten voor het uitvoeren van het Programma 2 Werk en activering, bedragen voor 2017 € 13.302k waarvan een bedrag van € 11.635k gebruikt is voor de verloning van de SW medewerkers.

### **Programma 3 Bedrijfsvoering**

2017 is het jaar geweest waarin veel aandacht is gegaan naar de uittreding van Hardinxveld-Giessendam. De overdracht van de cliënten uit Hardinxveld Giessendam naar de Sociale Dienst Drechtsteden is vlekkeloos verlopen

Ook is 2017 het jaar geweest waarin er ingrijpende besluiten genomen zijn omtrent de huisvesting. Er is besloten dat de backoffice en de staf gaan werken vanuit één kantoor. Daarbij is gekozen voor een locatie in Meerkerk. Bovendien heeft het bestuur besloten de panden op Avelingen-West te gaan verkopen en het werk te gaan organiseren vanuit meerdere in de regio verspreide locaties. Het voornemen is dit te gaan doen vanuit twee locaties in Gorinchem en één in Leerdam. De locatie en de werkzaamheden aan de Landsinghof in Giessenburg blijven gehandhaafd. Het pand in Giessenburg wordt momenteel overigens verbouwd om dit toekomstbestendig te houden.

De bedrijfsvoering is, bijvoorbeeld op de aspecten van Planning & Control, Interne Controle en ICT, volop in beweging. Met betrekking tot de eerste twee onderwerpen zijn in 2017 stappen gezet die tot een nieuw geformuleerde P&C-cyclus hebben geleid. De Interne Controle zal in 2018 verder worden uitgebreid en ingericht. ICT heeft een



aanzienlijk traject doorlopen, waarbij onder meer de migratie van de servers veel aandacht heeft gevergd. Het totale plan wordt in 2018 afgerond, waarbij ook de overgang naar de locatie in Meerkerk wordt betrokken

De sturing op de overgang van productie naar detachering, in het kader van ons beleid: "De ondernemer onderneemt", heeft in 2017 steeds meer vorm gekregen. Zo zijn meerdere bedrijfsonderdelen overgegaan naar ondernemers. De bijbehorende activa verkocht en de medewerkers zijn ondergebracht in een detacheringsconstructie..

In 2017 zijn er bij Avres 5 klachten ingediend.. Deze klachten zijn, veelal via mediation, naar tevredenheid met de betrokkenen afgehandeld. Uit de analyse van de klachten bleek dat deze betrekking hadden op verschillende onderwerpen en dat er dus geen sprake was van structurele tekortkomingen. Uiteraard biedt een ingediende klacht vaak mogelijkheden tot verbeteringen. Daar waar dit aan de orde was, zijn deze verbeteringen ook doorgevoerd.

De kosten voor het uitvoeren van het Programma 3 "Bedrijfsvoering" bedragen voor 2017 € 15.607k. Hiervan werd € 3.965k besteed aan algemene kosten.



## 2. PARAGRAFEN

***Onderstaand zijn de verplichte paragrafen opgenomen op grond van het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV). De bepalingen die voor de gemeenten op grond van het BBV gelden, gelden ook voor de jaarlijkse stukken van Avres.***

### **1. Lokale heffingen**

Deze paragraaf is niet van toepassing.

### **2. Weerstandvermogen en risicobeheersing**

Het weerstandsvermogen van Avres is de financiële buffer om gevolgen (kosten) van risico's, die zich mogelijk gaan manifesteren en nog niet op een andere manier zijn ondervangen, af te dekken. De buffer voorkomt het bijstellen van of het aanpassen van het voorzieningsniveau. De financiële gevolgen van de risico's kunnen zowel incidenteel als structureel zijn. De hoogte van het weerstandsvermogen wordt bepaald door het risicoprofiel van Avres en door de kaders die het bestuur stelt ten aanzien van de gewenste mate van zekerheid tot afdekken van de risico's. De beschikbare weerstandscapaciteit is (na verrekening van het resultaat 2017 met de algemene reserve) € 1.699.000 terwijl de benodigde weerstandscapaciteit volgens het rapport inzake de risico analyse van Deloitte € 1.870.000 bedraagt. Hieronder worden de bevindingen uit het rapport kort weergegeven.

#### ***Weerstandvermogen:***

Het weerstandsvermogen wordt door twee factoren bepaald:

- de (beschikbare) weerstandscapaciteit
- niet afgedekte risico's (benodigde weerstandscapaciteit)

#### ***Weerstandscapaciteit:***

De volgende bestanddelen rekenen we hiertoe:

- Algemene reserve
- Resultaat lopend boekjaar

De overige reserves zijn bestemmingsreserves. Deze worden, tenzij het risico daarmee samenhangt, niet meegenomen in de weerstandscapaciteit, omdat ze zijn gevormd voor een specifiek doel.

#### ***Algemene reserve:***

Bij de behandeling van de jaarrekening 2017 wordt voorgesteld het resultaat toe te voegen aan de algemene reserve. Per 1 januari 2018 is het aandeel van Hardinxveld-Giessendam in de algemene reserve een uit te keren onderdeel van de uitredingsom. Gelet op het benodigde weerstandsvermogen en de andere uitdagingen waar Avres voor staat, is bij de jaarrekening 2016 al voorgesteld de komende jaren geen uitkeringen te doen aan de gemeenten vanuit de algemene reserve.

#### ***Reserve Inkomensdeel:***

Eind 2015 was de reserve €2.006.500. In 2016 ontstond een groot tekort bij de gemeenten, omdat de grote groei van het aantal uitkeringen pas in 2018 tot aanpassing van BUIG zal leiden. Ook voor 2017 werd een tekort verwacht. In 2016 is besloten om de reserve inkomensdeel over 2016 voor de helft aan te wenden ter delging van het tekort. Toens is eveneens besloten de andere helft in 2017 aan te wenden. Deze aanwending heeft tot gevolg dat de reserve inkomensdeel aan het einde van 2017 nihil is. Voor 2018 zal het budget, mede dankzij de te verwachte vangnetuitkering over 2016, ook voor de gemeenten in balans zijn. Voor eventuele verdere tekorten zullen de gemeenten een oplossing moeten zoeken in de eigen begroting.

#### ***Structurele weerstandscapaciteit***

De structurele weerstandscapaciteit betreft de middelen die permanent (jaarlijks in meerjarenperspectief) ingezet kunnen worden om tegenvallers op te vangen, zonder dat



dit ten koste gaat van de uitvoering van de bestaande taken. De structurele weerstandscapaciteit bevindt zich dus in de exploitatie. In de begroting van Avres is geen post voor onvoorziene uitgaven opgenomen. Avres heeft de taakstelling om tegenvallers binnen de eigen kosten op te vangen met besparingen op andere posten. Daarnaast beschikt Avres over een algemene reserve en een stille reserve in de aan Avres toebehorende onroerende zaken.

### **Bestemmingsreserves**

De bestemmingsreserve School en Bedrijf is eind 2017 aan de stichting uitgekeerd. Ook de reserve i.v.m. asbestsanering is aangewend bij de sloop van het pand Landsinghof. Voor de herstructurering zijn de komende jaren middelen beschikbaar.

### **Inventarisatie Risico's**

We onderscheiden hierbij risico's van aanmerkelijke materiële waarde en die niet kunnen worden voorzien. Risico's die wel kunnen worden voorzien, zijn in een voorziening opgenomen op de balans.

De volgende risico's worden erkend:

#### **Externe risico's:**

1. Toename van instroom van het aantal uitkeringsgerechtigden;
2. Afname van het Participatiebudget;
3. Wettelijke verplichting beschut nieuw;
4. Uittredingen.
5. Vennootschapsbelasting

#### **Ad 1 Toename van instroom van het aantal uitkeringen / kosten bijzondere bijstand**

Er wordt in de begroting 2018 uitgegaan van een zeer beperkte stijging van het aantal uitkeringsontvangers (na een correctie voor de uittreding van Hardinxveld Giessendam). De verwachte uitgaven bedragen € 28.640.000. Als er een afwijking is met een variatiebreedte van 10% zit er een marge van € 2.864.000 in de uitgaven Inkomen (5% hoger of lager). Bij toenemende aantallen uitkeringsgerechtigden zal het macrobudget met een vertraging hoger worden vastgesteld. Het definitieve BUIG-budget van de gemeenten zal dan verhoudingsgewijs aangepast worden. Als de stijging van het aantal uitkeringsgerechtigden niet in de pas loopt met de landelijke ontwikkelingen is er een risico voor de gemeenten. De kans dat de stijging in deelnemende gemeenten hoger is dan de landelijke stijging is 50%. De mate waarin afgeweken wordt (impact) is ook van belang. De uitkeringslast en de kosten minimeleid kan Avres in zijn geheel in rekening brengen bij de deelnemende gemeentes. Avres streeft ernaar dat de voorschotten die Avres van de gemeentes ontvangt als toereikend te berekenen. Doordat in 2018 de reserve Inkomensdeel is uitgeput, is het risico voor de gemeenten vergroot; Het tekort kan immers niet meer vanuit die reserve worden opgevangen.

#### **Ad 2. Afname van het participatiebudget**

In de begroting van het Ministerie van SZW is opgenomen dat het Participatiebudget de komende jaren zal afnemen. Enerzijds door de toegang tot de SW-voorziening stop te zetten en anderzijds door de vergoeding per subsidie-eenheid (SE) af te bouwen. Het verloop van de SW-populatie, anders dan door pensionering, is niet te beïnvloeden. Een afwijking van 1 procentpunt in het overig verloop beïnvloedt de salariskosten met € 90k.

#### **Ad 3. Nieuw beschut**

Tot nu toe was, binnen het kader van de Participatiewet, de beleidsmatige invulling van nieuw beschut aan de gemeenten. Het Rijk heeft een wetswijziging doorgevoerd, op grond waarvan burgers zelf een indicatie nieuw beschut kunnen aanvragen. Daarmee is nieuw beschut een open einde regeling geworden. Het is nog geheel onduidelijk welke netto kosten met de aanvragen gemoeid zullen zijn. Tegenover een aanvraag staat een extra vergoeding, die de extra (begeleidings-)kosten naar verwachting niet zullen dekken. De toegevoegde waarde die van deze groep verwacht mag worden is ook beperkt.



Tevens is er de mogelijkheid dat voor deze doelgroep een (eigen) arbeidsvoorwaarden arrangement kan gaan gelden. Daarmee ontstaat er een soort WSW 2.0. Hoe zich dit ontwikkelt is de vraag, maar het geeft risico's voor de gemeenten en Avres. Zowel in organisatorische zin als in financiële zin. Overigens heeft Avres met het oog op de beheersing van de financiële risico's een plaatsingsplafond met betrekking tot het aantal te realiseren werkplekken nieuw beschut in de nieuwe re-integratieverordening opgenomen. Dit plaatsingsbudget is overeenkomstig het aantal minimaal te realiseren werkplekken per gemeente.

#### **Ad 4. Uittredingen**

Per 1 januari 2018 is de gemeente Hardinxveld-Giessendam uit de GR Avres uitgetreden. Met haar besluit van 16 januari 2017 heeft het bestuur van Avres de daardoor ontstane uittredingsschade en mogelijkheden om de organisatie af te bouwen ingeschat. In september 2017 heeft Avres met de gemeente Hardinxveld Giessendam een definitief akkoord bereikt omtrent de vaststelling van de hoogte van de uittredingssom. Deze uittredingssom is in 2018 worden bedraagt € 1.148.500,- na aftrek van het aandeel van Hardinxveld Giessendam in de reserves van Avres.

Diverse gemeenten die thans deelnemen in Avres zijn verwikkeld in herindelingsprocessen. Indien Zederik, Leerdam en Lingewaal allen zouden uittreden uit de GR Avres, komt de continuïteit van de GR Avres onder druk te staan. Alle gemeenten houden evenwel de taken en verantwoordelijkheden naar de doelgroepen die Avres thans bedient, hetgeen ook de opdracht meebrengt om dit te organiseren en uit te voeren..

#### **Ad 5. Vennootschapsbelasting**

Overheidsbedrijven kunnen onderworpen zijn aan de heffing van vennootschapsbelasting. Avres is van mening dat het SW-bedrijf daarop een uitzondering vormt. Andere SW bedrijven staan op hetzelfde of een vergelijkbaar standpunt. Een uitspraak van de belastingdienst over de vennootschapsbelastingplicht blijft echter al anderhalf jaar uit. Overigens is de exploitatie van het SW-bedrijf verliesgevend, zodat naar verwachting , geen belasting verschuldigd zal zijn.

#### **Interne risico's:**

1. Opbouw personeelsbestand
2. Aantal uitkeringsgerechtigden
3. Schulddienstverlening
4. Toegevoegde waarde en mensontwikkeling
5. Onderhoud aan gebouwen
6. Ontbreken post onvoorzien

#### **Ad 1. Opbouw personeelsbestand**

De gemiddelde leeftijd van het personeelsbestand is 46,8 jaar. Er zijn 58 mannen in dienst bij Avres, met een gemiddelde leeftijd van 50,3 jaar en 108 vrouwen, met een gemiddelde leeftijd van 44,9 jaar. 13,3% van de medewerkers is 60 jaar of ouder. Zij zullen binnen enkele jaren afscheid nemen van de organisatie en daarmee gaat veel ervaring en kennis verloren.. Ook is de kans aanwezig op een hoger ziekteverzuim.

#### **Ad 2. Aantal uitkeringsgerechtigden**

Er is rekening gehouden met een stijging van het aantal uitkeringsgerechtigden en daarom is bij het opstellen van de begroting ook rekening gehouden met extra personele kosten (Trap op trap af principe). Indien de aantallen uitkeringsgerechtigden sterk(er) toenemen dan zal dat uiteindelijk tot hogere personele kosten leiden.



### **Ad 3. Schulddienstverlening**

We zien de laatste jaren dat het aantal aanvragen voor schulddienstverlening licht daalt. De aanvragen zijn gecompliceerder, omdat er veelal sprake is van een problematiek op meerdere fronten. Via het project STA! wil Avres de minder complexe dossiers en opvolging/nazorg overdragen aan thuisadministratieorganisaties. Dit kan echter niet met complexe dossiers. De voor 2018 ingeboekte besparing van 1fte, zou door deze ontwikkeling in gevaar kunnen komen.

### **Ad 4. Toegevoegde waarde en mensontwikkeling**

Bij het bedrijfsonderdeel Programma 2 Werk, is de toegevoegde waarde essentieel omdat deze opbrengst de niet gesubsidieerde kosten moet dekken. Daarbij speelt een aantal factoren een rol. Als gevolg van de invoering van de Participatiewet is er geen nieuwe instroom in de WSW meer mogelijk. Het feit dat er geen nieuwe instroom meer is en er meer (en oudere) SW-medewerkers met een lage loonwaarde zijn, heeft een negatief effect op de absolute en gemiddelde toegevoegde waarde. Avres wil zich bovendien blijven focussen op de ontwikkeling van mensen, ook voor de SW-medewerkers, en hen - daar waar mogelijk - op de volgende trede van de Participatieladder brengen. Dit is beter voor de mensen, maar brengt wel extra kosten en een lagere opbrengst (toegevoegde waarde) met zich mee.

