



**Werk
Saam**



Ontwerpbegroting 2020



Inhoudsopgave

Samenvatting	3
Inleiding.....	6
Programma Arbeidsparticipatie	8
Wat willen we bereiken?.....	8
Wat gaan we daar voor doen in 2020?	8
Wat mag het kosten?.....	9
Programma Begeleide Arbeidsparticipatie	11
Wat willen we bereiken?.....	11
Wat gaan we daar voor doen in 2020?	11
Wat mag het kosten?.....	12
Programma Inkomensregelingen	14
Wat willen we bereiken?.....	14
Wat gaan we daar voor doen in 2020?	14
Wat mag het kosten?.....	15
Programma Plus, extra en overige taken	17
Wat willen we bereiken?.....	17
Wat mag het kosten?.....	17
Bedrijfsvoering.....	19
Paragraaf Weerstandsvormogen en risicobeheersing	22
Paragraaf Onderhoud kapitaalgoederen	24
Paragraaf Financiering	24
Paragraaf Bedrijfsvoering	25
Paragraaf Verbonden partijen	26
Vaststelling algemeen bestuur	27
Bijlagen	
Bijlage 1. Meerjarig overzicht baten en lasten	29
Bijlage 2. Kaderstellende beleidsnota's.....	30
Bijlage 3. Meerjarig overzicht reserves en voorzieningen	30
Bijlage 4. Meerjarig investeringsplan en kapitaallasten	30
Bijlage 5. Incidentele baten en lasten per programma.....	31
Bijlage 6. Baten en lasten per taakveld	31
Bijlage 7. Meerjarig overzicht bijdrage deelnemende gemeenten	32
Bijlage 8. Gehanteerde kaders, uitgangspunten	34
Bijlage 9. KPI's 2020 Definities en bronbestanden	35
Bijlage 10. Lijst van afkortingen en begrippen.....	38

Samenvatting

Wat willen we bereiken?



Wat gaan we daarvoor doen in 2020?

De missie en visie van WerkSaam is gericht op het bemiddelen van mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt. Dit doen we door maatwerk te leveren, per persoon te kijken wat nodig is om iedereen te laten participeren in de samenleving. Daarbij willen we iedereen naar vermogen laten werken. Het is belangrijk dat werkgevers in dit proces betrokken zijn. Zonder werkgevers kunnen wij deze doelstellingen niet halen.

Onze opdracht is om de verschillende doelgroepen van WerkSaam te bemiddelen naar werk. Het gaat om mensen met een Wsw-dienstverband of beschermt werk, bijstandsgerechtigden en niet-uitkeringsgerechtigden. WerkSaam werkt daarbij op basis van in-, door- en uitstroom. Hieruit vloeien 3 doelstellingen voort: het beperken van de uitkeringslast, het ontwikkelen van cliënten en het bevorderen van de uitstroom van cliënten naar regulier werk.

Wat gaat dit kosten?



DE MENSEN VAN WERKSAAM

Kadernota 2020

Zienswijzen

Wij hebben van alle zeven gemeenten een positieve zienswijze ontvangen op de kadernota 2020. Dit houdt in dat alle gemeenten akkoord zijn met het daarin opgenomen (nieuwe) beleid en de indexering van de bruto gemeentelijke bijdrage. De kadernota 2020 is daarmee beleidsmatig én financieel het uitgangspunt voor voorliggende begroting.

Nieuw beleid

- Het blijven zoeken naar oplossingen om de aansluiting van vraag en aanbod op de arbeidsmarkt te maken, zodat zoveel mogelijk cliënten aan het werk gaan
- Op basis van een evaluatie de interne re-integratieactiviteiten verder verbeteren
- Voldoen aan nieuwe wet- en regelgeving door de landelijke ontwikkelingen te implementeren

Pact van Westfriesland

Iedereen die mee kan doen, doet mee! WerkSaam sluit goed aan bij het Pact van Westfriesland. WerkSaam Pact door en verbindt opleiding en werk. Door samen te werken verhogen we het aantal mensen dat werkt in Westfriesland. Werken draagt bij aan geluk en zo draagt WerkSaam bij aan het worden van een aantrekkelijke regio.



WESTFRIESLAND

Overzicht lopend beleid

Medio 2018 is het beleidsplan 2018-2021 vastgesteld. Met input van alle stakeholders is bepaald wat de doelen zijn. Samengevat zijn de belangrijkste uitgangspunten:

Beperken bijstandsverlening	Ontwikkelen cliënten	Bevorderen uitstroom
Voorkomen instroom	Bevorderen zelfredzaamheid cliënten	Cliënten zijn actief naar vermogen
<ul style="list-style-type: none">- Streng aan de poort- Jongerenloket bemiddelt in zoektijd onderwijs of werk- Voorkomen van instroom door gebruik loonkostensubsidie voor pro / vso-met werk	<ul style="list-style-type: none">- Wij kennen onze cliënten (kansen en belemmeringen)- Wij ontwikkelen onze cliënten: leren werknemers-vaardigheden- Cliënten met een taalprobleem krijgen taalaanbod	<ul style="list-style-type: none">- Betaald werk, fulltime als dat kan en parttime- Betaald werk met ondersteuning, werk of loonkostensubsidie- Voor een aantal cliënten biedt ondernemerschap kansen
Beperken bijstandsverlening: streng	Maken doelgericht re-integratieplan	Bij elkaar brengen vraag en aanbod
<ul style="list-style-type: none">- Fraude loont niet en bestraffen wij met een boete- Ex-partner levert bijdrage in kind, ook bij niet-erkende kinderen- Flexibele inleverdata voor de verklaring voor mensen met flexibele inkomsten- Heronderzoeken op basis van signalen	<ul style="list-style-type: none">- Inzetten (om)scholing, in combinatie met plaatsing bij werkgever (zicht op baan)- Cliënten die zich onvoldoende inzetten krijgen een maatregel- Wij werken samen met partnerorganisaties zoals wijkteams / gemeenten, daklozenopvang, zorgorganisaties en schuldhulpverlening	<ul style="list-style-type: none">- Wij hebben goed contact met werkgevers en kennen de arbeidsmarkt- Wij werken samen met het UWV in het WSP- Wij bemiddelen cliënten en Wsw-medewerkers naar werkgevers- Waar nodig zetten wij instrumenten in, zoals loonkostensubsidie- Wij voorkomen verdringing door duidelijke afspraken met werkgevers en cliënten te maken

Meerjarenraming

Onderdeel (bedragen x € 1.000)	2020	2021	2022	2023
Saldo lasten en baten begroting (t-1) = bruto gemeentelijke bijdrage (t-1)	15.955	16.402	16.402	16.402
Indexatie bruto gemeentelijke bijdrage	447	0	0	0
Totaal aan wijzigingen	447	0	0	0
Totaal saldo lasten en baten	16.402	16.402	16.402	16.402
Dekkingsmiddelen / ombuigingen				
Toegevoegde waarde	5.732	5.732	5.732	5.732
Onttrekking reserves	661	375	198	198
Netto gemeentelijke bijdrage	10.009	10.009	10.009	10.009
Taakstelling bedrijfsvoering		286	463	463
Totaal dekkingsmiddelen kadernota 2020	16.402	16.402	16.402	16.402
Stand kadernota voor begroting 2020 - 2023	0	0	0	0



Inleiding

Aan de leden van het algemeen bestuur,

Voor u ligt de begroting 2020 van WerkSaam Westfriesland. Een begroting die opgesteld wordt in de eerste maanden van 2019, gelijktijdig met de jaarrekening 2018. Dat betekent dat we voor de begroting 2020 uitgaan van de resultaten van 2018 en de verwachtingen en (voorlopige) budgetten voor 2019 en 2020. Natuurlijk kunnen we op veel onderdelen uitgaan van prognoses en voorspellingen. Dat gecombineerd met de resultaten van 2018 en voorgaande jaren, geeft ons een redelijk beeld.

Economische ontwikkelingen

Het verloop van de economie is niet voorspelbaar. Er is geen econoom die weet wanneer zich (weer) een economische crisis aandient. Geen econoom die weet, wanneer de hoogconjunctuur zijn kantelpunt bereikt en gaat koersen op een laagconjunctuur. Met alle gevolgen van dien.

Wat we wel weten, is dat een kanteling van het economisch tij van grote invloed is op de resultaten van WerkSaam Westfriesland. Meer instroom, minder uitstroom en hogere kosten voor de bedrijfsvoering. Een winstwaarschuwing dus! Vooralsnog gaan we er vanuit dat WerkSaam de wind mee heeft.

Minder uitkeringsgerechtigden, meer begeleiding

Alhoewel de trend van een daling naar verwachting in 2020 doorzet, zien we in het eerste kwartaal van 2019 een stijging van het aantal uitkeringen. De oorzaak hiervan is gelegen in de gewijzigde AOW-leeftijd, waardoor de pensioengerechtigde leeftijd in het eerste kwartaal met 4 maanden wordt uitgesteld. Dat betekent dat er in die periode geen uitstroom is ten gevolge van het bereiken van de AOW-gerechtigde leeftijd. Normaal betreft dit gemiddeld 8 uitkeringen per maand. Daarbij zien wij ook, dat de gemiddelde cliënt te maken heeft met multi problematiek. Dit vraagt relatief langere en intensievere begeleiding van de cliënt om aan het werk te komen. Gelukkig zien we ook dat werkgevers steeds vaker bereid zijn om onze cliënten te plaatsen. Veelal is het nodig om dan wel voor bepaalde voorzieningen te zorgen zoals een aanpassing op de werkplek of loonkostensubsidie. Dit zijn bewerkelijke en kostbare trajecten. Maar het levert de samenleving wel heel veel op. Vele onderzoeken tonen aan, dat het hebben van werk leidt tot een hogere mate van welbevinden en tot een daling van maatschappelijke kosten. We koersen er daarom op om de uitstroom gelijk te houden aan die van 2019. Gezien de complexiteit van de doelgroep, is dat een hoge ambitie.


Toegevoegde waarde

WerkSaam heeft diverse leer-werkbedrijven die werkgelegenheid bieden aan de doelgroep Wsw en de doelgroep beschut werk. Daarnaast bieden de leer-werkbedrijven een opstap als werkstage voor mensen met een uitkering.

