



Werk Saam
westfriesland





Ontwerpbegroting 2023

Inhoudsopgave

Samenvatting 4
Inleiding 8
Programma Arbeid 9
Wat willen we bereiken? 9
Wat gaan we daarvoor doen? 10
Wat gaat dit kosten? 12
Programma Inkomensregelingen 15
Wat willen we bereiken? 15
Wat gaan we daarvoor doen? 15
Wat gaat dit kosten? 16
Programma Plus, extra en overige taken 18
Wat willen we bereiken? 18
Wat gaan we daarvoor doen? 18
Wat gaat dit kosten? 19
Bedrijfsvoering 21
Wat willen we bereiken? 21
Wat gaan we daarvoor doen? 21
Wat gaat dit kosten? 22
Paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing 24
Paragraaf Structurele exploitatieruimte 28
Paragraaf Onderhoud kapitaalgoederen 30
Paragraaf Financiering 31
Paragraaf Bedrijfsvoering 33
Paragraaf Verbonden partijen 34
Vaststelling algemeen bestuur 35

Bijlagen

Bijlage 1. Totaaloverzicht baten en lasten 37
Bijlage 2. Kaderstellende beleidsnota's 39
Bijlage 3. Meerjarig investeringsplan en kapitaallasten 39
Bijlage 4. Bijdrage deelnemende gemeenten 40
Bijlage 5. Gehanteerde kaders, uitgangspunten 42
Bijlage 6. KPI's 2023 Definities en bronbestanden 43
Bijlage 7. Lijst van afkortingen en begrippen 45

Samenvatting

Wat willen we bereiken?

KPI's 2023

Kept promise indicators

WerkSaam is als Global Goals regio aangesloten bij de Gemeenten4globalgoals, een initiatief van VNG International. De Verenigde Naties heeft de Global Goals – duurzame ontwikkeldoelen, voluit Sustainable Development Goals, SDG's – opgesteld om van de wereld een betere plek te maken in 2030. Alle landen die zijn aangesloten bij de VN dragen hieraan bij. WerkSaam draagt als uitvoerder van de Participatiewet, namens de 7 Westfriese gemeenten, direct bij aan 4 doelen.



AMBITIE

Over 3 jaar heeft 60% van de re-integreerbare cliënten maximaal 6 maanden een uitkering

KPI

De gemiddelde uitkeringsduur is 10% lager dan in het voorafgaande jaar

AMBITIE

Voldoende werkgelegenheid creëren in de regio voor de doelgroep

Iedere cliënt heeft een helder beeld van zijn mogelijkheden en kansen (intrinsiek en extrinsiek)

KPI





85% van de cliënten heeft een actuele voortgangsrapportage



De doorlooptijd van aanmelding tot Plan naar Werk is 10% lager dan in het voorafgaande jaar



De uitstroom naar werk in relatie tot het gemiddeld aantal cliënten is minimaal gelijk aan het jaar daarvoor



Het aandeel duurzame uitstroom naar werk ten opzichte van de totale uitstroom naar werk is minimaal 90%

AMBITIE

Meer publiek-private samenwerkingen om duurzame werkgelegenheid te bevorderen

KPI





In 2023 in totaal 4 nieuwe publiek private en maatschappelijke partnerschappen die ontwikkeling opleveren voor onze doelgroep

KPI's bedrijfsvoering



Ziekteverzuim maximaal 5% staf en 11,6% Sw en Bw-medewerkers



De cliënttevredenheid is minimaal een 7,5



Het bedrag dat gemeenten betalen voor de dienstverlening door WerkSaam (de gemeentelijke bijdrage) blijft gelijk aan 2022

Wat gaan we daarvoor doen in 2023?

WerkSaam bemiddelt mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt naar werk. Dit doen we door maatwerk te leveren, per persoon te kijken wat nodig is. Daarbij willen we iedereen naar vermogen laten werken. Het is belangrijk dat werkgevers betrokken zijn. Zonder werkgevers zijn deze doelstellingen niet haalbaar. WerkSaam heeft verschillende doelgroepen. Wij ontwikkelen en bemiddelen mensen met een Wsw-dienstverband of Beschut werk, bijstandsgerechtigden en niet-uitkeringsgerechtigden (Nuggers). WerkSaam werkt daarbij op basis van in-, door- en uitstroom. Hieruit volgen 3 doelstellingen: het beperken van de uitkeringslast, het ontwikkelen van cliënten en het bevorderen van de uitstroom van cliënten naar regulier werk.

Wat gaat dit kosten?