### **Ad 5. Onderhoud aan gebouwen**

Avres kiest er voor reactief onderhoud aan de gebouwen te plegen. Onderhoud en preventief onderhoud en verbetering vindt vanzelfsprekend wel plaats ten aanzien van veiligheid, ARBO, etc... Groot onderhoud wordt behoudend en reactief uitgevoerd. Dat kan ertoe leiden dat financiële risico's naar de toekomst worden verschoven.

Om er voor te zorgen dat de lasten van groot onderhoud aan gebouwen en terreinen over een aantal jaren in de exploitatie kon worden geëgaliseerd, is een voorziening onderhoud gevormd. In het kader van het opstellen van de begroting 2017 zijn de verwachte kosten van groot onderhoud voor de komende jaren geactualiseerd. De dotaties aan de voorziening werden zodanig bepaald, dat de voorziening binnen de periode van de meerjarenbegroting toereikend zou moeten zijn. In 2016 is € 450.000 aan de voorziening toegevoegd. Binnen de horizon van voortgezet gebruik van de huidige locatie Avelingen was 70% van de kosten van planmatig onderhoud voldoende, indien slechts reactief onderhoud zou worden uitgevoerd.

Met het besluit van het Algemeen Bestuur om de panden aan Avelingen West te gaan verkopen en voor de SW-medewerkers op zoek te gaan naar decentrale productielocaties vervalt op termijn de grootste post uit de voorziening en zal de opbouw worden aangepast.

### **Ad 6. Ontbreken post onvoorzien**

In de begroting van Avres is geen post voor onvoorzien uitgaven opgenomen. Avres dient tegenvallers in de eigen kosten op te vangen met besparingen op andere posten. Als dit niet lukt dan moeten tegenvallers uit de algemene reserve gedekt worden. Bij de omvang en de waarschijnlijkheid dat de risico's zich zullen manifesteren achten wij het weerstandsvermogen van Avres vooralsnog van een voldoende niveau. Verder geeft de nota reserves en voorzieningen aanleiding tot een regelmatige beoordeling van de risico's in relatie tot de beschikbare weerstandscapaciteit.

### **Samengevat:**

In het rapport van Deloitte, dat op verzoek van het bestuur is opgesteld, is onderstaande kwantificering van de risico's opgenomen.



Externe risico's	Impact
Afname participatiebudget	378.000
Nieuw Beschut	150.000
Vennootschapsbelasting	6.000
<b>Interne risico's</b>	
Opbouw personeelsbestand	195.300
Schulddienstverlening	90.000
Toegevoegde waarde	1.050.000
<b>Totaal</b>	<b>1.869.300</b>

**Beleid:**

In 2017 is door het Algemeen Bestuur van Avres een nota reserves en voorzieningenbeleid aangenomen. Op grond hiervan adviseert het Dagelijks Bestuur het Algemeen Bestuur inzake de ontwikkeling van de ratio tussen het weerstandsvermogen en de weerstandscapaciteit. Na vaststelling van de jaarrekening en de resultaatbestemming zal het Dagelijks Bestuur zich buigen over de situatie zoals die dan is komen te ontstaan en zal zij - afhankelijk van de uitslag - advies uitbrengen aan het Algemeen Bestuur.

In 2018 zal conform de nieuwe vastgestelde systematiek de confrontatie plaatsvinden tussen de structurele en incidentele risico's en zullen deze worden afgezet tegen de weerstandscapaciteit

**Kengetallen:**

Kengetallen	2017	2016
Netto schuldquote	0,47%	-0,51%
Netto schuldquote voor alle verstrekte leningen	0,70%	-0,34%
Solvabiliteitsratio	27,94%	36,43%
Structurele exploitatieruimte	-15	825

Omdat Avres per 1 januari 2016 is opgericht is er slechts 1 referentiejaar beschikbaar.

**3 Onderhoud kapitaalgoederen**

De kapitaalgoederen waarop onderhoud moet worden uitgevoerd betreffen met name de gebouwen en inventaris die eigendom zijn van de organisatie. Het onderhoudsbeleid is erop gericht dat de gebouwen in veilige staat zijn en dat daarnaast onderhoud wordt gepleegd zodra daartoe een noodzaak bestaat. Op veel installaties en apparatuur heeft Avres onderhoudscontracten afgesproken. Onderhoud en onderhoudswerkzaamheden van incidentele aard worden ten laste van de exploitatie gebracht. Groot onderhoud wordt behoudend en reactief uitgevoerd. Dit kan ertoe leiden dat risico's naar de toekomst worden verschoven. Om de impact te egaliseren is een voorziening gevormd. Aan deze voorziening is de afgelopen jaren telkens € 450.000 toegevoegd. De omvang van deze voorziening is gebaseerd op een uitgebreide conditietest die is uitgevoerd op de gebouwen op Avelingen-West. In verband met de voorgenomen verkoop van de panden op Avelingen-West zal in 2018 geen verdere toevoeging aan de reserve plaatsvinden.



In de begroting 2018 is een bedrag opgenomen van € 300.000 voor het (her)inrichten van (nieuwe) locaties als gevolg van de beëindiging van de huurcontracten van de locaties voor de groenploegen aan de Koningstabelstraat en de Bullekeslaan in Gorinchem.

#### 4 Financiering

De kasgeldlimiet en de renterisiconorm hebben allebei als doel de leningen portefeuille van decentrale overheden te behoeden voor een onverantwoord grote gevoeligheid voor rentefluctuaties.

##### Kasgeldlimiet

Onder kasgeldlimiet wordt verstaan: "een bedrag ter grootte van een percentage van het totaal van de jaarbegroting bij aanvang van het jaar". Op grond van artikel 2, lid 1 van de uitvoeringsregeling financiering de centrale overheden is de kasgeldlimiet voor gemeenschappelijke regelingen vastgesteld op 8,2%.

##### Kasgeldlimiet

Kasgeldlimiet (bedragen x € 1.000)	2017	2016
Grondslag voor norm: omvang oorspronkelijke begroting	60.629	56.251
<i>Kasgeldlimiet o.g.v. wet Fido: 8,2% van grondslag</i>	4.972	4.613
Gemiddelde korte schuld	7.293	5.472
Gemiddelde korte middelen	-3665	-1570
<i>Gemiddelde netto korte schuld</i>	3.628	3.402
In % begroting	5,98%	6,05%
Ruimte (+)	1.344	1.211

##### Renterisiconorm

Het renterisico op de vaste schuld in een jaar wordt als volgt berekend: de som van het bedrag aan herfinanciering en het bedrag aan renteherziening op de vaste schuld. Het percentage is voor een gemeenschappelijke regeling gesteld op 20% en betekent voor Avres een maximum van € 12.126k. De vaste schulden bedragen € 1.809k, Avres komt derhalve niet aan dat maximum.

#### 5 Bedrijfsvoering

2017 is het jaar geweest waarin veel aandacht is gegaan naar de uittrekking van Hardinxveld-Giessendam. De overdracht van de cliënten uit Hardinxveld Giessendam naar de Sociale Dienst Drechtsteden is vlekkeloos verlopen.

Ook is 2017 het jaar geweest waarin er ingrijpende besluiten genomen zijn omtrent de huisvesting. Er is besloten dat de backoffice en de staf gaan werken vanuit één kantoor. Daarbij is gekozen voor een locatie in Meerkerk. Bovendien heeft het bestuur besloten de panden op Avelingen-West te gaan verkopen en het werk te gaan organiseren vanuit meerdere in de regio verspreide locaties. Het voornemen is dit te gaan doen vanuit twee locaties in Gorinchem en één in Leerdam. De locatie en de werkzaamheden aan de Landsinghof in Giessenburg blijven gehandhaafd. Het pand in Giessenburg wordt momenteel overigens verbouwd om dit toekomstbestendig te houden.

De bedrijfsvoering is, bijvoorbeeld op de aspecten van Planning & Control, Interne Controle en ICT, volop in beweging. Met betrekking tot de eerste twee onderwerpen zijn in 2017 stappen gezet die tot een nieuw geformuleerde P&C-cyclus hebben geleid. De Interne Controle zal in 2018 verder worden uitgebreid en ingericht. ICT heeft een aanzienlijk traject doorlopen, waarbij onder meer de migratie van de servers veel aandacht heeft gevestigd. Het totale plan wordt in 2018 afgerond, waarbij ook de overgang naar de locatie in Meerkerk wordt betrokken.



De sturing op de overgang van productie naar detachering, in het kader van ons beleid: "De ondernemer onderneemt", heeft in 2017 steeds meer vorm gekregen. Zo zijn meerdere bedrijfsonderdelen overgegaan naar ondernemers. De bijbehorende activa verkocht en de medewerkers zijn ondergebracht in een detacheringsconstructie..

In 2017 zijn er bij Avres 5 klachten ingediend. Deze klachten zijn, veelal via mediation, naar tevredenheid met de betrokkenen afgehandeld. Uit de analyse van de klachten bleek dat deze betrekking hadden op verschillende onderwerpen er dat er dus geen sprake was van structurele tekortkomingen. Uiteraard biedt een ingediende klacht vaak mogelijkheden tot verbeteringen. Daar waar dit aan de orde was, zijn deze verbeteringen ook doorgevoerd.

## **6 Verbonden partijen**

De gemeenschappelijke regeling Avres is enig aandeelhouder van de in Gorinchem gevestigde vennootschappen Avres Diensten B.V. en Avres SW B.V. De aandelen van Avres Diensten B.V. worden in de balans tegen verkrijgingsprijs, zijnde €18.000, gewaardeerd. Het gestorte aandelenkapitaal van Avres SW B.V. bedraagt € 100,--. Deze bedragen zijn gelijk aan de omvang van het eigen vermogen van de beide B.V.'s. De B.V.'s hebben geen lang vreemd vermogen aangetrokken.

In het verleden is steeds de lijn gevolgd dat de exploitatie van de B.V.'s neutraal verliep, dat wil zeggen dat alle opbrengsten en kosten werden verrekend met de moedermaatschappij (GR). Deze lijn wordt in de komende jaren voortgezet. Om die reden presenteert Avres de rekening en de begroting als een geheel.. Ter kennisname zijn bij deze rekening echter ook de rekeningen van beide BV's gevoegd. Als afzonderlijke juridische entiteit moeten de beide BV's hun rekening ook deponeren bij de Kamer van Koophandel.

Als een ambtenaar bij de GR vertrekt, treedt zijn opvolger eerst in dienst bij Avres Diensten BV, zonder dat de totale formatie-begroting wijzigt. Dit geeft de organisatie ruimte om meer flexibel met het personeelsbestand om te gaan, zonder dat dit bij het aangaan van een dienstverband uiteindelijk automatisch leidt tot een ambtelijke aanstelling.

De uitgaande facturen en directe inkoopkosten voor het werk dat Avres verricht, worden geboekt in Avres SW BV. De toegevoegde waarde wordt aan de GR overgemaakt, omdat de personeelskosten en de overige kosten bedrijfsvoering in de GR worden gemaakt.

Per 30 november 2017 is door Avres de Stichting Avres Nieuw Beschut opgericht. Deze stichting wordt gebruikt voor de verloning van medewerkers die onder de regeling Nieuw Beschut een arbeidsovereenkomst aangeboden krijgen.

## **7 Grondbeleid**

Deze paragraaf is niet van toepassing.



### 3. GRONDSLAGEN VAN DE FINANCIËLE VERSLAGLEGGING

#### **Algemeen**

De gemeenschappelijke Regeling Avres is op 1 januari 2016 ontstaan uit een fusie van de Regionale Sociale Dienst (RSD) en de Avelingen Groep (sociale werkvoorziening). Deze strategische fusie biedt, mede in het licht van de doelstellingen van de Participatiewet kansen meer geïntegreerd ondersteuning te bieden aan die inwoners die dat op dat moment nodig hebben. Avres heeft taken op het gebied van inkomensverstrekking, schulddienstverleningen werk en participatie. Het statutaire adres is gevestigd op Avelingen-West 2, 4202 MS Gorinchem

De waardering van de activa en de passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij het desbetreffende balanshoofd anders vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarden.

De jaarrekening is opgesteld volgens de regels van het Besluit Begroting en Verantwoording.

De enkelvoudige jaarrekeningen van Avres SW en Avres Diensten BV maken geen onderdeel uit van de jaarrekening 2017 van Avres GR.

Avres Diensten BV belast al haar kosten door aan Avres. Avres belast Avres SW BV door voor het totaal bedrag van het bruto resultaat van die vennootschap. Zodoende hebben de beide vennootschappen geen resultaat.

#### **Grondslagen voor waardering**

Voor zover niet anders vermeld, zijn de activa gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs. Op vaste activa met een beperkte gebruiksduur wordt jaarlijks afgeschreven volgens een stelsel dat is afgestemd op de verwachte toekomstige gebruiksduur.

#### **Activa**

##### *Materiële vaste activa*

De waardering van de vaste activa is gebaseerd op de verkrijgingsprijs en verminderd met de afschrijvingen.

Afschrijving vindt plaats op basis van de historische aanschafprijs volgens een stelsel dat is afgestemd op de verwachte toekomstige gebruiksduur.

De afschrijvingstermijnen volgens de lineaire methode bedragen in jaren:

- Voorziening aan terreinen	10 tot 20 jaar
- Gebouwen	5 tot 40 jaar
- Installaties	5 tot 20 jaar
- Machines	3 tot 10 jaar
- Inventarissen	3 tot 16 jaar
- Vervoermiddelen	4 tot 10 jaar

##### *Financiële vaste activa*

Avres GR heeft een 100% deelneming in Avres Diensten BV en Avres SW BV. Deze deelnames worden gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs, tenzij de netto-vermogenswaarde sterk gaat afwijken van de verkrijgingsprijs.

Vorraden



De grond- en hulpstoffen worden gewaardeerd tegen standaardverrekenprijzen gebaseerd op de gemiddelde betaalde inkoopprijs (verkrijgingsprijs). Waarderingsverschillen tussen standaardverrekenprijs en betaalde inkoopprijs worden als bedrijfsresultaat verantwoord.

*Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar*

De vorderingen en uitzettingen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde. Er is een voorziening voor dubieuze debiteuren gevormd voor vorderingen waarover onzekerheid bestaat of deze nog (volledig) kunnen worden geïnd. Bij individuele beoordeling van de vorderingen, wordt een onderscheid gemaakt tussen uitzettingen met een rentetypische looptijd van langer, dan wel korter dan 1 jaar.

*Liquide middelen*

De liquide middelen worden tegen nominale waarde opgenomen.

**Passiva**

Voor zover niet anders vermeld, zijn de passiva gewaardeerd tegen de nominale waarde.

*Eigen vermogen*

Het eigen vermogen bestaat uit:

*Algemene reserve*

De algemene reserve dient als gehele buffer om toekomstige tegenvallers op te kunnen vangen. Hierop wordt in de paragraaf weerstandsvermogen van het jaarverslag nader ingegaan.

*Bestemmingsreserves*

Onder een bestemmingsreserve wordt verstaan een reserve waaraan door het bestuur een specifieke bestemming is gegeven. In de toelichting op de balans is per reserve een nadere uiteenzetting gegeven.

*Gerealiseerd resultaat*

Het resultaat van het boekjaar staat ter bestemming van het Algemeen Bestuur.

*Voorzieningen*

De voorziening bestaat uit het op balansdatum bestaand risico ter zake van bepaalde te verwachten verplichtingen of verliezen waarvan de omvang redelijkerwijs is te schatten.

