

ONTVANGEN  
- 7 FEB. 2019



Gemeente Goirle  
T.a.v. het College van Burgemeester en Wethouders  
Postbus 17  
5050 AA Goirle

Zevenheuvelenweg 14  
Postbus 5033  
5004 EA Tilburg  
T 013 46 41 911  
E info@diamant-groep.nl  
www.diamant-groep.nl

*Uw kenmerk*  
*Ons kenmerk* CN HURRO 062816 iv  
*Datum* 6 februari 2019  
*Contactpersoon* Rob van den Hurk, telefoon 013 - 46 41 590  
*Onderwerp* **Kadernota 2020**

K.v.K. 17257648  
BTW nr. NL813792332B01  
Iban NL55 RABO 0138379556

Geacht college,

Hierbij ontvangt u de kadernota 2020 van de gemeenschappelijke regeling Diamant-groep, welke door het Dagelijks Bestuur van de Diamant-groep op 25 januari 2019 is vastgesteld. Uw ambtelijke ondersteuning heeft deze stukken tevens in digitale vorm ontvangen.

Met de gemeenten is afgesproken om in de eerste twee maanden van een nieuw kalenderjaar de kadernota aan te leveren, die vervolgens verwerkt kan worden in de eigen gemeentelijke voorjaarsnota's. Hiermee wordt tevens voldaan aan de wettelijke verplichting uit de Wet gemeenschappelijke regelingen om voor 15 april van enig jaar de financiële uitgangspunten voor het komende jaar kenbaar te maken.

In de kadernota staan de te verwachten ontwikkelingen benoemd en toegelicht voor de komende jaren. De gemeente krijgt daarmee inzicht op het ontwikkelingsproces dat de Diamant-groep moet doormaken.

Hoogachtend,

i.o. A handwritten signature in blue ink, consisting of a large, stylized 'B' followed by a long horizontal stroke.

H.A.P.J.M. Bool MBA  
Algemeen Directeur

Bijlage(n) 1

# Kadernota 2020

---

*Gemeenschappelijke Regeling Diamant-groep*

*Januari 2019 definitief*

**Diamant-groep**  
**Zevenheuvelenweg 14**  
**Postbus 5033**  
**5004 AE Tilburg**  
**Telefoon 013 4641911**

*Contactpersoon R. van den Hurk*  
*Telefoon 013 4641590*

## Inhoudsopgave

1	Inleiding .....	3
2	Ontwikkelingen bij de Diamant-groep .....	4
2.1	Terugblik Diamant-groep in transitie .....	4
2.2	De Diamant-groep in ontwikkeling.....	7
2.3	Verdere doorontwikkeling van een sociaal ontwikkel- en werkbedrijf.....	8
3	Financiële ontwikkelingen / randvoorwaarden .....	9

## 1 Inleiding

De Diamant-groep is in haar vorm als Gemeenschappelijke regeling verplicht om een financiële verordening op te stellen. Deze verordening waarborgt dat aan de eisen van rechtmatigheid, verantwoording en controle wordt voldaan. In deze financiële verordening staat vermeld dat het Dagelijks bestuur de kadernota opstelt en aanbiedt aan de raden van de deelnemende gemeenten. Dit om mogelijke financiële consequenties tijdig in de begrotingscyclus van de deelnemende Gemeenten mee te kunnen nemen.

Met de begroting 2019, de meerjarenbegroting 2020-2022 en de voorlopige realisatie 2018 als basis, worden de te verwachten ontwikkelingen in deze kadernota benoemd en toegelicht. Deze kadernota is bedoeld als eerste aanzet voor de begroting 2020. Aan de hand van deze kadernota zal samen met de "in ontwikkeling zijnde" strategienota en de meerjarenbegroting de koers van de Diamant-groep worden bepaald.

In hoofdstuk 2 wordt u meegenomen met de ontwikkelingen die de Diamant-groep sinds de invoering van de participatiewet heeft doorgemaakt. In de eerste paragraaf kunt u in een terugblik lezen, wat de Diamant-groep heeft gedaan sinds de Participatiewet van kracht is geworden. Vervolgens worden de nieuwe ontwikkelingen die reeds zijn gestart beschreven. We eindigen dit hoofdstuk met een uiteenzetting van kansen en ontwikkelingen die nog onderzocht gaan worden en wellicht ook basis gaan vormen voor de nieuwe strategie de komende jaren. In het laatste hoofdstuk worden de financiële ontwikkelingen en randvoorwaarden uiteengezet.