Door het sluiten van de Wet Sociale Werkvoorziening per 2015 neemt het aantal Wsw'ers met ca. 4% per jaar af. De Wsw kende tot 2015 een royale Rijksfinanciering, die daarna jaarlijks met € 500 per persoon gedaald is.

Het aantal beschut werkers stijgt gestaag. Ultimo 2018 is dat 43 Fte. De taakstelling tot en met 2020 is naar verwachting 99 Fte. De begeleiding voor deze doelgroep is intensief, terwijl de loonwaarde laag is. Het Rijk heeft tot en met 2019 een extra financiering van € 3.000 per Fte beschut werk beschikbaar gesteld. Dat betekent dat de kosten voor de leer-werkbedrijven in 2020 fors gaan stijgen.

Onze ambitie is om de toegevoegde waarde op gelijk niveau te houden. U kunt zich voorstellen dat deze ambitie, gezien de ontwikkelingen, een grote uitdaging is. Bij dit onderwerp mag ook niet



onvermeld blijven, dat er een lobby loopt om tot een landelijke cao te komen voor de doelgroep beschut werk. Als dat lukt, zullen de loonkosten nog verder stijgen.

Taakstellende bezuiniging

WerkSaam heeft de eerste jaren van haar bestaan kunnen putten uit een reserve voor de eerste jaren na de transitie. Met ingang van 2021 stopt dat en dient er een structurele bezuiniging van € 463.000 gerealiseerd te worden. Zoals hierboven geschetst, is dat een enorme uitdaging. Toch verwacht WerkSaam die bezuiniging te kunnen realiseren, op voorwaarde dat de economische condities ongeveer gelijk blijven aan de voorgaande jaren.

WerkSaam werkt!

We hebben de eerste jaren van ons bestaan laten zien, dat de formule van WerkSaam werkt. We hebben onze ambities aangescherpt, meer focus aangebracht. Er is een stevige verbinding gelegd met onderwijs, bedrijfsleven, zorginstellingen, UWV en de andere subregio's in onze arbeidsmarktregio. We zijn verbonden met het Pact van Westfriesland, om met onze inspanningen bij te dragen aan het Westfriesse doel: te behoren tot de top tien beste regio's van het land.



We gaan er voor in 2020.

Namens het dagelijks bestuur
Dirk te Grotenhuis

Programma Arbeidsparticipatie



Het programma arbeidsparticipatie gaat over participatie- en re-integratievoorzieningen. WerkSaam maakt voor iedere cliënt een persoonlijk plan voor ontwikkeling en bemiddeling naar werk. We kennen onze cliënt en bepalen samen de kortste weg naar werk.

Wat willen we bereiken?

WerkSaam bemiddelt mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt naar werk. Dit doen we door maatwerk te leveren, per persoon kijken wat nodig is om aan het werk te komen. De coaches en leer-werkbedrijven van WerkSaam bereiden cliënten voor op een baan bij een werkgever. Daarnaast wordt binnen de leer-werkbedrijven een omgeving geboden voor die personen waarvoor werken bij een reguliere werkgever niet mogelijk is (Wsw-medewerkers en beschermt werk). Zonder werkgevers kunnen wij onze doelstellingen niet halen. WerkSaam blijft investeren in de contacten met werkgevers.

De doelgroep verandert. Mede door de economische hoogconjunctuur zijn cliënten die relatief goed bemiddelbaar zijn nu aan het werk. Cliënten die instromen hebben vaker dan voorgaande jaren een grote afstand tot de arbeidsmarkt. Daarnaast zijn er veel vacatures, werkgevers in de regio zijn op zoek naar medewerkers. WerkSaam zet in 2020 in op:

Zoveel mogelijk cliënten aan het werk: aansluiting vraag en aanbod op de arbeidsmarkt

De arbeidsmarkt verandert. Dit vraagt om flexibele oplossingen. Daarbij gaat het niet alleen om omscholing van cliënten, maar ook om gerichte werkgeversbenadering en waar nodig het aanpassen van ons eigen werkaanbod. Meer dan voorheen is het noodzakelijk om werkgevers te enthousiasmeren om mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt werk te bieden.

Verbeteren interne re-integratieactiviteiten: evaluatie

WerkSaam evalueert de re-integratieactiviteiten: welke cliënten heeft WerkSaam, welke competenties hebben zij en welke ontwikkelingsmogelijkheden? Past onze aanpak bij de huidige doelgroepen, de financiële kaders en de (toekomstige) arbeidsmarkt? Deze evaluatie is zowel voor cliënten, als voor medewerkers met een Wsw-dienstverband of beschermt werk.

Voldoen aan nieuwe wet en regelgeving: Landelijke ontwikkelingen implementeren

Staatssecretaris Van Ark heeft een "Breed Offensief" aangekondigd, met allerlei maatregelen. Deze moeten een verbetering voor zowel werkgever als werkzoekende zorgen. De concrete uitwerking van haar voorstellen is bij het opstellen van deze begroting nog niet bekend. WerkSaam gaat in 2020 met deze (en mogelijk andere wetswijzigingen) aan de slag.

Wat gaan we daarvoor doen in 2020?



Het aantal uitstromers uit de uitkering is gelijk aan 2019

Uitstromers zijn personen die niet langer een uitkering nodig hebben. Dit realiseren we door begeleiding naar werk, benadering van werkgevers en stimulering om onderwijs te volgen. Daarnaast sporen we fraude op. Werkgevers adviseren we op het gebied van personele vraagstukken en ondersteunen we op het gebied van werving en selectie.



80% van de cliënten (vanaf trede 3 van de doelladder) heeft een actief re-integratieplan

Het percentage van het aantal cliënten met een re-integratieplan is ten opzichte van 2019 verhoogd van 75% naar 80%.

Het re-integratieplan is een persoonlijk plan voor ontwikkeling en bemiddeling naar werk. Het maken van een plan is een standaard onderdeel van onze werkwijze.



Ontwikkelbare cliënten stijgen gemiddeld één trede op de doelladder per jaar

We kennen onze cliënten en weten welke mogelijkheden er zijn. We registreren hun ontwikkelingen en meten de vorderingen.



De uitstroom via werkstages is 10% hoger dan het voorgaande jaar

Wij vinden werkstages een belangrijk onderdeel om te komen tot de uitstroom naar werk. Hiervoor hebben we een goed ingericht leer-werkbedrijf en goede relaties met werkgevers. De resultaten van de werkstages worden gemeten en geëvalueerd.

Wat mag het kosten?

Binnen het programma Arbeidsparticipatie zijn de baten en lasten aan elkaar gelijk. Het budget dat WerkSaam van de gemeenten als opdrachtgever ontvangt, is taakstellend. 10% van de beschikbare middelen kan ingezet worden voor couleur locale. Niet alle gemeenten stellen deze middelen beschikbaar aan WerkSaam. WerkSaam stelt zich ten doel om re-integratie zoveel mogelijk in eigen beheer uit te voeren.

Arbeidsparticipatie	Realisatie 2018	Begroting 2019	VJN 2019	Begroting 2020	Vershil
(bedragen × €1000,-)	(A)	(B)	(C)	(D)	VJN 19 Begr. 20 (E = D - C)
Rijksbijdrage	4.256	4.381	4.445	4.719	274
Couleur locale	40	85	86	93	6
Terugontvangsten	0	0	0	0	0
Bijdrage gemeenten	1.827	1.539	2.483	2.552	70
Baten	6.123	6.005	7.014	7.364	350
Trajectkosten extern	-1.115	-700	-1.191	-730	461
Couleur locale	-40	-85	-86	-93	-6
Dekking WSW kosten	-838	-1.580	-1.082	-1.257	-175
Directe kosten	-3.857	-3.639	-4.931	-5.284	-353
Lasten	-5.850	-6.005	-7.290	-7.364	-74
Totaal Arbeidsparticipatie	273	0	-276	0	276



Toelichting verschil met begroting 2019

Baten

Rijksbijdrage

De bedragen die gemeenten in 2020 ontvangen van het Rijk zijn aangekondigd in de septembercirculaire 2018. De bijstelling ten opzichte van 2019 wordt voornamelijk veroorzaakt door de hogere taakstelling beschut werk en een bijstelling van de aantallen oud-Wajong die vanaf 2015 ook instromen in de BUIG.

Lasten

Trajectkosten extern

Het beschikbare budget voor trajectkosten extern daalt. De personeelskosten Wsw dalen minder snel dan de rijksbijdrage Wsw waardoor een groter bedrag wordt gebruikt ter dekking van de Wsw kosten. Ook is een groter deel van de rijksbijdrage nodig voor de begeleiding van beschut werk door personeel van WerkSaam.

Dekking WSW kosten

Het fluctuerende tekort op de (oude) Wsw-activiteiten zorgt ook in 2020 voor druk op de het re-integratiebudget. Dit komt omdat het subsidiebedrag per Se Wsw jaarlijks daalt met ca. € 500. Vanaf 2021 verwachten we dat de tekorten minder worden.

Directe kosten

De directe kosten stijgen, naast de reguliere indexatie, door de toename van de begeleiding van beschut werk.

Programma Begeleide Arbeidsparticipatie



Het programma begeleide arbeidsparticipatie gaat over de uitvoering van de Wet sociale werkvoorziening (Wsw) en beschut werk. 'Beschut werk' is een betaalde baan, waar een advies van het UWV voor nodig is. De werkplek kan bij een werkgever of bij WerkSaam zijn.

Wat willen we bereiken?

WerkSaam wil de mensen met een Wsw-dienstverband en beschut werkers duurzaam aan werk helpen (uitval voorkomen). Daarom ontwikkelen wij onze medewerkers en zoeken werksoorten die passen bij de capaciteiten van onze medewerkers. Zoals bij het programma Arbeidsparticipatie aangegeven evalueert WerkSaam de re-integratieactiviteiten. Dit geldt zowel voor de cliënten als voor de gesubsidieerde medewerkers (Wsw en Beschut werk): welke gesubsidieerde werknemers heeft WerkSaam, welke competenties hebben zij en welke ontwikkelingsmogelijkheden? Past onze aanpak bij de huidige doelgroepen (zowel cliënt als Wsw-medewerkers en beschut werkers), de financiële kaders en de (toekomstige) arbeidsmarkt?