*Voorziening onderhoud*

De voorziening onderhoud dient ter egalisatie van de lasten van planning onderhoud aan gebouwen en terreinen. De jaarlijkse dotatie ten laste van de winst- en verliesrekening gebaseerd op de meerjarenraming van planmatig onderhoud, waarbij het uitgangspunt is, dat de voorziening binnen de horizon van de meerjarenbegroting niet negatief mag zijn.

Overigens zijn niet-planmatige onderhoudskosten aan de gebouwen, installaties, machines, inventaris en vervoermiddelen rechtstreeks ten laste van de programmarekening verantwoord.

*Vaste schulden*

De leningen betreffen de schulden met een rente typische looptijd over een jaar of langer. De op de balansdatum verschuldigde rente is opgenomen onder de overlopende activa.

*Netto-vlottende kortlopende schulden met rentetypische looptijd korter dan 1 jaar*

De kortlopende schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde. Deze verplichtingen omvatten de binnen een jaar vervallende schulden.

*Niet uit de balans blijvende verplichtingen*



Art. 50 van het BBV schrijft voor dat in de toelichting op de balans wordt vermeld aan welke belangrijke niet in de balans opgenomen financiële verplichtingen de organisatie voor een aantal toekomstige jaren is verbonden, zoals die welke voortvloeien uit langlopende overeenkomsten. Deze staan vermeld voor zover deze de loop van het reeds begonnen nieuwe boekjaar overstijgen.

### **Grondslagen voor resultaatbepaling**

#### **Baten en lasten**

In de toelichting op de programmarekening worden de categorieën vermeld. Dit betreft de rubricering van baten en lasten zoals vermeld in het BBV.

**Matching en realisatieprincipe:** De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Baten en winsten worden slechts genomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het begrotingsjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

De doorbelasting aan Avres SW betreft de netto-omzet betreft de doorbelasting van Avres SW die wordt ontvangen wegens geleverde diensten (doorbelasting van personeel- en overige kosten).

#### **Lasten**

*Lonen en salarissen:*

##### *Salarissen*

Hierop worden de loon- en salariskosten van de SW-medewerkers, alsmede het ambtelijk personeel verantwoord. Onder salariskosten wordt verstaan het bruto bedrag van de salarissen inclusief vakantiegeld en eindejaarsuitkering.

##### *Sociale lasten*

De sociale lasten betreffen de ter zake van de werknemersverzekeringen verschuldigde werkgeverslasten alsmede het werkgeversdeel in de pensioenvoorziening. Tevens zijn hier opgenomen de ontvangen AAW/WAO-uitkeringen van werknemers die langer dan een jaar ziek zijn en waarvan het loon moet worden doorbetaald. Ten aanzien van het loon tijdens ziekte wordt opgemerkt dat de GR Avres grotendeels eigen risicodragers is.

##### *Afschrijvingen*

Dit betreft de afschrijvingskosten van de vaste activa. De afschrijvingstermijnen zijn gebaseerd op de economische levensduur.

##### *Rentebaten*

De rentebaten worden toegerekend aan het jaar waarop deze betrekking hebben.

##### *Nagekomen lasten voorgaande jaren*

Dit betreffen lasten die in het boekjaar bekend zijn geworden en betrekking hebben op vorige jaren.



## BALANS



#### 4. BALANS PER 31 DECEMBER 2017

### Activa

	x € 1.000,--	
	2017	2016
<b>Vaste activa</b>		
<b>Materiële vaste activa</b>		
Investerings met een economisch nut	5.825	5.834
<b>Financiële vaste activa</b>	157	116
<b>Vlottende activa</b>		
<b>Voorraden</b>		
Grond- en hulpstoffen	0	2
<b>Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar:</b>		
Vorderingen op openbare lichamen	4.096	4.897
Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	3.655	1.293
Debiteuren	56	64
Rekening-courant verhouding met niet-financiële instellingen	650	929
Overige uitzettingen	<u>3</u>	<u>231</u>
	<b>8.460</b>	<b>7.414</b>
<b>Liquide middelen</b>	10	277
<b>Overlopende activa</b>	493	772
<b>Totaal</b>	<b>14.944</b>	<b>14.415</b>



## Passiva

	x € 1.000,--	
	2017	2016
<b>Vaste passiva</b>		
<b>Eigen vermogen</b>		
Algemene reserve	2.793	857
Bestemmingsreserves	2.476	2.845
Gerealiseerde resultaat boekjaar	<u>-1.094</u>	<u>1.549</u>
	<b>4.176</b>	<b>5.251</b>
<b>Vorzieningen</b>	<b>1.229</b>	<b>871</b>
<b>Vaste schulden</b>		
Onderhandse leningen van binnenlandse banken en overige financiële instellingen	<b>1.809</b>	<b>2.279</b>
<b>Vlottende passiva</b>		
<b>Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar:</b>		
Bank- en girosaldi	146	0
Overige schulden	<u>7.148</u>	<u>5.472</u>
	<b>7.293</b>	<b>5.472</b>
<b>Overlopende passiva</b>	<b>438</b>	<b>541</b>
<b>Totaal</b>	<b>14.944</b>	<b>14.414</b>



## 5. OVERZICHT VAN BATEN EN LASTEN IN DE JAARREKENING 2017

( x € 1.000,-- )

	Begroting 2017	Werkelijk 2017	Werkelijk 2016
<b>Programma 1 Inkomsten</b>			
Baten	30.680	29.945	27.465
Lasten	<u>30.680</u>	<u>30.948</u>	<u>28.468</u>
Saldo	<u>0</u>	<u>-1.003</u>	<u>-1.003</u>
<b>Programma 2 Werk en activering</b>			
Baten	20.305	19.579	19.877
Lasten	<u>14.290</u>	<u>13.670</u>	<u>13.600</u>
Saldo	<u>6.015</u>	<u>5.909</u>	<u>6.277</u>
<b>Programma 3 Bedrijfsvoering</b>			
Baten	9.644	10.077	9.293
Lasten	<u>16.059</u>	<u>15.607</u>	<u>13.827</u>
Saldo	<u>-6.415</u>	<u>-5.530</u>	<u>-4.534</u>
<b>Toevoegingen en onttrekkingen aan voorzieningen</b>			
Programma bedrijfsvoering	<u>0</u>	<u>-450</u>	<u>-384</u>
	<u>0</u>	<u>-450</u>	<u>-384</u>
<b>TOTAAL SALDO van BATEN en LASTEN</b>			
Baten	60.629	59.151	56.251
Lasten	<u>61.029</u>	<u>60.225</u>	<u>55.895</u>
Totaal saldo van baten en lasten	<u>-400</u>	<u>-1.074</u>	<u>356</u>
<b>Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves</b>			
Toevoeging vakantiedagen		-24	-286
Toevoeging Avres werkt!		-850	
Toevoeging herstructureringsreserve		-562	
Onttrekking programma bedrijfsvoering	400		
Onttrekking scholing & bedrijf		165	
Onttrekking lokale Landsinghof		60	
Onttrekking lokale aanhechting		57	8
Onttrekking herstructureringsreserve		131	468
Onttrekking reserve inkomensdeel		<u>1.003</u>	<u>1.003</u>
	<u>400</u>	<u>-19</u>	<u>1.193</u>
<b>RESULTAAT</b>	<u>0</u>	<u>-1.093</u>	<u>1.549</u>



( x € 1.000,-- )

	Begroting 2017	Werkelijk 2017	Werkelijk 2016
<b>Programma 1 Inkomen</b>			
<b>Baten</b>			
Gemeentebudget BUIG	26.360	26.058	23.467
Extra bijdragen gemeenten			
Rijksbijdrage BBZ	70		88
Gemeentelijke bijdrage minimaregelingen	4.250	3.887	3.910
	<b>30.680</b>	<b>29.945</b>	<b>27.465</b>
<b>Lasten</b>			
Inkomensvoorziening BUIG	25.968	27.062	24.558
Uitgaven minimabeleid	4.250	3.887	3.910
Inkomensvoorziening BBZ 2004	65		
Loonkostensubsidies nieuw besluit	247		
Loonkostensubsidies overige doelgroepen	150		
	<b>30.680</b>	<b>30.948</b>	<b>28.468</b>
<b>Saldo programma inkomen</b>	<b>0</b>	<b>-1.003</b>	<b>-1.003</b>
<b>Programma 2 Werk en activering</b>			
<b>Baten</b>			
Doorbelasting aan Avres SW b.v.	5.504	5.169	4.544
Participatiemiddelen			
- sw oud	14.045	13.800	12.974
- re-intgratie			1.937
- nieuw beschut			
Loonkostensubsidies nieuw beschut	247	74	
Bijdrage in het kader van de WEB		368	387
Overige opbrengsten werk en activering	509	168	35
	<b>20.305</b>	<b>19.579</b>	<b>19.877</b>
<b>Lasten</b>			
Loonkosten SW	11.976	11.635	12.267
Loonkosten nieuw beschut	247	442	472
Overige personeelskosten SW-oud /beschut	409	849	0
Extra kosten van re-integratie	1.658	376	474
Kosten begeleid werken		0	0
Educatie		368	387
Overige kosten		0	0
	<b>14.290</b>	<b>13.670</b>	<b>13.600</b>
<b>Saldo Programma werk en activering</b>	<b>6.015</b>	<b>5.909</b>	<b>6.277</b>



( x € 1.000,-- )

	Begroting 2017	Werkelijk 2017	Werkelijk 2016
<b>Programma 3 Bedrijfsvoering</b>			
<b>Baten</b>			
Gemeentelijke bijdragen	9.644	9.646	8.882
Subsidie ESF		57	228
Overige baten	0	374	182
	<u>9.644</u>	<u>10.077</u>	<u>9.293</u>
<b>Lasten</b>			
Salarissen en sociale lasten	10.632	10.654	9.142
Overige personeelskosten	771	408	911
Afschrijving vaste activa	594	531	523
Rentelasten	50	48	64
Vennootschapsbelasting			
Overige kosten	4.012	3.965	3.187
Onvoorzien			
	<u>16.059</u>	<u>15.607</u>	<u>13.827</u>
<b>Saldo programma bedrijfsvoering</b>	<u>-6.415</u>	<u>-5.530</u>	<u>-4.534</u>
<b>Toevoegingen en onttrekkingen aan voorzieningen</b>			
Programma bedrijfsvoering	<u>0</u>	<u>-450</u>	<u>-384</u>
<b>Saldo mutaties voorzieningen</b>	<u>0</u>	<u>-450</u>	<u>-384</u>
<b>Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves</b>			
Toevoeging vakantiedagen		-24	-286
Toevoeging Avres Werkt!		-850	
Toevoeging herstructureringsreserve		-562	
Onttrekking programma bedrijfsvoering	400		
Onttrekking scholing & bedrijf		165	
Onttrekking lokale Landsinghof		60	
Onttrekking lokale aanhechting		57	8
Onttrekking herstructureringsreserve		131	468
Onttrekking reserve inkomensdeel		1.003	1.003
	<u>400</u>	<u>-19</u>	<u>1.193</u>
<b>Saldo mutaties reserves</b>	<u>400</u>	<u>-19</u>	<u>1.193</u>
<b>RESULTAAT</b>	<u>0</u>	<u>-1.093</u>	<u>1.549</u>



## 6. TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2017

### Materiële vaste activa

Materiële vaste activa - met een economisch nut	2017	2016
Boekwaarde per 1 januari	5.834	5.970
Nog in gebruik te nemen vaste activa 1 januari	0	0
Investerings	501	411
Desinvesteringen	-67	-31
Afschrijvingen	-541	-501
Afschrijvingen desinvesteringen	62	0
Nog in gebruik te nemen vaste activa 31 dec.	36	-15
<b>Boekwaarde per 31 december</b>	<b>5.825</b>	<b>5.834</b>

Onderstaand is het brutoverloop aan van de materiële vaste activa weergegeven (bedragen x € 1.000,-- ).

Stand per 1-1-2016	Terreinen	Gebou- wen	Installaties, Machines, Inventaris	Vervoer- middelen	Totaal
Aanschafwaarde	2.004	7.772	6.866	547	17.189
Afschrijving	-395	-5.074	-5.515	-371	-11.355
Nog in gebruik te nemen	0		0	0	0
<b>Boekwaarde</b>	<b>1.609</b>	<b>2.698</b>	<b>1.351</b>	<b>176</b>	<b>5.834</b>
<b>Mutaties 2017</b>					
Investerings			501		501
Afschrijvingen	-17	-55	-424	-45	-541
Desinvesteringen			-67		-67
Afschr.desinvesteringen			62		62
Mutatie nog in gebruik te nemen		<b>36</b>			<b>36</b>
<b>Totaal mutaties</b>	<b>-17</b>	<b>-19</b>	<b>72</b>	<b>-45</b>	<b>-9</b>
<b>Stand per 31-12-2017</b>					
Aanschafwaarde	2.004	7.772	7.300	547	17.623
Afschrijvingen	-412	-5.129	-5.877	-416	-11.834
Nog in gebruik te nemen	0	36	0	0	36
<b>Boekwaarde</b>	<b>1.592</b>	<b>2.679</b>	<b>1.423</b>	<b>131</b>	<b>5.825</b>



Binnen Avres wordt een terughoudend investeringsbeleid gevolgd. Vervangingsinvesteringen worden begroot als de afschrijvingstermijn is verlopen. Pas als de noodzaak van een vervangingsinvestering is aangetoond wordt overgegaan tot daadwerkelijke vervanging.

De investeringen in 2017 zijn hoofdzakelijk vervangingsinvesteringen. Het bedrag van € 501.000 bestaat voor € 221.000 aan nieuwe ICT hardware, voor € 244.000 aan updates van bestaande software en nieuwe serversoftware, en voor € 23.000 aan overige investeringen.

## Financiële vaste activa

	x € 1.000,--	
	2017	2016
Kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen:		
Aandelenkapitaal Avres Diensten BV	18	18
Leningen SHV	139	98
<b>Boekwaarde financiële vaste activa per 31 december</b>	<b>157</b>	<b>116</b>

Avres heeft een 100% deelneming in Avres Diensten B.V. (voorheen: Avelingen Personeelsdetacheringen B.V.) die gevestigd is te Gorinchem. Begin 2016 heeft de GR Avres Avres SW B.V. te Gorinchem opgericht, waarin Avres ook 100% aandeelhouder is. Deze deelnemingen zijn gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs af € 18.000.-- respectievelijk ad € 100.--.

Het vergelijkend saldo Leningen SHV, € 139.000 en € 98.000 betreffen leningen van de gemeentelijke kredietbanken die per 1 april 2007 van de voormalige kredietbanken van de gemeente Gorinchem en Leerdam zijn overgenomen.

## Voorraden

	2017	2016
Voorraad grond- en hulpstoffen		
Kantine	0	2
<b>Totaal voorraden</b>	<b>0</b>	<b>2</b>

De overige voorraden zijn per 1 januari 2016 overgedragen aan Avres SW B.V..