Het in ontwikkeling zijnde strategisch meerjarenplan staat onder meer in het teken van "op welke wijze de Diamant-groep samen met de deelnemende gemeenten - het verwachte toekomstig financieel tekort van € 1,663 miljoen bij ongewijzigd beleid -, structureel kan verbeteren." Enkele mogelijke positieve en negatieve effecten op de exploitatie zijn in hoofdstuk 3 aangegeven en toegelicht.

Het strategisch plan 2020 - 2024, begroting 2020 en meerjarenbegroting 2021 t/m 2023 worden in het 1<sup>e</sup> kwartaal afgerond en worden behandeld in de bijeenkomst van het Dagelijks bestuur van 19 april 2019. Vervolgens zal het Dagelijks bestuur deze documenten aanbieden aan de gemeenteraden. Hierbij kunnen zij hun zienswijzen geven.

## 2 Ontwikkelingen bij de Diamant-groep

Bij de invoering van de Participatiewet op 1 januari 2015 is voor de Diamant-groep een transitieperiode ingezet. Van een traditioneel uitvoerder van de wet Sociale Werkvoorziening voor zes gemeenten naar een andere nieuwe rol in de uitvoering van de Participatiewet. Na de eerste jaren van experimenten, is nu de tijd rijp voor een herziening van de strategie. Het ontwikkelen van een toekomstbestendige organisatie met werkplekken voor sw-kandidaten (afbouw) en een aanbod in werk & expertise voor kandidaten met een (grote) afstand tot de arbeidsmarkt als samenwerkingspartner van gemeenten (en UWV) in de arbeidsmarktregio.

De directie is samen met de managers en het bestuur een traject gestart (TIAS traject) om te komen tot een nieuw strategieplan. Dit nieuwe strategieplan wordt begin 2019 afgerond. Dit plan vormt de basis van de begroting 2020 en meerjarenbegroting 2021 t/m 2023 en zal door het Dagelijks Bestuur worden aangeboden aan de raden. Hierbij kunnen zij hun zienswijzen geven.

### 2.1 Terugblik Diamant-groep in transitie

In de afgelopen transitieperiode is in nauw overleg en/of samenwerking met de gemeenten geëxperimenteerd met nieuwe producten/diensten die de gemeenten kunnen ondersteunen bij de uitvoering van de Participatiewet. Deze producten/diensten zijn met name gericht op mensen met een (grote) afstand tot de arbeidsmarkt. We hebben het volgende al bereikt:

#### **Diamant-groep adviescentrum**

Bij de start van de Participatiewet is het Diamant-groep adviescentrum ('wegwijs') ingericht. Hier kunnen gemeenten met vragen terecht over de uitvoering van de Participatiewet, de instrumenten en arbeidsmogelijkheden van specifieke kandidaten. Het adviescentrum fungeert als expertisecentrum en voorziet duidelijk in een behoefte voor gemeenten.

#### **Re-integratietrajecten**

Een belangrijk deel van de re-integratietrajecten die we uitvoeren, vindt plaats in opdracht van de gemeente Tilburg (NOMA). Het huidige contract loopt af op 1 juli 2019. Het contract wordt niet verlengd. Op dit moment is nog niet duidelijk wat het vervolg van NOMA zal zijn. Binnen de Diamant-groep zijn 18 (+/- 14 fte) re-integratiebegeleiders, trainers en werkcoaches actief in deze trajecten. Naast de reguliere re-integratietrajecten worden ook trajecten voor bijzondere doelgroepen uitgevoerd (m.n. jongeren en statushouders). De Diamant-groep heeft in 2018 zo'n 300 trajecten uitgevoerd.

### **Loonwaardemeting**

Voor kandidaten die niet in staat zijn het wettelijk minimumloon te verdienen en/of tot de doelgroep Banenafpraak behoren voeren we loonwaardemeting uit. Hiervoor hebben we acht loonwaarde specialisten beschikbaar. Ook de gemeenten Tilburg (4) en Dongen (1) beschikken over loonwaarde specialisten. Op jaarbasis worden door de Diamant-groep +/- 120 loonwaardemetingen uitgevoerd.