	Arbeid	Inkomen	Plustaken	Bedrijfsvoering
Bedragen * €1.000				
Lasten	-19.630	-46.948	-636	-17.555
Bijdrage	18.026	52.342	0	0
Baten	18	1.566	636	0
Toegevoegde waarde	0	0	0	5.973
Inzet reserves	497	0	0	644
Gemeentelijke bijdrage	943	0	0	11.083
	-145	**6.959**	**0**	**145**

Kadernota 2023

Zienswijzen

Wij hebben van alle gemeenten een positieve zienswijze ontvangen op de Kadernota 2023. Enkele gemeenteraden hebben aanvullingen op de zienswijze gegeven:

<u>Passend aanbod voor zorgcliënten</u>

De gemeenteraad van Medemblik wil op de hoogte gehouden worden over de ontwikkelingen rond het passend aanbod voor zorgcliënten. Oud-staatssecretaris Van Ark heeft een voorstel gemaakt om de Participatiewet aan te passen en daarmee gemeenten te verplichten iedere cliënt een passend aanbod te doen. Voor WerkSaam heeft deze wet minder consequenties, omdat wij iedereen die kan re-integreren al een passend traject bieden. Zorgcliënten die onder de verantwoordelijkheid van de gemeenten vallen, hebben nu echter (nog) niet allemaal een aanbod. Dus als de aanpassing van de Participatiewet doorgaat, moet met name voor deze groep cliënten een inhaalslag gemaakt worden. Het algemeen bestuur van WerkSaam heeft bij het vaststellen van het Beleidsplan 2022 – 2025 besloten om, zodra het wetsvoorstel is aangenomen, met de Westfriese gemeenten in gesprek te gaan over de uitvoering.

<u>Extra plekken Beschut werk</u>

De gemeenteraden van Drechterland, Enkhuizen en Stede Broec hebben het algemeen bestuur van WerkSaam de opdracht gegeven om de gelden voor de extra plekken Beschut werk apart weer te geven in de planning & controle rapportages. WerkSaam rapporteert al over deze gelden via de reguliere planning & control rapportages. De bijdrage voor Beschut werk blijft ook in 2023 en de jaren hierop volgend apart inzichtelijk.

Het algemeen bestuur van WerkSaam heeft de Kadernota 2023 vastgesteld. De Kadernota 2023 is daarmee beleidsmatig én financieel het uitgangspunt voor voorliggende begroting.

Nieuw beleid

Ten tijde van het schrijven van de kadernota 2023 was het nieuwe kabinet nog niet gevormd. Veel wetsontwikkelingen die in de kadernota 2022 stonden hebben nog steeds dezelfde status. Bij het schrijven van de begroting 2023 is de formatie afgerond en is er een coalitieakkoord. Ook heeft minister Schouten op 21 februari 2022 een Voortgangsbrief aanpak Participatiewet en stand van zaken wetsvoorstel Breed Offensief aan de Tweede Kamer gestuurd. De minister heeft aangegeven dat de Tweede Kamer in het voorjaar van 2022 een beleidsplan met de hoofdlijnen van een herziening van de Participatiewet zal sturen. Hierdoor zijn er enkele ontwikkelingen ten opzichte van de Kadernota 2023:

a. *Kostendelersnorm*
   In het coalitieakkoord 2021 -2025 staat onder andere dat de kostendelersnorm wordt gewijzigd, zodat inwonende jongvolwassenen tot 27 jaar niet langer meetellen als kostendeler voor de uitkering van huisgenoten.
b. *Breed Offensief*
   Dit wetsvoorstel is van februari 2020, maar besluitvorming blijft tot nu toe uit. De minister heeft in een voortgangsbrief van 21 februari 2022 aangegeven de wens te hebben om de behandeling van dit wetsvoorstel op afzienbare termijn te laten plaatsvinden zodat de praktische verbeterpunten uit het wetsvoorstel per 1 januari 2023 kunnen worden gerealiseerd.
c. *Wet Verdringingstoets*
   Dit initiatiefwetsvoorstel was bedoeld om verdringing op de arbeidsmarkt tegen te gaan. Het voorstel was de introductie van een verdringingstoets. De Tweede kamer heeft het voorstel in 2017 aangenomen en het lag vervolgens bij de Eerste kamer. Op 18 januari 2022 is het voorstel ingetrokken.

Overzicht lopend beleid

Het Beleidsplan van WerkSaam is vastgesteld voor de periode 2022 tot en met 2025. De verwachting is dat de meeste van de te realiseren onderwerpen en projecten al in 2022 gestart worden. Deze zullen veelal doorlopen in 2023. In de programma's Arbeid, Inkomensregelingen, Plus, extra en overige taken en Bedrijfsvoering vindt een nadere toelichting plaats van het lopende beleid.

