



Ontwerpbegroting 2018



Voorwoord

Wat komt er in 2018 op WerkSaam af en hoe willen wij dat aanpakken? De begroting is het moment om daar bij stil te staan. Spannend omdat de toekomst toch onvoorspelbaar is en blijft.

In de periode die achter ons ligt, veranderde veel. Ingrijpende wetswijzigingen, doelgroepen die extra aandacht vragen met een arbeidsmarkt die voorzichtig herstelt.

De voorspelling van het Centraal Planbureau luidt dat het aantal uitkeringsgerechtigden de komende jaren zal blijven stijgen. Het is een uitdaging om hier een passend antwoord op te geven. Verbinden en samenwerken zijn hierbij sleutelwoorden.

Het WerkgeversServicepunt, Smaakmakers, onze ketenpartners zetten zich het komend jaar met ons in om instroom te verminderen en uitstroom te vergroten. Met als doel: niet of zo kort mogelijk afhankelijk zijn van een uitkering. Met onze vertrouwde filosofie: *elke gewerkte dag is één!*

Hoe WerkSaam dit wil gaan doen, kunt u lezen in deze begroting. Net als de jaarrekening ziet de begroting er "anders" uit. Frisser, leuker en beter leesbaar. Ook dat is WerkSaam.

Namens het dagelijks bestuur,

Judith de Jong

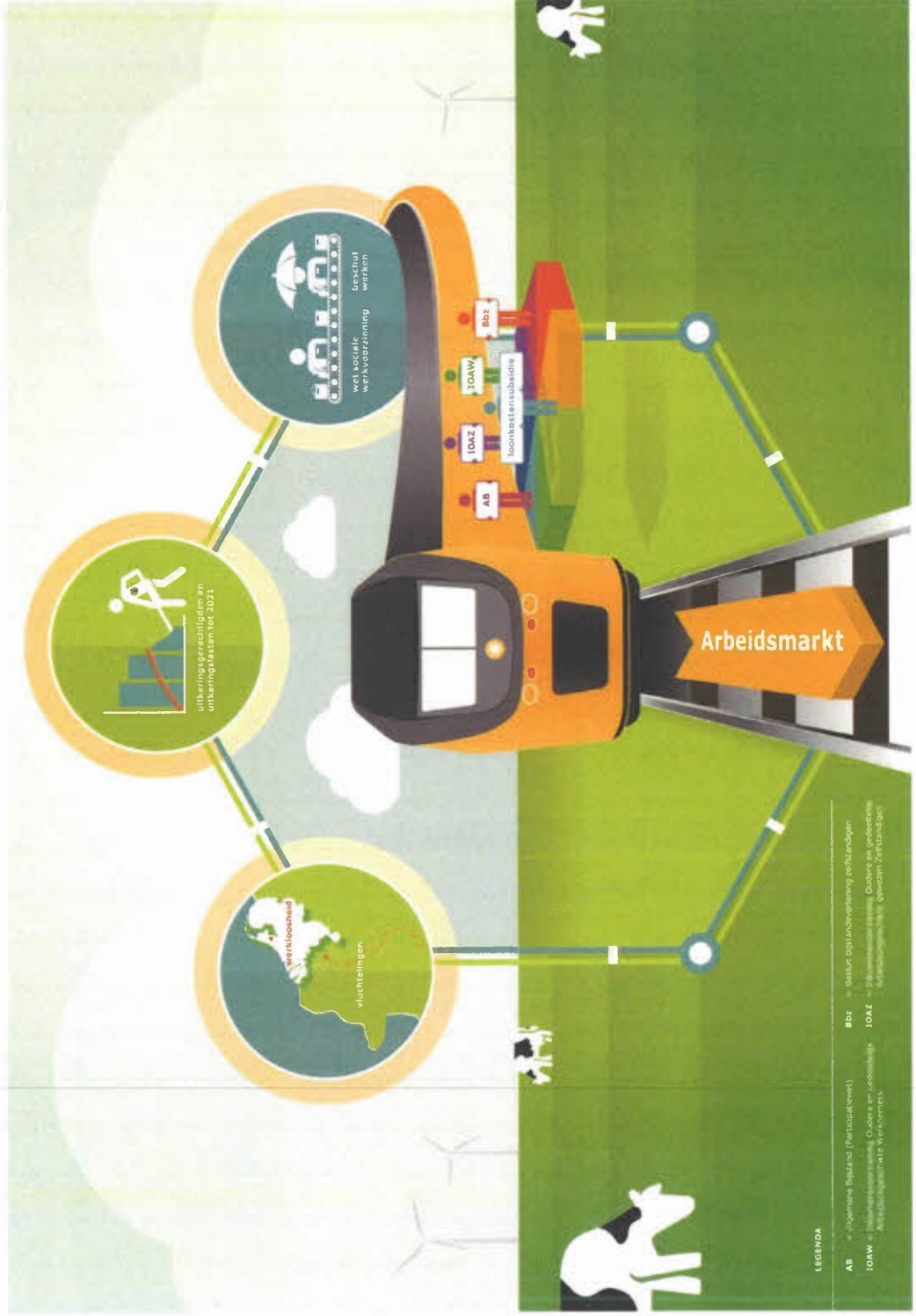




Inhoudsopgave

| | |
|--|----|
| Voorwoord..... | 2 |
| Begroting in één oogopslag..... | 3 |
| Inleiding..... | 5 |
| Samenvatting | 7 |
| Leeswijzer | 9 |
| Arbeidsparticipatie..... | 10 |
| Wat willen we bereiken?..... | 10 |
| Wat gaan we daar voor doen in 2018? | 11 |
| Wat mag het kosten?..... | 13 |
| Begeleide Arbeidsparticipatie (Wsw en Beschut Werk)..... | 15 |
| Wat willen we bereiken?..... | 15 |
| Wat gaan we daar voor doen in 2018? | 16 |
| Wat mag het kosten?..... | 17 |
| Inkomensregelingen | 20 |
| Wat willen we bereiken?..... | 21 |
| Wat gaan we daar voor doen in 2018? | 21 |
| Wat mag het kosten?..... | 23 |
| Plustaken | 25 |
| Paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing | 29 |
| Paragraaf onderhoud kapitaalgoederen | 35 |
| Paragraaf financiering | 36 |
| Paragraaf verbonden partijen..... | 38 |
| Paragraaf bedrijfsvoering | 39 |
| Financiële begroting..... | 42 |
| Programma begroting | 47 |
| Meerjarenbegroting | 52 |
| Vaststelling algemeen bestuur | 54 |
| Bijlage 1 : Lijst van afkortingen..... | 55 |
| Bijlage 2 : Overzicht per gemeente..... | 56 |
| Bijlage 3 : Overzicht bijdrage gemeenten apparaatskosten | 57 |

Begroting in één oogopslag





Inleiding

Voor u ligt de begroting 2018. In deze begroting presenteren wij u, zowel inhoudelijk als financieel onderbouwd, onze plannen en ambities voor 2018.

Als uitvoeringsorganisatie van de Participatiewet voor de zeven Westfrieze gemeenten, liggen opdracht en budget op hoofdlijnen vast. Maar vanuit onze missie, visie en strategie geloven wij erin, dat WerkSaam door gerichte aandacht voor mens en omgeving het verschil maakt en optimale resultaten bereikt.



Doelstelling van de Participatiewet is om meer mensen naar vermogen te laten meedoen. Bijvoorbeeld met vrijwilligerswerk als eerste stap. Maar wij willen mensen vooral laten groeien, zodat de stap naar betaald werk in beeld komt. Daarbij leveren we maatwerk. Met als vertrekpunt: *Iedere gewerkte dag is er één!*

We maken werk van taal: onvoldoende beheersing van de Nederlandse taal vormt een grote barrière om aan werk te komen. Daarom speuren we laaggeletterdheid op en bieden we taaltrajecten aan. Taal is de sleutel naar werk, naar participeren.

Vanuit onze maatschappelijke rol en een eerlijke verdeling van middelen, besteden wij aandacht aan handhaving en fraudebestrijding. Coachen, aandacht en stimuleren zijn ons uitgangspunt. Maar als het nodig is, zijn we streng en duidelijk. Misbruik van uitkeringsgeld pakt WerkSaam aan!

De economische wind hebben we gelukkig mee. Maar helaas stellen we vast, dat er ook sprake is van tegenwind: de prognose van het Centraal Planbureau luidt dat het aantal uitkeringsgerechtigden tot 2021 blijft stijgen.

Daarom is het extra belangrijk dat we investeren in kwetsbare doelgroepen en er alles aan doen om kansen en mogelijkheden te creëren voor betaald werk, al dan niet met subsidie. Zo besteden we extra aandacht aan jongeren, samen met het RMC, UWV en de scholen. Extra aandacht voor vluchtelingen, samen met gemeenten en vluchtelingenwerk. Extra aandacht voor werklozen, samen met het UWV, om te voorkomen dat zij in de bijstand belanden. Verbinden en samenwerken is daarbij ons motto. Met de zeven Westfrieze gemeenten, met het UWV, met werkgevers, het onderwijs en met vele maatschappelijke organisaties in de regio.

Dè opstap naar werk is het opdoen van ervaring. WerkSaam Westfriesland beschikt over eigen leer-werkbedrijven, zoals Verpakken, Documentservice, Buitenruimteservice, Facility en Catering. Onze leer-werkbedrijven bieden primair werk aan de medewerkers van WerkSaam met een Wsw-indicatie. Daarmee bieden wij bovendien werkgelegenheid aan de (nieuwe) doelgroep Beschut Werk uit de Participatiewet. Solide bedrijfsvoering met vaste opdrachtgevers biedt werkzekerheid voor deze kwetsbare doelgroep. Wij zijn een betrouwbare partner voor onze commerciële opdrachtgevers. Zij staan immers aan de basis van onze leer-werkbedrijven.

Maatschappelijk Verantwoord Ondernemen is de drager van de Participatiewet. Meedoen voor iedereen in onze samenleving, ook als er sprake is van een afstand tot de arbeidsmarkt. Dat is waar het om draait. WerkSaam blijft zich inzetten om zoveel mogelijk mensen uit de doelgroep Participatiewet te plaatsen. Steeds meer ondernemers omarmen het Maatschappelijk Verantwoord Ondernemen en bieden ruimte in hun organisatie aan deze doelgroep. Wij gaan door om het draagvlak in de Westfrieze samenleving daarvoor te verbreden. Wij geloven erin, dat iedereen naar vermogen mee kan doen!

Marjolijn Dölle, directeur



Wijziging programmastructuur

In de Gemeenschappelijke Regeling (GR) staat opgenomen dat het algemeen bestuur de programma indeling vaststelt voor haar zittingsperiode, echter wettelijke wijzigingen gaan boven de lokale GR.

In 2014 heeft een door de VNG ingestelde adviescommissie een rapport uitgebracht over de vernieuwing van het BBV. De adviezen hebben betrekking op een aantal onderwerpen met als rode draad het versterken van de horizontale sturing door en verantwoording aan de raad.

De belangrijkste effecten van deze vernieuwing voor WerkSaam zijn:

- IV3 (informatie voor derden) - van functies naar taakvelden.
- Voorgescreven basisset van beleidsindicatoren.
- Inzicht in overhead en kosten.

Inzicht in overhead en kosten

In het gewijzigde BBV worden baten en lasten van overhead niet meer onder de afzonderlijke beleidsprogramma's geregistreerd maar centraal onder een afzonderlijk taakveld. Uitgangspunt van deze definitie is dat kosten zoveel mogelijk direct worden toegerekend aan de betreffende taken/activiteiten.

Alle bedrijfskosten die direct verbonden zijn aan activiteiten/taken/producten die gericht zijn op de externe klant, moeten in de betreffende taakvelden worden geregistreerd.