### **Job coaching/Begeleiding/Werk coaching**

Op verzoek van de gemeenten stellen we een job coach beschikbaar voor een kandidaat en werkgever. De Diamant-groep beschikt over zes gekwalificeerde en ervaren job coaches. Sommige gemeenten hebben een eigen job coach in dienst (Tilburg en Gilze en Rijen). Daarnaast maken gemeenten vaak gebruik van meerdere externe partijen waaronder de Diamant-groep. De Diamant-groep heeft in 2018 zo'n 90 kandidaten begeleid.

### **P-detachering**

Met P-detachering (vanuit BV 18k) bieden we gemeenten een instrument voor detachering en verloning bij het plaatsen van medewerkers bij reguliere werkgevers (325 personen). We richten ons hierin op kandidaten vanuit de doelgroep Banenafpraak en/of afkomstig vanuit een uitkeringssituatie. We hanteren een kostendekkend tarief. In de praktijk zien we knelpunten ontstaan in de begeleiding van kandidaten die via P-detachering aan de slag zijn. De werkgever verwacht de begeleiding (bij ziekte en disfunctioneren) van de kandidaat van de formele werkgever P-detachering.

### **Diagnose-onderzoeken & arbeidskundige onderzoeken**

Vier arbeidsdeskundigen zijn van de Diamant-groep overgegaan naar de gemeente Tilburg en voeren de arbeidskundige onderzoeken binnen de gemeente Tilburg uit. De regiogemeenten maken gebruik van deze onderzoeken om vast te stellen wat de mogelijkheden zijn van een kandidaat ten aanzien van werk.

### **Tijdelijke Participatiebanen**

Op dit moment zijn bijna 200 kandidaten (taakstelling : 270) aan de slag binnen de Diamant-groep in een tijdelijke participatiebaan. De bedoeling is dat dit werk een opstap is om werk te vinden bij een reguliere werkgever. De matching naar ander werk vindt plaats door de werkmakelaar van de gemeente. De gemeenten bepalen zelf de duur van het dienstverband (twee keer zes maanden, met verlengingsmogelijkheden). Voor een deel herbezetten deze kandidaten de werkplekken die beschikbaar komen door de uitstroom van SW-medewerkers.

### **Beschut Werk Nieuw**

Vanaf de wettelijke verplichting tot Beschut Werk Nieuw (1 januari 2017) zijn er afspraken tussen de gemeenten en de Diamant-groep over de uitvoering van Beschut Werk Nieuw. De wens van gemeenten is om waar mogelijk de kandidaten Beschut Werk Nieuw bij externe werkgevers te plaatsen. Op dit moment zijn er 60 plaatsen gerealiseerd (taakstelling 2018 : 85 fte).

### **Ontwikkelwerkplekken & (begeleid) vrijwilligerswerk**

Binnen -met name- ons kringloopbedrijf La Poubelle kennen we ontwikkelwerkplekken en (begeleid) vrijwilligerswerk. Vaak een eerste stap op weg naar werk. Op dit moment zijn er bijna 100 kandidaten actief. Op jaarbasis zijn er meer dan 300 kandidaten actief op zo'n werkplek.

### **Arbeidsmatige dagbesteding**

De afgelopen jaren wordt door gemeenten en andere partijen een beroep gedaan op geschikte werkplekken voor arbeidsmatige dagbesteding. Deze werkplekken zijn vooral bij La Poubelle, het Dieren Opvang Centrum-Tilburg (DOC-T), Productie en de Kwekerij/Stekbedrijf te vinden. Op dit moment maken zo'n 70 personen gebruik van arbeidsmatige dagbesteding.

### **SW-werkplekken**

De Diamantgroep is in opdracht van de gemeenten werkgever van ruim 1600 personen die in het kader van de SW werken. Deze mensen zijn of gedetacheerd of werken binnen het werkbedrijf of op een beschutte werkplek.

Dit is een afbouwscenario, maar loopt in principe nog tientallen jaren, tot de laatste SW-geïndiceerde uitstroomt.