Meerjarenraming Kadernota

Onderdeel	2023	2024	2025	2026
Stand primaire begroting 2023 – 2026 Saldo lasten en baten begroting = bruto gemeentelijke bijdrage	**17.226.218**	**17.950.171**	**18.333.324**	**18.783.990**
Autonome ontwikkelingen / reguliere bedrijfsvoering				
Indexatie bruto gemeentelijke bijdrage	401.953	305.153	366.666	375.680
Verhoging taakstelling beschut werk	72.000	78.000	84.000	84.000
Extra plekken beschut werk	250.000			
Totaal autonome ontwikkelingen / reguliere bedrijfsvoering	**723.953**	**383.153**	**450.666**	**459.680**
Nieuw beleid				
Uitvoeringstaken Wet Inburgering	PM	PM	PM	PM
Totaal ingezet / nieuw beleid	-	-	-	-
Totaal autonome ontwikkelingen / reguliere bedrijfsvoering / nieuw beleid	**723.953**	**383.153**	**450.666**	**459.680**
Dekkingsmiddelen				
Toegevoegde waarde	5.731.899	5.731.899	5.731.899	5.731.899
Onttrekking reserves	198.000	198.000	198.000	198.000
Gemeentelijke bijdrage uitvoering	10.978.433	11.265.875	11.609.790	11.960.584
Gemeentelijke bijdrage beschut werk	786.089	877.452	979.001	1.082.581
Gemeentelijke bijdrage beschut werk addtioneel	255.750	260.098	265.300	270.606
Totaal dekkingsmiddelen	**17.950.171**	**18.333.324**	**18.783.990**	**19.243.670**
Stand kadernota voor begroting 2023 - 2026 (gemeentelijke bijdrage)	**0**	**0**	**0**	**0**

Inleiding

Aan de leden van het algemeen bestuur,

Voor u ligt de Begroting 2023 van WerkSaam Westfriesland. De begroting is opgesteld op basis van verwachtingen en prognoses. Over het algemeen kunnen we dat heel goed doen, door te kijken naar de resultaten van de voorgaande jaren en naar voorlopige toekenningen van het Rijk. Voor 2023 zijn er wat onzekerheden die mogelijk tot meevallers kunnen leiden. Zo gaan er in de politiek steeds meer stemmen op om meer middelen beschikbaar te stellen voor Beschut Werk, de werkvoorziening voor kwetsbare burgers. En ook om de infrastructuur van sociale ontwikkelbedrijven in stand te houden en zelfs sterker in te zetten voor de re-integratie van kwetsbare burgers. Want met de afname van het aantal Wsw-medewerkers (Wet Sociale Werkvoorziening) neemt de financiering van de infrastructuur af. En natuurlijk neemt daarmee ook de toegevoegde waarde af. Daar hebben wij in onze planning & control documenten steeds voor gewaarschuwd. Het lijkt erop dat die boodschap ook goed is binnengekomen bij het Rijk. Dus wie weet, komt er nog een bijstelling vanuit het Rijk. We rekenen er maar niet bij voorbaat op.

Een andere ontwikkeling die we zien is het feit dat weliswaar het aantal uitkeringsgerechtigden afneemt, maar dat het aantal mensen dat met Loonkostensubsidie werkt toeneemt. Dat betekent een forse administratieve last voor WerkSaam en extra begeleiding. Door zo efficiënt mogelijk te werken wordt dat tot nu toe nog steeds opgevangen en is de bijdrage voor de 7 gemeenten in de apparaatskosten nog steeds niet verhoogd. Maar het begint te knellen…. Daarom noem ik het alvast, want voor 2024 moet hier wellicht meer rekening mee worden gehouden.

Dan is er nog een landelijke ontwikkeling waar we mee te maken hebben: vergrijzing en ontgroening. Dit leidt tot een toenemende krapte op de arbeidsmarkt in alle sectoren. In het bijzonder in de zorg, het onderwijs, de techniek en de IT-sector. Dit biedt uiteraard kansen voor onze doelgroep, maar vraagt ook een andere houding van de arbeidsmarkt. Want een langere inwerk- en leerperiode dan gebruikelijk is dan zeker gewenst.