Met deze wijzigingen achten wij het noodzakelijk om de huidige programma indeling niet te handhaven. Onze overhead zat in het programma bedrijfsvoering, echter bevat het programma bedrijfsvoering ook elementen die in de nieuwe indeling op de andere taakvelden van toepassing zijn. Een logische indeling zou een programma indeling op basis van de taakvelden zijn:

| Programma indeling WerkSaam WF | |
|---|--|
| Tot en met begroting 2017 | Vanaf begroting 2018 |
| <ul style="list-style-type: none">• Programma Re-integratie• Programma Inkomen• Programma Bedrijfsvoering• Programma Plus-, extra en overige taken | <ul style="list-style-type: none">• Programma Arbeidsparticipatie• Programma Begeleide Arbeidsparticipatie• Programma Inkomensregelingen• Programma Plus-, extra en overige taken |



Samenvatting

| Cliënten | Werk(gevers) | Organisatie |
|---|---|---|
| Inkomen | Cliënten aan het werk | Financiën |
| <ul style="list-style-type: none"> • Minder instroom: <ul style="list-style-type: none"> - Maximaal 80% van de aanvragers, ouder dan 27 jaar, krijgt een uitkering. - Maximaal 70% van de aanvragers, jonger dan 27 jaar, krijgt een uitkering. • Meer uitstroom: <ul style="list-style-type: none"> - Ten minste twee themacontroles - Gemiddeld een keer per jaar hercontrole | <ul style="list-style-type: none"> • 700 plaatsingen van werkzoekenden op betaald werk (waarvan 50 kandidaten uit het doelgroepenregister) • 25 nieuwe werkgevers die onze partner worden (Smaakmaker) • 70 Beschut werkplekken gerealiseerd | <ul style="list-style-type: none"> • De uitkeringslasten groeien maximaal 2% |
| Re-integratie | Opdrachten | Personeel |
| <ul style="list-style-type: none"> • 90% van de cliënten (vanaf trede 3 van de doelladder) heeft een re-integratieplan | <ul style="list-style-type: none"> • 100% van de opdrachten ondersteunt de arbeidsontwikkeling • Wij realiseren een toegevoegde waarde van 6,2 miljoen | <ul style="list-style-type: none"> • Ziekteverzuim: NGP: 4% • Ziekteverzuim: Wsw: 10,6% |
| Extra taken van individuele gemeenten | | |
| <ul style="list-style-type: none"> • Aanvullende uitkering voor jongeren • Debiteurenbeheer bijzondere bijstand • Deelname aan de gebiedsteams van Hoorn • Extra re-integratie voor inwoners van Hoorn | | |



| Financieel | |
|--|-----------------------|
| Programma | Lasten in 2018 |
| Inkomensregelingen | 51.660.000 |
| Arbeidsparticipatie | 5.400.000 |
| Begeleide Arbeidsparticipatie (WSW en beschut werk) | 17.145.000 |
| Plus-, extra en overige taken | 905.000 |
| Overhead | 8.762.000 |



Leeswijzer

De volgende hoofdstukken gaan in op de diverse programma's. Dit zijn:

- Arbeidsparticipatie
- Begeleide Arbeidsparticipatie
- Inkomensregelingen
- Plus-, extra en overige taken

Drie vragen staan hierbij steeds centraal:

- Wat willen we bereiken?
- Wat gaan we daar voor doen in 2018?
- Wat mag het kosten?

Dan volgt een aantal verplichte onderdelen conform het besluit Begroting en Verantwoording:

De algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien, de paragrafen weerstandsvermogen en risicobeheersing, onderhoud kapitaalgoederen, financiering, verbonden partijen en bedrijfsvoering. Met als afsluiting de cijfermatige begroting 2018.

Tot slot zijn er de bijlagen met een lijst met afkortingen en een overzicht met de opbouw van de financiële bijdragen per gemeente.



Arbeidsparticipatie



Inleiding

Iedereen heeft recht op werk. WerkSaam maakt dit mogelijk door maatwerk te leveren op het gebied van arbeidsbemiddeling en arbeidsontwikkeling. Wij werken volgens het concept van in-, door- en uitstroom. We kennen onze cliënt en bepalen samen de kortste weg naar werk. In dit hoofdstuk beschrijven we wat we in 2018 gaan doen om zoveel mogelijk mensen aan het werk te helpen.

Wat willen we bereiken?

We willen in 2018 zoveel mogelijk cliënten aan het werk helpen. Om dit te bereiken is er een zichtbaar en makkelijk te vinden WerkgeversServicepunt (WSP). In het WerkgeversServicepunt krijgen werkgevers advies en ondersteuning bij personele vraagstukken. Ook willen wij werkgevers enthousiast maken voor maatschappelijk verantwoord ondernemen.

WerkSaam maakt met elke cliënt een re-integratieplan. Afhankelijk van de kansen en belemmeringen van de cliënt, kijken wij naar hun mogelijkheden. Dit is altijd maatwerk. Zo laten wij cliënten concrete werkervaring opdoen (bij werkgevers of intern bij WerkSaam). Daarnaast bieden wij bijvoorbeeld sollicitatietrainingen en vakgerichte opleidingen met baangarantie.

Taalproblemen zijn vaak een grote barrière bij het vinden en behouden van een baan. Als cliënten de Nederlandse taal onvoldoende beheersen, biedt WerkSaam taaltrajecten aan.



Wat gaan we daar voor doen in 2018?

| | |
|---|--|
|  | <p>700 plaatsingen</p> <p>Onder plaatsing verstaan wij indiensttreding van een cliënt bij een reguliere werkgever. Er is sprake van een arbeidsovereenkomst van minimaal 28 uur per week en een duur van minimaal drie maanden.</p> |
|  | <p>50 plaatsingen uit de doelgroep banenafpraak</p> <p>Van de 700 plaatsingen vallen 50 cliënten onder de banenafpraak. Landelijk is de afspraak dat er in 2025 125.000 banen komen voor mensen met een arbeidshandicap. Deze banen staan open voor mensen die voor het doelgroepenregister zijn aangemeld. Dit is vooral een doelstelling voor werkgevers (overheid en bedrijfsleven). Het WerkgeversServicepunt (WSP) ondersteunt werkgevers hierbij.</p> |
|  | <p>25 nieuwe Smaakmakers</p> <p>Een Smaakmaker is een werkgever die zich verbindt om mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt een kans te geven. Bijvoorbeeld door iemand aan te nemen uit het doelgroepenregister of door werk te gunnen aan ons leerwerkbedrijf.</p> |

In de leer-werkbedrijven van WerkSaam Westfriesland worden medewerkers getraind in basis arbeidsvaardigheden om hen meer kansen te geven op een werkplek in het bedrijfsleven. Onze doelstelling daarbij is dat 100% van de opdrachten de arbeidsontwikkeling ondersteunt. Wij realiseren een toegevoegde waarde van 6,2 miljoen.



| | |
|---|--|
|  | <p>90% van de cliënten (vanaf trede 3 van de doelladder) heeft een re-integratieplan</p> <p>Het re-integratieplan beschrijft de stappen en acties van cliënten en WerkSaam om te komen tot een betaalde baan.</p> <p>Wat is de participatieladder: Cliënten bij WerkSaam worden ingedeeld op de Participatieladder. Dit is een landelijke meetlat die aangeeft wat iemands afstand tot de arbeidsmarkt is. WerkSaam gebruikt de doelladder om te kijken wat het ontwikkelperspectief is van de cliënt.</p> <p>De cliënten op trede 1 en 2 van de doelladder vallen onder de verantwoordelijkheid van de gemeenten (zorgcliënten).</p> |
|---|--|

| | |
|---|--|
|  | <p>100 taaltrajecten voor laaggeletterden</p> <p>WerkSaam is naast de uitvoering van de Participatiewet ook verantwoordelijk voor de aanpak van laaggeletterdheid. WerkSaam zelf is een belangrijke vindplaats van laaggeletterden. Daarom vragen wij aan al onze nieuwe cliënten om de taalmeter in te vullen. Zo komen wij er achter of cliënten moeite hebben met lezen en schrijven. Als dat zo is bieden wij via het Taalhuis Westfriesland een passend taaltraject aan.</p> <p>Bijvoorbeeld een opleiding bij het ROC De Kop of conversatieles of een taalmaatje (een vrijwilliger die helpt met oefenen van taal).</p> <p>Dit taalaanbod financieren wij met het educatiebudget. Dit budget staat niet in deze begroting, omdat het Rijk dit budget toekent aan de centrumgemeente van de arbeidsmarktregio (Alkmaar).</p> |
|---|--|



Wat mag het kosten?

| Omschrijving | Realisatie 2016 | Begroting 2017 | VJN 2017 | Begroting 2018 |
|----------------------|-----------------|----------------|---------------|----------------|
| Rijksbijdrage | 2.962 | 3.953 | 3.601 | 3.996 |
| Couleur locale | 52 | 0 | 322 | 80 |
| Bijdrage gemeenten | 0 | 0 | 0 | 1.324 |
| Baten | 3.014 | 3.953 | 3.923 | 5.400 |
| Trajectkosten extern | -718 | -977 | -679 | -490 |
| Couleur locale | -52 | -352 | -322 | -80 |
| Dekking WSW kosten | -451 | -722 | -932 | -1.432 |
| Directe Kosten | -1.792 | -1.902 | -1.990 | -3.398 |
| Lasten | -3.014 | -3.953 | -3.923 | -5.400 |
| | 0 | 0 | 0 | 0 |

WerkSaam stelt zich tot doel om re-integratie zoveel mogelijk in eigen beheer uit te voeren.

Een andere afspraak met de Westfriese gemeenten luidt is dat 10% van de beschikbare middelen inzetbaar zijn voor couleur locale. Hiervoor staat een bedrag van € 80.000 gereserveerd in 2018. De gemeente Enkhuizen, de gemeente Hoorn, de gemeente Koggenland en de gemeente Stede Broec hebben er voor gekozen deze middelen niet over te maken naar WerkSaam.

Het fluctuerende tekort op de (oude) Wsw-activiteiten zorgt voor druk op de integratie-uitkering sociaal domein. Dit blijft landelijk een punt van zorg. Het re-integratie budget samen met het Wsw-budget vormt een deel van de integratie-uitkering sociaal domein. Het tekort op het Wsw-budget drukt derhalve op het re-integratiebudget. Dit komt omdat het subsidiebedrag per Se Wsw jaarlijks daalt met ca. € 500.

WerkSaam gebruikt het re-integratiebudget verder om de begeleidingskosten van Beschut Werk te financieren. Dit is nu deels intern geraamd als extern. De externe kosten zijn getotaliseerd met de overige externe trajectkosten.



Toelichting verschil begroting 2017

De bedragen die gemeenten ontvangen van het Rijk zijn aangekondigd in de septembercirculaire 2017. Deze bedragen zijn verwerkt in de begroting 2018. Op het onderdeel participatie doen zich, op macroniveau, afgezien van nominale indexatie en een kleine wijziging (uitname vanwege een VNG-betaling) geen wijzigingen voor. De stijging van het budget voor nieuwe doelgroepen, zoals die is aangekondigd bij het instellen van het integratiebudget sociaal domein, is dan ook zichtbaar in de budgetten.

In het gewijzigde BBV worden baten en lasten van overhead niet meer onder de afzonderlijke beleidsprogramma's geregistreerd maar centraal onder een afzonderlijk taakveld. Uitgangspunt van deze definitie is dat kosten zoveel mogelijk direct worden toegerekend aan de betreffende taken/activiteiten.

Alle bedrijfskosten die direct verbonden zijn aan activiteiten/taken/producten die gericht zijn op de externe klant, moeten in de betreffende taakvelden worden geregistreerd.



Begeleide Arbeidsparticipatie (Wsw en Beschut Werk)



Inleiding

Dit hoofdstuk gaat over de uitvoering van de Wet sociale werkvoorziening (Wsw) en Beschut Werk. Mensen die door een arbeidshandicap aan de zijlijn van de arbeidsmarkt staan helpt WerkSaam zinvol werk te doen, aangepast aan hun talent en tempo.

Doordat de regering besloot om de toegang tot de Wsw af te sluiten, neemt deze groep medewerkers langzaam af. Met het afsluiten van de Wsw trad ook de Participatiewet in werking.

Voor inwoners die alleen met veel begeleiding en in aangepast werk kunnen werken bestaat er - vanuit de Participatiewet - een nieuwe voorziening: "Beschut Werk". Dit is een betaalde baan, waar een indicatie van het UWV voor nodig is. De werkplek kan bij een werkgever of bij WerkSaam zijn.

In dit hoofdstuk beschrijven wij hoe wij de Wsw en Beschut Werk uitvoeren.

Wat willen we bereiken?

WerkSaam wil werk voor de Wsw-medewerkers behouden. Het moet passend werk zijn waarin medewerkers zich kunnen ontwikkelen. Een deel van de Wsw-medewerkers is gedetacheerd bij werkgevers in de regio. Voor deze groep is het van belang dat zij aan de slag blijven. Hiervoor zet WerkSaam jobcoaching in en onderhouden wij actief contact met de werkgevers.