### **Groepsdetachering**

In samenwerking met Werkgeversdienstverlening van de gemeente Tilburg wordt ervaring opgedaan met groepsdetacheringen Participatiewet bij externe werkgevers voor mensen met afstand tot de arbeidsmarkt (huidig : 30 kandidaten). De verloning en begeleiding (werkcoach en projectleiding) worden uitgevoerd door de Diamant-groep, de werving en selectie door de gemeente. Juist met groepsdetachering kan de diversiteit van het werk vergroot worden. Ook werkzaamheden voor mensen met fysieke beperkingen ten aanzien van lopen en staan zijn aan de orde.

### **Re-integratiebanen Groen**

In het voorjaar 2018 is een pilot gestart met 25 vacatures in groenwerk voor kandidaten die regulier aan de slag kunnen maar toch niet veel kans op werk maken. Kandidaten krijgen werk met dienstverband en worden vanuit deze baan bemiddeld naar ander werk. Op dit moment zijn 13 kandidaten werkzaam via deze pilot.

## 2.2 De Diamant-groep in ontwikkeling

Naast de mooie resultaten die Diamant-groep behaald heeft, blijft de verdere ontwikkeling van nieuwe producten/diensten (waarmee is gestart) doorgaan. Enkele voorbeelden zijn:

### **Praktijkdiagnosecentrum**

Naast gesprekken en (diagnose) onderzoeken is er behoefte om op een werkplek te beoordelen wat de mogelijkheden ten aanzien van werk voor een kandidaat zijn. De beschikbare infrastructuur van de Diamant-groep kan hierin in combinatie met diagnose expertise een rol spelen.

### **P-detacheringen met begeleiding**

Kandidaten met afstand tot de arbeidsmarkt uitsluitend 'verlonen' (juridisch werkgeverschap) naar externe werkgevers levert (te veel) problemen op (ziekteverzuim, disfunctioneren etc.). P-detachering inclusief begeleiding voor zowel de werkgever als de kandidaat wordt verder ontwikkeld.

### **Diagnose Beschut Werk Nieuw**

Indien een kandidaat mogelijk is aangewezen op Beschut Werk Nieuw is het lastig om dit goed te beoordelen. De Diamant-groep kan dit op basis van expertise in combinatie met werk beoordelen, de gemeenten adviseren en desgewenst het volledige indicatietraject uitvoeren.

### **Participatiebaan (structureel)**

Niet alle kandidaten vinden vanuit een Tijdelijke Participatiebaan een werkplek bij een reguliere werkgever. Om te voorkomen dat deze kandidaten opnieuw aangewezen zijn op een uitkering Participatiewet kunnen deze banen (meer) structureel worden. Gemeenten staan open voor deze optie.

### **Groepsdetachering**

In samenwerking met Werkgeversdienstverlening van de gemeente Tilburg wordt ervaring opgedaan met groepsdetacheringen Participatiewet bij externe werkgevers voor mensen met afstand tot de arbeidsmarkt. De verloning en begeleiding (werkcoach en projectleiding) worden uitgevoerd door de Diamant-groep, de werving en selectie door de gemeente. Ook werkzaamheden voor mensen met fysieke beperkingen ten aanzien van lopen en staan zijn aan de orde. De intentie is er om groepsdetacheringen verder uit te breiden.

### **Re-integratiebaan Groen**

In het voorjaar 2018 is een pilot gestart met 25 vacatures in groenwerk voor kandidaten die regulier aan de slag kunnen maar toch niet veel kans op werk maken. Kandidaten krijgen werk met dienstverband en worden vanuit deze baan bemiddeld naar ander werk. Er zal een evaluatie plaatsvinden of en op welke wijze deze pilot verder uitgebreid kan worden.



### **2.3 Verdere doorontwikkeling van een sociaal ontwikkel- en werkbedrijf**

De Diamant-groep blijft niet stilstaan, we zijn druk bezig met het ontwikkelen van een toekomstbestendige organisatie met leerwerkplekken voor SW-kandidaten (afbouw) en een aanbod in werk & expertise voor kandidaten met een (grote) afstand tot de arbeidsmarkt. Hiervoor wordt in het eerder genoemde TIAS traject het nieuwe strategieplan verder uitgewerkt als basis. Zo zijn we een samenwerkingspartner van de gemeenten (en UWV) en netwerkpartner van andere partijen in de arbeidsmarktregio. Enkele nieuwe ideeën zijn:

#### **Bemiddeling**

Via toeleiding trajectenkandidaten begeleiden naar werk. Met name regiogemeenten geven aan (aansluitend bij de aanpak van regionale werkgeversdienstverlening) behoefte te hebben aan deze dienstverlening. Vanuit het verleden is er ruime ervaring met bemiddeling van talenten met afstand tot de arbeidsmarkt naar (aangepast) werk bij reguliere werkgevers (enige jaren geleden begeleidde de Diamant-groep nog 700 individuele SW-detacheringen).