## Uitzettingen met een rente typische looptijd korter dan één jaar

	2017	2016
<i>Vorderingen op openbare lichamen</i>		
Vorderingen op openbare lichamen	1.884	2.336
Debiteuren sociale lichamen	3.723	4.392
Voorziening dubieuze debiteuren sociale zaken	-1.996	-1.951
Omzetbelasting	484	120
<i>Uitzettingen in 's Rijks schatkist met rentetypische looptijd korter dan één jaar</i>		
	3.655	1.293
<i>Rekening-courant verhouding met niet-financiële instellingen</i>		
Rekening-Courant Avres Sw b.v.	650	929
<i>Overige vordering</i>		
Overige vorderingen: handelsdebiteuren	59	67
Voorziening handelsdebiteuren	-3	-3
<i>Overige uitzettingen</i>		
	3	231
<b>Totaal uitzettingen</b>	<b>8.460</b>	<b>7.414</b>

Het drempelbedrag voor schatkistbankieren wordt bepaald op basis van het begrotingstotaal van het openbaar lichaam. Voor openbare lichamen met een begrotingstotaal kleiner of gelijk aan € 500 miljoen is het drempelbedrag gelijk aan 0,75% van het begrotingstotaal, waarbij het drempelbedrag minimaal € 250.000, bedraagt.

Toelichting t.a.v. schatkistbankieren over 2017 (x € 1.000):

Begrotingstotaal	54.370.111
Drempelbedrag	407

Gemiddeld bedrag aangehouden buiten de schatkist in het kader van het drempelbedrag:

1e kwartaal 2017	283
2e kwartaal 2017	288
3e kwartaal 2017	363
4e kwartaal 2017	356

Gemiddeld gehele jaar 2017 323



## Liquide middelen

	2017	2016
Kas	2	2
Banken	8	275
Deposito	0	0
<b>Totaal liquide middelen</b>	<b>10</b>	<b>277</b>

Over de liquide middelen kan vrij worden beschikt. Door het eind 2013 ingevoerde schatkistbankieren heeft in 2017 gedurende het gehele jaar een bedrag op de rekening bij de Schatkist gestaan. Het betreffende bedrag op balansdatum is opgenomen onder de uitzettingen.

## Overlopende activa

	2017	2016
Vooruitbetaalde kosten	163	79
Nog te ontvangen bedragen	298	412
Vooruit gefactureerd	32	281
Overige (kruisposten)	0	0
<b>Totaal overlopende activa</b>	<b>493</b>	<b>772</b>

## Eigen vermogen

<b>Algemene Reserve</b>	2017	2016
Stand per 1 januari	857	1.243
Niet vrij uitkeerbare reserve		
Verwerking resultaat voorgaand jaar	1.936	-386
<b>Totaal Algemene Reserve</b>	<b>2.793</b>	<b>857</b>



Bestemmingsreserves x € 1.000,--	Vakantie dagen	Herstructu- rering	Lokale aanhechting	Sloop en asbest- verwijdering	Subtotaal bedrijfs- voering
Saldo per 1 januari	473	570	185	60	1.288
Toevoeging t.l.v. de algemene reserve					0
Toevoeging via resultaatbestemming	24	562			586
Onttrekking via resultaatbestemming		-131	-57	-60	-248
<b>Mutatie 2017 via Baten &amp; Lasten</b>	<b>-24</b>	<b>-431</b>	<b>57</b>	<b>60</b>	<b>-338</b>
<b>Saldo per 31 december</b>	<b>497</b>	<b>1.001</b>	<b>128</b>	<b>0</b>	<b>1.626</b>

Bestemmingsreserves x € 1.000,--	Reserve in- komensdeel	Reserve Scholing & Bedrijf	Reserve Ontwikkeling	Avres Werkt	Totaal bestemming Reserves
Saldo per 1 januari	1.003	165	389	0	2.845
Toevoeging t.g.v. de algemene reserve			-389	0	-389
Toevoeging via resultaatbestemming				850	1.436
Onttrekking via resultaatbestemming	-1.003	-165		0	-1.416
<b>Mutatie 2017 via Baten &amp; Lasten</b>	<b>1.003</b>	<b>165</b>	<b>0</b>	<b>-850</b>	<b>19</b>
<b>Saldo per 31 december</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>850</b>	<b>2.476</b>

#### *Bestemmingsreserve vakantiedagen*

Dit is de waarde van de verlofdagen per balansdatum. Jaarlijks wordt deze reserve herrekend. Toevoeging wordt veroorzaakt door de overgang per 1 januari 2016 van de ambtenaren van de RSD naar Avres.

#### *Bestemmingsreserve herstructurering*

Deze bestemmingsreserve is gevormd ter dekking van de kosten die moeten worden gemaakt om het bedrijf aan te passen aan de (landelijke) ontwikkelingen op het terrein van de transitie SW na de invoering van de Participatiewet. (gedeeltelijk) te kunnen dekken. In 2017 is 131K besteed en conform de begroting is 562k toegevoegd

#### *Bestemmingsreserve lokale aanhechting*

Deze reserve is gevormd uit het resultaat 2015 en is bestemd om (aanloop)kosten van lokale projecten te dekken, investeringen te doen die leiden tot het beter kennen van de doelgroep en de aanschaf van systemen die werkcoaches ondersteunen in hun focus op de mensen en hun ontwikkeling en het verder verbeteren van werkgeversdienstverlening. In 2017 is € 57.000 ten laste van deze reserve besteed.

#### *Bestemmingsreserve sloop en asbestverwijdering*

Het algemeen bestuur heeft begin 2014 besloten tot (ver)nieuwbouw bij de Landsinghof. Onderdeel van dat bouwplan is de sloop van het oude woonhuis. Bij de voorbereiding van de bouwplannen is gebleken dat daar sprake is van asbest. Het asbest vormt, bij normaal gebruik van het pand, geen gevaar voor de gezondheid. Bij de sloop betekent de aanwezigheid van asbest dat dit onder geconditioneerde omstandigheden moet plaatsvinden en dat het asbest volgens de daartoe geldende regels moet worden afgevoerd. Deze bestemmingsreserve is gevormd om de hiermee samenhangende kosten te dekken. In 2017 heeft de sloop plaatsgevonden en zijn de kosten ten laste gekomen van de reserve. Het restant is vrijgevallen in het resultaat.



#### *Bestemmingsreserve Inkomensdeel*

Op grond van de regelgeving Wwb is het toegestaan de overschotten op het budget Inkomensdeel te reserveren voor een volgend verantwoordingsjaar. Tot en met 31 december 2015 - de opheffingsdatum van de RSD – was overeengekomen dat de minimum reserve inkomensdeel 5% van het budget voor het volgende boekjaar moest bedragen. In 2016 is bij de totstandkoming van de nieuwe GR geen minimale reserve overeengekomen. Bij de resultaatbestemming over 2016 is bepaald dat 50% van de reserve vrij zou vallen, de resterende 50% het jaar daarop in 2017.

#### *Bestemmingsreserve School & Bedrijf*

De reserve van School & Bedrijf is uitgekeerd aan de in 2017 opgerichte Stichting.

#### *Bestemmingsreserve Ontwikkelingen*

Bij de vaststelling van de jaarrekening 2016 is besloten het saldo per ultimo 2016 groot € 389.000, ten gunste van de Algemene Reserve te boeken.

#### *Reserve Avres Werkt*

Het bestuur heeft voor het project Avres Werkt een bedrag van € 850.000,- gereserveerd. Dit project voorziet in een vroegtijdige matching van werkzoekenden en met het werkaanbod en biedt hierdoor extra mogelijkheden tot het terugdringen van het beroep dat werkzoekenden moeten doen op de bijstand.

### **Gerealiseerde resultaat boekjaar**

	2017	2016
Gerealiseerde resultaat boekjaar	-1.093	1.549

#### Resultaat 2017:

Het resultaat over 2017 bedraagt € 1.094.000 negatief. Het Dagelijks Bestuur stelt voor dit bedrag ten laste van de Algemene reserve te brengen.

#### **Voorzieningen**

x € 1.000,--	Onderhoud gebouwen en terreinen	Voormalig Personeel	Totaal
Saldo per 1 januari	709	162	871
Toevoeging	450		450
Aanwending	-6	-87	-92
<b>Saldo per 31 december</b>	<b>1.153</b>	<b>75</b>	<b>1.229</b>
<b>Mutatie 2017 via Baten &amp; Lasten</b>	<b>444</b>	<b>-87</b>	<b>358</b>

#### *Voorziening onderhoud gebouwen en terreinen*

Deze voorziening is gevormd om de lasten van groot onderhoud, zoals schilderwerk, dakbedekking etc. gelijkmatig over de jaren te spreiden. Bij het opstellen van de jaarrekening is de omvang van deze voorziening, in relatie met de in de komende jaren te verwachten kosten, opnieuw beoordeeld door een gespecialiseerd extern bureau. De voorziening is toereikend. In 2016 heeft een onderzoek plaatsgevonden ten aanzien van het achterstallig groot onderhoud. Bij de behandeling van de begroting 2017 is besloten jaarlijks € 450.000 aan de voorziening te doteren. Gelet op de voorgenomen verkoop van de gebouwen op Avelingen wordt de voorziening als voldoende gezien.



*Voorziening voormalig personeel*

Deze voorziening is gevormd om de afvloeiingskosten en loonbetaling van boventallig of ontslagen personeel gelijkmatig over de jaren te spreiden.



## Vaste schulden

Vaste schulden met een rente typische looptijd van één jaar of langer  
Onderhandse leningen van binnenlandse banken en overige financiële instellingen  
(langlopende leningen)

	2017	2016
Saldo per 1 januari	2.279	2.748
Nieuwe leningen	0	0
Aflossingen	-470	-469
Vervroegd afgelost	0	0
<b>Totaal leningen</b>	<b>1.809</b>	<b>2.279</b>

De opbouw is als volgt:

Aanduiding lening	Jaar laatste aflossing	Rente %	Bedrag rente	x € 1.000,-- Restant bedrag van de geldlening einde v/h dienstjaar
Lening 1	2018	1,75	1	27
Lening 2	2020	3,35	3	82
Lening 5	2017	4,53	1	0
Lening 7	2021	3,48	18	500
Lening 8	2023	2,10	27	1.200
			<b>50</b>	<b>1.809</b>

Alle geldleningen zijn verstrekt door binnenlandse banken. Het in 2018 af te lossen bedrag bedraagt € 379.454.

## Netto vlottende schulden met een rente-typische looptijd korter dan één jaar

Banksaldi	2017	2016
Banken	146	0
Deposito	0	0
<b>Saldo per 31 december</b>	<b>146</b>	<b>0</b>

De kredietfaciliteit bij de BNG bedraagt € 1.600.000



<b>Overige schulden</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>
Crediteuren	1.879	2.192
Overige schulden	5.268	3.280
<b>Saldo per 31 december</b>	<b>7.148</b>	<b>5.472</b>

<b>Specificaties overige schulden</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>
Voorschotten projecten	46	353
Openbare lichamen	2.754	1.518
Omzetbelasting	0	0
Af te dragen loonheffing	1.666	980
Rente leningen	30	0
Rek.Courant Diensten BV	122	241
Schuld aan Diensten BV	30	10
Na te betalen salarissen	-3	5
Overige schulden	622	173
<b>Totaal overige schulden</b>	<b>5.268</b>	<b>3.280</b>

#### **Overlopende passiva**

	<b>2017</b>	<b>2016</b>
Vooruitontvangen bedragen	414	510
Kruisposten	18	26
Vooruit gefactureerde omzet	5	5
<b>Totaal overlopende passiva</b>	<b>437</b>	<b>541</b>



## Niet uit de balans blijkende verplichtingen

De Gemeenschappelijke Regeling Avres en Avres Diensten B.V. vormen voor de omzetbelasting een fiscale eenheid.

Het wagenpark wordt grotendeels geleased (operational lease). De hiermee samenhangende leaseverplichting bedraagt € 167.210 per jaar (40 auto's). Het contract kent verschillende looptijden voor de auto's. In het samenvattend overzicht wordt een beeld geschetst omtrent de korte, middellange en lange termijn verplichtingen.

In 2014 is het contract voor de (operational) lease van kopieerapparaten / printers verlengd voor een periode van 6 jaar; dit contract loopt tot 31 juli 2020. Het contract omvat 4 multifunctionals en 15 zwart-wit printers. De vergoeding omvat een vast bedrag per afdruk. Op basis van de gemaakte inschatting van het aantal afdrucken bedragen de jaarlijkse kosten ca. € 14.500.

Inmiddels heeft Avres in 2018 meerdere panden gehuurd. Dit betreft de locaties:

- Meerkerk – Energieweg, voor € 293.850,- van 1-3-2018 tot en met 28-3-2023, en;
- Gorinchem – Schelluinsestraat, voor € 63.000,- van 1-1-2018 tot en met 31-12-2022.

Voor de volledigheid en transparantie is ervoor gekozen de huurtermijnen toe te voegen aan de verplichtingen, daarbij zij opgemerkt dat de verplichtingen per ultimo 2017 nog niet bestonden.

Samengevat:

Looptijd	< 1jaar	1 tot 5 jaar	> 5 jaar	Totaal
Onderwerp				
Autolease	167.210	137.948	29.262	334.420
Kopieermachines	14.500	22.958		37.458
Huur Gorinchem	63.000	252.000		315.000
Huur Meerkerk	244.875	1.175.400	48.975	1.469.250
Totaal	489.585	1.588.307	78.237	2.156.128

Voor het overige zijn er per balansdatum geen relevante niet uit de balans blijkende verplichtingen.



## 7. TOELICHTING OP HET OVERZICHT VAN BATEN EN LASTEN IN DE JAARREKENING 2017

Het resultaat over 2017 bedraagt € 1.093.000 negatief. Dit bedrag is lager dan het begrote evenwicht tussen inkomsten en uitgaven.

Over 2016 was sprake van een positief resultaat van € 1.549.000.

Het lagere resultaat is als volgt te verklaren:

### Programma Inkomen

Het programma inkomen bestaat uit twee onderdelen namelijk de vestrekkingen (bijstand en BBZ) in het kader van de gebundelde uitkeringen (BUIG) en de uitvoering van het minimabeleid voor de gemeenten. Doordat uitvoering minimabeleid wordt afgerekend per gemeente en de vertrekkingen in het kader van bijstand en BBZ met de gemeente worden afgerekend op basis van solidariteit, kent Avres op dit programma geen resultaat. Alle gemaakte kosten en gedane uitgaven worden volledig met de gemeenten afgerekend.

Het programma Werk en activering kende een licht slechtere netto bijdrage van € 106.000. Dit saldo kwam tot stand door:

- Lagere netto opbrengsten van SW-	€	335.000
- Lagere bijdrage P-wet SW	€	245.000
- Lagere loonkostensubsidie nieuw beschut	€	173.000
- Lagere overige opbrengsten	€	<u>341.000</u>
Totaal minder opbrengsten	€	1.094.000

Hiertegenover stonden:

- Lagere loonkosten SW	€	341.000
- Hogere loonkosten nieuw beschut	€	-195.000
- Hogere overige personeelskosten	€	-440.000
- Lagere extra kosten van re-integratie	€	<u>1.282.000</u>
Totaal lagere kosten	€	988.000

De lagere extra kosten van re-integratie betreffen met name de uitstel van het project AV Werkt. Omdat uitstel in dit geval niet leidt tot afstel is voor het voor dit project uitgetrokken bedrag een bestemmingsreserve gevormd.