Voor de Wsw-medewerkers in het leer-werkbedrijf zorgt WerkSaam voor voldoende werk. Wij zetten ons in voor het behouden van bestaand werk en zoeken contact met werkgevers voor meer werk.



Beschut Werk

Vanaf 2017 moeten gemeenten aan iemand die een indicatie Beschut Werk van het UWV heeft, een dienstverband aanbieden. Landelijk is vastgesteld hoeveel plekken gemeenten moeten realiseren.



Wat gaan we daar voor doen in 2018?

| | |
|------------------------------|--|
| <p>beschut werken</p> | <p>70 Beschut werk-plekken</p> <p>Westfriesland voldoet aan de taakstelling vanuit het Rijk voor 70 plekken.</p> <p>WerkSaam signaleert welke cliënten geschikt zijn voor Beschut Werk en zorgt voor het aanvragen van de indicatiestelling bij het UWV. Wij zetten ons netwerk in (scholen, UWV, zorginstellingen en werkgevers) om deze cliënten te vinden en te plaatsen, zowel intern als extern.</p> |
|------------------------------|--|



Wat mag het kosten?

| Omschrijving | Realisatie 2016 | Begroting 2017 | VJN 2017 | Begroting 2018 |
|--|-----------------|----------------|--------------|----------------|
| Rijksbijdrage | 15.616 | 14.480 | 14.480 | 13.359 |
| Dekking WSW kosten uit arbeidsparticipatiebudget | 450 | 722 | 932 | 1.432 |
| Baten | 16.066 | 15.202 | 15.412 | 14.791 |
| WSW personeelskosten | -16.066 | -15.202 | -15.412 | -14.791 |
| Lasten | -16.066 | -15.202 | -15.412 | -14.791 |
| Totaal WSW | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Doorberekende Loonkosten Beschut Werk | -50 | -247 | -255 | -425 |
| Lasten | -50 | -247 | -255 | -425 |
| Totaal Beschut Werk | -50 | -247 | -255 | -425 |
| Toegevoegde Waarde | 6.181 | 6.480 | 6.094 | 6.233 |
| Bijdrage gemeenten | 0 | 0 | 0 | 1.929 |
| Baten | 6.181 | 6.480 | 6.094 | 8.162 |
| Directe Kosten | 0 | 0 | 0 | -1.929 |
| Lasten | 0 | 0 | 0 | -1.929 |
| Totaal directe kosten | 6.181 | 6.480 | 6.094 | 6.233 |
| Saldo | 6.231 | 6.233 | 5.839 | 5.808 |

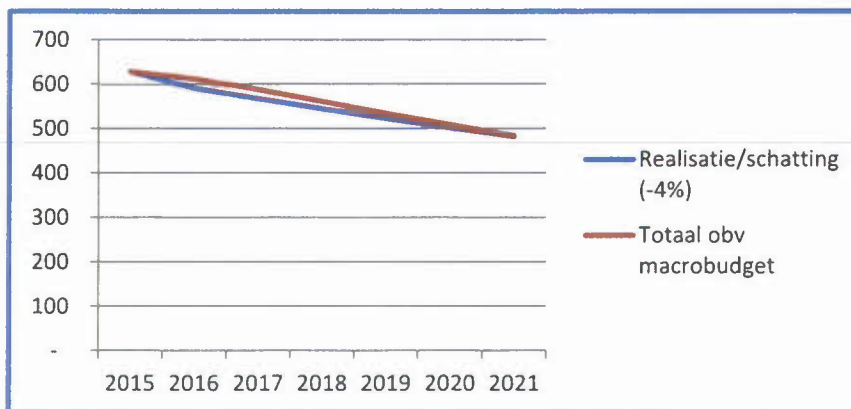
Toelichting

Ontwikkeling Wsw-populatie

De budgetten en aantallen worden jaarlijks geactualiseerd aan de hand van de Wsw-realisatie. De aantallen zijn uitgedrukt in se (= standaard eenheid = 1 fte + 0,25 opslag bij een ernstig handicap).

In onderstaand grafiek kunnen we de ontwikkeling van de Wsw-afbouw zien voor de komende jaren. Het is verondersteld dat onze populatie met ca. 4% gaat afnemen de komende jaren.

Grafiek afbouw Wsw 2016-2021





Beschut Werk

Op 1 januari 2017 is de Participatiewet gewijzigd op het onderdeel Beschut Werk. Beschut Werk is bedoeld voor mensen die wel arbeidsvermogen hebben maar zoveel begeleiding en/of aanpassingen nodig hebben dat het niet van een werkgever mag worden verwacht dat hij deze mensen in dienst neemt. Deze mensen hebben uitsluitend in een beschutte omgeving onder aangepaste omstandigheden mogelijkheden tot arbeidsparticipatie.

Omdat veel gemeenten in Nederland de verwachte aantallen niet realiseren, is het voor gemeenten vanaf 2017 verplicht om de voorziening Beschut Werk aan te bieden. Om dit kracht bij te zetten worden er ook te realiseren aantallen aangekoppeld.

| Gemeente | 2018 |
|---------------|-----------|
| Drechterland | 3 |
| Enkhuizen | 7 |
| Hoorn | 35 |
| Koggenland | 4 |
| Medemblik | 12 |
| Opmeer | 3 |
| Stede Broec | 6 |
| Totaal | 70 |

Toelichting verschil begroting 2017

Wsw:

Baten:

De bedragen, die gemeenten ontvangen van het Rijk zijn aangekondigd in de septembercirculaire 2016. Deze bedragen zijn verwerkt in de begroting 2018. Het verschil tussen de werkelijke loonkosten en de rijksbijdrage wordt verrekend met het re-integratiedeel van de integratie-uitkering sociaal domein.

Lasten:

In 2018 is er een lagere uitstroom van de Wsw dan het landelijk gemiddelde percentage. Dit kan uiteraard per jaar verschillen. Daarnaast wordt het subsidiebedrag per fte verlaagd met circa € 500. Daardoor is het tekort op de Wsw in 2018 hoger dan in 2017. Hierdoor moet er van het re-integratiebudget meer worden ingezet om het tekort te dekken (zie ook programma re-integratie).



In het gewijzigde BBV worden baten en lasten van overhead niet meer onder de afzonderlijke beleidsprogramma's geregistreerd maar centraal onder een afzonderlijk taakveld. Uitgangspunt van deze definitie is dat kosten zoveel mogelijk direct worden toegerekend aan de betreffende taken/activiteiten.

Alle bedrijfskosten, die direct verbonden zijn aan activiteiten/taken/producten die gericht zijn op de externe klant, moeten in de betreffende taakvelden worden geregistreerd.

Inkomensregelingen



Inleiding

Het Centraal Planbureau verwacht een blijvende toename van het aantal uitkeringsgerechtigden tot 2021. De verwachte groei voor 2018 bedraagt 2,4%. De afgelopen jaren lag de groei in Westfriesland iets hoger dan het landelijk gemiddelde¹. Het is onze ambitie om goed in de pas te blijven met het landelijk gemiddelde.

WerkSaam heeft geen invloed op het aantal inwoners in Westfriesland dat een uitkering aanvraagt. De voorspelde toename komt ook door:

- De komst van meer vluchtelingen
- Nieuwe groepen in de uitkering (voormalig Wsw- en Wajong-cliënten)
- De kortere uitkeringsperiode voor de WW
- Hogere AOW-leeftijd
- Minder aanbod van en kans op vaste banen
- Minder banen door de inzet van robots in arbeidsprocessen

Waar WerkSaam wel invloed heeft, is het verminderen van de instroom en het vergroten van de uitstroom. Wij kennen onze cliënten goed. Door het geven van aandacht, investeren wij in hun persoonlijke ontwikkeling. Wij coachen en stimuleren en zijn alleen streng waar nodig. Door deze aanpak lukt het ons om meer mensen aan het werk te krijgen. Dit doen we door:

- Het bieden van een individueel Re-integratieplan (maatwerk)
- Het helpen van werkgevers bij de invulling van hun vacatures
- Het ondersteunen van zelfstandig ondernemen
- Handhaving en het voorkomen van fraude

Wij zijn duidelijk over de spelregels en streng voor wie zich daar niet aan houdt. Zo zorgen wij ervoor dat de uitkering alleen terecht komt bij hen die het echt nodig hebben.

¹ Divosa benchmark

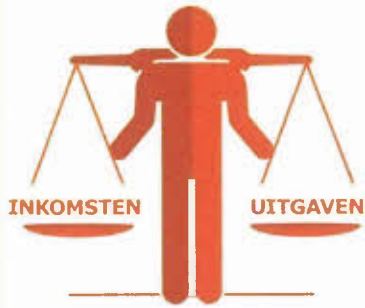


Wat willen we bereiken?

- Minder instroom
- Meer uitstroom
- Beheersen uitgaven voor uitkeringen (groei maximaal 2%)

Wat gaan we daar voor doen in 2018?

| | |
|---|---|
|  | <p>Minder instroom:</p> <ul style="list-style-type: none">• Maximaal 80% van de aanvragers ouder dan 27 jaar krijgt een uitkering.• Maximaal 70% van de aanvragers jonger dan 27 jaar krijgt een uitkering. <p>Dit resultaat bereiken we door een zorgvuldige beoordeling van iedere aanvraag. Voor, tijdens en na het intakegesprek bekijken wij de persoonlijke en financiële situatie.</p> <p>Re-integratie- of scholingskansen benutten wij nog voordat een uitkering is toegekend.</p> |
|  | <p>Meer uitstroom:</p> <ul style="list-style-type: none">• Ten minste twee themacontroles in 2018• Gemiddeld een keer per jaar toetsen wij het recht op uitkering <p>Het hele jaar door voeren we onderzoeken uit om het recht op de uitkering te controleren. Themacontrole richt zich op een specifiek onderwerp of een bepaalde groep cliënten. Bijvoorbeeld het bezit van meerdere auto's, meerdere bewoners op hetzelfde adres of postbusadressen. Zo voorkomen en bestrijden wij fraude.</p> <p>Hoe wij ook de uitstroom willen vergroten, staat beschreven in het hoofdstuk Arbeidsparticipatie.</p> |



De uitkeringslasten groeien maximaal 2%

Wij voeren een actief debiteurenbeleid uit. Onterecht betaalde uitkeringen vorderen wij terug.



Wat mag het kosten?

| Omschrijving | Realisatie 2016 | Begroting 2017 | VJN 2017 | Begroting 2018 |
|------------------------------|-----------------|----------------|----------------|----------------|
| Rijksbijdrage | 42.296 | 41.879 | 43.400 | 43.400 |
| Terugontvangsten | 1.043 | 997 | 1.079 | 1.079 |
| Baten | 43.340 | 42.876 | 44.479 | 44.479 |
| AB uitkeringslasten | -41.651 | -41.837 | -43.230 | -42.842 |
| IOAW uitkeringslasten | -2.538 | -2.600 | -2.535 | -2.535 |
| IOAZ uitkeringslasten | -215 | -253 | -231 | -231 |
| BBZ starters | -377 | -215 | -377 | -377 |
| Loonkostensubsidie | -123 | -176 | -771 | -1.125 |
| Lasten | -44.904 | -45.081 | -47.144 | -47.110 |
| Totaal BUIG | -1.565 | -2.205 | -2.666 | -2.632 |
| Rijksbijdrage | 1.008 | 845 | 364 | 364 |
| Terugontvangsten | 844 | 441 | 910 | 910 |
| Baten | 1.852 | 1.286 | 1.274 | 1.274 |
| Levensonderhoud | -194 | -467 | -318 | -318 |
| Kapitaalverstrekking | -447 | -753 | -753 | -753 |
| Onderzoekskosten | -146 | -185 | -208 | -208 |
| Lasten | -787 | -1.405 | -1.279 | -1.279 |
| Totaal BBZ | 1.065 | -118 | -5 | -5 |
| Bijdrage gemeenten | 500 | 2.324 | 2.671 | 5.908 |
| Baten | 0 | 0 | 0 | 3.271 |
| Directe Kosten | 0 | 0 | 0 | -3.271 |
| Lasten | 0 | 0 | 0 | -3.271 |
| Totaal directe kosten | 500 | 2.324 | 2.671 | 2.637 |
| Saldo | 0 | 0 | 0 | 0 |

Toelichting en toelichting verschil begroting 2017

BUIG:

Baten:

Deze begroting gaat uit van de voorlopige budgetten 2017. Er heeft nog geen nadere publicatie plaatsgevonden over de budgetten van 2018. Gezien het feit dat de realisatie 2016 en de groei volgens het CBS worden meegenomen in de budgetten, is de mogelijkheid dat de budgetten wellicht nog stijgen.