Door de uitstroom van Wsw-medewerkers en de instroom van beschut werkers, verandert de samenstelling van onze medewerkers. WerkSaam gaat met gemeenten in gesprek over de opdrachten die WerkSaam kan uitvoeren met de medewerkers.

De taakstelling beschut werk voor 2020 is nog niet bekend gemaakt. Op basis van de ontwikkeling van de landelijke prognose worden voor WerkSaam de volgende aantallen verwacht:

Taakstelling beschut werk	2018	2019	2020
Drechterland	3	4	5
Enkhuizen	6	7	9
Hoorn	31	40	49
Koggenland	4	5	6
Medemblik	10	13	16
Opmeer	2	3	4
Stede Broec	6	8	10
Totaal	62	80	99

Wat gaan we daarvoor doen in 2020?

<p>Beschut werk = taakstelling</p>	<p>Realisatie beschut werkplekken in overeenstemming met taakstelling (voor zover mogelijk i.v.m. afhankelijkheid aantal geïndiceerde personen)</p> <p>WerkSaam ziet welke cliënten geschikt zijn voor beschut werk en zorgt voor het advies door het UWV. Inwoners kunnen ook zelf een indicatie beschut werk aanvragen bij het UWV. Wij zetten ons netwerk in om deze cliënten te vinden en te plaatsen bij de leer-werkbedrijven en werkgevers. Ons netwerk bestaat uit scholen, UWV, zorginstellingen en werkgevers.</p>
<p>Toegevoegde waarde = taakstelling</p>	<p>De toegevoegde waarde blijft gelijk aan 2019</p> <p>De toegevoegde waarde is het verschil tussen omzet en de directe kosten. We kijken naar de vaardigheden en mogelijkheden van onze medewerkers en halen het optimale uit hun productiviteit. We bieden werk dat past bij hun talenten.</p> <p>We maken de afweging welke dienstverlening bijdraagt aan de toegevoegde waarde. Hierbij kijken we naar nieuwe kansen op de markt.</p>

Wat mag het kosten?

Met de komst van de Participatiewet is instroom in de Wsw niet meer mogelijk. Het aantal personen werkzaam in de Wsw neemt af, we verwachten dat het aantal in 2020 uitkomt op 450 fte. Door natuurlijk verloop daalt het aantal cliënten in de Wsw geleidelijk.

Door de sluiting van de Wsw-voorziening is de doelgroep Beschut Werk ontstaan. De omvang van deze doelgroep kent een stijgende lijn en een bijzondere financieringsvorm. De kosten worden deels gefinancierd uit het BUIG-budget (loonkostensubsidie) en deels uit het creëren van toegevoegde waarde. De begeleidingskosten worden gefinancierd uit het participatiebudget.

Begeleide Arbeidsparticipatie (bedragen × €1000,-)	Realisatie 2018 (A)	Begroting 2019 (B)	VJN 2019 (C)	Begroting 2020 (D)	Vershil VJN 19 Begr. 20 (E = D - C)
Rijksbijdrage	13.834	12.628	13.076	12.574	-501
Dekking WSW kosten uit re-integratie	838	1.580	1.082	1.257	175
Baten	14.673	14.208	14.157	13.831	-326
WSW personeelskosten	-14.672	-14.208	-14.158	-13.832	326
Lasten	-14.672	-14.208	-14.158	-13.832	326
WSW	0	-0	-1	-1	0
Toegevoegde waarde	5.401	5.732	5.732	5.732	-0
Bijdrage gemeenten	1.347	2.048	1.079	1.093	15
Baten	6.748	7.780	6.811	6.826	15
Directe kosten	-1.347	-2.048	-1.079	-1.093	-15
Lasten	-1.347	-2.048	-1.079	-1.093	-15
Overhead	5.401	5.732	5.732	5.732	0
Totaal Begeleide Arbeidsparticipatie	5.401	5.732	5.731	5.731	0

Toelichting verschil met begroting 2019

Wsw - baten

De bedragen, die gemeenten ontvangen van het Rijk zijn aangekondigd in de septembercirculaire 2018. Deze bedragen zijn verwerkt in de begroting 2020. Het verschil tussen de werkelijke personeelskosten en de rijksbijdrage wordt verrekend met het re-integratiedeel van de integratie-uitkering sociaal domein. De afname van de rijksbijdrage wordt veroorzaakt door enerzijds de afname van het bestand en anderzijds de afname van het subsidiebedrag per fte.

Wsw - lasten

De Wsw-personeelskosten dalen in 2020 ten opzichte van de begroting 2019. Dit heeft te maken met het afnemende aantal Wsw-medewerkers. We verwachten dat 23 fte met pensioen gaan of door ander verloop uitstromen.

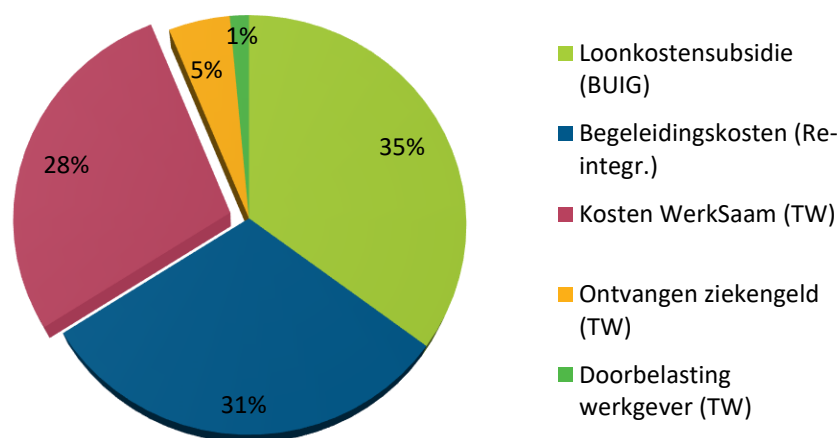
Overhead – baten

Toegevoegde waarde

De toegevoegde waarde (het saldo tussen omzet van de leer-werkbedrijven en de directe kosten) staat onder druk. De belangrijkste oorzaak is de afname van het aantal Wsw'ers. Daarvoor in de plaats werken nu beschut werkers en mensen die worden ingehuurd via een uitzendbureau. Waar mogelijk zijn dit mensen die door de inhuur via het uitzendbureau geen aanspraak meer hoeven te doen op een bijstandsuitkering. Dit laatste leidt tot een voordeel bij het programma Inkomensregelingen. De keerzijde is dat deze mensen loon ontvangen waardoor de toegevoegde waarde afneemt. Naast dat de totale groep die bijdraagt aan de toegevoegde waarde kleiner wordt, is de verdien capaciteit en daarmee omzet van een beschut werker lager dan die van de gemiddelde Wsw'er. De doelgroep beschut werk is beperkter dan de Wsw-doelgroep.

De toegevoegde waarde wordt ook minder door de toenemende kosten van beschut werk, door enerzijds een toename van de aantallen beschut werk en anderzijds de financiering vanuit het Rijk.

Vanaf 2020 vervalt de bonus beschut werk, de extra financiering voor de kosten beschut werk. Het is nog onduidelijk of daar iets voor in de plaats komt. De kosten voor WerkSaam stijgen.



Een deel van de omzet wordt verkregen van gemeenten. Het gaat hier om door de gemeente verstrekte opdrachten die aansluiten op de taakvelden van WerkSaam en geschikt zijn voor de inzet van de doelgroep die WerkSaam bedient. De afspraken zijn vastgelegd in de Bonus-Malus regeling. Het normbedrag voor 2020 bedraagt € 3,2 miljoen.

De aantallen Wsw en beschut werk ontwikkelen zich de komende jaren naar verwachting als volgt:

Aantallen Wsw en beschut werk	2019	2020	2021	2022	2023
Wsw-medewerkers (fte)	473	450	434	415	391
Beschut werk medewerkers (taakstelling)	80	99	120	140	160

Programma Inkomensregelingen



Het programma inkomensregelingen bevat de inkomensvoorziening BUIG (Wet bundeling van uitkeringen inkomensvoorziening aan gemeenten), het Bbz (Besluit bijstandverlening zelfstandigen) en de activiteiten in het kader van de handhaving.

Wat willen we bereiken?

Door de instroom te beperken en de uitstroom gelijk te houden aan het niveau van uitstroom in 2019 houden wij de uitkeringslasten beheersbaar. WerkSaam zet daarvoor in op:

Preventie bij de poort en goede voorlichting aan de aanvragers

We zetten nadrukkelijk in op preventie: voorkomen dat mensen afhankelijk worden van de bijstand en beperken van het aantal bijstandsaanvragen. Door toetsing op rechtmatigheid en noodzaak van bijstandsverlening. Zo controleren we onder meer of de aanvragers recht hebben op voorliggende voorzieningen.

Optimaliseren van dienstverlening

We gaan onze dienstverlening verder digitaliseren met betrekking tot het verzamelen en het opvragen van de informatie die betrekking heeft op onze (ex-)cliënten. Dit gebeurt om efficiënt en uniform het recht op de uitkering te beoordelen, informatie te stroomlijnen, debiteurbeheer uit te voeren en fraude te voorkomen. Zoveel mogelijk wordt (eenmalig) geautomatiseerd uitgevraagd. Door koppelingen met systemen van de overheid (bijvoorbeeld het UWV) komt er steeds meer informatie beschikbaar.

Handhaving

Een uitkering moet terechtkomen bij de mensen die er recht op hebben en het nodig hebben. Degenen die onterecht gebruik maken van de voorzieningen worden aangepakt. Door goede handhaving blijven we als overheid betrouwbaar. Daarnaast is handhaving noodzakelijk om uitgaven voor de bijstand te beperken. Ons doel is het voorkomen van fraude.