#### **Participatie & wijkgerichte aanpak**

De gemeente Tilburg is op zoek naar een aanpak voor Participatie op het niveau van de wijk met raakvlakken naar het sociaal domein. Via 'Doe Mee' is voor twee wijken (500 kandidaten) een project opgezet binnen de gemeente Tilburg gericht op het activeren van kandidaten die langdurig in de bijstand zitten. Voor kandidaten die kunnen participeren in werk (in brede zin) kan door de Diamant-groep diagnose, begeleiding en werkplekken geboden worden.

#### **Vangnetregeling**

Voor kandidaten met loonkostensubsidie die uitvallen vanwege ziekte is de gemeente verantwoordelijk voor de ziekteverzuimbegeleiding en herplaatsing van kandidaten in ander werk. De Diamant-groep heeft ruime ervaring in verzuimbegeleiding en kan de re-integratie verplichting voor deze doelgroep uitvoeren.

#### **Banen Parallele arbeidsmarkt**

De gemeente Tilburg ontwikkelt met verschillende partners – waaronder Tilburg University – een business case waarin een aantal aspecten worden verenigd: duurzame inzet van uitkeringsgelden als investeringskapitaal, niet prestatief maar betekenisvol werk organiseren wat geen verdringing veroorzaakt en de juiste verbinding maakt met partners op wijkniveau. In de eerste helft van 2019 wordt de haalbaarheid hiervan onderzocht.

#### **Goudwerk(t)**

Meer dan 20% van het bijstandsbestand bestaat uit kandidaten van 55 jaar of ouder (ook in onze regio) die - ondanks de aantrekkelijke arbeidsmarkt - weinig perspectieven op de reguliere arbeidsmarkt hebben. Goudwerk(t) banen zijn banen die nu vaak niet meer ingevuld (of gefinancierd) kunnen worden maar die een grote maatschappelijke bijdrage kunnen hebben. Goudwerk(t) banen worden deels gefinancierd door inzet van uitkeringsgelden als maatschappelijk durfkapitaal en deels vanuit opbrengsten uit werk bij de verschillende organisaties (het anders invullen van de oude individuele detacheringswerkplekken SW).

### 3 Financiële ontwikkelingen / randvoorwaarden

In april 2018 is de begroting 2019 en de meerjarenbegroting 2020 t/m 2022 door het Dagelijks bestuur aangeboden aan de Raden van de deelnemende Gemeenten en vervolgens in juni door het Algemeen bestuur vastgesteld. De ontwikkelingen en risico's die daar zijn afgegeven zijn nog steeds actueel.

Het jaar 2020 is het laatste jaar van de oplopende bezuiniging op de WSW Rijksbijdrage (deze bezuiniging blijft na 2020 structureel doorwerken). Het tekort op het subsidiesaldo (in 2020 nog € 4.950.000) zal vanaf dit jaar niet meer toenemen en de komende jaren zelfs wat afnemen.

Het verwachte tekort over 2020 bedraagt € 1.663.000 en is het totaalresultaat van de Diamant-groep, BV 18k, La Poubelle en de Schoonmaakcoöperatie. Een specificatie hiervan is opgenomen in de bijlage.

Voor de (meer-jaren) begroting van de Diamant-groep is het van groot belang welke beleidskeuzes onze deelnemende Gemeenten gaan maken in relatie tot de aangeboden (nieuwe) diensten en producten van de Diamant-groep. De financiële vertaling van deze keuzes zijn van invloed op de exploitatie van de Diamant-groep en spelen een belangrijke rol om tot een mogelijk sluitende exploitatie te komen.