Omdat de uitgaven voor inkomensvoorzieningen hoger zijn dan het totaal aan rijksbijdragen en terugvorderingen is een aanvullende bijdrage per gemeente noodzakelijk. Dit is conform de gemaakte afspraken.

Lasten:

De BUIG-lasten blijven hoog. Dit komt door een hoge instroom. Echter onze uitstroomambitie blijft staan. Doordat de aantallen stijgen ten opzichte van 2017 stijgen



ook de lasten op de bijstand.

Bij de berekening van de BUIG zijn we uitgegaan van de landelijke stijging. Daarnaast hebben wij een aanname toegepast; voor de plaatsingen met loonkostensubsidie gaan wij ervan uit dat 90% uitstroomt uit de bijstand. Voor het aantal plaatsingen Beschut Werk (ook met loonkostensubsidie) doen wij de aanname dat 50% hiervan uitstroomt uit de bijstand. Dit omdat veel beschut-werk-plaatsingen ook preventief zijn, dus ter voorkoming van instroom in de bijstand.

BBZ:

Baten:

Deze begroting gaat uit van de voorlopige budgetten 2017.

Lasten:

Lasten zijn aangepast aan de jaarcijfers van 2016.

In het gewijzigde BBV worden baten en lasten van overhead niet meer onder de afzonderlijke beleidsprogramma's geregistreerd maar centraal onder een afzonderlijk taakveld. Uitgangspunt van deze definitie is dat kosten zoveel mogelijk direct worden toegerekend aan de betreffende taken/activiteiten.

Alle bedrijfskosten, die direct verbonden zijn aan activiteiten/taken/producten die gericht zijn op de externe klant, moeten in de betreffende taakvelden worden geregistreerd.



Plustaken



Inleiding

WerkSaam vervult een aantal basistaken. Naast de basistaken kunnen gemeenten extra of plustaken uit laten voeren door WerkSaam. Dat kan per gemeente verschillen.

Wij verwachten dat de taken voor 2018 hetzelfde zijn als in 2017. Daarom is de begroting van 2017 het uitgangspunt voor deze begroting.

Het gaat om de volgende taken:

- Aanvullende uitkering voor jongeren (bijzondere bijstand)
- Debiteurenbeheer bijzondere bijstand
- Deelname aan gebiedsteams gemeente Hoorn
- Extra re-integratie voor inwoners van Hoorn



Aanvullende uitkering voor jongeren

De algemene bijstandsuitkering voor jongeren tot 21 jaar is laag. Soms is een aanvulling voor levensonderhoud nodig vanuit de bijzondere bijstand. We verstrekken de juiste aanvulling voor jongeren uit alle gemeenten.




Debiteurenbeheer bijzondere bijstand

WerkSaam voert de terug- en invordering (debiteurenbeheer) van bijzondere bijstand uit voor de gemeenten, met uitzondering van de gemeente Koggenland.



Deelname aan de gebiedsteams van Hoorn

Onze medewerkers nemen deel aan de gebiedsteams van de gemeente Hoorn. Zij ondersteunen de gebiedsteams met hun kennis op het gebied van de Participatiewet.



Extra re-integratie voor inwoners van Hoorn

Hoorn stelt extra geld beschikbaar voor de re-integratie van jongeren, zelfstandigen, niet-uitkeringsgerechtigden en 45-55 jarigen.

De inhouding en doorbetaling van collectieve ziektekostenvergoeding is formeel geen plustak, maar een activiteit die gemeenten voorheen uitvoerden in het kader van de bijzondere bijstand. Voor een drietal gemeenten worden hier in dit kader activiteiten verricht, maar hier worden geen kosten voor doorbelast.



Wat mag het kosten?

| Omschrijving | Realisatie 2016 | Begroting 2017 | VJN 2017 | Begroting 2018 |
|--|-----------------|----------------|----------|----------------|
| Extra Re-integratie | 419 | 0 | 415 | 415 |
| Baten | 419 | 0 | 415 | 415 |
| Extra Re-integratie | -419 | 0 | -415 | -270 |
| Lasten | -419 | 0 | -415 | -270 |
| Totaal Arbeidsparticipatie | 0 | 0 | 0 | 145 |
| BB i.h.k.v. BBZ | 23 | 40 | 40 | 40 |
| Ontvangsten BB | 154 | 153 | 153 | 153 |
| Verstrekking aanvullende norm jongeren | 234 | 184 | 184 | 184 |
| Baten | 412 | 377 | 377 | 377 |
| BB i.h.k.v. BBZ | -23 | -40 | -40 | -40 |
| Ontvangsten BB | -154 | -153 | -153 | -153 |
| Verstrekking aanvullende norm jongeren | -234 | -184 | -184 | -184 |
| Lasten | -412 | -377 | -377 | -377 |
| Totaal Inkomensregelingen | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Inzet in wijkteams gemeenten | 165 | 113 | 113 | 113 |
| Baten | 165 | 113 | 113 | 113 |
| Inzet in wijkteams gemeenten | -165 | -113 | -113 | 0 |
| Lasten | -165 | -113 | -113 | 0 |
| Totaal Wijkteams | 0 | 0 | 0 | 113 |
| Directe Kosten | 0 | 0 | 0 | -258 |
| Lasten | 0 | 0 | 0 | -258 |
| Totaal directe kosten | 0 | 0 | 0 | -258 |
| Totaal Plus, extra en overige taken | 0 | 0 | 0 | 0 |

Toelichting en toelichting verschil begroting 2017

De gemeente Hoorn heeft in januari 2017 besloten ook in 2018 extra middelen in te zetten voor re-integratie.

In het gewijzigde BBV worden baten en lasten van overhead niet meer onder de afzonderlijke beleidsprogramma's geregistreerd maar centraal onder een afzonderlijk taakveld. Uitgangspunt van deze definitie is dat kosten zoveel mogelijk direct worden toegerekend aan de betreffende taken/activiteiten.

Alle bedrijfskosten die direct verbonden zijn aan activiteiten/taken/producten die gericht zijn op de externe klant, moeten in de betreffende taakvelden worden geregistreerd.

Risico

Om plustaken uit te voeren is personeel nodig, wanneer besluitvorming bij gemeenten laat plaatsvindt, zorgt dit voor onnodige druk op de bedrijfsvoering van WerkSaam.



Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien

Bij WerkSaam Westfriesland is geen sprake van algemene dekkingsmiddelen.

In de begroting 2018 staat een bedrag van € 23.000 voor onvoorziene kosten.





Paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing

Inleiding

Deze paragraaf beschrijft hoe wij financiële risico's kunnen opvangen op korte en lange termijn. Het gaat er om dat wij een buffer (=weerstandsvermogen) hebben, zodat wij onze meerjarenplannen zonder problemen kunnen uitvoeren. De omvang van de buffer is afhankelijk van de actuele risico's die wij lopen. De algemene reserve gebruiken wij hiervoor als buffer.

De algemene reserve mag maximaal 2,5% van de lasten bedragen. De gemeenten in Noord-Holland Noord stelden dit percentage als richtlijn vast en de Westfriese gemeenten volgen deze richtlijn. WerkSaam heeft met de deelnemende gemeenten afgesproken dat een hoger weerstandsvermogen mogelijk is als dit uit een risicoanalyse blijkt.

Naast de algemene reserve kennen we ook een aantal bestemmingsreserves. In deze reserves hebben wij geld opzij gezet voor een speciaal doel.

Onderstaande tabel geeft weer wat de omvang is van onze reserves. Ook is het verwachte verloop van die reserves in 2018 zichtbaar.

| (Bedragen x € 1.000) | 31-12-2016 | 1-1-2018 | Toevoegingen | Onttrekkingen | 31-12-2018 |
|---|--------------|--------------|--------------|---------------|--------------|
| Algemene reserves | 2.164 | 2.164 | | | 2.164 |
| Best. reserve in mind. van bijdrage gemeenten | 1.389 | 926 | | 463 | 463 |
| Bestemmingsreserve huisvesting | 3.892 | 3.744 | | 148 | 3.596 |
| Bestemmingsreserve verlofrisico | 182 | 162 | | 20 | 142 |
| Bestemmingsreserve sectorplan regio NHN | 159 | 129 | | 30 | 99 |
| Bestemmingsres. MAX. WW | 60 | 0 | | | 0 |
| Nog te bestemmen (gerealiseerd) resultaat | 468 | 0 | | | 0 |
| Totaal | 8.314 | 7.125 | 0 | 661 | 6.474 |



Bestemmingsreserves

De begroting kent verschillende bestemmingsreserves. Onttrekkingen aan deze reserves komen ten gunste van de programmarekening.

1. Bestemmingsreserves ter vermindering van de gemeentelijke bijdrage

Door inzet van de reserve kon de gemeentelijke bijdrage in 2015 en 2016 verlaagd worden. Vanaf 2016 kreeg deze reserve een nieuw doel, namelijk om schommelingen in de bedrijfsvoering die te maken hebben met schommelingen (in- en uitstroom) in het uitkeringenbestand en de gevolgen van het sociaal akkoord op te vangen.

2. Bestemmingsreserve huisvesting

Deze reserve is gevormd tijdens het realiseren van het pand op Dampten 26 te Hoorn. Gebruik van deze reserve stelt WerkSaam in staat om de jaarlijkse afschrijvingskosten te compenseren.

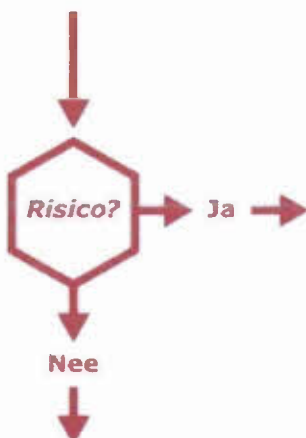
3. Bestemmingsreserve verlofrisico

Deze reserve is gevormd voor het verlofrisico dat WerkSaam loopt met zijn gedetacheerde medewerkers. Onder verlofrisico wordt verstaan het door WerkSaam niet beïnvloedbare verlof van de gedetacheerde en niet het verlof van de ambtenaren die de gedetacheerde begeleiden. Indien gedetacheerden het extra opgebouwde verlof opnemen, vindt dekking vanuit deze reserve plaats. Deze reserve wordt in overleg met de accountant in een aantal jaren afgebouwd.

Weerstandsvermogen

De grootte van de buffer is afhankelijk van de actuele risico's. In deze paragraaf beschrijven we die risico's en bepalen we vervolgens hoe groot de buffer moet zijn om die risico's op te vangen. Dit voorkomt dat we bij tegenvallers steeds moeten bezuinigen of extra geld vragen aan de gemeenten.