In 2020 vergroten we de focus op handhaving. De ontwikkelingen op het gebied van de digitalisering spelen hier een belangrijke rol. Ook versterken we samenwerking met diverse instanties (bijvoorbeeld het UWV) op het gebied van de handhaving. Door effectief gebruik maken van de mogelijkheden tot het delen, koppelen en analyseren van data, met inachtneming van de geldende wettelijke regels, kunnen we fraude in vroeg stadium ontdekken en bestrijden.

Actief incassobeleid

Onterecht verstrekte uitkeringen vorderen wij terug. Ons doel is om alle onterecht verstrekte uitkeringen volledig terug te krijgen. We innen de vorderingen volgens een sociaal maar strak incassobeleid, afgestemd op de persoonlijke situatie. Dit leidt tot meer terugbetalende debiteuren en het verlagen van de uitkeringslasten. Ook vragen we bijstand terug van de ex-partner van onze cliënten. Het verhalen van de bijstand draagt bij aan het verlagen van de gemiddelde uitkeringslasten.

Wat gaan we daarvoor doen in 2020?



Rechtmatigheid verstrekkingen – een goedkeurende controleverklaring bij de jaarrekening 2020

Wij verstrekken de uitkering rechtmatig op basis van actuele en geverifieerde gegevens. Er bestaat tijdens de uitvoering grip op de rechtmatigheid en fraudebeheersing. De beslissingen zijn controleerbaar. Het proces loopt volgens gestelde kwaliteitseisen. Daarnaast vindt per kwartaal interne controle plaats van onze processen.



WerkSaam voldoet aan die procedurele voorwaarden voor de aanvraag van een vangnetuitkering waar WerkSaam verantwoordelijk voor is

Die voorwaarden waar WerkSaam verantwoordelijk voor is zijn:

- Het treffen van maatregelen om tot tekortreductie te komen.
- Het treffen van externe maatregelen bij een aanhoudend tekort.

Besluitvorming door het college en de gemeenteraad alsmede tijdige indiening van het verzoek bij de Toetsingscommissie Vangnet Participatiewet valt onder de verantwoordelijkheid van de gemeenten. WerkSaam ondersteunt gemeenten daarbij met de juiste informatie.



De klanttevredenheid is minimaal een 7

Wij voeren doorlopend cliënttevredenheidsonderzoek uit. Deze onderzoeken meten de cliëntervaringen, cliënttevredenheid en kwaliteit van onze dienstverlening. Met deze onderzoeken willen we onze dienstverlening naar onze cliënten verantwoorden, verbeteren en blijven vernieuwen.

Wat mag het kosten?

Inkomensregelingen	Realisatie 2018	Begroting 2019	VJN 2019	Begroting 2020	Vershil VJN '19 Begr. 20
(bedragen × €1000,-)	(A)	(B)	(C)	(D)	(E = D - C)
Rijksbijdrage	46.886	44.588	47.950	47.950	0
Terugontvangsten	1.764	1.079	1.693	1.719	26
Bijdrage gemeenten	-3.187	820	-4.901	-3.880	1.021
Baten	45.463	46.487	44.742	45.789	1.047
AB uitkeringslasten	-40.563	-41.904	-39.215	-40.000	-784
IOAW uitkeringslasten	-2.513	-2.535	-2.565	-2.565	0
IOAZ uitkeringslasten	-252	-231	-295	-295	0
Onderzoekskosten	0	0	0	0	0
Loonkostensubsidie	-1.640	-1.440	-2.115	-2.378	-263
BBZ starters	-493	-377	-552	-552	0
Lasten	-45.461	-46.487	-44.742	-45.789	-1.047
BUIG	1	0	-0	0	0
Rijksbijdrage	48	364	319	319	0
Terugontvangsten	412	396	396	396	-0
Bijdrage gemeenten	207	25	20	20	0
Baten	667	785	735	735	-0
Levensonderhoud	-276	-185	-205	-205	0
Kapitaalverstrekking	-229	-435	-365	-365	-0
Onderzoekskosten	-162	-165	-165	-165	-0
Lasten	-667	-785	-735	-735	0
BBZ	0	0	0	0	0
Bijdrage gemeenten	3.696	4.046	3.789	3.888	99
Baten	3.696	4.046	3.789	3.888	99
Directe kosten	-3.696	-4.046	-3.789	-3.888	-99
Lasten	-3.696	-4.046	-3.789	-3.888	-99
Overhead	-0	0	0	0	0
Totaal Inkomensregelingen	2	0	0	0	0



Toelichting verschil met begroting 2019

BUIG - baten

Rijksbijdrage

Deze begroting gaat uit van de voorlopige budgetten 2019. De voorlopige budgetten voor 2020 zijn nog niet bekend. Om die reden is er nog geen verschil tussen de rijksbijdrage in de voorjaarsnota 2019 en de begroting 2020.

Bijdrage gemeenten

Dit betreft de bijdrage van de gemeenten aan de uitkeringslasten BUIG (niet zijnde de uitvoeringslasten). De totale lasten BUIG zijn begroot op € 45.789.000. Dit bedrag is lager dan de voorlopige rijksbijdrage en terugontvangsten van € 49.669.000. Hierdoor ontstaat een negatieve bijdrage voor de gemeenten. Met andere woorden: gemeenten houden over op de rijksbijdrage.

BUIG - lasten

AB uitkeringslasten

De AB uitkeringslasten 2020 zijn gebaseerd op de werkelijke uitgaven van december 2018.

Loonkostensubsidie

De uitgaven voor loonkostensubsidie nemen in 2020 toe. Dit zijn lasten voor cliënten en beschut werkers die zelfstandig niet het minimumloon kunnen verdienen. De loonkostensubsidie vergoedt het verschil tussen loonwaarde en minimumloon. De meeste mensen maken langdurig gebruik van loonkostensubsidie waardoor een jaarlijks terugkerende stijging van de loonkostensubsidie wordt verwacht.

Overhead

De directe kosten stijgen met de indexering die voor 2020 is vastgesteld.

Programma Plus, extra en overige taken



In de gemeenschappelijke regeling staat wat WerkSaam doet voor de gemeenten. Naast basistaken kunnen gemeenten WerkSaam extra opdrachten geven. Dit kan door een bestaande taak te verstevigen of door een extra of een plustaak uit te laten voeren.

Dit programma gaat over de extra opdrachten die WerkSaam op verzoek van en voor rekening van de (individuele) Westfrieze gemeente(n) uitvoert.

Wat willen we bereiken?

Extra opdrachten kunnen op elk moment worden verstrekt door de gemeenten. Van de volgende extra opdrachten wordt verwacht dat WerkSaam deze in 2020 naast de basistaken uitvoert:

- Het verstrekken van een aanvullende uitkering voor jongeren (bijzondere bijstand) voor alle Westfrieze gemeenten.
- Debiteurenbeheer bijzondere bijstand. WerkSaam voert de terugvordering van de bijzondere bijstand voor de gemeenten uit, met uitzondering van Koggenland.
- Aanbieden lokale dienstverlening (het houden van intakes voor de bijstandsuitkering en het verzorgen van een inloopspreekuur) in Enkhuizen.

Wat mag het kosten?

Plus, extra en overige taken	Realisatie 2018	Begroting 2019	VJN 2019	Begroting 2020	Vershil VJN 19 Begr. 20 (E = D - C)
(bedragen × €1000,-)	(A)	(B)	(C)	(D)	(E = D - C)
Extra Re-integratie	334	0	106	0	-106
Baten	334	0	106	0	-106
Extra Re-integratie	-334	0	-106	0	106
Lasten	-334	0	-106	0	106
Arbeidsparticipatie	0	0	0	0	0
BB i.h.k.v. BBZ	21	40	40	40	0
Ontvangsten BB	433	153	425	425	-0
Verstrekking aanvullende norm jongeren	526	184	526	579	53
Baten	981	377	991	1.044	53
BB i.h.k.v. BBZ	-21	-40	-40	-40	-0
Ontvangsten BB	-433	-153	-425	-425	0
Verstrekking aanvullende norm jongeren	-526	-184	-526	-579	-53
Lasten	-981	-377	-991	-1.044	-53
Inkomensregelingen	0	0	0	0	0
Dienstverlening op locatie	46	113	25	25	0
Baten	46	113	25	25	0
Dienstverlening op locatie	-46	-113	-25	-25	0
Lasten	-46	-113	-25	-25	0
Wijkteams	0	0	0	0	0
Totaal Plus, extra en overige taken	0	0	0	0	0

Toelichting verschil met begroting 2019

Arbeidsparticipatie

Extra re-integratie

In 2019 is een extra opdracht voor re-integratie verstrekt door Koggenland. Dit betreft een tijdelijke extra opdracht. Voor 2020 is voornamelijk niets begroot omdat naar verwachting geen opdrachtverstrekking plaatsvindt.



Inkomensregelingen

Verstrekking aanvullende norm

Voor de aanvullende norm voor jongeren wordt de begroting naar boven bijgesteld. Dit heeft te maken met het feit dat het beleid in 2017 door de gemeenten is uitgebreid. Deze verruiming is niet verwerkt in de begroting 2019 en verder. Er is te weinig rekening gehouden met een hoger aantal jongeren dat een beroep doet op een aanvullende uitkering. Daarnaast is de uitkeringsduur van jongeren langer dan begroot. Dit komt door de zwaardere problematiek van jongeren die een beroep op bijstand doen.

Wijkteams

Het wijkteam betreft in 2019 en 2020 het loket in Enkhuizen.

Bedrijfsvoering



Het hoofdstuk bedrijfsvoering gaat over de kosten die samenhangen met de uitvoering van de programma's arbeidsparticipatie, begeleide arbeidsparticipatie en inkomen met inbegrip van de werkinfrastructuur die WerkSaam gebruikt voor de arbeidsontwikkeling van mensen.

Wat willen we bereiken?



Ziekteverzuim Wsw: 10,6%

Het landelijk verzuimpercentage onder de Wsw-medewerkers ligt boven de 15%. WerkSaam is actief in haar verzuimbeleid, kijkt naar de mogelijkheden van de medewerkers. Wij streven dan ook naar een ziekteverzuim percentage ver onder de landelijke verzuimpercentages.