Het programma Bedrijfsvoering kende een lager tekort van € 885.000. Dit betere resultaat kwam als volgt tot stand:

- Meer subsidie ESF dan begroot	€	57.000
- Hogere overige baten	€	374.000
- Hogere gemeentelijke bijdrage	€	<u>2.000</u>
Totaal extra baten	€	433.000

Hiertegenover stonden:

- Hogere lonen en sociale lasten	€	-22.000
- Lagere overige personeelskosten	€	363.000
- Lagere afschrijving vaste activa	€	63.000
- Lagere rentelasten	€	2.000
- Lagere overige kosten	€	<u>47.000</u>
Totaal lagere kosten	€	452.000

Tot slot leidt de mutatie in de reserves tot een netto extra last van € 1.023.000.

### Begroting 2017

De begroting 2017 is niet gewijzigd, vandaar dat in de toelichting vergeleken wordt met de oorspronkelijke begroting

Hierna wordt per post een nadere specificatie en toelichting gegeven.



**Baten en lasten programma 1 inkomen:**

<b>Baten</b>	<b>Begroot x € 1.000,--</b>		
	<b>2017</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>
Rijksbudget BUIG	26.360	26.058	23.467
Extra bijdragen gemeenten			
Rijksbijdrage BBZ	70	0	88
Gemeentelijke bijdrage minimaregelingen	4.250	3.887	3.910
<b>Totaal</b>	<b>30.680</b>	<b>29.945</b>	<b>27.465</b>

<b>Lasten</b>	<b>Begroot x € 1.000,--</b>		
	<b>2017</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>
Inkomensvoorziening BUIG	25.968	27.062	24.558
Uitgaven minimabeleid	4.250	3.887	3.910
Inkomensvoorziening BBZ 2004	65		
Loonkostensubsidies nieuw besluit	247		0
Loonkostensubsidies overige doelgroepen	150		
<b>Totaal</b>	<b>30.680</b>	<b>30.948</b>	<b>28.468</b>

Door de gemiddelde groei van het aantal bijstandsuitkeringen, voor een belangrijk deel vanwege de toestroom van statushouders was de oorspronkelijke begroting voor 2017 niet toereikend. Wel valt tegen het einde van 2017 weer een daling te zien in het aantal verstrekte uitkeringen naar het niveau van begin 2017.

De bijzondere bijstand/minimaregelingen zijn binnen begroting uitgevoerd en verrekend met de gemeenten.

**Baten en lasten programma 2 werk en activering: Participatie en sociale activering****Baten**

	<b>Begroot x € 1.000,--</b>		
	<b>2017</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>
De opbouw van deze post is als volgt:			
a. Doorbelasting aan Avres SW b.v.	5.504	5.169	4.544
<b>Participatiemiddelen</b>			
b. SW oude regeling	14.045	13.800	14.910
c. Begeleidingsvergoeding nieuw beschut	247	74	-
d. Overige opbrengsten werk en ervaring	509	168	35
e. Bijdrage in het kader van WEB		368	387
<b>Totaal</b>	<b>20.305</b>	<b>19.579</b>	<b>19.876</b>

**Toelichting:**

ad a. Doorbelasting aan Avres SW B.V.

In de vennootschap Avres SW .B.V. worden de verrichte werkvoorzieningsactiviteiten en de directe kosten verwerkt. Het betreft de uitvoering van een fiscaal advies van Deloitte om de werkvoorzieningsactiviteiten onder te brengen in een aparte vennootschap. Het SW personeel is in dienst bij de GR Avres.. In de jaarrekening van de GR Avres wordt het saldo verwerkt van de toegevoegde waarde minus de daarbij behorende kosten. Voor 2016 heeft een doorbelasting plaatsgevonden van € 5.169.000, waardoor het resultaat 2017 van Avres SW B.V. conform het besluit van het Algemeen Bestuur van 30 maart 2017 op nul uitkomt. De doorbelasting is lager dan begroot, als gevolg van het succesvol realiseren van het ingezette beleid waarbij steeds meer medewerkers gedetacheerd



worden bij ondernemers. Hierdoor neemt voor Avres het operationele risico af, alsmede ook de netto toegevoegde waarde per medewerker.

ad b. SW oude regeling

Het via het gemeentefonds ontvangen budget voor SW-oud is gebaseerd op de september circulaire 2017. In de begroting 2017 is geen rekening meer gehouden met de last van de buitengemeenten<sup>1</sup>. Dit omdat voor medewerkers uit buitengemeenten de budgetten worden toegekend aan de (centrum)gemeente(n). Slechts in incidentele gevallen worden overbruggingsafspraken gemaakt met gemeenten bij tussentijdse verhuizing van medewerkers.

ad.c. Begeleidingsvergoeding nieuw beschut

In 2017 is voor het eerst een begin gemaakt met de plaatsing van medewerkers in het kader van de regeling Nieuw Beschut. De komende jaren zal naar verwachting het aantal medewerkers dat gebruik maakt van de regeling steeds verder toenemen.

ad d. Overige opbrengsten werk en ervaring

Bijdragen uit werk en ervaringsprojecten alsmede de inkomsten uit additioneel daarvoor beschikbaar gestelde middelen bleven achter ten opzichte van de begroting, doch zij waren al wel hoger dan in het jaar 2016.

Ad e. Bijdrage in het kader van de WEB

2017 is het laatste jaar geweest dat Avres de WEB heeft uitgevoerd voor de gemeenten. Voor in het totaal € 368.000,- is aan educatie besteed.

**Lasten programma 2 werk en activering: Lonen en sociale lasten SW**

	Begroot x € 1.000,--		2016
	2017	2017	
Lonen SW-werknemers		9.720	9.954
- belastingvoordeel B.B.L.-trajecten		0	0
Totale brutolonen WSW	0	9.720	9.954
Samenstelling sociale lasten:			
Sociale lasten SW-werknemers		1.437	1.760
Pensioenpremie		789	779
Totaal sociale lasten	0	2.226	2.539
Doorbetaalde WIA/WAO uitkeringen	0	-264	-222
Ontvangen ziekengelden		-48	-4
<b>Totale loonkosten SW</b>	<b>11.976</b>	<b>11.635</b>	<b>12.267</b>

De salariskosten zijn lager dan begroot. De voornaamste reden hiervoor is de toekenning van de zogenaamde LIV voor een bedrag van € 264.000. Dit voordeel, dat in 2017 voor het eerst ontvangen is compenseerde de anders iets boven de begrote uitgevallen kosten. De redenen van de hogere kosten waren gelegen in de lager dan verwachte uitstroom, de CAO loonstijgingen en de iets hogere sociale lasten.



**Lasten programma 2 werk en activering: Overige kosten SW-werknemers**

	Begroot x € 1.000,--		
	2017	2017	2016
Reiskostenvergoedingen SW (o.b.v. CAO)		184	199
Bedrijfsgeneeskundige zorg		88	84
Overige kosten		170	189
<b>Totaal overige kosten SW-werknemers</b>	<b>247</b>	<b>442</b>	<b>472</b>

Deze kosten betreffen inhuur bedrijfsgeneeskundige zorg, de kosten van BHV, werkkleding en opleidingen. Ten opzichte van het vorige jaar zijn de overige kosten gedaald aangezien er ook kosten (o.a. werkkleding) in Avres SW worden geboekt.

**Lasten programma 2 werk en activering: Overige**

	2017	2017	2016
Extra kosten van re-integratie	1.658	376	474
Kosten begeleid werken	409	849	
Educatie		368	387
<b>Totaal overige kosten SW-werknemers</b>	<b>2.067</b>	<b>1.593</b>	<b>861</b>

De kosten van re-integratie vallen lager uit als gevolg van de vertraging op het project AV Werkt. De voor dit project bestemde middelen, groot € 850.000, zijn conform de begroting toegevoegd aan de reserves.

**Baten Programma 3 bedrijfsvoering: Aanvulling participatiebudget door gemeenten**

	Begroot x € 1.000,--		
	2017	2017	2016
Gemeentelijke bedragen	9.644	9.646	8.882
Subsidie ESF		57	228
Overige baten	0	374	182
	<b>9.644</b>	<b>10.077</b>	<b>9.292</b>

De aanvulling op het rijksbudget door de deelnemende gemeenten wordt jaarlijks bij het vaststellen van de begroting bepaald. In de baten is een aan Avres toegekende ESF subsidie opgenomen ter hoogte van 80% van het subsidiebedrag. Met redelijke zekerheid zal dit bedrag na de balansdatum daadwerkelijk worden vastgesteld en ontvangen. De hiermee samenhangende lasten ESF zijn verantwoord onder de loonkosten en algemene kosten van het programma 1 Inkomen en het programma 2 Werk en activering.



**Lasten programma 3 bedrijfsvoering: Loon- en bijkomende kosten overig personeel**

	Begroot 2017	x € 1.000,-- 2017	2016
Salariskosten ambtelijk personeel	10.632	9.134	8.478
Salariskosten Diensten BV		1.520	663
Loonkosten opstapbanen	0	0	0
Overige kosten ambtelijk/personeelsdetacheringen	771	408	911
<b>Totale loon- en bijkomende kosten overig personeel</b>	<b>11.403</b>	<b>11.062</b>	<b>10.052</b>

Avres diensten B.V. . belast al haar kosten door aan de GR Avres., Dit betreft de medewerkers die werkzaamheden verrichten binnen het functiegebouw van de GR

De loonkosten zijn achtergebleven bij de begroting, Een deel van deze kosten is gemaakt door personeel in te huren. De kosten zijn verantwoord onder de overige bedrijfskosten.

**WNT-verantwoording**

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 de GR Avres van toepassing zijnde regelgeving: het algemene WNT maximum.

Het bezoldigingsmaximum in 2017 voor de GR Avres is € 181.000. Het weergegeven toepasselijke WNT-maximum is berekend naar rato van de omvang (en voor de topfunctionaris tevens de duur) van het dienstverband, waarbij voor de berekening de omvang van het dienstverband nooit groter kan zijn dan 1,0 fte.

De bezoldiging van de topfunctionarissen over het jaar 2017 is als volgt:

	<b>S.N. Spanjaard</b>
Functionaris (functienaam)	Algemeen Directeur
In dienst vanaf (datum)	1-jan-17
In dienst tot (datum)	1-jan-18
Deeltijdfactor (percentage)	100%
Bruto-inkomen (incl. salaris, vakantiegeld, eindejaarsuitkering en andere vaste toelagen)	108.317
Winstdelingen en bonusbetalingen	0
Totaal beloning (5 en 6)	108.317
Bruto-onkostenvergoeding (vast en variabel)	0
Voorzieningen ten behoeve van beloningen betaalbaar op termijn (in €)	16.682
Totaal bezoldiging in kader van de WNT (7 tm. 9)	<b>124.999</b>
Uitkeringen in verband met beëindiging van het dienstverband (in €)	
Bezoldiging 2016	121.022



De bezoldiging van de leden van het Algemeen Bestuur over het jaar 2017 is als volgt:

	<b>A. Bruggeman</b>	<b>E.A.G. van Leeuwen</b>
Functionaris (functienaam)	Voorzitter AB en DB	Plv.vorzitter AB en DB
In dienst vanaf (datum)	1-jan-17	1-jan-17
In dienst tot (datum)	1-jan-18	1-jan-18
Deeltijdfactor (percentage)	n.v.t.	n.v.t.
Bruto-inkomen (incl. salaris, vakantiegeld, eindejaarsuitkering en andere vaste toelagen)	0	
Winstdelingen en bonusbetalingen		
Totaal beloning (5 en 6)	0	0
Bruto-onkostenvergoeding (vast en variabel)		
Voorzieningen ten behoeve van beloningen betaalbaar op termijn (in €)		
Totaal bezoldiging in kader van de WNT (7 tm. 9)	<b>0</b>	<b>0</b>
Uitkeringen in verband met beëindiging van het dienstverband (in €)	0	0
Bezoldiging 2016	0	0
	<b>J. Freije</b>	<b>J. Freije</b>
Functionaris (functienaam)	Lid dagelijks bestuur	Lid Algemeen bestuur
In dienst vanaf (datum)	1-jan-17	1-jan-17
In dienst tot (datum)	11-okt-17	1-jan-18
Deeltijdfactor (percentage)	n.v.t.	n.v.t.
Bruto-inkomen (incl. salaris, vakantiegeld, eindejaarsuitkering en andere vaste toelagen)		
Winstdelingen en bonusbetalingen		
Totaal beloning (5 en 6)	0	0
Bruto-onkostenvergoeding (vast en variabel)		
Voorzieningen ten behoeve van beloningen betaalbaar op termijn (in €)		
Totaal bezoldiging in kader van de WNT (7 tm. 9)	<b>0</b>	<b>0</b>
Uitkeringen in verband met beëindiging van het dienstverband (in €)	0	0
Bezoldiging 2016	0	0
	<b>T. Baggerman</b>	<b>P. Vat</b>
Functionaris (functienaam)	Lid algemeen bestuur	Lid algemeen bestuur
In dienst vanaf (datum)	1-jan-17	1-jan-17
In dienst tot (datum)	1-jan-18	1-jan-18
Deeltijdfactor (percentage)	n.v.t.	n.v.t.
Bruto-inkomen (incl. salaris, vakantiegeld, eindejaarsuitkering en andere vaste toelagen)	0	0
Winstdelingen en bonusbetalingen		
Totaal beloning (5 en 6)	0	0
Bruto-onkostenvergoeding (vast en variabel)		
Voorzieningen ten behoeve van beloningen betaalbaar op termijn (in €)		
Totaal bezoldiging in kader van de WNT (7 tm. 9)	<b>0</b>	<b>0</b>
Uitkeringen in verband met beëindiging van het dienstverband (in €)	0	0
Bezoldiging 2016	0	0



	<b>A. Donker</b>	<b>G. Bel</b>
Functionaris (functienaam)	Lid algemeen bestuur	Lid algemeen bestuur
In dienst vanaf (datum)	1-jan-17	1-jan-17
In dienst tot (datum)	1-jan-18	1-jan-18
Deeltijdfactor (percentage)	n.v.t.	n.v.t.
Bruto-inkomen (incl. salaris, vakantiegeld, eindejaarsuitkering en andere vaste toelagen)	0	0
Winstdelingen en bonusbetalingen	0	0
Totaal beloning (5 en 6)	0	0
Bruto-onkostenvergoeding (vast en variabel)	0	0
Voorzieningen ten behoeve van beloningen betaalbaar op termijn (in €)	0	0
Totaal bezoldiging in kader van de WNT (7 tm. 9)	<u>0</u>	<u>0</u>
Uitkeringen in verband met beëindiging van het dienstverband (in €)	0	0
Bezoldiging 2016	0	0

	<b>G. Bel</b>
Functionaris (functienaam)	Lid dagelijks bestuur
In dienst vanaf (datum)	26-okt-17
In dienst tot (datum)	1-jan-18
Deeltijdfactor (percentage)	n.v.t.
Bruto-inkomen (incl. salaris, vakantiegeld, eindejaarsuitkering en andere vaste toelagen)	0
Winstdelingen en bonusbetalingen	0
Totaal beloning (5 en 6)	0
Bruto-onkostenvergoeding (vast en variabel)	0
Voorzieningen ten behoeve van beloningen betaalbaar op termijn (in €)	0
Totaal bezoldiging in kader van de WNT (7 tm. 9)	<u>0</u>
Uitkeringen in verband met beëindiging van het dienstverband (in €)	0
Bezoldiging 2016	0

### Bestuursleden Algemeen Bestuur en Dagelijks Bestuur

Bovenstaande bestuursleden zijn wethouder in de in de GR Avres deelnemende gemeenten en door de gemeente afgevaardigd in het bestuur. Genoemde bestuursleden verrichten de werkzaamheden voor Avres onbezoldigd en komen derhalve niet voor in de salarisadministratie van Avres.