Indien onze deelnemende Gemeenten kiezen voor het (gedeeltelijk) verduurzamen van gesubsidieerde arbeid vanuit de Participatiewet, hiermee kiezen voor het gebruik maken van de infrastructuur van de Diamant-groep, maar ook als door de gemeente Tilburg gekozen wordt voor een vervolg op NOMA (zoals beschreven in hoofdstuk 2.1) zal dit in financiële zin een positief effect hebben op de exploitatie van de Diamant-groep.

Het is belangrijk om onder meer deze onderwerpen in de strategische nota, die in ontwikkeling is, aan de orde te laten komen. Volgens de gemeenschappelijke regeling is de Diamant-groep verplicht om een structurele dekking te creëren voor de begroting. Als dit niet lukt dienen de deelnemende gemeenten bij te dragen aan het tekort middels een gemeentelijke bijdrage. Hiermee wordt preventief toezicht van de Provincie voorkomen.

De gemeentelijke bijdrage per gemeente bij een tekort van € 1.663.000 is in onderstaande tabel weergegeven op basis van het aantal arbeidsjaren WSW per deelnemende gemeente (peildatum 31-12-2018). De verdeelsleutel arbeidsjaren is gebaseerd op de gemeenschappelijke regeling.

Geschatte Gemeentelijke bijdrage 2020	aantal AJ	Bijdrage in €
Gemeente Alphen en Chaam	22,83	26.000
Gemeente Dongen	57,44	65.000
Gemeente Gilze en Rijen	67,1	76.000
Gemeente Goirle	101,44	115.000
Gemeente Hilvarenbeek	59,76	68.000
Gemeente Tilburg	1155,32	1.313.000
<b>Totaal</b>	<b>1463,89</b>	<b>1.663.000</b>

AJ = Arbeidsjaren

Het in ontwikkeling zijnde strategisch meerjarenplan staat onder meer in het teken van “op welke wijze de Diamant-groep samen met de deelnemende gemeenten - het verwachte toekomstig financieel tekort bij ongewijzigd beleid ad € 1,663 miljoen tekort -, structureel kan verbeteren.”

Enkele positieve scenario's zijn in onderstaande tabel beschreven en vervolgens toegelicht.

Scenario	Omschrijving scenario	Indicatieve richting financieel effect
1.	Een groot aandeel van het vervolg NOMA loopt via de Diamant Groep	+ Tekort vermindert
2.	Vervanging externe inhuur Groen door doelgroepen instroom vanuit gemeenten	+ Tekort vermindert
3.	Vervanging externe inhuur Schoonmaak door doelgroepen instroom vanuit gemeenten	+ Tekort vermindert
4.	(overige) opdrachten voorstel verduurzamen gesubsidieerde arbeid	+ Tekort vermindert
5.	Extra loonwaardebepalingen, arbeidskundige onderzoeken, jobcoaching, p -detacheringen vanuit (deelnemende) gemeenten	+ Tekort vermindert

Korte toelichting positieve scenario's.

1. Het NOMA contract met de gemeente Tilburg loopt per 1 juli 2019 af. Indien bij een vervolg een groter aandeel van de opdracht richting Diamant Groep gaat, heeft dit een positief financieel effect en zal het aangegeven tekort 2020 verminderen.
2. De afgelopen jaren is de instroom van doelgroepen vanuit gemeenten bij de Diamant-groep achtergebleven. Hierdoor is de afgelopen jaren het werk van Groen voor een deel verzorgd door externe inhuur regulier personeel of is het werk niet aangenomen. Indien de instroom van doelgroepen in de toekomst weer zal toenemen, betekent dit een positief effect op de exploitatie waardoor het tekort afneemt.
3. Idem voor het onderdeel schoonmaak. Indien de instroom van doelgroepen in de toekomst toeneemt, betekent dit een positief effect op de exploitatie en zal het tekort verminderen.
4. Op dit moment is er een voorstel in de maak over verduurzaming gesubsidieerde arbeid (gemeente Tilburg). Indien hier opdrachten uit voortvloeien richting de Diamant-groep, betekent dit een positief effect op de exploitatie en zal het tekort verminderen.
5. Daarnaast zijn er mogelijkheden om extra werkzaamheden te gaan uitvoeren op het terrein van loonwaardebepalingen, arbeidskundig onderzoeken, jobcoaching en p-detacheringen. Dit zal een positief effect hebben op de exploitatie en het tekort doen verminderen.