Ziekteverzuim staf en leiding: 4%

De norm voor het ziekteverzuim van staf en leiding ligt onder het landelijk verzuimpercentage voor overheidspersoneel (5%).



De kosten van bedrijfsvoering dalen met € 463.000

WerkSaam heeft de eerste jaren van haar bestaan kunnen putten uit een reserve voor de jaren na de transitie. Met ingang van 2021 stopt dat en dient er een structurele bezuiniging van € 463.000 gerealiseerd te worden.

Dit houdt in dat WerkSaam er naar streeft om de gemeentelijke bijdrage te laten stijgen met maximaal het regionale indexeringspercentage en autonome ontwikkelingen voor zover van toepassing.



Het rapportcijfer voor de medewerkerstevredenheid is gestegen met 0,2 punt

De medewerkerstevredenheid wordt eens per twee jaar gemeten. Hiervoor maken wij gebruik van twee onderzoeken. Eén voor ambtenaren/stafmedewerkers en één voor Wsw'ers, beschutwerkers en gedetacheerde Wsw'ers. Onze medewerkers gaven ons in 2018 een 7,2 (ambtenaren/staf) en een 7,4 (Wsw/beschut/gedetacheerden). We streven in 2020 naar een rapportcijfer dat bij beide onderzoeken 0,2 hoger is, dus respectievelijk een 7,4 en een 7,6.

Wat mag het kosten?

Overhead	Realisatie 2018	Begroting 2019	VJN 2019	Begroting 2020	Vershil
(bedragen × €1000,-)	(A)	(B)	(C)	(D)	VJN 19 Begr. 20 (E = D - C)
Netto bijdrage gemeenten uitvoeringskosten	1.947	1.694	2.212	2.475	264
Baten	1.947	1.694	2.212	2.475	264
Personeelskosten	-4.712	-4.449	-4.777	-4.702	75
Afschrijvingen	-911	-898	-925	-962	-37
Vaste lasten en onderhoud activa	-911	-966	-939	-939	0
Automatiseringslasten	-848	-1.065	-903	-871	32
Overige bedrijfslasten	-1.022	-944	-1.060	-1.394	-334
Lasten	-8.404	-8.322	-8.604	-8.868	-264
Totaal Overhead	-6.457	-6.628	-6.392	-6.392	0

Toelichting verschil met begroting 2019

Baten

Netto bijdrage gemeenten uitvoering

De totale gemeentelijke bijdrage is verdeeld over de verschillende programma's.

In onderstaande tabel is zichtbaar dat de stijging in totaal gelijk is aan de afgesproken indexering.

Programma	Realisatie 2018	VJN 2019	Begroting 2020
(bedragen × €1000,-)			
Arbeidsparticipatie directe kosten	3.857	4.931	5.284
-/- Inzetten Rijksbijdrage	-2.030	-2.448	-2.732
Begeleide arbeidsparticipatie directe kosten	1.347	1.079	1093
Inkomensregelingen directe kosten	3.696	3.789	3.888
Bedrijfsvoering / Overhead	8.404	8.604	8.869
Bruto gemeentelijke bijdrage	15.274	15.955	16.402
-/- Toegevoegde waarde	-5.401	-5.732	-5.732
-/- Incidentele baten en lasten	-596	0	0
-/- inzet reserves	-460	-661	-661
Totaal netto gemeentelijke bijlage	8.817	9.562	10.009

Lasten

Het totaal van de stijging van de uitvoeringslasten over alle programma's is gelijk aan het toegestane bedrag in de kadernota (€ 447.000).

Een bedrag van € 334.000 is opgenomen onder de overige bedrijfskosten. Dit budget wordt in 2020 ingezet voor het realiseren van de taakstelling op de bedrijfsvoering. Op welke manier dit gebeurt is mede afhankelijk van de uitkomsten van de evaluatie van de leerwerkbedrijven die in 2020 plaats vindt.

Afschrijvingen

De afschrijvingen zijn hoger door extra investeringen in huisvesting en automatisering.



Paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing

In deze paragraaf staat hoe WerkSaam financiële risico's op kan vangen. Het gaat er om dat wij een buffer (= weerstandsvermogen) hebben, zodat onze meerjarenplannen zonder problemen kunnen worden uitgevoerd. De algemene reserve wordt hiervoor als buffer gebruikt. De omvang van de buffer is afhankelijk van de actuele risico's die wij lopen.

De algemene reserve mag maximaal 2,5% van de lasten bedragen (2,5% van € 82.639.000 = € 2.066.000). Dat staat in de Gemeenschappelijke regeling. Een hoger weerstandsvermogen is mogelijk als dit uit de risicoanalyse naar voren komt.

Benodigd weerstandsvermogen

Het benodigde weerstandsvermogen wordt uitgedrukt in een ratio. Deze ratio geeft de verhouding aan tussen de beschikbare en de benodigde weerstandscapaciteit. De benodigde weerstandscapaciteit is in onderstaande tabel opgenomen. De beschikbare weerstandscapaciteit is gelijk aan de stand van de algemene reserve.

Het benodigde weerstandsvermogen is als volgt berekend:

Berekening t.b.v. het weerstandsvermogen						
Risico's (bedragen × € 1.000,-)	Kans	Impact	Benodigd weerstands-vermogen			
			2020	2021	2022	2023
Cao beschut werk	60% (hoog)	Loonwaarde * verwachting Cao	65	72	80	88
Uitnutting re-integratie budget	40% (middel)	385	154	154	154	154
Ontwikkeling toegevoegde waarde Kosten beschut werk	60% (hoog)	1.270	762	838	922	1.014
Ontwikkeling toegevoegde waarde Hogere direct kosten (verloning)	20% (laag)	6.016	1.203	1.250	1.300	1.352
Kosten bedrijfsvoering Taakstelling	40% (middel)	463	0	185	93	0
Totaal			2.184	2.499	2.549	2.608

Cao beschut werk

Voor de beschut werkers bestaat nog geen collectieve arbeidsovereenkomst (cao). Dit houdt in dat voor beschut werkers verschillende arbeidsvoorwaarden gelden, afhankelijk van de werkgever waar zij voor werken. In veel gevallen vindt geen opbouw van pensioen plaats. Een cao voor beschut werk is onderwerp van overleg tussen de vakbonden en de VNG. Bij invoering van een cao ontstaat het risico dat de kosten voor beschut werk oplopen, mogelijk met terugwerkende kracht.

Uitnutting re-integratiebudget

Het beschikbare re-integratiebudget is afhankelijk van de rijksvergoeding re-integratie en het tekort op de Wsw. De ontwikkeling van het tekort Wsw loopt op tot en met 2020. Dat houdt in dat verwacht wordt dat na 2020 langzaam aan, weer meer budget beschikbaar is voor re-integratie. Om de bestaande structuur voor re-integratie in stand te houden voor de periode na 2020 worden de re-integratieactiviteiten in 2020 niet afgebouwd. Dit kan resulteren in een eenmalige overschrijding van het re-integratiebudget.



Ontwikkeling toegevoegde waarde

Het risico bestaat dat de begrote toegevoegde waarde niet wordt gehaald door:

- a. Toenemende kosten beschut werk. Voor de volledig gesubsidieerde Wsw-medewerkers komen beschut werkers terug. De kosten per fte beschut werk zijn hoger dan de gelden die daarvoor worden ontvangen (loonkostensubsidie, begeleidingskosten en bonus beschut werk). Het tekort per fte beschut werk wordt betaald uit de toegevoegde waarde. Dit tekort loopt de komende jaren op door de toenemende aantallen beschut werk en het wegvallen van de bonus beschut werk.
- b. Hogere directe kosten en een vermindering van commerciële activiteiten. Wij zijn afhankelijk van een aantal grote klanten zoals Hello Fresh. Als een dergelijke klant wegvalt of de werkzaamheden anders inricht heeft dat direct invloed op de toegevoegde waarde. De hogere directe kosten hebben betrekking op de afname van het aantal Wsw'ers waarvoor medewerkers ingehuurd worden.

Kosten bedrijfsvoering

WerkSaam heeft tot 2021 de beschikking over de bestemmingsreserve schommelingen bedrijfsvoering. Met een jaarlijkse onttrekking aan deze reserve wordt de gemeentelijke bijdrage verlaagd. Het wegvallen van de reserve leidt tot een structureel tekort van € 463.000 per jaar. WerkSaam heeft het tekort vanaf 2021 als taakstelling in de begroting opgenomen. Het risico bestaat dat niet de volledige taakstelling direct vanaf 2021 gerealiseerd kan worden.

Beschikbaar weerstandsvermogen

Het beschikbare weerstandsvermogen eind 2018 en de ratio zien er als volgt uit:

Weerstandscapaciteit ultimo 2018 (bedragen x € 1.000)	
Stand algemene reserve	2.198
Nog te bestemmen resultaat 2018	0
Beschikbare weerstandscapaciteit excl. het nog te bestemmen resultaat	2.198
Benodigde weerstandscapaciteit 2020	2.184
Ratio	1,01

Om te beoordelen of ons weerstandsvermogen voldoende is, gebruiken wij de waarderingstabel van het Nederlands Adviesbureau voor Risicomanagement (NAR). Een weerstandsvermogen tussen de 1 en 1,4 wordt door de NAR als voldoende beschouwd. Het beschikbare weerstandsvermogen is met 1,01 voldoende.

Bij een organisatie als WerkSaam past een weerstandsratio groter of gelijk aan 1. Dit geeft WerkSaam de mogelijkheid om ondernemend te zijn, wat nodig is om de toegevoegde waarde te realiseren en daarmee de gemeentelijke bijdrage gelijk te houden. Daarbij voorkomt een gezond weerstandsvermogen dat WerkSaam bij tegenvallers extra geld moet vragen bij de gemeenten.

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.

Rijksvergoeding niet toereikend

Bij gemeenten bestaat onzekerheid over de hoogte van de te ontvangen rijksvergoedingen voor het BUIG budget. Het definitieve budget is tijdens het opstellen van deze begroting nog niet bekend. Daarnaast gaat het om open einde regelingen waarbij het Rijk niet alle lasten vergoedt. Hiervoor is een vangnetregeling met een eigen risico per gemeente.