Tenslotte begrijpen we allemaal dat er nog een ontwikkeling gaande is, die mogelijk tot grote onzekerheid en tegenvallers gaat leiden. Ik refereer dan aan de oorlog in Oekraïne, die niet alleen een grote stroom vluchtelingen naar ons toe gaat brengen, maar ook de economische stabiliteit aan het wankelen brengt. Inflatie, koopkrachtvermindering, economische onzekerheid. We kunnen nu onmogelijk weten hoe 2022 zich gaat ontwikkelen, en welke impact dat op 2023 gaat hebben.

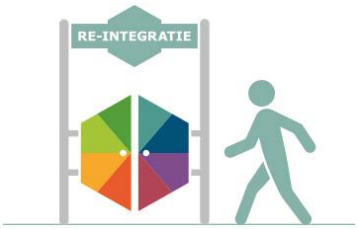
Maar één ding weten we zeker. Wat er ook moet gebeuren, bij WerkSaam zetten we de schouders eronder. We zoeken voortdurend de samenwerking op in de regio, we zijn creatief en ondernemend. Wat er ook gebeurt, we gaan voor mooie resultaten!

Namens het dagelijks bestuur,

K. Al Mobayed, voorzitter



Programma Arbeid



Het programma arbeid gaat over participatie, re-integratie, de uitvoering van de Wet sociale werkvoorziening (WSW) en beschut werk. De talenten van mensen en de wensen van de werkgever staan centraal. WerkSaam gaat uit van de eigen kracht van onze cliënten en medewerkers. Het doel van WerkSaam is voor deze cliënt passend werk te vinden en te behouden. Regulier werk waar dat kan, en beschut werken waar het moet.

Wat willen we bereiken?

WerkSaam Westfriesland staat voor werk, ontwikkeling en inkomen. Wij helpen mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt op weg naar werk. Dit zijn mensen die geen baan hebben en zonder hulp ook moeilijk een baan vinden. Het talent van de werkzoekende en de wens van de werkgever zijn voor ons het belangrijkste.

Sommige cliënten zijn direct klaar om aan het werk te gaan. Voor anderen is het beter om eerst wat werkervaring en arbeidsritme op te doen of om binnen een beschutte werkomgeving te werken. Dit kan in onze leer-werkbedrijven. Vanuit deze bedrijven helpen wij opdrachtgevers met het samenstellen en verpakken van producten of met printwerk maken en dat daarna versturen via onze postafdeling. Voor andere opdrachtgevers doen we schoonmaakwerk, de groenvoorziening of maken we producten in ons naaiatelier. WerkSaam wil de medewerkers met een Wsw-dienstverband en beschut werkers duurzaam aan werk helpen en uitval voorkomen. Daarom ontwikkelen wij deze medewerkers en zoeken werksoorten die bij hen passen.

De periode dat cliënten afhankelijk zijn van een Participatiewet-uitkering willen we zo kort mogelijk houden. Hoe langer iemand geen baan heeft, en moet rondkomen van een minimum, hoe moeilijker het wordt om weer aan de slag te gaan. Daarom vinden we het belangrijk dat iemand een goed beeld heeft van zijn of haar drijfveren, mogelijkheden en kansen.

WerkSaam is in de regio vaandeldrager van een inclusieve arbeidsmarkt. Wij werken continu aan (bewustwording van) een inclusieve arbeidsmarkt en zoeken samenwerking met maatschappelijke partners en het bedrijfsleven. Zonder werkgevers en opdrachtgevers kunnen wij onze doelstellingen niet halen. WerkSaam houdt, in samenwerking met het WerkgeversServicepunt, nauw contact met werkgevers.

Het programma Arbeid draagt bij aan de volgende KPI’s (een definitie van de KPI’s is opgenomen in bijlage 6):



De gemiddelde uitkeringsduur is 10% lager dan in het voorafgaande jaar



De doorstroom naar werk in relatie tot het gemiddeld aantal cliënten is minimaal gelijk aan het jaar daarvoor



85% van de cliënten heeft een actuele voortgangsrapportage



Het aandeel duurzame uitstroom naar werk ten opzichte van de totale uitstroom naar werk is minimaal 90%



De doorlooptijd van aanmelding tot Plan naar Werk is 10% lager dan in het voorafgaande jaar



In 2023 in totaal 4 nieuwe publiek private en maatschappelijke partnerschappen die ontwikkeling opleveren voor onze doelgroep

Wat gaan we daarvoor doen?