Enkele indicatieve negatieve scenario's zijn in onderstaande tabel aangegeven en vervolgens zeer beknopt toegelicht.

Scenario	Omschrijving scenario	Indicatief richting financieel effect
6.	Een kleiner aandeel van de opdracht als vervolg op NOMA wordt verstrekt aan Diamant Groep	-/- Tekort neemt verder toe Daarnaast ontstaan substantiële frictiekosten afbouw begeleidings- en bemiddelingsorganisatie.
7.	Gemeente Tilburg beëindigt de opdracht aan Diamant Groep inzake Alfa hulp	-/- Tekort neemt verder toe Daarnaast ontstaan substantiële frictiekosten afbouw Alfa team

Korte toelichting scenario's.

6. Het NOMA contract met de gemeente Tilburg loopt per 1 juli 2019 af. Bij geen vervolg of een kleiner aandeel in de opdracht richting Diamant Groep heeft dit zijn uitwerking in een verder negatief effect boven op het volgens begroting 2020 aangegeven tekort. Daarnaast betekent dit in verband met afbouw van het begeleidings- en bemiddelingsbureau dat er substantiële frictiekosten ontstaan.
7. De gemeente Tilburg beëindigt de dienstverleningsovereenkomst inzake Alfa hulp – WMO huishoudelijk hulp met Diamant-groep. Dit betekent een verdere verslechtering ten opzichte van het verwachte tekort. Daarnaast betekent dit in verband met afbouw van het Alfa-team dat er substantiële frictiekosten ontstaan.

Bovenstaande indicatieve scenario's – keuzes (zonder limitatief te willen zijn) zijn onderwerpen die bij de ontwikkeling zijnde strategienota van de Diamant-groep en de deelnemende gemeenten aan de orde komen die een positief of negatief effect hebben op de exploitatie. Het is van belang dat deelnemende gemeenten vanuit een breed perspectief een keuze maken.

Indien er over het jaar 2020 een verlies bij de Diamant-groep wordt gerealiseerd, kan het Algemeen bestuur besluiten hiervoor (deels) de reserves te gebruiken en hierdoor zal (deels) de gemeentelijke bijdrage 2020 niet geëffectueerd worden.

#### **Vervolgtraject – tijdsplanning**

De kadernota 2020 wordt op 25 januari 2019 besproken in het Dagelijks Bestuur. De kadernota wordt vervolgens aan de gemeenteraden aangeboden.

Het strategisch plan 2020 - 2024, begroting 2020 en meerjarenbegroting 2021 t/m 2023 worden in het 1<sup>e</sup> kwartaal afgerond en worden behandeld in de bijeenkomst van het Dagelijks bestuur van 19 april 2019. Vervolgens worden deze documenten voor zienswijze aan de gemeenteraden aangeboden.

Op 28 juni worden bovenstaande documenten in het Algemeen Bestuur vastgesteld. Voor 1 augustus 2019 worden deze stukken naar de Provincie Noord Brabant gestuurd.

## Bijlage specificatie van begroting 2020 (onderdeel van meerjarenbegroting 2020-2022)

* € 1000	Begroot
	2020
<b>Opbrengsten</b>	
Netto toegevoegde waarde	19.909
<b>Totaal opbrengsten</b>	<b>19.909</b>
<b>Kosten</b>	
Loon- en personeelskosten reguliere formatie	11.528
Bedrijfskosten	5.105
Algemene kosten	1.193
<b>Kosten en subsidie WSW</b>	
Loon- en personeelskosten WSW	38.719
Subsidie WSW	33.685
<b>Totaal kosten en subsidie</b>	<b>22.860</b>
<b>Operationeel resultaat</b>	<b>-2.951</b>
<b>Incidentele baten/lasten</b>	<b>374</b>
<b>Expl.resultaat DG incl incidentele lasten/baten</b>	<b>-2.577</b>
<b>Expl.resultaat 18k incl incidentele lasten/baten</b>	<b>833</b>
<b>Expl.resultaat LP incl incidentele lasten/baten</b>	<b>-119</b>
<b>Expl.resultaat DSC, deel DG</b>	<b>200</b>
<b>Expl.resultaat Totaal</b>	<b>-1.663</b>