Kengetallen BBV

Met de kengetallen geven we inzicht in de financiële positie van WerkSaam. De kengetallen en normering is als volgt:

Kengetallen BBV	B2018	B2019	B2020	B2020Score
Netto schuldquote				
Zonder correctie doorgeleende gelden	-2%	-2%	-2%	A
Met correctie doorgeleende gelden	-2%	-2%	-2%	A
Solvabiliteitsratio	49%	49%	49%	A
Grondexploitatie	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Structurele exploitatieruimte	-2%	-2%	-2%	C
Belastingcapaciteit	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.

Voor de netto schuldquote en het solvabiliteitsratio heeft WerkSaam de ambitie die uit te laten komen in categorie A (minste risico). Voor de structurele exploitatieruimte is B (gemiddeld risico) voldoende. De structurele exploitatieruimte komt in 2020 uit op C (meeste risico) door de taakstelling op de kosten bedrijfsvoering.

Paragraaf Onderhoud kapitaalgoederen

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

Het beleid is erop gericht om ons bedrijfspand in goede functionele conditie te houden, waarbij wij rekening houden met goede arbeidsomstandigheden. Wij willen ons pand zo inrichten dat het optimaal ondersteunt in de dienstverlening aan onze cliënten. Wij willen de beschikbare ruimte efficiënter gebruiken aansluitend op het flexwerken. De aanpassingen aan het bedrijfspand vinden gefaseerd plaats.

Het meerjarenonderhoudsplan (MJOP) laten wij eens in de vijf jaar updaten of eerder als de omstandigheden daarom vragen. In het MJOP staat wat wanneer moet gebeuren om het pand in goede staat te houden. Aanvullend voeren wij jaarlijks controles uit, bijvoorbeeld een inspectie van het dak en het pand buitenom. Voor grote onderhoudswerkzaamheden reserveren wij elk jaar een bedrag op basis van het MJOP. Dit bedrag is in de begroting verwerkt.

Paragraaf Financiering

Deze paragraaf gaat over de financiering van WerkSaam. We willen financieel geen risico's lopen. Het gaat hierbij over vragen als: 'Wordt er niet teveel geleend?' en 'Kan WerkSaam op korte termijn alle facturen, salarissen en uitkeringen blijven betalen?'.

Kasgeld

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.

Vaste geldleningen

WerkSaam heeft geen vaste geldleningen. Er is daarom geen risico.

Financiering van investeringsuitgaven

Wij verwachten in 2020 alle investeringen met eigen middelen te financieren.

Overzicht EMU-saldo

De uitkomst betekent in EMU-termen dat de uitgaven € 651.000 hoger zijn dan de inkomsten.

EMU Saldo (x € 1.000)	
Onderdeel	Bedrag
Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan en onttrekking uit reserves.	-661
Afschrijvingen ten laste van de exploitatie.	962
Bruto dotaties aan de post voorzieningen ten laste van de exploitatie.	184
Investerings in (im)materiële vaste activa die op de balans worden geactiveerd.	-1.136
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.	0
Berekend EMU-saldo	-651

Paragraaf Bedrijfsvoering

In dit hoofdstuk geven wij inzicht in een aantal belangrijke bedrijfsvoeringszaken. Dit zijn huisvesting, personeel, informatie(beveiliging) en privacy en daarnaast inkoop en aanbesteden.

Huisvesting

Wij willen ons pand zo inrichten dat het optimaal ondersteunt in de dienstverlening aan onze cliënten. Wij willen de beschikbare ruimte efficiënter gebruiken aansluitend op het flexwerken. De aanpassingen aan het bedrijfspand vinden gefaseerd plaats.

Personeel

De komende jaren zal het aantal Fte's Wsw-geïndiceerde verder afbouwen. Daar tegenover staat dat het aantal Fte's beschut werk zal groeien. Het aantal Fte's niet-gesubsidieerde medewerkers zal stabiel blijven.

Informatie(beveiliging) en privacy

Met de ingebruikname van iParticipatie is een stap gezet naar meer digitaal werken. Dit biedt cliënten de mogelijkheid om via de website zaken zelf te regelen. Tegelijkertijd verhoogt iParticipatie de kwaliteit van onze dienstverlening.

WerkSaam is geslaagd voor de DigiD-audit en de Suwinet-audit en wil voor de toekomst aan deze normen blijven voldoen.

Binnen WerkSaam is een functionaris gegevensbescherming (FG) aangesteld, die het privacybeleid vorm en inhoud geeft.

Inkoop en aanbesteden

Eind 2018 is het nieuwe inkoopbeleid vastgesteld. De komende jaren wordt hier uitvoering aan gegeven.

Paragraaf Verbonden partijen

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

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

WerkSaam Verloning B.V.

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

Werkzaam Verloning B.V.		
Vestigingsplaats: Hoorn	Doel : Verloning en re-integratiebedrijf	
Financiële gegevens	31-12-2017	31-12-2018
Eigen vermogen	189	210
Vreemd vermogen	673	790
Resultaat	30	21

Westfriese Hoveniers B.V.

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

Westfriese Hoveniers B.V.		
Vestigingsplaats: Waarland	Doel : Plaatsen van mensen in de arbeidsmarkt	
Financiële gegevens	31-12-2017	31-12-2018
Eigen vermogen	207	222
Vreemd vermogen	177	279
Resultaat	30	62



Vaststelling algemeen bestuur

Algemeen bestuur

Vastgesteld door het algemeen bestuur van de Gemeenschappelijke Regeling WerkSaam Westfriesland op 11 juli 2019.

De voorzitter,

De directeur,

D. te Grotenhuis

M.J. Dölle



Bijlage 1. Meerjarig overzicht baten en lasten

In onderstaand overzicht is de ontwikkeling van de gemeentelijke bijdrage te zien, dit is het saldo van de lasten en baten.

Onderdeel (bedragen x € 1.000)	2020	2021	2022	2023
Saldo lasten en baten begroting (t-1) = bruto gemeentelijke bijdrage (t-1)	15.955	16.402	16.402	16.402
Indexatie bruto gemeentelijke bijdrage	447	0	0	0
Totaal aan wijzigingen	447	0	0	0
Totaal saldo lasten en baten	16.402	16.402	16.402	16.402
Dekkingsmiddelen / ombuigingen				
Toegevoegde waarde	5.732	5.732	5.732	5.732
Onttrekking reserves	661	375	198	198
Netto gemeentelijke bijdrage	10.009	10.009	10.009	10.009
Taakstelling bedrijfsvoering		286	463	463
Totaal dekkingsmiddelen kadernota 2020	16.402	16.402	16.402	16.402
Stand kadernota voor begroting 2020 - 2023	0	0	0	0

Taakstelling bedrijfsvoering

Voor de eerste jaren na de oprichting van WerkSaam is door de gemeenten een bedrag beschikbaar gesteld om de samenvoeging tussen Op/maat met de gemeentelijke sociale diensten vorm te geven. Dit bedrag is gestort in de reserve schommelingen bedrijfsvoering en wordt in mindering gebracht op de gemeentelijke bijdrage (vrijval/onttrekking reserves). Met een begrote jaarlijkse onttrekking van € 463.000 aan die reserve is de reserve vanaf 2021 niet meer beschikbaar, wat resulteert in een structureel tekort van € 463.000 per jaar. Het tekort vanaf 2021 is als taakstelling bedrijfsvoering opgenomen.

Omdat de oorspronkelijke gedachte van het beschikbaar stellen van het bedrag is geweest een financiële impuls te geven aan de opbouw van WerkSaam zonder de gemeentelijke bijdrage te verhogen kijkt WerkSaam eerst kritisch naar de eigen mogelijkheden om de gemeentelijke bijdrage ook vanaf 2021 gelijk te houden (uitgezonderd indexatie). Dit houdt in dat binnen WerkSaam gezocht wordt naar mogelijkheden om de uitvoeringskosten te verlagen. Hiervoor ziet WerkSaam verschillende mogelijkheden, bijvoorbeeld in de huisvestingslasten en in de personeelskosten door verdergaande automatisering of het anders inrichten van werkzaamheden. Natuurlijk verloop van personeel geeft hiervoor de ruimte.

Meerjarenbegroting per programma (bedragen x €1.000,-)	2020	2021	2022	2023
Baten	7.364	7.432	7.676	7.852
Lasten	-7.364	-7.114	-7.553	-8.079
Totaal arbeidsparticipatie	0	318	123	-227
Baten	20.657	19.848	19.458	19.071
Lasten	-14.926	-14.434	-13.850	-13.112
Totaal begeleide arbeidsparticipatie	5.731	5.414	5.609	5.959
Baten	50.412	50.412	50.412	50.412
Lasten	-50.412	-50.412	-50.412	-50.412
Totaal inkomensregelingen	0	0	0	0
Baten	2.475	2.475	2.475	2.475
Lasten	-8.868	-8.868	-8.868	-8.868
Totaal overhead	-6.392	-6.392	-6.392	-6.392
Baten	1.069	1.069	1.069	1.069
Lasten	-1.069	-1.069	-1.069	-1.069
Totaal Plus extra en overige taken	0	0	0	0
Mutatie Reserves	661	375	198	198
Totaal Exploitatie resultaat	661	375	198	198
Geraamd Resultaat / taakstelling	0	-286	-463	-463

Bijlage 2. Kaderstellende beleidsnota's

WerkSaam voert de Participatiewet uit. De belangrijkste kaders zijn opgenomen in die wet. In het beleidsplan 2018-2021 is de uitvoering verder uitgewerkt. Het beleidsplan 2018-2021 is ingegaan per 1 juli 2018 en geldt ook in 2020 als uitvoeringskader.