### Afschrijving vaste activa

	Begroot	x € 1.000,--	
	2017	2017	2016
<b>Afschrijving materiële vaste activa</b>	<b>544</b>	<b>531</b>	<b>523</b>

De afschrijvingen zijn lager dan begroot en vergelijkbaar met 2016. Dit is in belangrijke mate het gevolg van een terughoudend investeringsbeleid. De investeringen hebben vooral betrekking op vervangingsinvesteringen. In de begroting was een aantal



(vervangings-)investeringen opgenomen waarvan het in 2017 uiteindelijk nog niet direct nodig bleek om tot vervanging over te gaan.

### Rentelasten

	Begroot x € 1.000,--		2016
	2017	2017	
Rentelast over leningen	40	39	64
Rekening-courant rente	10	10	0
<b>Totale rentelasten</b>	<b>50</b>	<b>48</b>	<b>64</b>

### Overige bedrijfskosten

	Begroot x € 1.000,--		2016
	2017	2017	
Samenstelling:			
Huur		339	356
Onderhoudskosten (exclusief dotatie aan voorziening onderhoud)		1.475	496
Dotatie aan voorziening onderhoud			
Energieverbruik		290	284
Belastingen en verzekeringen		159	140
Indirecte productiekosten		6	59
Publiciteit en verkoopkosten		20	3
Overige dienstverlening		364	582
Accountantskosten		74	66
Kosten Begeleid Werken		0	119
Kosten Begeleid Werken nieuwe groep			
Diverse lasten		288	3
Overige bedrijfskosten		950	1.094
Incidentele baten en lasten			-15
Herstructureringskosten		0	0
<b>Totaal overige bedrijfskosten</b>	<b>4.012</b>	<b>3.965</b>	<b>3.187</b>

De cijfers van de begroting 2017 waren niet verder onderverdeeld. De cijfers zijn daarom op detail niet vergelijkbaar ten opzichte van de begroting. Op totaalniveau is de realisatie van de overige bedrijfskosten € 47K lager dan de begroting. De onderhoudskosten worden met name beïnvloed door de sterk gestegen ICT kosten, die verband houden met het migratieproject dat in 2017 heeft plaatsgevonden en dat in 2018 afgerond zal worden.

De dotatie aan de voorziening onderhoud wordt in 2017 apart toegelicht in de jaarstukken.



### Mutaties in voorzieningen

	Begroot x € 1.000,--		
	2017	2017	2016
Toevoeging aan voorziening onderhoud en gebouwen	0	450	450
Onttrekking aan voorziening voormalig personeel	0	0	-66
<b>Totaal toevoegingen aan voorzieningen</b>	<b>675</b>	<b>450</b>	<b>384</b>

### Mutaties in reserves

	Begroot x € 1.000,--		
	2017	2017	2016
Onttrekking aan reserve School en bedrijf	0	165	
Onttrekking aan reserve Landsinghof	0	60	0
Onttrekking aan de reserve herstructurering	0	131	468
Onttrekking aan bestemmingsreserve inkomensdeel	0	1.003	1.003
Onttrekking aan bestemmingsreserve lokale aanhechting	0	57	8
<b>Totaal onttrekkingen aan reserves en voorzieningen</b>	<b>0</b>	<b>1.417</b>	<b>1.479</b>
Toevoeging reserve S&B	0	0	0
Toevoeging aan vakantiedagen	0	24	286
Toevoeging aan reserve Avres werkt!		850	
Toevoeging aan bestemmingsreserve inkomensdeel	0	0	
Toevoeging aan reserve herstructurering	0	562	0
<b>Totaal toevoegingen aan reserves en voorzieningen</b>	<b>0</b>	<b>1.436</b>	<b>286</b>
<b>Mutatie reserves</b>	<b>0</b>	<b>-19</b>	<b>1.193</b>

Voor de onttrekkingen en toevoegingen aan de bestemmingsreserves, herstructurering, inkomensdeel en lokale aanhechting wordt verwezen naar de toelichting op de balans van de bestemmingsreserves. De toevoegingen voor de bestemmingsreserve vakantiedagen is verhoogd in verband met verhoogde opbouw verlofwaarde. Het betreft met name de verlofdagen van het voormalige RSD-personeel.



## 8. INCIDENTELE BATEN EN LASTEN

Op grond van artikel 19 van het BBV is het verplicht om een overzicht te verstrekken op de incidentele posten die het begrotings- en het jaarrekeningsaldo beïnvloeden. Na eliminatie van deze posten is er inzicht in het structurele financieel begrotingsaldo. Voor 2017 is het overzicht als volgt:

	Begroot x € 1.000,--	
	2017	2017
<b>Resultaat</b>	<b>400</b>	<b>-1.093</b>
Incidentele last inkomensdeel		1.003
Onttrekking reserve inkomensdeel		-1.003
Onttrekking via herstructureringsreserve	-400	-131
Incidentele last lokale aanhechting		57
Onttrekking reserve lokale aanhechting (per saldo)		-57
Onttrekking reserve school en bedrijf		-165
Onttrekking aan reserve Landsinghof		-60
Toevoeging vakantiedagen		24
Incidentele onderbesteding AV Werkt		-850
Toevoeging AV Werkt		850
Kosten herstructurering		755
Kosten school en bedrijf		163
Kosten Landsinghof		43
Mutatie onderhoudsvoorziening		450
<b>Genormaliseerd resultaat</b>	<b>0</b>	<b>-14</b>

Het saldo van de incidentele baten en lasten sluit niet aan met posten van de programmarekening. Het is bedoeld ter verstrekking van inzicht in de continuïteit van de GR Avres. Het reguliere resultaat bij een bedrijfsvoering zonder incidenten zou € 15.000,- negatief bedragen. In 2016 bedroeg het genormaliseerde resultaat nog € 825.000,- positief.

### Toevoeging voorziening onderhoud en verbouwing

De toevoeging van de voorziening onderhoud en verbouwing ad. € 450.000 is dit jaar meegenomen in het overzicht van de incidentele posten. De reden hiervoor is dat in 2017 is besloten de panden op Avelingen West te verkopen. Hierdoor is komen vast te staan dat de voorziening voldoende is voor de resterende termijn van eigendom. De kosten van huisvesting zullen in de nabije toekomst in toenemende mate huurkosten betreffen.



## 9. ONDERTEKENING VAN DE JAARSTUKKEN 2017

Het bestuur en directie van Avres GR ondertekenen conform het mandaat de jaarstukken 2017.

Aldus opgemaakt :  
Datum:

Aldus vastgesteld:  
Datum:

Directeur, S.N. Spanjaard

Voorzitter, A. Bruggeman

Secretaris, S.N. Spanjaard



## 10. VERANTWOORDINGSFORMULIER SPECIFIEKE UITKERINGEN (SISA-BIJLAGE)

		Sisa bijlage verantwoordingsinformatie 2017 op grond van artikel 3 van de Regeling Informatieverstrekking sisa - d.d. 10 januari 2018						
SZW	G2B	Gebundelde uitkering op grond van artikel 89 Participatiewet, deel openbaar lichaam 2017  Openbaar lichaam o.g.v. Wgr (Sisa tussen medeoverheden)  Het openbaar lichaam verantwoordt hier per gemeente over het deel van de regeling dat in (jaar T) door het openbaar lichaam is	Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Besteding (jaar T) algemene bijstand	Baten (jaar T) algemene bijstand (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) IOAW	Baten (jaar T) IOAW (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) IOAZ
			Deel openbaar lichaam	Deel openbaar lichaam	Deel openbaar lichaam	Deel openbaar lichaam	Deel openbaar lichaam	Deel openbaar lichaam
			1.1 Participatiewet (PW)	1.1 Participatiewet (PW)	1.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	1.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	1.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)	1.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)
			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	Aard controle R Indicatornummer: G2B / 06
			1 060689 Gemeente Giessenlanden	€ 1.505.729	€ 34.634	€ 143.056	€ 7.624	€ 0
			2 060512 Gemeente Gorinchem	€ 10.996.881	€ 174.193	€ 762.061	€ 1.443	€ 81.068
			3 060523 Gemeente Hardinxveld-Giessendam	€ 2.212.788	€ 35.392	€ 52.464	€ 0	€ 25.266
			4 060545 Gemeente Leerdam	€ 4.704.010	€ 106.467	€ 325.534	€ 1.649	€ 21.100
			5 060733 Gemeente Lingewaai	€ 1.362.828	€ 45.332	€ 201.100	€ 0	€ 0
			6 061927 Gemeente Molenwaard	€ 2.968.844	€ 48.724	€ 234.728	€ 9.000	€ 0
			7 060707 Gemeente Zederik	€ 1.216.800	€ 18.555	€ 134.948	€ 31	€ 1.377
			Hieronder verschijnt de gemeente(code) conform de keuzes gemaakt bij G2B / 01	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	
				1.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)	1.4 Besluit bijstandverlening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (Bbz 2004)	1.4 Besluit bijstandverlening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (Bbz 2004)	1.6 Wet werk en inkomen kunstenaars (WWIK)	
			Aard controle n.v.t. 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 060689 Gemeente Giessenlanden	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	
			2 060512 Gemeente Gorinchem	€ 349	€ 41.853	€ 1.920	€ 0	
			3 060523 Gemeente Hardinxveld-Giessendam	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	
			4 060545 Gemeente Leerdam	€ 0	€ 3.473	€ 0	€ 0	
			5 060733 Gemeente Lingewaai	€ 0	€ 10.727	€ 0	€ 0	
			6 061927 Gemeente Molenwaard	€ 0	€ 5.069	€ 3.830	€ 0	
			7 060707 Gemeente Zederik	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	
			Hieronder verschijnt de gemeente(code) conform de keuzes gemaakt bij G2B / 01	Besteding (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet	Baten (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet (excl. Rijk)			
			In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Deel openbaar lichaam	Deel openbaar lichaam			
				1.7 Participatiewet (PW)	1.7 Participatiewet (PW)			
			Aard controle n.v.t. Indicatornummer: G2B / 12	Aard controle R Indicatornummer: G2B / 13	Aard controle R Indicatornummer: G2B / 14			
			1 060689 Gemeente Giessenlanden	€ 47.424	€ 0			
			2 060512 Gemeente Gorinchem	€ 46.379	€ 0			
			3 060523 Gemeente Hardinxveld-Giessendam	€ 22.571	€ 0			
			4 060545 Gemeente Leerdam	€ 26.319	€ 0			
			5 060733 Gemeente Lingewaai	€ 23.686	€ 0			
			6 061927 Gemeente Molenwaard	€ 60.240	€ 0			
			7 060707 Gemeente Zederik	€ 23.951	€ 0			
SZW	G3B	Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (exclusief levensonderhoud beginnende zelfstandigen), deel openbaar lichaam 2017	Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Besteding (jaar T) levensonderhoud gevestigde zelfstandigen (exclusief Bob)	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking (exclusief Bob)	Baten (jaar T) levensonderhoud gevestigde zelfstandigen (exclusief Bob) (exclusief Rijk)	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (exclusief Bob) (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) aan onderzoek als bedoeld in artikel 56 Bbz 2004 (exclusief Bob)
			Aard controle n.v.t. Indicatornummer: G3B / 01	Aard controle R Indicatornummer: G3B / 02	Aard controle R Indicatornummer: G3B / 03	Aard controle R Indicatornummer: G3B / 04	Aard controle R Indicatornummer: G3B / 05	Aard controle R Indicatornummer: G3B / 06
			1 060689 Gemeente Giessenlanden	€ 11.342	€ 0	€ 225		€ 0
			2 060512 Gemeente Gorinchem	€ 20.158	€ 54.800	€ 5.809	€ 36.855	€ 30.910
			3 060523 Gemeente Hardinxveld-Giessendam	€ 0	€ 0	€ 1.070	€ 15.040	€ 9.400
			4 060545 Gemeente Leerdam	€ 7.746	€ 0	€ 385	€ 7.441	€ 9.400
			5 060733 Gemeente Lingewaai	€ 563	€ 0	€ 2.237	€ 7.050	€ 7.050
			6 061927 Gemeente Molenwaard	€ 51.233	€ 15.000	€ 1.593	€ 102.354	€ 13.175
			7 060707 Gemeente Zederik	€ 3.317	€ 0	€ 1.628	€ 175	€ 2.350
			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 060689 Gemeente Giessenlanden	€ 0	€ 0	€ 0		
			2 060512 Gemeente Gorinchem	€ 0	€ 0	€ 0		
			3 060523 Gemeente Hardinxveld-Giessendam	€ 0	€ 0	€ 0		
			4 060545 Gemeente Leerdam	€ 0	€ 0	€ 0		
			5 060733 Gemeente Lingewaai	€ 0	€ 0	€ 0		
			6 061927 Gemeente Molenwaard	€ 0	€ 0	€ 0		
			7 060707 Gemeente Zederik	€ 0	€ 0	€ 0		