Methodisch re-integreren

WerkSaam re-integreert cliënten naar betaald werk. Elke client is uniek en heeft eigen talenten en beperkingen. Daardoor is re-integratie altijd maatwerk. Ook heeft elke doelgroep eigen specifieke onderwerpen die spelen (denk aan de scholingsplicht bij jongeren en inburgering bij vluchtelingen). WerkSaam heeft een kwaliteitsslag gemaakt. In 2021 is WerkSaam gestart met de uitwerking van Methodisch Re-integreren. Dit bestaat uit een aantal basisstappen die we bij elke client nemen: 1. Diagnose 2. Opstellen plan naar werk 3. Uitvoeren van het plan 4. Evalueren/bijsturen. Doel is om de client goed in beeld te krijgen en te houden door regelmatig contact te onderhouden. Door de cliënt meer inspraak te geven in zijn traject is er een betere kans op duurzame uitstroom.

Taakstelling Beschut Werk

Gemeenten krijgen een taakstelling opgelegd van het Rijk om een minimaal aantal beschut werkers een werkplek te geven. Afspraak met gemeenten is dat WerkSaam deze taakstelling uitvoert. De taakstelling Beschut werk voor 2023 is nog niet bekend. Op basis van de landelijke prognose gaat WerkSaam uit van de volgende aantallen:

Taakstelling beschut werk	2023
Drechterland	5
Enkhuizen	12
Hoorn	69
Koggenland	9
Medemblik	23
Opmeer	5
Stede Broec	13
Totaal	**137**

Hoewel de definitieve taakstelling voor 2023 nog niet bekend is, merken we al in 2022 dat het behalen van de taakstelling een uitdaging wordt. WerkSaam moet in staat zijn om de extra werkplekken te creëren, ondanks het feit dat de fysieke ruimte van de leerwerkbedrijven beperkt blijft. Daarnaast merken we dat de instroom van nieuwe cliënten met een Beschut werk advies stagneert. Reden om nieuwe initiatieven op te zetten om zowel het creëren van werkplekken als het zorgen voor nieuwe instroom te stimuleren, zoals het plaatsen van beschut werkers op plekken bij de groenvoorziening en schoonmaak (doorstroom) in plaats van voornamelijk bij verpakken. Aan de andere kant lichten we scholen, ouders en kinderen in over de mogelijkheden van beschut werk.

Leer-werkbedrijf als Vliegwiel

WerkSaam wil ervoor zorgen dat mensen in staat zijn om zelfstandig te functioneren op de arbeidsmarkt. Daarom is het van belang dat wij ze op weg helpen. We maken gebruik van het leer-werkbedrijf als vliegwiel. Het einddoel is altijd het realiseren van uitstroom naar betaald werk. Hierbij ligt de focus op het arbeidsfit maken van de cliënt. Voor elke cliënt die een leer-werktraject volgt, wordt een Plan naar werk opgesteld. Het leer-werkbedrijf helpt mensen vaardigheden en kwaliteiten op te doen. Waar nodig zorgen we ervoor dat mensen gediplomeerd of gecertificeerd zijn. We houden daarbij ook rekening met het nut en de meerwaarde voor werkgevers. We ontwikkelen de trajecten samen met de werkgevers om ervoor te zorgen dat er baangarantie gegeven kan worden. Het aanbod sluit aan op de vraag van de werkgever.

Pilot Samenwerken inkomen en arbeid voor jongeren

WerkSaam is gestart met de pilot samenwerken inkomen en arbeid. De samenwerking bestaat uit het gezamenlijk voeren van de intake. Dit heeft als voordeel dat de arbeidscoach aan de hand van die intake direct een Plan naar werk kan opstellen in plaats van daarmee te moeten wachten tot de uitkeringsaanvraag is afgerond. De eerste resultaten zijn positief. Na het afronden van de pilot volgt een evaluatie. Voor jongeren onder de 27 jaar is een extra voordeel dat de jongerencoach al

in de zoekperiode de jongere leert kennen. De verwachting is dat deze vorm van samenwerking in 2023 structureel onderdeel is van de intakeprocedure.

Nazorg en jobcoaching
Na plaatsing op een reguliere werkplek is het belangrijk contact te houden met zowel de client als de werkgever. De praktijk toont aan dat dit een deel van de vroegtijdige uitval voorkomt. Op gezette tijden (telefonisch) informeren naar de voortgang op de werkplek zorgt ervoor dat de coach beter zichtbaar blijft en als eerste aanspreekpunt fungeert. De coach informeert op vaste tijden (telefonisch) naar de voortgang op de werkplek. Hierdoor blijft hij zichtbaar en fungeert hij als eerste aanspreekpunt. De coach kan extra ondersteuning inzetten met het doel vroegtijdige uitval te voorkomen. Na het plaatsen van cliënten bieden wij de voorziening nazorg aan.