Bijlage 3. Meerjarig overzicht reserves en voorzieningen

Specificatie verloop Reserves (x € 1.000)	1-1-2020	Mutaties 2020	1-1-2021	Mutaties 2021	1-1-2022	Mutaties 2022	1-1-2023	Mutaties 2023	1-1-2024
Algemene reserves	2.198		2.198		2.198		2.198		2.198
Bestemmingsreserve in mindering van bijdrage gemeenten	640	-463	177	-177	0		0		0
Bestemmingsreserve huisvesting	3.447	-148	3.299	-148	3.151	-148	3.003	-148	2.855
Bestemmingsreserve verlofrisico	122	-20	102	-20	82	-20	62	-20	42
Bestemmingsreserve sectorplan regio NHN	129	-30	99	-30	69	-30	39	-39	0
Gerealiseerd resultaat	0		0		0		0		0
	6.536	-661	5.875	-375	5.500	-198	5.302	-207	5.095

Specificatie verloop Voorzieningen (x € 1.000)	1-1-2020	Mutaties 2020	1-1-2021	Mutaties 2021	1-1-2022	Mutaties 2022	1-1-2023	Mutaties 2023	1-1-2024
Onderhoudsegalisatievoorziening	1.405	-17	1.388	-6	1.382	52	1.434	57	1.491
Totaal voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	436	30	466	30	496	30	526	30	556
	1.687	106	1.793	106	1.899	106	2.005	106	2.111

Bijlage 4. Meerjarig investeringsplan en kapitaallasten

Jaar (x €1.000)	2019	2020	2021	2022	2023
Investeringsplan 2019-2023	1.678	1.137	800	800	800
Afschrijving investeringen	924	962	971	971	971

Voor de jaren na 2020 verwachten wij dat vervangingsinvesteringen nodig zijn voor automatisering, installaties, vervoermiddelen en inventaris.

Het verduurzamen van de exploitatie van WerkSaam gaat ook een investering vragen in de jaren na 2020. Het onderzoek hiernaar moet nog plaatsvinden. Uit het onderzoek zal blijken of en welke investeringen nodig zijn. Tegenover deze investering staan ook besparingen in de exploitatie, bijvoorbeeld lagere energiekosten.

Bijlage 5. Incidentele baten en lasten per programma

WerkSaam begroot geen incidentele baten en lasten.

Bijlage 6. Baten en lasten per taakveld

Meerjarenbegroting per programma	Realisatie 2018	Begroting 2019	VJN 2019	Begroting 2020	Vershil VJN '19 Begr. 20
(bedragen × €1000,-)	(A)	(B)	(C)	(D)	(E = D - C)
Baten	6.123	6.005	7.014	7.364	350
Lasten	-5.850	-6.005	-7.290	-7.364	-74
Totaal arbeidsparticipatie	273	0	-276	0	276
Baten	21.420	21.988	20.968	20.657	-311
Lasten	-16.019	-16.256	-15.237	-14.926	311
Totaal begeleide arbeidsparticipatie	5.401	5.732	5.731	5.731	0
Baten	49.826	51.318	49.267	50.412	1.146
Lasten	-49.824	-51.318	-49.267	-50.412	-1.146
Totaal inkomensregelingen	2	0	0	0	0
Baten	1.947	1.694	2.212	2.475	264
Lasten	-8.404	-8.322	-8.604	-8.868	-264
Totaal overhead	-6.457	-6.628	-6.392	-6.392	0
Baten	1.362	490	1.122	1.069	-53
Lasten	-1.362	-490	-1.122	-1.069	53
Totaal Plus extra en overige taken	0	0	0	0	0
Mutatie Reserves	184	896	937	661	-276
Totaal Exploitatie resultaat	-598	0	0	0	0
Incidentele baten	781	0	0	0	0
Incidentele lasten	-186	0	0	0	0
Totaal Incidentele Baten en Lasten	596	0	0	0	0
Geraamd Resultaat	-3	0	0	0	0

Bijlage 7. Meerjarig overzicht bijdrage deelnemende gemeenten

De eigen bijdrage, de zogenaamde netto gemeentelijke bijdrage verloopt als volgt:

(Bedragen x € 1.000)	VJN 2018	Begroting 2019	VJN 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023
Bruto gemeentelijke bijdrage	15.501	15.955	15.955	16.402	16.402	16.402	16.402
-/- toegevoegde waarde	-5.834	-5.732	-5.732	-5.732	-5.732	-5.732	-5.732
-/- vrijval reserves	-850	-896	-661	-661	-375	-198	-198
-/- taakstelling					-286	-463	-463
Netto gemeentelijke bijdrage	8.817	9.327	9.562	10.009	10.009	10.009	10.009

De netto gemeentelijke bijdrage is een optelsom van de post "bijdragen gemeente" binnen de programma's:

Eigen bijdrage gemeente	Realisatie	Begroting	VJN	Begroting	Vershil
(bedragen x €1000,-)	2018	2019	2019	2020	VJN 19 Begr. 20
Arbeidsparticipatie	1.827	1.539	2.483	2.552	70
Beg participatie	1.347	2.048	1.079	1.093	15
Inkomensregeling	3.696	4.046	3.789	3.888	99
Overhead	1.947	1.694	2.212	2.475	264
Totaal Bedrijfsvoering	8.817	9.327	9.562	10.009	447

De verdeling van de netto gemeentelijke bijdragen naar gemeenten is afhankelijk van de verdeelsleutel. Deze wordt conform de bepalingen in de gemeenschappelijke regeling jaarlijks geactualiseerd op basis van de aantallen inwoners en uitkeringsgerechtigden op 1 januari van het jaar voorafgaand aan het begrotingsjaar. Hierdoor kan de gemeentelijke bijdrage per jaar enigszins afwijken.

2020	Gemeente	Drechterland	Enkhuizen	Hoorn	Koggenland	Medemblik	Opmeer	Stede Broec	Totaal
(bedragen × €1000,-) Omschrijving									
Arbeidsparticipatie									
	Baten - Rijk 90%	141	541	2.745	181	565	129	417	4.719
	Baten - Rijk CL	16	-	-	-	63	14	-	93
	Lasten	-156	-541	-2.745	-181	-627	-143	-417	-4.812
	Sub-totaal	-	-	-	0	-0	-	-	-0
	Bijdrage Directe kosten	-147	-244	-1.288	-165	-417	-91	-200	-2.552
Begeleide Arbeidsparticipatie									
WSW	Baten - Rijk	1.066	1.460	5.026	690	2.149	362	1.821	12.574
budget	Baten - Re-integratiebudget	107	146	502	69	215	36	182	1.257
	Lasten	-1.172	-1.606	-5.528	-759	-2.364	-399	-2.003	-13.831
	Sub-totaal	-	0	-	-0	0	-	-	0
	Bijdrage Directe kosten	-63	-105	-552	-71	-179	-39	-86	-1.093
Inkomen									
Buig	Baten - Rijk	2.342	4.823	24.596	2.580	8.241	1.518	3.852	47.950
gsten	Baten - Terugontvangsten	83	251	912	65	243	57	108	1.719
	Lasten	-2.654	-4.795	-22.764	-2.821	-7.803	-1.205	-3.747	-45.789
	Sub-totaal; eigen bijdrage BUIG	-229	278	2.743	-176	681	370	213	3.880
BBZ	Baten - Rijk	10	39	190	28	89	-22	-13	319
gsten	Baten - Terugontvangsten	14	25	150	11	108	38	50	396
	Lasten	-25	-70	-355	-43	-205	-7	-30	-735
	Sub-totaal; eigen bijdrage BBZ	-1	-6	-15	-4	-8	9	7	-20
	Bijdrage Directe kosten	-224	-372	-1.962	-251	-636	-139	-305	-3.888
Plustaken									
	Baten	86	127	498	98	108	16	136	1.069
	Lasten	-86	-127	-498	-98	-108	-16	-136	-1.069
	Sub-totaal; eigen bijdrage PT	-	-	-	-	-	-	-	-
Bijdrage bedrijfsvoering									
	Totale bijdrage directe kosten	-433	-721	-3.801	-487	-1.232	-270	-591	-7.534
	Indirecte kosten	-510	-849	-4.475	-573	-1.450	-317	-695	-8.868
	Toegevoegde waarde incl Beschut werk	330	549	2.892	370	937	205	449	5.732
	Vrijval reserve	38	63	334	42	108	24	52	661
	Bijdrage bedrijfsvoering 2020	-575	-957	-5.049	-647	-1.637	-358	-785	-10.009
	Bijdrage bedrijfsvoering 2019 (VJN)	-561	-928	-4.799	-609	-1.557	-347	-761	-9.562
	Verschil	-14	-29	-250	-38	-80	-11	-24	-447



Bijlage 8. Gehanteerde kaders, uitgangspunten

Algemeen

De indexering is regionaal vastgesteld op 2,8 %. Dit percentage toegepast op de bruto gemeentelijke bijdrage betekent een stijging van de bruto gemeentelijke bijdragen van € 447.000. Uitvoeringskosten worden verdeeld over de programma's (directe kosten) en de bedrijfsvoering (indirecte kosten/overhead).

Programma Arbeidsparticipatie

In de begroting wordt het budget voor de re-integratie gebaseerd op de septembercirculaire gemeentefonds, onderdeel re-integratie. Het onderdeel voor re-integratie Klassiek is overgeheveld naar het gemeentefonds. Over de verdeling van die middelen zijn aparte afspraken gemaakt. Afspraak is dat 90% van dit totale bedrag door gemeenten wordt aan WerkSaam overgemaakt, de rest blijft voor de gemeenten beschikbaar als couleur locale.

Programma Begeleide Arbeidsparticipatie

Voor de Wsw wordt het budget gebaseerd op de septembercirculaire gemeentefonds, onderdeel de Wsw. Het tekort op de Wsw wordt gefinancierd uit het budget voor re-integratie onder het programma arbeidsparticipatie. Hoe groter het tekort hoe minder budget voor re-integratie.

Voor de Wsw lasten is de loonsom opgenomen van het aantal Wsw-medewerkers dat in 2020 naar verwachting in dienst is.

De toegevoegde waarde is het saldo van de verwachte omzet van de leerwerkbedrijven min de direct daar aan te relateren kosten. De kosten van beschut werk komen ook ten laste van de toegevoegde waarde. Deze kosten worden geraamd op basis van het gemiddeld aantal te realiseren beschut werk (taakstelling) maal het gemiddelde bedrag dat voor rekening van WerkSaam blijft. Dit is de loonsom gecorrigeerd voor loonkostensubsidie en ontvangen ziekengeld. De toegevoegde waarde wordt in mindering gebracht op de bruto gemeentelijke bijdrage.