Risico's WerkSaam





De benodigde weerstandcapaciteit berekenen wij als volgt:

| Weerstandcapaciteit ultimo 2018 (bedragen x € 1.000) | |
|--|-------|
| Stand algemene reserve (=beschikbare weerstandcapaciteit) | 2.164 |
| Benodigde weerstandcapaciteit | 1.455 |
| Ratio | 1,49 |

WerkSaam heeft financiële en niet-financiële risico's. In de begroting kijken we alleen naar de financiële risico's.

| | |
|--|-----------|
| <p>Overschrijding re-integratiebudget</p> <p>Uit het re-integratiebudget betalen wij alle kosten die samenhangen met re-integratie en tekorten op de Wsw-financiering. Op de tekorten van de Wsw hebben wij geen invloed. Hoge kosten op de Wsw betekenen minder ruimte voor re-integratie.</p> <p>De kans op overschrijding van het budget is aanwezig. De afspraak met de gemeenten luidt dat we het met de beschikbare middelen moeten doen. Overschrijdingen moeten wij dekken uit eigen middelen.</p> <p>Dit risico kunnen wij alleen met de algemene reserve opvangen. Anders komt de uitvoering van de nodige re-integratieactiviteiten in gevaar.</p> | € 572.000 |
|--|-----------|



| | |
|---|-----------|
| <p>Minder omzet en minder winst uit commerciële activiteiten</p> <p>Als wij minder inkomsten halen uit onze commerciële activiteiten, hebben we minder dekking op onze overheadkosten. Een lagere dekking van de overheadkosten leidt tot een hogere bijdrage van de gemeenten.</p> <p>Als de gemeenten niet bereid zijn om deze hogere bijdrage te betalen, dan moet de algemene reserve deze kosten tijdelijk opvangen.</p> <p>Maandelijks monitoren wij de inkomsten uit commerciële activiteiten en waar mogelijk sturen we bij op het behalen van het gewenste resultaat. De bonus/malus-regeling is onderdeel van de beheersmaatregelen. De algemene reserve moet opvangen wat met bijsturing en bonus/malus niet wordt ondervangen.</p> | € 385.000 |
| <p>Kosten bedrijfsvoering</p> <p>Door onvoorziene omstandigheden kunnen de kosten van de bedrijfsvoering hoger uitvallen dan begroot. Voorbeelden van onvoorziene omstandigheden zijn groei van het aantal uitkeringsgerechtigden, wijzigingen in de wetgeving en ontwikkelingen op de arbeidsmarkt.</p> <p>Als de gemeenten niet bereid zijn om deze hogere bijdrage te betalen, dan moet de algemene reserve deze kosten tijdelijk opvangen.</p> <p>De externe ontwikkelingen worden continu gemonitord en vertaald naar onze bedrijfsvoering. We sturen op het beperken van het effect op de overheadkosten. De algemene reserve moet opvangen wat met bijsturing niet lukt.</p> | € 498.000 |



Aansprakelijkheid deelnemende gemeenten

De deelnemende gemeenten staan garant voor alle financiële verplichtingen van WerkSaam. Zij moeten zorgen voor voldoende financiële middelen. Dit staat in artikel 33 van de gemeenschappelijke regeling.

Kengetallen BBV

Met de kengetallen willen we inzicht geven in de financiële positie van WerkSaam. Er bestaan (nog) geen landelijke richtlijnen over de hoogte van de kengetallen. Een kengetal is een getalsverhouding die vergelijking tussen vergelijkbare organisaties eenvoudig maakt. De kengetallen lichten we eerst toe. Vervolgens presenteren we de uitkomsten per kengetal voor de jaren 2016, 2017 en 2018, opgenomen in een tabel.

De kengetallen 2017 en 2018 zijn gebaseerd op de kengetallen uit de jaarrekening 2016.

1. Netto schuldquote en de netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen

De netto schuldquote geeft inzicht in de hoogte van de schuldenlast ten opzichte van de eigen middelen. Het is een indicatie in welke mate de rentelasten en aflossingen op de exploitatie drukken.

2. De solvabiliteitsratio

De solvabiliteitsratio geeft inzicht of WerkSaam goed in staat is aan haar financiële verplichtingen te voldoen. Hoe hoger de solvabiliteitsratio, hoe groter de weerbaarheid.

3. Structurele exploitatieruimte

Dit kengetal geeft aan welke structurele ruimte WerkSaam heeft om de eigen lasten te dragen. Het laat zien welke stijging van de baten of structurele daling van de lasten nodig is.

| Kengetallen BBV | 2016 | 2017 | 2018 |
|--------------------------------------|-------------|------|-----------|
| | jaarcijfers | VJN | begroting |
| Netto schuldquote | | | |
| Zonder correctie doorgeleende gelden | -3% | -3% | -3% |
| Met correctie doorgeleende gelden | -3% | -3% | -3% |
| Solvabiliteitsratio | 91% | 104% | 104% |
| Structurele exploitatieruimte | 9% | 9% | 9% |

Beleidsindicatoren

Naast de uniforme taakvelden, wordt in het herziene BBV voorgeschreven dat gemeenten een basisset van beleidsindicatoren hanteren voor de begroting en de verantwoordingsstukken. Zij kunnen er zelf voor kiezen om daar eigen indicatoren, toegesneden op de lokale situatie, aan toe te voegen.

De volgende beleidsindicatoren zijn van toepassing op WerkSaam:

| Taakveld | Beleidsindicatoren | | | |
|-----------------------------|--|---|---------------------------------------|-------------|
| | Naam indicator | Eenheid | Bron | Indicatoren |
| 0. Bestuur en ondersteuning | Formatie | Fte per 1.000 inwoners | Eigen gegevens | 0,1984 |
| 0. Bestuur en ondersteuning | Bezetting | Fte per 1.000 inwoners | Eigen gegevens | 0,2002 |
| 0. Bestuur en ondersteuning | Apparaatskosten | Kosten per inwoner | Eigen begroting | 68,72 |
| 0. Bestuur en ondersteuning | Externe inhuur | Kosten als % van totale loonsom + totale kosten inhuur externen | Eigen begroting | 1,24% |
| 0. Bestuur en ondersteuning | Overhead | % van totale lasten | Eigen begroting | 20,21% |
| 6. Sociaal domein | Banen | Aantal per 1.000 inwoners in de leeftijd 15 - 64 jaar | LISA | 83,35 |
| 6. Sociaal domein | Kinderen in uitkeringsgezin Drechterland | % kinderen tot 18 jaar | Verwey Jonker Instituut - Kinderen in | 2,4% |
| 6. Sociaal domein | Kinderen in uitkeringsgezin Enkhuizen | % kinderen tot 18 jaar | Verwey Jonker Instituut - Kinderen in | 6,6% |
| 6. Sociaal domein | Kinderen in uitkeringsgezin Hoom | % kinderen tot 18 jaar | Verwey Jonker Instituut - Kinderen in | 6,3% |
| 6. Sociaal domein | Kinderen in uitkeringsgezin Koggenland | % kinderen tot 18 jaar | Verwey Jonker Instituut - Kinderen in | 2,4% |
| 6. Sociaal domein | Kinderen in uitkeringsgezin Medemblik | % kinderen tot 18 jaar | Verwey Jonker Instituut - Kinderen in | 3,5% |
| 6. Sociaal domein | Kinderen in uitkeringsgezin Opmeer | % kinderen tot 18 jaar | Verwey Jonker Instituut - Kinderen in | 2,9% |
| 6. Sociaal domein | Kinderen in uitkeringsgezin Stede Broec | % kinderen tot 18 jaar | Verwey Jonker Instituut - Kinderen in | 4,3% |
| 6. Sociaal domein | Netto arbeidsparticipatie Drechterland | % van de werkzame beroepsbevolking ten opzichte van de beroepsbevolking | CBS | 67,9% |
| 6. Sociaal domein | Netto arbeidsparticipatie Enkhuizen | % van de werkzame beroepsbevolking ten opzichte van de beroepsbevolking | CBS | 65,3% |
| 6. Sociaal domein | Netto arbeidsparticipatie Hoom | % van de werkzame beroepsbevolking ten opzichte van de beroepsbevolking | CBS | 65,8% |
| 6. Sociaal domein | Netto arbeidsparticipatie Koggenland | % van de werkzame beroepsbevolking ten opzichte van de beroepsbevolking | CBS | 69,6% |
| 6. Sociaal domein | Netto arbeidsparticipatie Medemblik | % van de werkzame beroepsbevolking ten opzichte van de beroepsbevolking | CBS | 68,2% |
| 6. Sociaal domein | Netto arbeidsparticipatie Opmeer | % van de werkzame beroepsbevolking ten opzichte van de beroepsbevolking | CBS | 69,0% |
| 6. Sociaal domein | Netto arbeidsparticipatie Stede Broec | % van de werkzame beroepsbevolking ten opzichte van de beroepsbevolking | CBS | 66,4% |
| 6. Sociaal domein | Werkloze jongeren Drechterland | % 16 t/m 22 jarigen | Verwey Jonker Instituut - Kinderen in | 0,6% |
| 6. Sociaal domein | Werkloze jongeren Enkhuizen | % 16 t/m 22 jarigen | Verwey Jonker Instituut - Kinderen in | 1,4% |
| 6. Sociaal domein | Werkloze jongeren Hoom | % 16 t/m 22 jarigen | Verwey Jonker Instituut - Kinderen in | 1,4% |
| 6. Sociaal domein | Werkloze jongeren Koggenland | % 16 t/m 22 jarigen | Verwey Jonker Instituut - Kinderen in | 0,5% |
| 6. Sociaal domein | Werkloze jongeren Medemblik | % 16 t/m 22 jarigen | Verwey Jonker Instituut - Kinderen in | 1,1% |
| 6. Sociaal domein | Werkloze jongeren Opmeer | % 16 t/m 22 jarigen | Verwey Jonker Instituut - Kinderen in | 0,2% |
| 6. Sociaal domein | Werkloze jongeren Stede Broec | % 16 t/m 22 jarigen | Verwey Jonker Instituut - Kinderen in | 0,5% |
| 6. Sociaal domein | Personen met een bijstandsuitkering | Aantal per 10.000 inwoners | CBS | 0,336 |
| 6. Sociaal domein | Lopende re-integratievoorzieningen | Aantal per 10.000 inwoners van 15 - 64 jaar | CBS | 0,024 |



Paragraaf onderhoud kapitaalgoederen

Inleiding

In deze paragraaf informeren wij u over ons bedrijfspand, Dampten 26 in Hoorn. Dit bedrijfspand is het enige onroerend goed in eigendom van WerkSaam.

Ontwikkelingen

In 2018 verwachten we geen grote wijzigingen in ons onderhoudsplan. In het onderhoudsplan staat wat wanneer moet gebeuren om het pand in goede staat te houden. Zo voeren wij jaarlijks controles uit, bijvoorbeeld een inspectie van het dak en het pand buitenom.

Voor grote onderhoudswerkzaamheden reserveren wij elk jaar een bedrag. Dit bedrag is in de begroting verwerkt.



Paragraaf financiering

Inleiding

Deze paragraaf laat het financiële reilen en zeilen van WerkSaam zien. Het gaat hier over financiële risico's. De financieringsrisico's voor WerkSaam zijn nihil.

Beheersen financieringsrisico's

Wij beperken de financieringsrisico's door voorzichtig met de beschikbare financiële middelen om te gaan. Belangrijke normen voor de beheersing van de financieringsrisico's zijn de kasgeldlimiet en de renterisiconorm.

De kasgeldlimiet is een bedrag dat wij kunnen lenen op basis van de begrote lasten. Het gaat hier om leningen met een looptijd korter dan een jaar. Bij leningen met een looptijd langer dan een jaar kijken we naar de renterisiconorm.

De renterisiconorm is opgesteld met als doel de rentegevoeligheid van de portefeuille van leningen met een looptijd van een jaar of langer te beperken. Dit komt er op neer dat het renterisico in een bepaald jaar niet meer mag bedragen dan een wettelijk bepaald percentage van het begrotingstotaal.

Wij maken geen gebruik van externe financiering. Hierdoor lopen wij geen financieringsrisico's.

Financiering van de investeringsuitgaven

Wij verwachten in 2018 alle investeringen met eigen middelen te financieren.

Kasstromen

De bevoorschotting vanuit de gemeente voor diverse uitgaven vindt tijdig plaats. Incidenteel maken wij gebruik van het rekeningcourantkrediet. Bij de Bank Nederlandse Gemeenten mag WerkSaam 5,8 miljoen als tijdelijk krediet gebruiken.



Overzicht EMU-saldo

| EMU Saldo (x C 1.000) | |
|--|-------------|
| Onderdeel | Bedrag |
| Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan en onttrekking uit reserves. | -661 |
| Afschrijvingen ten laste van de exploitatie. | 539 |
| Bruto dotaties aan de post voorzieningen ten laste van de exploitatie. | 184 |
| Investerings in (im)materiële vaste activa die op de balans worden geactiveerd. | -765 |
| Desinvesteringen in (im)materiële vaste activa: Baten uit desinvesteringen in (im)materiële vaste activa (tegen verkoopprijs), voor zover niet op exploitatie verantwoord. | 0 |
| Lasten op balanspost Voorzieningen voor zover deze transacties met derden betreffen. | -80 |
| Berekend EMU-saldo | -783 |



Paragraaf verbonden partijen

Inleiding

Verbonden partijen zijn rechtspersonen waarin WerkSaam een bestuurlijk en een financieel belang heeft. Bijvoorbeeld door een plaats in het bestuur, stemrecht of door het verstrekken van een lening. De verbonden partijen helpen WerkSaam om haar eigen doelen te realiseren.