Voor cliënten die in regulier werk geplaatst zijn met Loonkostensubsidie is daarnaast Jobcoaching beschikbaar. Jobcoaching is een individuele voorziening die wordt toegekend om ervoor te zorgen dat mensen met een arbeidsbeperking werkzaamheden in een reguliere functie duurzaam kunnen (leren) uitvoeren. De jobcoach wordt ingezet om een medewerker met een arbeidsbeperking of een grote afstand tot de arbeidsmarkt op de werkplek te begeleiden. Hierbij wordt telkens voor een periode van 6 maanden ingeschat wat qua uren en intensiteit nodig is.

In 2022 is een start gemaakt met het professionaliseren van deze twee diensten; de verwachting is dat deze werkwijze in 2023 structureel is ingebed in ons aanbod.

Samenwerking met maatschappelijke en commerciële partijen
Er zijn verschillende initiatieven om samenwerkingsverbanden in de regio uit te breiden. In 2022 start bijvoorbeeld een pilot met de Westfriese gemeenten, WerkSaam en verschillende regionale zorginstellingen. Het doel van de pilot is om leerwerktrajecten met baangarantie te ontwikkelen voor de doelgroep statushouders/inburgeraars. Bij een succesvol resultaat van de pilot zal dit in 2023 een vast project worden.

Ook wordt de mogelijkheid onderzocht om met bedrijven en organisaties samen te werken voor het tot stand brengen van onder andere:

- Het detacheren van cliënten met indicatie banenafspraak vanuit WerkSaam;
- Het bevorderen van kleine dienstverbanden voor cliënten met bijvoorbeeld een medische urenbeperking;
- Activatietrajecten voor cliënten met een relatief grote afstand tot de arbeidsmarkt.

Hoofdzaak Werk
Vanuit Hoofdzaak Werk benadert WerkSaam werkgevers in samenwerking met de GGZ-instellingen actief om cliënten met psychische kwetsbaarheden een leer-werktraject te bieden. Het doel hierbij is om werkgevers bekend te maken met de talenten van mensen met een psychische kwetsbaarheid. Door gezamenlijk met GGZ, de cliënt en de werkgever een plan van aanpak te maken verwachten we ook voor deze doelgroep meer betaalde werkplekken te realiseren.

Diversiteitsbeleid
WerkSaam wil een duidelijk zichtbare voorbeeldfunctie hebben in het tot stand brengen van een inclusieve arbeidsmarkt. Wij ontwikkelen handvatten voor medewerkers waarin beschreven staat hoe medewerkers van WerkSaam discriminerende verzoeken van werkgevers kunnen herkennen en er adequaat op kunnen reageren. Ook biedt WerkSaam werkgevers ondersteuning aan. Het diversiteitsbeleid heeft tot doel het bevorderen van een betere uitgangspositie op de arbeidsmarkt voor bijvoorbeeld inburgeraars en mensen met een arbeidsbeperking.

Wat gaat dit kosten?

Arbeid	Realisatie	Begroting	VJN	Begroting	Verschil
	2021	2022	2022	2023	
(bedragen × €1000,-)	(A)	(B)	(C)	(D)	(E = D - C)
Rijksbijdrage	5.723	5.427	5.370	5.356	-14
Couleur locale	31	18	40	18	-22
Terugontvangsten	4	0	0	0	0
Baten	**5.757**	**5.445**	**5.410**	**5.374**	**-36**
Trajectkosten extern	-1.260	-1.112	-1.435	-1.499	-64
Couleur locale	-31	-18	-40	-18	22
Lasten	**-1.291**	**-1.130**	**-1.475**	**-1.518**	**-42**
Re-integratie	**4.467**	**4.315**	**3.935**	**3.857**	**-78**
Rijksbijdrage	12.901	12.204	12.871	12.670	-201
Baten	**12.901**	**12.204**	**12.871**	**12.670**	**-201**
WSW personeelskosten	-13.483	-13.017	-13.343	-12.972	371
Lasten	**-13.483**	**-13.017**	**-13.343**	**-12.972**	**371**
WSW	**-582**	**-813**	**-472**	**-302**	**170**
Gemeentelijke bijdrage Beschut werk	618	698	698	786	88
Gem.Bijdr. BW additionele plekken	0	0	153	157	4
Baten	**618**	**698**	**851**	**943**	**92**
Beschut werk kosten	-875	-988	-1.102	-1.285	-184
Lasten	**-875**	**-988**	**-1.102**	**-1.285**	**-184**
Beschut Werk	**-257**	**-290**	**-250**	**-342**	**-92**
Toegevoegde waarde	5.760	5.729	5.917	5.973	56
Vrijval re-integratiegelden	912				0
Bijdrage gemeenten	3.784	3.844	4.049	4.142	93
Baten	**10.457**	**9.573**	**9.966**	**10.115**	**149**
Directe kosten	-6.689	-7.056	-7.988	-7.997	-9
Lasten	**-6.689**	**-7.056**	**-7.988**	**-7.997**	**-9**
Overhead	**3.768**	**2.517**	**1.978**	**2.118**	**140**
Totaal Arbeid	**7.395**	**5.729**	**5.190**	**5.330**	**140**
Toevoeging reserve	-912	0	0	0	0
Onttrekking reserve	0	0	594	497	-97
Totale mut. Bestemmingsreserve	**-912**	**0**	**594**	**497**	**-97**
Resultaat na mut. Reserve	**6.483**	**5.729**	**5.784**	**5.828**	**43**