## BIJLAGE 1. AFREKENING DEELNEMENDE GEMEENTEN

Rekening courant gemeenten 2017								
Gemeente	Giessefanden 420689	Gorinchem 420512	H'veld-G'dam 420523	Leerdam 420545	Lingewaal 420733	Molenwaard 421927	Zederik 420707	totaal GR
<b>Omschrijving</b>								
<b>Ontvangen voorschotten 2017</b>								
bedrijfsvoering	€ 612.000	€ 3.844.800	€ 943.200	€ 1.827.600	€ 573.600	€ 1.281.600	€ 562.800	€ 9.645.600
hazorg-ex-gedelineerden	€ 4.809	€ 19.427	€ 8.381	€ 12.207	€ -	€ 8.949	€ 5.455	€ 59.228
WtG en GER	€ 1.899	€ 12.075	€ 2.925	€ 5.650	€ 1.776	€ 3.935	€ 1.740	€ 30.000
BLUG	€ 1.602.000	€ 11.306.400	€ 2.214.989	€ 5.212.800	€ 1.652.400	€ 3.014.901	€ 1.360.800	€ 26.384.290
Bbz	€ 6.000	€ 15.600	€ -	€ 21.600	€ 2.400	€ 18.000	€ 2.400	€ 66.000
Bijzondere Bijstand	€ 225.600	€ 1.749.600	€ 484.800	€ 740.400	€ 279.600	€ 459.600	€ 309.600	€ 4.249.200
P-budget	€ 652.800	€ 7.080.000	€ 1.198.800	€ 2.593.200	€ 550.800	€ 1.174.800	€ 794.400	€ 14.044.800
<b>Totaal ontvangen voorschotten</b>	<b>€ 3.105.108</b>	<b>€ 24.027.902</b>	<b>€ 4.853.095</b>	<b>€ 10.413.457</b>	<b>€ 3.060.676</b>	<b>€ 6.961.785</b>	<b>€ 3.037.195</b>	<b>€ 64.459.118</b>
<b>Uitgaven 2017</b>								
Gebundelde uitkering 2017	€ 1.660.427	€ 11.777.855	€ 2.279.802	€ 4.980.518	€ 1.548.131	€ 3.227.575	€ 1.372.320	€ 26.846.228
Resultaat Bbz	€ 11.100	€ 63.200	€ 6.700	€ 9.300	€ 5.400	€ 24.500	€ 3.900	€ 61.700
mutatie dubieuze debiteuren								€ 153.140
Gebundelde uitkering incl Bbz 2004	€ 1.671.527	€ 11.840.855	€ 2.272.902	€ 4.989.818	€ 1.553.531	€ 3.203.075	€ 1.376.220	€ 27.061.068
<b>Budget Gebundelde uitkering)</b>	<b>€ 1.268.827</b>	<b>€ 11.022.179</b>	<b>€ 1.759.830</b>	<b>€ 4.718.434</b>	<b>€ 1.415.449</b>	<b>€ 2.990.242</b>	<b>€ 1.236.310</b>	<b>€ 24.411.271</b>
<b>BBZ Vastbedrag</b>	<b>€ 1.030</b>	<b>€ 1.885</b>	<b>€ 27</b>	<b>€ 2.787</b>	<b>€ -</b>	<b>€ 14.896</b>	<b>€ -</b>	<b>€ 20.605</b>
nog te ontvangen szw declaraties	€ 8.300	€ 52.000	€ 3.600	€ 8.400	€ 5.100	€ 16.400	€ 3.300	€ 57.100
delging tekort uit reserve inkomensdeel								€ 1.003.167
Tekort Gebundelde uitkering (na reserve)								€ 1.568.928
afrekening tekort door solidariteit	€ 99.313	€ 631.492	€ 152.970	€ 295.272	€ 92.880	€ 206.000	€ 90.998	€ 1.568.928
Ontvangen voorschotten gebundelde uitkering	€ 1.608.000	€ 11.322.000	€ 2.214.989	€ 5.234.400	€ 1.654.800	€ 3.032.901	€ 1.363.200	€ 26.430.290
<b>Door Avres ntb voor inkomens</b>	<b>€ 230.530</b>	<b>€ 385.556</b>	<b>€ 305.762</b>	<b>€ 209.527</b>	<b>€ 141.371</b>	<b>€ 161.837</b>	<b>€ 32.592</b>	<b>€ 372.389</b>
<b>P-budget 2017</b>	<b>€ 643.642</b>	<b>€ 7.371.551</b>	<b>€ 1.138.136</b>	<b>€ 2.537.460</b>	<b>€ 535.723</b>	<b>€ 830.333</b>	<b>€ 743.574</b>	<b>€ 13.800.400</b>
Ontvangen voorschot P-budget	€ 652.800	€ 7.080.000	€ 1.198.800	€ 2.593.200	€ 550.800	€ 1.174.800	€ 794.400	€ 14.044.800
<b>Door Avres ntb voor Participatie</b>	<b>€ 9.158</b>	<b>€ 291.551</b>	<b>€ 60.664</b>	<b>€ 55.740</b>	<b>€ 15.077</b>	<b>€ 344.467</b>	<b>€ 50.826</b>	<b>€ 244.400</b>
<b>budget educatie 2017</b>								
ontvangen voorschot educatie		€ 376.285						€ 376.285
Afrekening educatie		€ 367.734						€ 367.734
<b>Door Avres ntb voor Educatie</b>		<b>€ 8.551</b>						<b>€ 8.551</b>
<b>Uitgaven Bijzonder Bijstand</b>	<b>€ 180.916</b>	<b>€ 1.777.500</b>	<b>€ 284.508</b>	<b>€ 739.537</b>	<b>€ 221.256</b>	<b>€ 427.521</b>	<b>€ 189.714</b>	<b>€ 3.820.962</b>
SMI Kinderopvang	€ -	€ 7.175	€ 22.308	€ 3.621	€ -	€ 23.264	€ 9.504	€ 65.871
<b>Bijzondere Bijstand</b>	<b>€ 180.916</b>	<b>€ 1.784.675</b>	<b>€ 306.816</b>	<b>€ 743.157</b>	<b>€ 221.256</b>	<b>€ 460.785</b>	<b>€ 199.218</b>	<b>€ 3.886.823</b>
Ontvangen voorschot zorg	€ 225.600	€ 1.749.600	€ 484.800	€ 740.400	€ 279.600	€ 459.600	€ 309.600	€ 4.249.200
<b>Door Avres ntb voor bijzondere bijstand</b>	<b>€ 44.684</b>	<b>€ 35.075</b>	<b>€ 177.984</b>	<b>€ 2.757</b>	<b>€ 68.344</b>	<b>€ 8.815</b>	<b>€ 110.382</b>	<b>€ 362.377</b>
<b>Afrekening 2017</b>								
Correctie afrekening RC 2016	€ 19.500	€ 5.255	€ 6.600	€ 29.000	€ 11.300	€ 17.500	€ 2.500	€ 32.945
Afrekening gebundelde uitkering	€ 230.530	€ 385.556	€ 305.762	€ 209.527	€ 141.371	€ 161.837	€ 32.592	€ 372.389
Afrekening re-integratie	€ 9.158	€ 291.551	€ 60.664	€ 55.740	€ 15.077	€ 344.467	€ 50.826	€ 244.381
Afrekening educatie		€ 8.551						€ 8.551
Nagekomen Lasten 2017 Bijzondere Bijstand			€ 7.507					€ 7.507
Effect eerdere uittredingsafrekening reserve 1-deel			€ 67.809					€ 97.899
Afrekening zorg	€ 44.684	€ 35.075	€ 177.984	€ 2.757	€ 58.344	€ 8.815	€ 110.382	€ 362.377
<b>Door Avres nog te betalen</b>	<b>€ 264.873</b>	<b>€ 698.376</b>	<b>€ 445.694</b>	<b>€ 233.510</b>	<b>€ 203.492</b>	<b>€ 208.945</b>	<b>€ 191.300</b>	<b>€ 849.437</b>



**Jaarrekening 2017**

**AVRES SW B.V.**

**d.d. 26 maart 2018**



## INHOUD

Inhoud .....	2
1. Balans per 31 december 2017 .....	3
2. Winst- en verliesrekening 2017 .....	4
3. Grondslagen van de financiële verslaggeving .....	5
4. Toelichting op de balans per 31 december 2017 .....	7
5. Toelichting op de winst- en verliesrekening 2017 .....	9
6. Resultaatbestemming .....	11



1. BALANS PER 31 DECEMBER 2017

**ACTIVA**

	x € 1.000,--	
	2017	2016
<b>Vaste activa</b>		
Materiele vaste activa	0	0
<b>Totaal vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Vlottende activa</b>		
Vorraden		
Grond- en hulpstoffen	110	87
Vorderingen		
Liquide middelen	944	1.121
	87	189
<b>Totaal vlottende activa</b>	<b>1.141</b>	<b>1.310</b>
<b>Totaal generaal</b>	<b>1.141</b>	<b>1.397</b>

**PASSIVA**

	x € 1.000,--	
	2017	2016
<b>Eigen vermogen</b>		
Geplaatst kapitaal	0,1	0,1
Nog te bestemmen resultaat	0	0
<b>Totaal eigen vermogen</b>	<b>0,1</b>	<b>0,1</b>
<b>Kortlopende schulden</b>		
Overige schulden	1.141	1.397
<b>Totaal kortlopende schulden</b>	<b>1.141</b>	<b>1.397</b>
<b>Totaal generaal</b>	<b>1.141</b>	<b>1.397</b>



## 2. WINST- EN VERLIESREKENING 2017

( x € 1.000,-- )

	2017	2016
Bedrijfsopbrengsten	6.426	8.101
Directe kosten bedrijfsopbrengsten	<u>-1.353</u>	<u>-2.691</u>
<b>Netto opbrengsten</b>	<b>5.073</b>	<b>5.410</b>
Lonen en salariskosten	4.696	4.567
Verrekening PB SW Middelen buitengemeenten	-5	527
Afschrijvingen	0	0
Overige bedrijfskosten	382	317
<b>Sub-totaal bedrijfslasten</b>	<b>5.073</b>	<b>5.411</b>
	0	-1
Rentebaten	0	0
Incidentele baten en lasten	0	-1
<b>Resultaat uit gewone bedrijfs- uitoefening (nadelig)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Resultaat (nadelig)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



### 3. GRONDSLAGEN VAN DE FINANCIËLE VERSLAGLEGGING

#### INLEIDING

Sinds 1 januari 2016 is Avres SW BV operationeel. Deze BV is opgericht om de commerciële activiteiten van de sociale werkplaats te exploiteren. Het SW personeel is in dienst bij de Gemeenschappelijke Regelingen Avres.

Statutair adres: Avelingen-West 2, 4202 MS Gorinchem.

Onderstaande samenvatting van de grondslagen, waarop de financiële verslaglegging is gebaseerd, is bedoeld als leidraad voor een juiste interpretatie van de financiële overzichten.

De waardering van de activa en de passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij het desbetreffende balanshoofd anders vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarden.

De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Winsten worden slechts genomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

De jaarrekening is opgesteld volgens de regels van Titel 9 Boek 2 Burgerlijk Wetboek.

#### BALANS

##### Vorderingen

De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor mogelijke verliezen als gevolg van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen. De resterende looptijd van de vordering is maximaal 1 jaar.

##### Liquide middelen

De liquide middelen worden tegen nominale waarde opgenomen.

##### Eigen vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit:

##### Geplaatst kapitaal

Avres SW B.V. is per 1 januari 2016 van start gegaan. Het gestort en geplaatst kapitaal is voldaan door de enige aandeelhouder, de gemeenschappelijke regeling Avres te Gorinchem, en bedraagt € 100,-.

##### **Nog te bestemmen resultaat / bepalingen rond winst en verlies**

Ten aanzien van winst en verlies zijn, volgens de statuten de volgende bepalingen van toepassing:

- Uitkering van winst ingevolge het in dit artikel bepaalde geschiedt na vaststelling van de jaarrekening waaruit blijkt dat zij geoorloofd is.
- De winst staat ter vrije beschikking van de algemene vergadering
- De vennootschap kan aan de aandeelhouders en andere gerechtigden tot de voor uitkering vatbare winst slechts uitkeringen doen voor zover haar eigen vermogen groter is dan het bedrag van geplaatste kapitaal vermeerderd met de reserves die krachtens de wet moeten worden aangehouden.
- Ten laste van de door de wet voorgeschreven reserves mag een tekort slechts worden gedelgd voor zover de wet dat toestaat.



- Bij de berekening van de verdeling van een voor uitkering op aandelen bestemd bedrag tellen de aandelen die de vennootschap houdt in haar eigen kapitaal niet mee.

#### Kortlopende schulden

De kortlopende schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Deze verplichtingen omvatten de binnen een jaar vervallende schulden.

### **WINST- EN VERLIESREKENING**

#### Netto-omzet

De netto-omzet betreft de opbrengsten die van de Avres SW B.V. worden ontvangen wegens geleverde diensten (detachering van personeel).

Lonen en salariskosten:

#### **Salarissen**

Onder salariskosten wordt verstaan het bruto bedrag van de salarissen inclusief vakantiegeld en eindejaarsuitkering zoals door de GR Avres of door Avres Diensten B.V. in rekening gebracht.

#### **Sociale lasten**

De sociale lasten betreffen de ter zake van de werknemersverzekeringen verschuldigde werkgeverslasten alsmede het werkgeversdeel in de pensioenvoorziening.

Ten aanzien van de ziektewet wordt opgemerkt dat de BV eigen risicodrager is.

#### Overige bedrijfskosten

Dit betreft onder meer de kantoorkosten, reiskosten en vergaderkosten.

#### Rentebaten

De rentebaten worden toegerekend aan het jaar waarop deze betrekking hebben.

#### Nagekomen lasten voorgaande jaren

Dit betreffen lasten die in het boekjaar bekend zijn geworden en betrekking hebben op vorige jaren.



#### 4. TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2017

##### VLOTTENDE ACTIVA

Voorraden	x € 1.000,--	
	2017	2016
Voorraad grond- en hulpstoffen		
Voorraad Hout en karton	42	35
Voorraad Schelluinesestraat	17	12
Landsinghof Kwekerij	51	40
<b>Boekwaarde per 31 december</b>	<b>110</b>	<b>87</b>

Behalve hout en karton en kantband worden de grondstoffen die voor overige industriële opdrachten worden ingekocht rechtstreeks ten laste van de betreffende orders gebracht en niet als voorraad in de balans opgenomen.

Vorderingen	x € 1.000,--	
	2017	2016
Debiteuren (exclusief openbare lichamen)	956	701
Nog te factureren omzet	3	
Voorziening dubieuze debiteuren	-18	-3
Openbare lichamen	3	423
Rekening courant gemeenschappelijke regeling Avres	0	
<b>Totaal vorderingen</b>	<b>944</b>	<b>1.121</b>

Liquide middelen	x € 1.000,--	
	2017	2016
Banken	87	189
<b>Totaal liquide middelen</b>	<b>87</b>	<b>189</b>

Over de liquide middelen kan vrij worden beschikt.



**Eigen Vermogen**

	x € 1.000,--	
	2017	2016
Geplaatst kapitaal per 1 januari	0,1	0
Nog te bestemmen resultaat lopend jaar	0,0	0
<b>Totaal Eigen Vermogen</b>	<b>0,1</b>	<b>0,1</b>

Het geplaatst kapitaal van € 100,- is gestort door de Gemeenschappelijke Regeling Avres, de enige aandeelhouder van de BV.