Programma Inkomensregelingen

Het budget voor de BUIG en BBZ is gebaseerd op de laatst gepubliceerde voorlopige budgetten: de voorlopige budgetten 2019 (publicatie oktober 2018). De baten in de vorm van terugontvangsten zijn geraamd op basis van het stelsel van baten en lasten.






De uitkeringslast is gebaseerd op de realisatie december 2018. Wij gaan uit van gelijkblijvende aantallen cliënten. De loonkostensubsidie kent een stijgende lijn als gevolg van meer beschut werkers en overige cliënten die met loonkostensubsidie aan de slag gaan. De stijgende trend is verwerkt in de cijfers.

Voor- of nadelen op de BUIG/BBZ zijn voor rekening van de deelnemende gemeenten.


Programma Plustaken


Ramingen op de plustaken zijn gebaseerd op de realisatie in 2018 of de werkelijk verstrekte opdracht. We verwachten geen grote wijzigingen in de bedragen.


Bijlage 9. KPI's 2020 Definities en bronbestanden


Programma Arbeidsparticipatie		
Het aantal uitstromers uit de uitkering is gelijk aan 2019		
	Definities	
	Uitstromers	Personen die niet langer een uitkering nodig hebben.
	Bron	
Civision	Rapportage Cognos Uitstroom	
80% van de cliënten (vanaf trede 3 van de doelladder) heeft een re-integratieplan		
	Definities	
	Cliënten	Inwoners van Westfriesland die via WerkSaam een uitkering ontvangen op grond van: Participatiewet of IOAW, Daarnaast worden hier ook partners en nuggers in meegenomen voor zover deze beschikken over een re-integratieplan (actief traject). BBZ en IOAZ lopen niet mee in deze telling.
	Doelladder	De doelladder is een meetinstrument waarmee het doel wordt gesteld van de mate van participatie van een cliënt in de samenleving binnen 2 jaar, naar inschatting van WerkSaam.
	Re-integratieplan	Een beschikking aan cliënt waarin de coach de gemaakte afspraken met de cliënt over de re-integratieactiviteiten bevestigt.
	Bron	
Civision	Rapportage Cognos Planning & control / KPI Re-integratieplan.	
Ontwikkelbare cliënten stijgen gemiddeld één trede op de doelladder per jaar		
	Definities	
	Ontwikkelbare cliënten	Cliënten met doeltrede 3 of hoger.
	Doelladder	De doelladder is een meetinstrument waarmee inzicht wordt gegeven in het ontwikkelperspectief van een cliënt. De doelladder kent dezelfde tredes als de participatieladder: 1: Geïsoleerd 2: Sociale contacten buitenshuis 3: Onbetaald werk 4: Deelname georganiseerde activiteiten 5: Betaald werk met ondersteuning 6: Betaald werk
	Bron	
Civision	Rapportage Cognos – in ontwikkeling	
De uitstroom via werkstages is 10% hoger dan het voorgaande jaar		
	Definities	
	Werkstage	Het verrichten van onbetaalde werkzaamheden met als doel werkervaring op te doen of het leren functioneren in een arbeidsrelatie. Een werkstage kan alleen worden ingezet voor cliënten die behoren tot de doelgroep.
	Bron	
Civision	Rapportage Cognos – in ontwikkeling	
Programma Begeleide Arbeidsparticipatie		
Realisatie Beschut Werkplekken in overeenstemming met taakstelling (voor zover mogelijk i.v.m. afhankelijkheid aantal geïndiceerde personen)		
	Definities	
	Beschut werk plek	Aantal FTE (van 31 uur per week) met een besluit beschut werk en een dienstverband in het rapportagejaar.
	Besluit	Beschikking van WerkSaam waarin staat dat iemand behoort tot de doelgroep Beschut Werk.
	Bron	
Civision/Compas	Rapportage Cognos Budgetbewaking / Maandrapportage beschut werk	




De toegevoegde waarde blijft gelijk aan 2019		
	Definities	
	Toegevoegde waarde	Het verschil tussen de opbrengsten en de direct daaraan gerelateerde kosten van de leerwerkbedrijven. Tot de direct daaraan gerelateerde kosten wordt ook gerekend de voor rekening van WerkSaam blijvende kosten voor Beschut Werk.
	Bron	
	Eigen registratie	Financiële administratie

Programma Inkomen		
Rechtmatigheid verstrekkingen – een goedkeurende controleverklaring bij de jaarrekening 2020		
	Definities	
	Rechtmatigheid verstrekkingen	De uitkeringen zijn verstrekt in overeenstemming met de geldende regels en besluiten. Controle op de rechtmatigheid van de verstrekkingen vindt plaats door de accountant. Het algemeen bestuur stelt jaarlijks het normenkader (geldende regels en besluiten) vast waarbinnen de accountant zijn controle uitvoert.
	Goedkeurende controleverklaring	Een verklaring van de accountant waarin hij aangeeft dat de jaarrekening (balans, exploitatierekening en toelichting op beide, sisa-bijlage) een getrouw en rechtmatig beeld geeft.
	Bron	
	Jaarrekening	Controleverklaring


WerkSaam voldoet aan die procedurele voorwaarden voor de aanvraag van een vangnetuitkering waar WerkSaam verantwoordelijk voor is		
	Definities	
	Procedurele voorwaarden	Die procedurele voorwaarden waar WerkSaam verantwoordelijk voor is: <ul style="list-style-type: none"> - Het treffen van maatregelen om tot tekortreductie te komen - Bij een aanhoudend tekort dienen ook externe maatregelen getroffen te worden. Besluitvorming door het college en de gemeenteraad alsmede tijdige indiening van het verzoek bij de Toetsingscommissie Vangnet Participatiewet valt onder de verantwoordelijkheid van de gemeenten. WerkSaam ondersteunt gemeenten daarbij met de juiste informatie.
	Vangnetuitkering	De vangnetuitkering biedt gemeenten financiële compensatie voor grote tekorten op de rijksbijdrage voor de BUIG.
	Bron	
	Toetsingscommissie vangnet	

Cliënttevredenheid is minimaal een 7		
	Definities	
	Cliënt-tevredenheid	Geeft aan in hoeverre een cliënt in positieve zin tevreden is over de dienstverlening van WerkSaam. Cliënttevredenheid wordt gemeten via cliënttevredenheidsonderzoek.
	Bron	
	Eigen registratie	Cliënttevredenheidsonderzoek


Programma Bedrijfsvoering		
Ziekteverzuim maximaal 4% staf en 10,6% Sw en Bw-medewerkers		
	Definities	
	Ziekteverzuim	Het ziekteverzuimpercentage is het totaal aantal ziektedagen van de werknemers, in procenten van het totaal aantal beschikbare werkdagen van de werknemers in de verslagperiode. Het ziekteverzuimpercentage is inclusief het verzuim langer dan een jaar en exclusief zwangerschaps- en bevallingsverlof.
	Staf	Niet gesubsidieerd personeel in dienst bij WerkSaam of WerkSaam verloning.
	SW medewerkers	Gesubsidieerd personeel
	Bron	
	Compas	Rapportage Cognos



Het rapportcijfer voor de medewerkerstevredenheid is gestegen met 0,2 punt

	Definities	
	Medewerkerstevredenheid	Geeft aan in hoeverre de medewerkers in positieve zin tevreden zijn over hun werkgever. Medewerkerstevredenheid wordt eens per twee jaar door een extern bureau gemeten.
	Bron	
	Financiële administratie	Jaarrekening 2020 en gemeentelijke bijdrage

De kosten voor bedrijfsvoering dalen met € 463.000

	Definities	
	Bedrijfsvoering	De uitvoering van de programma's arbeidsparticipatie, begeleide arbeidsparticipatie en inkomen met inbegrip van de werkinfrastructuur die WerkSaam gebruikt voor de arbeidsontwikkeling van mensen.
	Bron	
	Financiële administratie	Jaarrekening 2020 en gemeentelijke bijdrage



Bijlage 10. Lijst van afkortingen en begrippen

AP	Ambtelijk personeel
Arbo	Arbidsomstandigheden
AV/AN	Investerings: Aanschaf Vervanging/Aanschaf Nieuw
AWBZ	Algemene wet bijzondere ziektekosten
AZC	Asielzoekerscentrum
BUIG	Gebundelde Uitkering Inkomensvoorzieningen Gemeenten
BBV	Besluit begroting en verantwoording
Bbz	Besluit Bijstandverlening Zelfstandigen
B.V.	Besloten Vennootschap
BW	Begeleid Werken
CAO	Collectieve arbeidsovereenkomst
DMS	Document Management System
EMU-saldo	Financieringssaldo minus deelname aan bedrijven en inkomsten uit kredietverstrekking, uitgedrukt in geld
Extra taak	Intensivering van bestaande taak
FG	Functionaris Gegevensbescherming
Fte	Fulltime equivalent
GR	Gemeenschappelijke regeling
HR	Human Resource
HRM	Human Resource Management
IKB	Individueel Keuze Budget
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
MJOP	Meerjaren onderhoudsplan
MT	Managementteam
NUGGER	Niet uitkeringsgerechtigde
Plustaak	Nieuwe taak die verbonden is aan ons werkveld
PW	Participatiewet
RPA	Regionaal Platform Arbeidsmarktbeleid
Se	Standaard eenheden
SW	Sociale werkvoorziening
SZW	Sociale Zaken en Werkgelegenheid
Taakstellend Budget	Budget waarbinnen we moeten werken
TW	Toegevoegde waarde = het saldo tussen omzet van de leer-werkbedrijven en de directe kosten
UWV	Uitvoeringsinstituut Werknemers Verzekeringen
Wajong	Wet arbeidsongeschiktheidsvoorziening jonggehandicapten
WML	Wet minimumloon
WSP	WerkgeversServicepunt
Wsw	Wet sociale werkvoorziening
WVA	Wet vermindering afdracht loonbelasting en sociale premies
ZZP	Zelfstandige zonder personeel