Toelichting verschil met Voorjaarsnota 2022

Re-integratie baten

Rijksbijdrage

De bedragen die gemeenten in 2023 ontvangen van het Rijk staan vermeld in de septembercirculaire 2021. De bijstelling ten opzichte van 2022 komt aan de ene kant door de hogere taakstelling beschut werk en de aantallen nieuwe doelgroep die wij begeleiding bieden. Aan de andere kant neemt de compensatie vanuit het Rijk voor de verhoogde instroom van cliënten als gevolg van de coronamaatregelen in 2023 af ten opzichte van het bedrag dat daarvoor in 2022 beschikbaar wordt gesteld.

Couleur locale

Minder gemeenten dragen hun eigen deel van het participatiebudget over aan WerkSaam.

Re-integratie lasten

Trajectkosten extern

Het beschikbare budget is ten opzichte van de Voorjaarsnota 2022 hoger omdat het subsidietekort op de WSW afneemt. Hierdoor is een lager bedrag van het totale budget voor re-integratie nodig om dit tekort af te dekken. Er blijft daarom meer beschikbaar voor trajectkosten extern. De totale

beschikbare middelen voor re-integratie zijn meerjarig in beeld gebracht. Er is structureel een bedrag van rond de € 1,4 miljoen beschikbaar voor trajectkosten extern.

WSW-baten
De Rijksbijdrage daalt omdat ook het aantal SW-medewerkers daalt.

WSW-lasten
De personeelskosten dalen sterker dan de Rijksbijdrage omdat wij inschatten dat er meer Wsw-medewerkers uit dienst treden. Ook is de WW-premie met ruim 2% gedaald. Het verschil tussen de lasten en baten is het subsidieresultaat.

Beschut werk baten
Het tekort op Beschut werk begroten wij op € 9.700 per fte. De gemeente draagt hierin € 6.000 per reguliere fte beschut werk bij. Het resterende tekort op beschut werken wordt gedekt door een vast bedrag (€ 1.500) in te zetten uit het re-integratie budget en de realisatie van een hogere toegevoegde waarde, bijvoorbeeld door het doorberekenen van eerlijke prijzen of het aannemen van hoogwaardigere arbeid.

Voor de additionele plekken beschut werk dragen gemeenten € 7.500 per fte bij in de kosten. Aanvullend wordt voor begeleiding door de gemeenten nog € 5.000 per fte per bijgedragen, dit bedrag is onderdeel van de gemeentelijke bijdrage onder overhead.

Beschut werk lasten
De lasten zijn het saldo van de loonsom en de loonkostensubsidie voor beschut werkers. De lasten zijn hoger omdat er 20 additionele werkplekken gerealiseerd worden in 2022. Die zijn in 2022 voor de helft meegenomen in de lasten omdat de plekken geleidelijk gerealiseerd worden. Vanaf 2023 tellen ze volledig mee in de lasten.

Overhead baten
<u>Toegevoegde waarde</u>
De toegevoegde waarde is het saldo van de omzet (€ 9.254.000) uit detachering en de leerwerkbedrijven minus de directe kosten van de omzet (3.281.000). De afwijking heeft betrekking op de hogere tekorten voor beschut werk. Dit tekort moet gecompenseerd worden door de realisatie van een hogere toegevoegde waarde zoals toegelicht is onder ‘beschut werk baten’.

<u>Bijdrage gemeenten</u>
De gemeentelijke bijdrage is hoger door de toegepaste indexering.