**Kortlopende schulden**

	x € 1.000,--	
	2017	2016
Crediteuren	154	165
Overige schulden	987	1.232
<b>Saldo per 31 december</b>	<b>1.141</b>	<b>1.397</b>

**Specificatie overige schulden**

	x € 1.000,--	
Af te dragen BTW	261	289
Te betalen overige schulden	74	2
Vooruit gefactureerd	2	12
Rekening courant gemeenschappelijke regeling Avres	650	929
<b>Totaal overige schulden</b>	<b>987</b>	<b>1.232</b>



## 5. TOELICHTING OP DE WINST- EN VERLIESREKENING 2017

### Toegevoegde Waarde

<b>Samenstelling</b>	<b>x € 1.000,--</b>	
	<b>2017</b>	<b>2016</b>
Bedrijfsopbrengst/netto-omzet	6.426	8.101
Kostprijs van de opbrengst	0	-5
Directe kosten bedrijfsopbrengsten	-1.353	-2.686
<b>Toegevoegde waarde</b>	<b>5.073</b>	<b>5.410</b>

<b>Toelichting op de toegevoegde waarde</b>	<b>2016 x € 1.000,--</b>		
	<b>Opbrengst</b>	<b>Kosten</b>	<b>Marge</b>
<b>Groen</b>			
Aanleg en onderhoud	2.152	490	1.662
Kwekerij	497	188	309
<b>Totaal Groen</b>	<b>2.649</b>	<b>678</b>	<b>1.971</b>

<b>Industrieel</b>	<b>Opbrengst</b>	<b>Kosten</b>	<b>Marge</b>
Verpakken	285	9	276
Metaalbewerking / Montage	407	227	180
Houtbewerking	182	116	66
Licht montagewerk	192	19	173
Poedercoating	539	56	483
Logistiek en verhuur	25	8	17
Overige inkomsten	19	0	19
<b>Totaal Industrieel</b>	<b>1.650</b>	<b>436</b>	<b>1.214</b>

<b>Avelingen Werkt!</b>	<b>Opbrengst</b>	<b>Kosten</b>	<b>Marge</b>
Detachering	919	21	898
Werken op locatie	1.040	217	823
Regiopost	168	1	167
<b>Totaal Avelingen Werkt!</b>	<b>2.127</b>	<b>239</b>	<b>1.888</b>

<b>Totaal toegevoegde waarde AVRES SW</b>	<b>6.426</b>	<b>1.353</b>	<b>5.073</b>
---	--------------	--------------	--------------



<b>Salariskosten</b>	<b>x € 1.000,--</b>	
	<b>2017</b>	<b>2016</b>
Per saldo doorberekende salariskosten minus subsidies	4.619	4544
Sociale lasten	0	0
Pensioenpremie	0	0
Overige kosten SW-werknemers	77	23
<b>Totale loonkosten</b>	<b>4.696</b>	<b>4.567</b>

<b>Verrekening PB SW Middelen buitengemeenten</b>	<b>x € 1.000,--</b>	
	<b>2017</b>	<b>2016</b>
Doorbetalde PB SW buitengemeenten	0	772
Ontvangen PB SW buitengemeenten	-5	-245
<b>Totale verrekening PB SW Middelen buitengemeenten</b>	<b>-5</b>	<b>527</b>

<b>Overige bedrijfskosten</b>	<b>x € 1.000,--</b>	
	<b>2017</b>	<b>2016</b>
Huur	25	38
Onderhoudskosten (exclusief dotatie aan voorziening onderhoud)	76	35
Dotatie aan voorziening onderhoud	0	0
Energieverbruik	1	10
Belastingen en verzekeringen	0	1
Indirecte productiekosten	62	59
Kosten begeleid werken	143	120
Overige dienstverlening	55	34
Diverse lasten	4	4
Overige bedrijfskosten	16	16
<b>Totaal overige bedrijfskosten</b>	<b>382</b>	<b>317</b>



## **6. RESULTAATBESTEMMING**

Op grond van de statuten staat de winst of verlies ter vrije beschikking van de algemene vergadering van aandeelhouders. Over 2017 is het resultaat bepaald op € 0,00.



**Jaarrekening 2017**

**AVRES DIENSTEN B.V.**

**d.d. 26 maart 2018**



**INHOUD**

Inhoud ..... 2

1. Balans per 31 december 2017 ..... 3

2. Winst- en verliesrekening 2017 ..... 4

3. Grondslagen van de financiële verslaglegging ..... 5

4. Toelichting op de balans per 31 december 2017 ..... 7

5. Toelichting op de winst- en verliesrekening 2017 ..... 10

6. Resultaatbestemming ..... 11



## 1. BALANS PER 31 DECEMBER 2017

### ACTIVA

	x € 1.000,--	
	2017	2016
<b>Vaste activa</b>		
Materiele vaste activa	0	7
<b>Totaal vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>7</b>
<b>Vlottende activa</b>		
Vorderingen	244	288
Liquide middelen	54	10
<b>Totaal vlottende activa</b>	<b>298</b>	<b>298</b>
<b>Totaal generaal</b>	<b>298</b>	<b>305</b>

### PASSIVA

	x € 1.000,	
	2017	2016
<b>Eigen vermogen</b>		
Geplaatst kapitaal	18	18
Nog te bestemmen resultaat	0	0
<b>Totaal eigen vermogen</b>	<b>18</b>	<b>18</b>
<b>Kortlopende schulden</b>		
Overige schulden	280	287
<b>Totaal kortlopende schulden</b>	<b>280</b>	<b>287</b>
<b>Totaal generaal</b>	<b>298</b>	<b>305</b>



## 2. WINST- EN VERLIESREKENING 2017

	( x € 1.000,-- )	
	2017	2016
Netto-omzet	1.611	1.024
<b>Netto opbrengsten</b>	<b>1.611</b>	<b>1.024</b>
Lonen en salariskosten	1.707	1.003
Afschrijvingen	2	11
Overige bedrijfskosten	0	20
<b>Sub-totaal bedrijfslasten</b>	<b>1.709</b>	<b>1.034</b>
	-98	-10
Rentebaten	0	0
Incidentele baten	98	10
<b>Resultaat uit gewone bedrijfs- uitoefening (nadelig)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Resultaat (nadelig)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



### 3. GRONDSLAGEN VAN DE FINANCIËLE VERSLAGLEGGING

#### INLEIDING

Sinds 1 mei 2002 is Avelingen Personeelsdetacheringen BV operationeel. Deze BV is opgericht om binnen de Avelingen Groep flexibel personeel in te kunnen zetten zonder dat ambtelijke aanstellingen behoeven plaats te vinden. Bij de fusie begin 2016 met de RSD is de naam gewijzigd in Avres Diensten B.V. Avres Diensten B.V. heeft als statutair adres: Avelingen-West 2, 4202 MS Gorinchem

Onderstaande samenvatting van de grondslagen, waarop de financiële verslaglegging is gebaseerd, is bedoeld als leidraad voor een juiste interpretatie van de financiële overzichten.

De waardering van de activa en de passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij het desbetreffende balanshoofd anders vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarden.

De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Winsten worden slechts genomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

De jaarrekening is opgesteld volgens de regels van Titel 9 Boek 2 Burgerlijk Wetboek.

#### BALANS

##### Materiële vaste activa

De waardering van de vaste activa is gebaseerd op de verkrijgingsprijs en verminderd met de afschrijvingen.

Afschrijving vindt plaats op basis van de historische aanschafprijs volgens een stelsel dat is afgestemd op de verwachte toekomstige gebruiksduur.

De afschrijvingstermijnen volgens de lineaire methode bedragen in jaren:

- Vervoermiddelen      5 jaar

##### Vorderingen

De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor mogelijke verliezen als gevolg van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen. De resterende looptijd van de vordering is maximaal 1 jaar.

##### Liquide middelen

De liquide middelen worden tegen nominale waarde opgenomen.

##### Eigen vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit:

##### Geplaatst kapitaal

Begin mei 2002 is de Avelingen Personeelsdetacheringen B.V. van start gegaan. Het gestort en geplaatst kapitaal is destijds voldaan door de gemeenschappelijke regeling Avelingen Groep te Gorinchem, en bedraagt € 18.000,-. Per 1 januari 2016 is de Avelingen Groep gefuseerd met de RSD en is de naam gewijzigd in Avres Diensten B.V.. Na de fusie is de nieuwe aandeelhouder de Gemeenschappelijke Regeling Avres.



Nog te bestemmen resultaat / bepalingen rond winst en verlies

Ten aanzien van winst en verlies zijn, volgens de statuten de volgende bepalingen van toepassing:

- Uitkering van winst ingevolge het in dit artikel bepaalde geschiedt na vaststelling van de jaarrekening waaruit blijkt dat zij geoorloofd is.
- De winst staat ter vrije beschikking van de algemene vergadering
- De vennootschap kan aan de aandeelhouders en andere gerechtigden tot de voor uitkering vatbare winst slechts uitkeringen doen voor zover haar eigen vermogen groter is dan het bedrag van geplaatste kapitaal vermeerderd met de reserves die krachtens de wet moeten worden aangehouden.
- Ten laste van de door de wet voorgeschreven reserves mag een tekort slechts worden gedelgd voor zover de wet dat toestaat.
- Bij de berekening van de verdeling van een voor uitkering op aandelen bestemd bedrag tellen de aandelen die de vennootschap houdt in haar eigen kapitaal niet mee.

#### **Kortlopende schulden**

De kortlopende schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde. Deze verplichtingen omvatten de binnen een jaar vervallende schulden.

#### **WINST- EN VERLIESREKENING**

##### **Netto-omzet**

De netto-omzet betreft de opbrengsten die van de GR Avres en Avres SW B.V. worden ontvangen wegens geleverde diensten (detachering van personeel).

##### **Lonen en salariskosten:**

###### **Salarissen**

Onder salariskosten wordt verstaan het bruto bedrag van de salarissen inclusief vakantiegeld en eindejaarsuitkering.

###### **Sociale lasten**

De sociale lasten betreffen de ter zake van de werknemersverzekeringen verschuldigde werkgeverslasten alsmede het werkgeversdeel in de pensioenvoorziening. Voor de pensioenregeling is Avres Diensten BV vrijwillig aangesloten bij de Stichting Pensioenfonds ABP. De premies worden aan het ABP betaald volgens de zogenaamde middelloonregeling (= toegezegd pensioen), waarbij er geen verplichting voor Avres Diensten BV kan ontstaan als er sprake is van een tekort bij het ABP. Ten aanzien van de ziekwet wordt opgemerkt dat de BV eigen risicodrager is.

##### **Afschrijvingen**

Dit betreft de afschrijvingskosten van de vaste activa. De afschrijvingstermijnen zijn gebaseerd op de economische levensduur.

##### **Overige bedrijfskosten**

Dit betreft onder meer de kantoorkosten, reiskosten en vergaderkosten.

##### **Rentebaten**

De rentebaten worden toegerekend aan het jaar waarop deze betrekking hebben.

##### **Nagekomen lasten voorgaande jaren**

Dit betreffen lasten die in het boekjaar bekend zijn geworden en betrekking hebben op vorige jaren.



#### 4. TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2017

Materiële vaste activa	x € 1.000,--	
	2017	2016
Boekwaarde per 1 januari	7	38
Investerings	0	0
Desinvesteringen	5	20
Afschrijvingen	2	11
<b>Boekwaarde per 31 december</b>	<b>0</b>	<b>7</b>

Onderstaand is het brutoverloop van de materiële vaste activa (bedragen x € 1.000,--) weergegeven:

Vervoermiddelen	2017	2016
Aanschafwaarde	26	88
Cumulatieve afschrijvingen	19	50
<b>Boekwaarde</b>	<b>7</b>	<b>38</b>

#### Mutaties in het boekjaar

Investerings	0	0
Desinvesteringen:		
- aanschafwaarde	26	62
- cumulatieve afschrijvingen	<u>21</u>	<u>42</u>
Boekwaarde van desinvesteringen	<b>5</b>	<b>20</b>
Afschrijvingen	2	11
<b>Totaal mutaties</b>	<b>-7</b>	<b>-31</b>
<b>Stand per 31 december boekjaar</b>		
Aanschafwaarde	0	26
Cumulatieve afschrijvingen	0	19
<b>Boekwaarde per 31 december</b>	<b>0</b>	<b>7</b>



## VLOTTENDE ACTIVA

Vorderingen	x € 1.000,--	
	2017	2016
Debiteuren	83	21
Vordering verlof op Avres GR	30	10
Voorziening vastellingsovereenkomsten	0	107
Overige vorderingen op Avres GR	122	148
Overige nog te ontvangen bedragen	9	2
<b>Totaal vorderingen</b>	<b>244</b>	<b>288</b>

De vordering verlof betreft de kapitalisatie van de per balansdatum nog niet opgenomen verlofuren van medewerkers, welk bedrag nog moet worden verrekend met Avres GR en daarom als vordering in de balans is opgenomen. De hiermee samenhangende verplichting is opgenomen onder de kortlopende schulden.

De vordering van € 107.000 betreft afgesloten vaststellingsovereenkomsten op Avres GR per 31 december 2016. Deze verplichting is opgenomen onder de kortlopende schulden per 31 december 2016. Deze verplichting in het boekjaar 2017 afgewikkeld.

Liquide middelen	x € 1.000,--	
	2017	2016
Banken	54	10
<b>Totaal liquide middelen</b>	<b>54</b>	<b>10</b>

Over de liquide middelen kan vrij worden beschikt.

## EIGEN VERMOGEN

	x € 1.000,--	
	2017	2016
Geplaatst kapitaal per 1 januari	18	18
Nog te bestemmen resultaat lopend jaar	0	0
<b>Totaal Eigen Vermogen</b>	<b>18</b>	<b>18</b>

Het geplaatste kapitaal van € 18.000,- is gestort door de Avres GR, de enige aandeelhouder van de BV.



## Kortlopende Schulden

	x € 1.000,--	
	2017	2016
Crediteuren	4	15
Overige schulden	276	272
<b>Saldo per 31 december</b>	<b>280</b>	<b>287</b>

Specificatie overige schulden	x € 1.000,--	
Sociale lasten	18	
Af te dragen BTW	111	75
Af te dragen loonheffing	107	78
Te betalen overige schulden	1	2
Vakantiegeldverplichtingen	9	0
Verlofverplichtingen	30	10
Vaststellingsovereenkomsten	0	107
<b>Totaal overige schulden</b>	<b>276</b>	<b>272</b>

Per 1 januari 2016 worden de personeelskosten doorbelast aan de Gemeenschappelijke Regeling Avres. De doorbelasting was in 2017 53% hoger dan 2016 waardoor de verplichting aan omzetbelasting hoger is dan 2016.

De vakantieverplichtingen zijn hoger als gevolg van verwerking salarissen voor nieuwe doelgroepen die contractueel vakantietoeslag opbouwen. De verlofverplichtingen betreft de kapitalisatie van de per balansdatum nog niet opgenomen verlofuren van medewerkers. De stijging wordt eveneens verklaard door de instroom van nieuwe doelgroepen en de stijging van het aantal medewerkers dat via Avres Diensten BV wordt verlood.

### Overige aangelegenheden

Avres Diensten B.V. en Avres GR vormen voor de omzetbelasting een fiscale eenheid.



## 5. TOELICHTING OP DE WINST- EN VERLIESREKENING 2017

### Toegevoegde Waarde

	x € 1.000,--	
	2017	2016
<b>Netto-opbrengsten</b>		
Doorbelaste salarissen en sociale lasten	1.242	780
Re-integratie activiteiten en begeleiding traject plaatsingen	287	139
Detachering	77	103
Overige opbrengsten	5	2
<b>Totaal netto-opbrengsten</b>	<b>1.611</b>	<b>1.024</b>

De netto-opbrengsten zijn doorbelastingen aan Avres GR.  
De overige opbrengsten 2017 betreffen de doorbelasting van huur.

### Salariskosten

	x € 1.000,--	
	2017	2016
Salariskosten incl. vakantietoelage en eindejaarsuitkering	1.266	719
Sociale lasten	264	151
Pensioenpremie	134	73
Overige personeelskosten	42	25
Ontvangen uitkeringen UWV	-9	0
Vaststellingsovereenkomsten	10	35
Salariskosten en overige kosten Opstapbanen	0	0
Nagekomen lasten voorgaande jaren	0	0
<b>Totale loonkosten</b>	<b>1.707</b>	<b>1.003</b>

Avres Diensten B.V. belast de personeelskosten en overige kosten door aan Avres GR en Avres SW B.V. zodat het netto-resultaat van Avres Diensten B.V. nihil bedraagt.

### Afschrijvingskosten

	x € 1.000,--	
	2017	2016
Afschrijving materiële activa	2	11
<b>Totaal afschrijvingslasten</b>	<b>2</b>	<b>11</b>

### Overige Bedrijfskosten

	x € 1.000,--	
	2017	2016
Overige bedrijfskosten	0	20
<b>Totaal overige bedrijfskosten</b>	<b>0</b>	<b>20</b>



## **6. RESULTAATBESTEMMING**

Op grond van artikel 18 lid 2 van de statuten staat de winst of verlies ter vrije beschikking van de algemene vergadering van aandeelhouders. Over 2017 is het resultaat bepaald op € 0,00.