WerkSaam kent twee verbonden partijen, WerkSaam Verloning bv en Westfriese Hoveniers bv. Deze partijen stellen WerkSaam in staat om mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt bij reguliere werkgevers te plaatsen.

WerkSaam Verloning bv

WerkSaam is volledig eigenaar van WerkSaam Verloning bv. Deze partij biedt verloningsmogelijkheden aan.

Westfriese Hoveniers bv

WerkSaam is voor 50% eigenaar van Westfriese Hoveniers bv. Deze partij biedt groenvoorzieningswerkzaamheden aan en onderhoudt bedrijfsgroen voor diverse organisaties, bedrijven en gemeenten.

| Overzicht van Verbonden Partijen (bedragen x € 1.000) | | | | | | | | | |
|---|----------|---|----------------|------------------|----------|----------|------------|------------|-----------|
| Naam | Plaats | Openbaar belang | Deelname | Veranderingen | VV | EV | VV | EV | Resultaat |
| (hoofdstuk) | | (doel) | verplicht? | | 1-1-2015 | 1-1-2015 | 31-12-2015 | 31-12-2015 | 2015 |
| WerkSaam Verloning bv (prog.3) | Hoorn | Verloningsbedrijf | Autonome keuze | Jaarcijfers 2015 | 264 | 48 | 603 | 119 | 71 |
| Westfriese Hoveniers bv (prog.1) | Waarland | Plaatsen van mensen in de arbeidsmarkt. | Autonome keuze | Jaarcijfers 2015 | 110 | 102 | 40 | 159 | 57 |

VV= vreemd vermogen

EV= eigen vermogen



Paragraaf bedrijfsvoering

Inleiding

In dit hoofdstuk krijgt u een kijkje in de keuken van WerkSaam. Wij vertellen iets over ons personeel, de facilitaire dienstverlening, automatisering en informatisering en het financiële beheer.

Personeel

Wij kennen gesubsidieerde en niet-gesubsidieerde medewerkers. Gesubsidieerde medewerkers zijn personen met een WSW-indicatie of een indicatie beschut werk waarvoor WerkSaam subsidie ontvangt.

Vanaf 1 januari 2015 geeft het UWV geen nieuwe indicaties meer af voor de Wsw. Dit betekent dat het aantal Wsw'ers langzaam afneemt. Dit geldt ook voor WerkSaam. Het Rijk schat deze afname voor 2018 op ongeveer 5%. WerkSaam verwacht een lager percentage en gaat uit van 4%.

Voor 2018 hebben wij een taakstelling om 70 beschut werkplekken te creëren. De definitie voor een beschut werk-plek is een aangepaste werkplek voor gemiddeld 31 uur per week.

Ondanks de blijvende groei van het aantal uitkeringsgerechtigden hebben wij tot nu toe de toename van het aantal fte niet-gesubsidieerde medewerkers beperkt weten te houden. Voor de wettelijke taken die wij in 2018 moeten uitvoeren denken we 202 fte nodig te hebben. We zijn op dit moment bezig met een formatiecalculatiescan. Deze is nog niet afgerond dus nog niet verwerkt in de begroting 2018.



Ziekteverzuim

| | |
|---|------------------------|
|  | Ziekteverzuim: NGP: 4% |
|---|------------------------|

| | |
|---|---------------------------|
|  | Ziekteverzuim: Wsw: 10,6% |
|---|---------------------------|

Facilitaire dienstverlening

In 2018 willen wij vanuit één locatie blijven werken, Dampten 26 in Hoorn. Maar ook in de regio blijven wij actief. Voorbeeld: WerkSaam Café in Stede Broec.

Informatisering en automatisering

Vanaf de start van WerkSaam Westfriesland is er aandacht voor de digitale dienstverlening om de zelfredzaamheid van onze cliënten te verhogen. We zijn eenvoudig gestart, maar ontwikkelen dit door tot een niveau zoals cliënten die nu al bij andere dienstverleners zijn gewend. Cliënten kunnen met een pc, tablet of smartphone op elk gewenst moment aanvragen doen, de status volgen, mutaties doorgeven en persoonlijke informatie raadplegen. Door in het digitale proces automatisch nadere vragen te stellen en persoonlijk advies te geven is de cliënt sneller in staat een dienstverlening op maat te verkrijgen. Op het gebied van arbeidsbemiddeling wordt de samenwerking met het UWV ondersteund door het gebruik van UWV-systemen. In 2017 is een start gemaakt met het uitwisselen van informatie tussen onze applicaties en UWV-systemen met als doel om dit in 2018 volautomatisch te laten verlopen.



Behalve voor de dienstverlening is de gegevensuitwisseling ook noodzakelijk voor onze managementrapportages. Alleen sturen op verantwoordingsrapportages betekent dat we sturen op het verleden. Een stap in de goede richting is de informatie zo actueel mogelijk te monitoren (dashboards in 2016 en 2017). Beter zijn analyses die verklaren waarom iets gebeurd is (2017). Door informatie van ketenpartners te combineren worden analyses waardevoller en kunnen ze zelfs een voorspellend karakter krijgen, waardoor effecten van maatregelen en beleid doorgerekend kunnen worden. In 2018 zullen we samen met de gemeentelijke opdrachtgevers, het UWV en andere ketenpartners hier stappen in zetten. Dit sluit aan op het Westfriesse hoofdstuk 'Harmonisatie Informatielandschap' en op het in 2017 te starten vierjarig onderzoek naar de toepasbaarheid van 'Big Data' voor werk en inkomen. De Vrije Universiteit van Amsterdam zal dit in opdracht van WerkSaam uitvoeren.

Financieel beheer

WerkSaam heeft als doel alle werkprocessen te beschrijven. Vervolgens worden alle processen opnieuw doorgelopen in het kader van LEAN. LEAN is een methodiek om overbodige stappen uit processen te halen en zo efficiënt mogelijk te werken. Dit komt de dienstverlening aan onze cliënten ten goede.

Door onze interne controle worden de processen op rechtmatigheid getoetst. Deze controles stellen ons in staat om verbeteringen te realiseren en in control te zijn.



Financiële begroting

Uitgangspunten

In artikel 1, lid 1 van de financiële verordening van WerkSaam Westfriesland is opgenomen dat het dagelijks bestuur voor 15 januari de uitgangspunten van de begroting aanbiedt aan het algemeen bestuur.

Wijziging programma structuur

| Programma indeling WerkSaam WF | |
|---|--|
| Tot en met begroting 2017 | Vanaf begroting 2018 |
| <ul style="list-style-type: none">• Programma Re-integratie• Programma Inkomen• Programma Bedrijfsvoering• Programma Plus-, extra en overige taken | <ul style="list-style-type: none">• Programma Arbeidsparticipatie• Programma Begeleide Arbeidsparticipatie• Programma Inkomensregelingen• Programma Plus-, extra en overige taken |

Hieronder vindt u naast een algemeen onderdeel de uitgangspunten van de begroting gesplitst in baten en lasten per programma.

Algemeen

Jaarlijks worden de regionale uitgangspunten voor gemeenschappelijke regelingen in Westfriesland voor wat betreft de loon- en prijscompensatie toegezonden door de gemeente Hoorn. Dit is voor 2018 een percentage van 3,02%.

Vanwege de schommelingen in de bedrijfsvoering is meerjarig een onttrekking geraamd aan de reserve "in mindering op bijdrage gemeenten". Door deze onttrekking blijven de gemeentelijke bijdragen op een gelijk niveau, behoudens loon- en prijscompensatie en wijzigingen, die worden veroorzaakt door de verdeelsleutel.



Programma Arbeidsparticipatie

Het programma arbeidsparticipatie bevat:

- Arbeidsontwikkeling
- Arbeidsbemiddeling

Cliënten van WerkSaam krijgen een individueel re-integratieplan gericht op werk. Dit betekent dat per cliënt gekeken wordt welke ondersteuning nodig is. Daarbij is het uitgangspunt dat WerkSaam zoveel mogelijk in eigen beheer uitvoert. De bedrijfsvoering is er dus op gericht dat de coaching en begeleiding van cliënten door personeel van WerkSaam wordt uitgevoerd.

Het effectief inzetten van het re-integratiebudget heeft als doel om zoveel mogelijk cliënten te laten uitstromen naar werk en zo een positief effect te hebben op het programma Inkomensregelingen.

Baten

In de begroting 2018 wordt het budget voor de Re-integratie gebaseerd op de publicatie van de budgetten bestemd voor de Re-integratie in de uitkering sociaal domein dat bekend is gemaakt in de meest recente circulaire.

Lasten

Het beschikbare budget moet passend zijn voor de uitgaven.

Programma Begeleide Arbeidsparticipatie

Het programma begeleide arbeidsparticipatie bevat;

- Wsw
- Beschut Werk

Cliënten van WerkSaam krijgen een individueel re-integratieplan gericht op werk. In sommige gevallen is werk in een reguliere organisatie niet mogelijk. Wij bieden die mensen, die uitsluitend onder aangepaste omstandigheden kunnen werken, een kans naar vermogen te laten participeren in de samenleving.



Baten

Wsw

- Voor de Wsw wordt het budget gebaseerd op de publicatie van de budgetten bestemd voor de Wsw in de uitkering sociaal domein dat bekend is gemaakt in de meest recente circulaire.
- Het tekort op de Wsw wordt gefinancierd uit het re-integratiedeel van de integratie uitkering sociaal domein.

Beschut Werk

De financieringssysteematiek voor Beschut Werk is als volgt:

- Max. 70% loonkostensubsidie (uit de BUIG)
- De begeleiding van een beschut werk-plek wordt betaald uit het re-integratiedeel van de integratie uitkering sociaal domein.
- 30% gerealiseerde toegevoegde waarde; kanttekening hierbij is dat dit landelijk het uitgangspunt is, in de praktijk wordt deze 30% vaak niet gehaald en wordt een tekort verwacht.

Lasten

Wsw

Voor de Wsw-lonen wordt in 2018 de vastgestelde cao gehanteerd.

Beschut Werk

Voor de lonen Beschut Werk wordt de regeling arbeidsvoorwaarden Beschut Werk gehanteerd. Wanneer landelijke afspraken worden gemaakt zullen deze als uitgangspunt dienen.

- Begeleidingskosten worden conform landelijke publicaties vastgesteld op € 8.500 per plek.



Programma Inkomensregelingen

Het programma Inkomensregelingen bevat;

- BUIG²
 - Algemene Bijstand
 - IOAW
 - IOAZ
 - BBZ Starters
 - Loonkostensubsidie
- BBZ

WerkSaam heeft geen invloed op het aantal inwoners in Westfriesland dat een aanvraag doet voor bijstand (levensonderhoud). Dit is onder andere afhankelijk van:

- de werkgelegenheid in onze arbeidsmarktregio (bedrijven in financiële nood leiden tot meer aanvragen bijstand);
- het landelijke asielbeleid (asielzoekers die gemeenten moeten huisvesten en een bijstandsuitkering aanvragen).

WerkSaam heeft wel invloed op het beperken van de instroom en het bevorderen van de uitstroom door onder andere:

- goede werkgeversdienstverlening, acquisitie van vacatures, bij elkaar brengen van vraag en aanbod;
- juiste instrumenten inzetten voor cliënten om hen te kunnen plaatsen op werk;
- goede ondersteuning van ondernemers om hen zo spoedig mogelijk weer in het eigen levensonderhoud te laten voorzien;
- effectief inzetten op handhaving, voorkomen van fraude.

Baten

Het budget voor de BUIG en BBZ is gebaseerd op de voorlopige budgetten 2017 (publicatie oktober 2016). Wanneer de uitgaven voor inkomensvoorzieningen hoger zijn dan het totaal aan rijksbijdragen en terugvorderingen is een aanvullende bijdrage per gemeente noodzakelijk. Dit is conform de gemaakte afspraken.

² De rechtmatigheidstoets van de zorgklanten valt onder het programma Inkomensregelingen.



Lasten

Uitgangspunt is de uitkeringslast conform de inschatting op basis van het cliëntenverloop tot nu toe en de prognoses van het CPB.

De meerjarenbegroting gaat uit van een ongewijzigd beleid voor 2017 en de daaropvolgende jaren. Er zit een verwachte stijging in het uitkeringenbestand (en -lasten) op grond van de prognoses van het CPB van 2,4 % per jaar ten opzichte van 2017.

Dit percentage gaat uit van een verhoogde instroom doordat de doelgroep van voormalig Wajong en Wsw moeilijk plaatsbaar is op de reguliere banen. Door de verhoging van de AOW-leeftijd is er sprake van een langere verblijfsduur in de uitkering. Tenslotte is het van overheidswege vastgestelde vluchtelingenbeleid van invloed op dit percentage³.

Programma Plustaken

De GR biedt gemeenten de mogelijkheid om taken te intensiveren of om WerkSaam extra of plustaken uit te laten voeren. Het gaat hierbij om opdrachten van individuele gemeenten.

Voor de begroting 2018 is het uitgangspunt dat de taken gelijk blijven aan 2017:

- aanvullende norm levensonderhoud jongeren
- uitvoeren debiteurenbeleid bijzondere bijstand
- deelname WerkSaam aan gebiedsteams Hoorn
- bijzondere bijstand in het kader van de BBZ

Baten

De baten binnen het programma Plustaken bestaan uit de doorbelastingen naar gemeenten en de ontvangsten van de debiteuren voor de bijzondere bijstand voor die gemeenten, die dit hebben overgedragen als plustaak.

Lasten

De lasten binnen het programma Plustaken betreft verstrekkingen van de betreffende plustaken.

³ In de meerjarenraming van de begroting 2017 zit een verwachte daling op basis van onze ambities. Na het vaststellen van deze begroting door ons DB is de informatie van het CPB bekend geworden. Dit is dus niet verwerkt in de begroting 2017.



Programma begroting

| Programmaplan | | | |
|---------------------------------|---------------|----------------|----------|
| Bedragen € x 1000 | 2018 | | |
| Programma | Baten | Lasten | Saldo |
| Arbeidsparticipatie | 5.400 | -5.400 | 0 |
| Begeleide Arbeidsparticipatie | 22.953 | -17.145 | 5.808 |
| Inkomensregelingen | 51.660 | -51.660 | 0 |
| Plus Taken | 905 | -905 | 0 |
| | | | |
| Algemene dekkingsmiddelen | | | |
| Overhead | 2.293 | -8.762 | -6.469 |
| VPB | | | |
| Onvoorzien | | | |
| Saldo baten/lasten | 83.211 | -83.872 | -661 |
| Toevoeging/onttrekking reserves | 661 | | 661 |
| Resultaat | 83.872 | -83.872 | 0 |

Binnen de programma's zijn de baten en lasten toegelicht. Het saldo voor verrekening met de reserve bedraagt € 661.000. Daar staat een viertal geplande onttrekkingen uit de reserves tegenover. Dit zijn:

Reserve Huisvestingslasten € 148.000

Afschrijving vindt plaats ten laste van de exploitatie. Hier tegenover staat jaarlijks een onttrekking aan de bestemmingsreserve.

Reserve verlofrisico € 20.000

Deze reserve wordt in overleg met de accountant in tien jaren afgebouwd. Vrijval vindt plaats ten gunste van de exploitatie.

Algemene reserve € 463.000

In de jaarrekening 2015 en de voorjaarsnota 2016 is in de berekening van het weerstandsvermogen een bedrag gereserveerd om de schommelingen in de bedrijfsvoering op te vangen.

Reserve sectorplan NHN € 30.000

Voor Big Data wordt jaarlijks een bijdrage van WerkSaam verwacht van € 30.000.

Voor de overzichtelijkheid wordt hieronder nog de post overhead toegelicht:

| Omschrijving | Realisatie 2016 | Begroting 2017 | VJN 2017 | Begroting 2018 |
|----------------------------------|-----------------|----------------|---------------|----------------|
| Bijdrage gemeenten | 6.066 | 7.944 | 8.503 | 2.293 |
| Baten | 6.066 | 7.944 | 8.503 | 2.293 |
| Indirecte personeelskosten | -12.399 | -12.408 | -12.825 | -4.252 |
| Indirecte inhuur derden | -135 | -186 | -126 | -126 |
| Opleidingen | -219 | -232 | -323 | -323 |
| Afschrijvingen | -757 | -970 | -878 | -999 |
| Indirecte overige bedrijfslasten | -2.873 | -2.795 | -3.102 | -3.062 |
| Rente | -1 | 0 | 0 | 0 |
| Lasten | -16.383 | -16.591 | -17.253 | -8.762 |
| | -10.317 | -8.647 | -8.751 | -6.469 |

Incidentele baten en lasten

De begroting 2018 bevat geen incidentele baten en lasten.

Verloop overzicht reserves

| Specificatie verloop Reserves (x € 1.000) | 1-1-2018 | Mutaties 2018 | Boekwaarde 1-1-2019 |
|---|--------------|---------------|---------------------|
| Algemene reserves | 2.164 | 0 | 2.164 |
| Best. reserve in mind. van bijdrage gemeenten | 926 | -463 | 463 |
| Bestemmingsreserve huisvesting | 3.744 | -148 | 3.596 |
| Bestemmingsreserve verlofrisico | 162 | -20 | 142 |
| Bestemmingsreserve sectorplan regio NHN | 129 | -30 | 99 |
| Totaal | 7.125 | -661 | 6.464 |

Verloop overzicht voorzieningen

| Specificatie verloop Voorzieningen (x € 1.000) | 1-1-2018 | Mutaties 2018 | Boekwaarde 1-1-2019 |
|--|--------------|---------------|---------------------|
| Onderhoudsegalisatievoorziening | 996 | 74 | 1.070 |
| Voorziening voor verplichtingen, verliezen en risico's | 253 | 30 | 283 |
| Totaal | 1.249 | 104 | 1.353 |



Verdeelsleutels

Voor de bijdragen in de kosten van de Westfriese gemeenten hanteert WerkSaam de volgende verdeelsleutels:

| Programma | Verdeelsleutel |
|-------------------------------------|---|
| Re-integratie | |
| Re-integratie activiteiten | Participatiebudget uit de integratie-uitkering sociaal domein |
| Inkomen | |
| BUIG, Bbz | Rijksbudget |
| Wsw | Wsw-budget uit de integratie-uitkering sociaal domein |
| Bedrijfsvoering | |
| Apparaatskosten | 50% aantal cliënten WWB, 25% aantal inwoners en 25% uitvoeringskosten |
| Plus, extra en overige taken | |
| Uitvoeringskosten | Doorbelasting werkelijke kosten |

N.B. De actuele gegevens voor de verdeelsleutel zijn nog niet voorhanden. Bij de voorjaarsnota 2018 zal dus een aanpassing plaatsvinden op de verdeelsleutel.

Gemeentelijke opdrachtverlening (bonus/malus regeling)

De begroting vermeldt een toegevoegde waarde die bestaat uit de omzet minus de directe kosten van de omzet uit commerciële activiteiten bij gemeenten en bedrijven. In de huidige situatie bedraagt de opdrachtsom van gemeenten 3,7 miljoen (45% van de totale omzet).

Het realiseren van opdrachten uit commerciële activiteiten:

- levert toegevoegde waarde op die de apparaatskosten voor een deel dekt;
- genereert werkzaamheden waarmee cliënten uit de doelgroep tijdelijke werkervaring kunnen opdoen;
- resulteert in Beschut Werk-mogelijkheden voor cliënten die niet regulier plaatsbaar zijn.

De omvang van gemeentelijke opdrachten fluctueert. Minder opdrachtvolume resulteert in een lagere dekking van apparaatskosten. Dat betekent uiteindelijk dat alle gemeenten via de verdeelsleutel een hogere bijdrage betalen. Om te voorkomen dat alle gemeenten het effect voelen van een lager opdrachtvolume van één gemeente, is onderling een minimale omzet afgesproken.



Op het moment dat een gemeente in een jaar onder het afgesproken minimum belandt, verrekenet WerkSaam het nadelige verschil met die gemeente zonder dat de overige gemeenten daar financiële pijn van ondervinden.

| Gemeentelijke opdrachtverlening | | | |
|--|--------------------|----------------|------------------|
| | Inwoners aantal | % | Normbedrag |
| Drechterland | 19.400 | 9,3% | 341.000 |
| Enkhuizen | 18.455 | 8,8% | 324.000 |
| Hoorn | 72.172 | 34,5% | 1.268.000 |
| Koggenland | 22.471 | 10,7% | 395.000 |
| Medemblik | 43.725 | 20,9% | 768.000 |
| Opmeer | 11.336 | 5,4% | 199.000 |
| Stede Broec | 21.493 | 10,3% | 378.000 |
| Totaal | 209.052 | 100,00% | 3.673.000 |

N.B. De actuele gegevens voor de verdeelsleutel zijn nog niet voorhanden. Bij de voorjaarsnota 2018 zal dus een aanpassing plaatsvinden op de verdeelsleutel.

Gemeenten die een lager opdrachtbedrag realiseren dan het normbedrag betalen 50% van het verschil. De gemeenten die meer omzet realiseren ten opzichte van het normbedrag ontvangen bij een surplus van de toegevoegde waarde een bonusbedrag. Op het moment van opstellen van de begroting 2018 is een onderzoek gestart naar het Bonus/Malus model. Uitkomst van dit onderzoek zou een gewijzigde regeling moeten zijn. Dit is nog niet afgerond.

Realiseren dekking interne kosten uit re-integratiebudget

WerkSaam streeft ernaar om re-integratie zoveel mogelijk in eigen beheer uit te voeren. Om die reden gaat de begroting uit van een bijdrage vanuit het budget voor re-integratie voor de dekking van de interne kosten à € 1.863.900.

Vangnetregeling

Met de Participatiewet deed per 1 januari 2015 ook een nieuw verdeelmodel voor de bepaling van de budgetten zijn intrede. Het nieuwe verdeelmodel zorgt voor een betere verdeling van de middelen over de gemeenten. Toch wordt niet uitgesloten dat gemeenten in financiële problemen komen als gevolg van grote tekorten op hun bijstandsbudget. Daarom blijft er onder de Participatiewet een compensatieregeling bestaan. Om in aanmerking te komen voor deze regelingen moet sprake zijn van een tekort dat meer bedraagt dan 5% van de definitief over dat jaar toegekende uitkering, daarnaast moet sprake zijn van een gecumuleerd tekort over 2016, 2017 en 2018 dat meer bedraagt dan 5%.



Investeringsbegroting

| Bedrijf/Afdeling | Omschrijving | | Bedrag (€) |
|-----------------------------|---|-------|------------------|
| Staf & Management totaal | Diverse ICT | AN/AV | 130.000 |
| | Diverse huisvesting en vervoer algemeen gebruik | AN/AV | 388.000 |
| Facilitaire dienst totaal | Aanschaffingen/vervangen vervoersmiddelen en inventaris | AN/AV | 177.500 |
| BRS totaal | Vervangen vervoersmiddelen | AN/AV | 85.000 |
| Verpakken totaal | Magazijn verbeteringen en vervangen inventaris werkruimte | AN/AV | 289.000 |
| Arbeidsbemiddeling totaal | Diverse werk- en transportmiddelen | AN/AV | 61.000 |
| Totaal investeringen | | | 1.130.500 |

Hieronder treft u een nadere toelichting van de investeringsbehoefte in 2018:

De ICT investeringen hebben betrekking op uitbreiding van de functionaliteiten van een aantal automatiseringssystemen alsmede vervanging van bestaande applicaties die hun technische en/of economische levensduur hebben bereikt. Deze verdere investering in ICT is noodzakelijk ter ondersteuning van primaire en ondersteunende processen.

De investeringen bij de afdelingen BRS (Buitenruimteservice), Verpakken en Arbeidsbemiddeling betreffen voornamelijk de vervanging van machines, apparatuur en vervoermiddelen die ingezet worden voor de commerciële activiteiten van WerkSaam. Vervanging vindt plaats op het moment dat een actief zijn technische of economische levensduur heeft bereikt. In een aantal gevallen wordt ook in nieuwe activa geïnvesteerd in verband met het starten van nieuwe en/of uitbreiden van bestaande commerciële activiteiten.

Meerjarenbegroting 2018-2021

| Programmaplan | | | | | | | | | | | | |
|---------------------------------|---------------|----------------|-----------|---------------|----------------|-----------|---------------|----------------|-----------|---------------|----------------|-----------|
| Bedragen € x 1000 | 2018 | | | 2019 | | | 2020 | | | 2021 | | |
| Programma | Baten | Lasten | Saldo | Baten | Lasten | Saldo | Baten | Lasten | Saldo | Baten | Lasten | Saldo |
| Arbeidsparticipatie | 5.400 | -5.400 | 0 | 5.400 | -5.400 | 0 | 5.400 | -5.400 | 0 | 5.400 | -5.400 | 0 |
| Begeleide Arbeidsparticipatie | 22.953 | -17.145 | 5.808 | 22.361 | -16.554 | 5.808 | 21.793 | -15.986 | 5.808 | 21.248 | -15.440 | 5.808 |
| Inkomensregelingen | 51.660 | -51.660 | 0 | 52.602 | -52.602 | 0 | 53.563 | -53.563 | 0 | 54.544 | -54.544 | 0 |
| Plus Taken | 905 | -905 | 0 | 905 | -905 | 0 | 905 | -905 | 0 | 905 | -905 | 0 |
| Algemene dekkingsmiddelen | | | | | | | | | | | | |
| Overhead | 2.293 | -8.762 | -6.469 | 2.293 | -8.762 | -6.469 | 2.756 | -8.762 | -6.006 | 2.766 | -8.762 | -5.996 |
| VPB | | | | | | | | | | | | |
| Onvoorzien | | | | | | | | | | | | |
| Saldo baten/lasten | 83.211 | -83.872 | -661 | 83.562 | -84.223 | -661 | 84.418 | -84.616 | -198 | 84.863 | -85.051 | -188 |
| Toevoeging/onttrekking reserves | 661 | | 661 | 661 | | 661 | 198 | | 198 | 188 | | 188 |
| Resultaat | 83.872 | -83.872 | -0 | 84.223 | -84.223 | -0 | 84.616 | -84.616 | -0 | 85.051 | -85.051 | -0 |

Re-integratie

In de meerjarenbegroting 2018-2021 wordt het budget voor de Re-integratie gebaseerd op de publicatie van de budgetten bestemd voor de Re-integratie in de uitkering sociaal domein, die bekend is gemaakt in de septembercircularie 2016.

Inkomen

De meerjarenbegroting gaat uit van een ongewijzigd beleid voor 2018 en de daaropvolgende jaren. Er zit een verwachte stijging in de uitkeringslasten van 2,4 % per jaar.



Directe kosten

In de meerjarenraming 2018-2021 zijn de bedragen gelijk aan de begroting 2018. Dit omdat wij vooralsnog uitgaan van gelijkblijvende kosten.

Plus, extra en overige taken

In de meerjarenraming 2018-2021 zijn de bedragen gelijk aan de begroting 2018. We gaan uit van de bekende taken voor 2018 omdat er over andere taken geen besluitvorming heeft plaatsgevonden.

Meerjarenoverzicht reserves en voorzieningen

| Specificatie meerjarig verloop Reserves (x € 1.000) | 1-1-2018 | Mutaties 2018 | Boekwaarde 1-1-2019 | Mutaties 2019 | Boekwaarde 1-1-2020 | Mutaties 2020 | Boekwaarde 1-1-2021 |
|---|--------------|---------------|---------------------|---------------|---------------------|---------------|---------------------|
| Algemene reserves | 2.164 | 0 | 2.164 | 0 | 2.164 | 0 | 2.164 |
| Best. reserve in mind. van bijdrage gemeenten | 926 | -463 | 463 | -463 | 0 | 0 | 0 |
| Bestemmingsreserve huisvesting | 3.744 | -148 | 3.596 | -148 | 3.448 | -148 | 3.300 |
| Bestemmingsreserve verlofrisico | 162 | -20 | 142 | -20 | 122 | -20 | 102 |
| Bestemmingsreserve sectorplan regio NHN | 129 | -30 | 99 | -30 | 69 | -30 | 39 |
| Totaal | 7.125 | -661 | 6.464 | -661 | 5.803 | -198 | 5.605 |

| Specificatie meerjarig verloop Voorzieningen (x € 1.000) | 1-1-2018 | Mutaties 2018 | Boekwaarde 1-1-2019 | Mutaties 2019 | Boekwaarde 1-1-2020 | Mutaties 2020 | Boekwaarde 1-1-2021 |
|--|--------------|---------------|---------------------|---------------|---------------------|---------------|---------------------|
| Onderhoudsegalisatievoorziening | 996 | 74 | 1.070 | 74 | 1.144 | 74 | 1.218 |
| Voorziening voor verplichtingen, verliezen en risico's | 253 | 30 | 283 | 30 | 313 | 30 | 343 |
| Totaal | 1.249 | 104 | 1.353 | 104 | 1.457 | 104 | 1.561 |

Toelichting op het meerjarenverloop van de voorzieningen:

- Aan de onderhoudsegalisatievoorziening wordt jaarlijks een bedrag van € 104.000 toegevoegd. Dit bedrag volgt uit het beheerplan.
- Over de ontwikkeling van de voorziening voor verplichtingen, verliezen en risico's zijn nog geen gegevens beschikbaar.



Vaststelling algemeen bestuur

Algemeen bestuur

Vastgesteld door het algemeen bestuur van de Gemeenschappelijke Regeling WerkSaam Westfriesland op 6 juli 2017.

De voorzitter,

A.J. de Jong

De directeur,

M.J. Dölle



Bijlage 1 : Lijst van afkortingen

| | |
|--------|---|
| AP | Ambtelijk personeel |
| Arbo | Arbeidsomstandigheden |
| AWBZ | Algemene wet bijzondere ziektekosten |
| BOR | Bijzondere ondernemingsraad |
| BUIG | Wet Bundeling Uitkering Inkomensvoorzieningen Gemeenten |
| BBV | Besluit begroting en verantwoording |
| BBZ | Besluit Bijstand Zelfstandigen |
| B.V. | Besloten Vennootschap |
| BW | Begeleid Werken |
| CAO | Collectieve arbeidsovereenkomst |
| DMS | Document Management System |
| Fte | Fulltime equivalent |
| GR | Gemeenschappelijke Regeling |
| HR | Human Resource |
| HRM | Human Resource Management |
| IOAW | Inkomensvoorziening voor Oudere en Gedeeltelijk Arbeidsongeschikte Werknemers |
| IOAZ | Wet inkomensvoorziening Oudere en gedeeltelijk Arbeidsongeschikte gewezen Zelfstandigen |
| KAM | Kwaliteit, Arbo en Milieu |
| KPI | Kritische Prestatie Indicator |
| MBU | Met Behoud van Uitkering |
| MT | Managementteam |
| NGP | Niet gesubsidieerd personeel |
| Se | Standaard eenheden |
| SW | Sociale werkvoorziening |
| SZW | Sociale Zaken en Werkgelegenheid |
| TW | Toegevoegde waarde |
| UWV | Uitvoeringsinstituut Werknemers Verzekeringen |
| Wajong | Wet arbeidsongeschiktheidsvoorziening jonggehandicapten |
| WML | Wet minimumloon |
| WP | Werkpartner |
| WSW | Wet sociale werkvoorziening |
| WVA | Wet vermindering afdracht loonbelasting en sociale premies |
| WWB | Wet werk en bijstand |

Bijlage 2: Overzicht per gemeente

| 2018 | Gemeente | Drechterland | Enkhuizen | Hoorn | Koggenland | Medemblik | Opmeer | Stede Broec | Totaal |
|--|--|-----------------|-----------------|-------------------|-----------------|-------------------|-----------------|-----------------|-------------------|
| | Omschrijving | | | | | | | | |
| Arbeidsparticipatie | Baten - 90% | 115.450 | 508.177 | 2.349.166 | 147.344 | 520.568 | 85.423 | 270.000 | 3.996.129 |
| | Baten CL | 12.828 | | | | 57.841 | 9.491 | | 80.160 |
| | Lasten | -128.278 | -508.177 | -2.349.166 | -147.344 | -578.409 | -94.915 | -270.000 | -4.076.289 |
| | sub-totaal | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Bijdrage directe kosten | -74.627 | -137.628 | -675.834 | -80.333 | -213.320 | -44.785 | -97.535 | -1.324.062 |
| Begeleide Arbeidsparticipatie | Baten - Rijk | 1.118.106 | 1.588.136 | 5.038.927 | 987.202 | 2.320.708 | 383.485 | 1.922.438 | 13.359.002 |
| | Baten - Re-integratiebudget | 119.873 | 170.265 | 540.225 | 105.838 | 248.804 | 41.114 | 206.105 | 1.432.223 |
| | WSW Lasten | -1.237.979 | -1.758.401 | -5.579.152 | -1.093.040 | -2.569.512 | -424.599 | -2.128.543 | -14.791.225 |
| | sub-totaal | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Beschut werk | Te realiseren TW | 18.213 | 42.497 | 212.485 | 24.284 | 72.852 | 18.213 | 36.426 | 424.970 |
| | Doorberekende loonkosten | -18.213 | -42.497 | -212.485 | -24.284 | -72.852 | -18.213 | -36.426 | -424.970 |
| | sub-totaal | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Bijdrage directe kosten | -108.768 | -193.706 | -983.781 | -117.694 | -310.478 | -67.485 | -147.089 | -1.929.000 |
| Inkomen BUIG | Baten - Rijk | 1.944.395 | 4.528.564 | 22.652.980 | 2.264.554 | 7.175.025 | 1.488.732 | 3.345.314 | 43.399.564 |
| | Baten - Terugontvangsten | 52.000 | 120.000 | 530.000 | 93.000 | 168.000 | 52.000 | 64.000 | 1.079.000 |
| | Lasten | -2.316.318 | -4.848.818 | -24.299.723 | -2.599.851 | -7.539.393 | -1.595.224 | -3.910.937 | -47.110.265 |
| | sub-totaal; eigen bijdrage BUIG | -319.923 | -200.254 | -1.116.743 | -242.297 | -196.368 | -54.492 | -501.623 | -2.631.701 |
| BBZ | Baten - rijksbijdrage | -6.971 | -77.361 | 91.141 | 600 | 217.698 | 143.274 | -4.809 | 363.572 |
| | Baten - terugontvangsten /aflossing | 75.000 | 180.000 | 330.000 | 25.000 | 240.000 | 20.000 | 40.000 | 910.000 |
| | Lasten | -61.000 | -60.000 | -395.000 | -23.000 | -505.000 | -205.000 | -30.000 | -1.279.000 |
| | sub-totaal; eigen bijdrage BBZ | 7.029 | 42.639 | 26.141 | 2.600 | -47.302 | -41.726 | 5.191 | -5.428 |
| | Bijdrage directe kosten | -184.435 | -328.462 | -1.668.170 | -199.570 | -526.469 | -114.432 | -249.415 | -3.270.953 |
| Totaal programma inkomen | Totale bijdrage gemeenten | -497.328 | -486.078 | -2.758.773 | -439.268 | -770.139 | -210.650 | -745.848 | -5.908.083 |
| Plustaken | Baten | 0 | 14.000 | 748.500 | 14.000 | 86.000 | 16.000 | 26.000 | 904.500 |
| | Lasten | 0 | -14.000 | -748.500 | -14.000 | -86.000 | -16.000 | -26.000 | -904.500 |
| | Bijdrage | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Overhead | Bijdrage indirecte kosten | -129.243 | -238.351 | -1.170.441 | -139.124 | -369.437 | -77.560 | -168.915 | -2.293.071 |
| Bijdrage bedrijfsvoering 2018 | | -497.073 | -898.148 | -4.498.225 | -536.721 | -1.419.704 | -304.261 | -662.954 | -8.817.087 |
| Bijdrage bedrijfsvoering 2017 (VJN) | | -479.422 | -853.811 | -4.336.271 | -518.766 | -1.368.513 | -297.456 | -648.334 | -8.502.574 |
| Verschil | | 17.650 | 44.337 | 161.955 | 17.955 | 51.191 | 6.805 | 14.620 | 314.513 |



Bijlage 3: Overzicht bijdrage gemeenten apparaatskosten

| Bedragen in * € 1.000 | Ontwerpbegroting 2017 | Voorjaarsnota 2017 | Ontwerpbegroting 2018 |
|-----------------------------------|--------------------------|--------------------|--------------------------|
| arbeidsparticipatie | 0 | 0 | 1.324.062 |
| beg. Arbeidsparticipatie | 0 | 0 | 1.929.000 |
| Inkomensregelingen | 0 | 0 | 3.270.953 |
| Overhead | 7.944.117 | 8.502.574 | 2.293.071 |
| Totaal bijdragen gemeenten | 7.944.117 | 8.502.574 | 8.817.087 |