Overhead lasten
<u>Directe kosten</u>
De directe kosten worden jaarlijks bepaald door de personeelskosten toe te rekenen aan een programma. De stijging wordt verklaard door de toename van begeleiding van mensen met een grote afstand tot de arbeidsmarkt. De extra middelen die het Rijk hiervoor beschikbaar stelt, worden ingezet voor extra personeel. Verder zijn de loonkosten verhoogd door de indexering. Er is ook een verlaging, dit betreft personeel dat werkt aan subsidieprojecten die in 2023 wegvallen.



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?

WerkSaam staat voor werk, ontwikkeling en inkomen. Waar de directe bemiddeling naar werk nog even niet lukt, verstrekken wij een uitkering. Wij zetten daarbij in op een efficiënt en klantvriendelijk aanvraagproces met snelle doorlooptijden. Wij proberen hiermee de cliënten zoveel mogelijk te ontzorgen. Door een makkelijkere switch tussen werk en inkomen (uitkering) zorgen we dat cliënten direct klaar zijn om te re-integreren. Het programma Inkomen kent geen eigen KPI's, maar draagt met de zorgvuldige aanpak bij aan alle te behalen KPI's in de programma's Arbeid en Bedrijfsvoering.

Wat gaan we daarvoor doen?

Doorlooptijden en simpel switchen

Wij zijn continu bezig om de dienstverlening aan onze inwoners te verbeteren. In 2021 hebben we de toolkit 'Snelle aanvraag' in gebruik genomen. Binnen de huidige arbeidsmarkt met veel 0-uren- en tijdelijke contracten, is het belangrijk om snel te kunnen switchen tussen werk en uitkering. De wettelijke afhandelingstermijn van een aanvraag voor levensonderhoud bedraagt 8 weken. Het lukt het ons om de aanvragen binnen de helft van de toegestane tijd zorgvuldig af te handelen. De voorschotverstrekking op een aanvraag blijft hierdoor tot een minimum beperkt. Continu, dus ook in 2023, brengen wij verbeteringen aan in dit proces, waarmee de doorlooptijden verbeteren en wij de inwoners nog beter van dienst kunnen zijn.

Maatwerk

Als er sprake is van deeltijd werk dan benutten wij de mogelijkheid van de inkomstenvrijlating beter, zodat cliënten die aan het werk gaan daar financieel optimaal van profiteren. Door de 'boodschappenaffaire' is landelijk veel aandacht ontstaan voor het minder streng maken van de Participatiewet. Diverse moties en initiatiefwetsvoorstellen zijn ingediend om dit te realiseren. Onduidelijk is wanneer dit tot wetgeving zal leiden, maar WerkSaam heeft dit aangegrepen om binnen de haar gegeven beleidsruimte hierop vooruit te lopen. Wij hebben ons giften- en schenkingenbeleid versoepeld, en ook op andere beleidsterreinen (denk aan boetes en afstemming/ verlaging van de uitkering) reageren wij minder hard/rigide op fouten of vergissingen van cliënten.

Het hebben van schulden kan in de weg staan om snel uit te stromen naar betaalde arbeid. Als er sprake is van schulden, kijken wij bij het vaststellen van de aflossingsverplichting altijd naar de individuele situatie van onze cliënten. Soms bevriezen wij de terugbetaling en soms schelden wij (op termijn) de schulden kwijt. Daarnaast verwijzen wij onze cliënten indien nodig naar de schuldhulpbemiddeling bij de gemeenten. Ook in 2023 blijven we de samenwerking met de gemeenten op dit gebied verbeteren. De komst van Wams (Wetsvoorstel Aanpak meervoudig problematiek sociaal domein) zorgt voor een snellere en meer gecoördineerde 'integrale' hulp voor kwetsbare mensen

Handhaving en de menselijke maat

De Participatiewet bedient een kwetsbare groep inwoners. Dat vraagt om handhaving met zorg. Met goede voorlichting over rechten en plichten voorkomen we het onterecht verstrekken van een uitkering. Daarnaast vorderen we eventuele onterecht verstrekte voorzieningen terug, of we beboeten cliënten. WerkSaam wil hier op een correcte en zorgvuldige manier invulling aan geven. Dat betekent meer maatwerk, coulance voor goedwillende (maar soms onwetende) cliënten en een

strenge aanpak voor moedwillig frauderende cliënten. Dit alles binnen de wettelijke maatstaven. Vanuit de rijksoverheid vindt een herijking van het handhavingsbeleid plaats. Er komen nieuwe wettelijke kaders waardoor WerkSaam de ruimte krijgt om rekening te houden met de persoonlijke omstandigheden. Hiermee wordt voorkomen dat cliënten onevenredig zwaar geraakt worden bij een vergissing. Daarnaast geeft dit de ruimte om bij moedwillig verstrekken van onjuiste gegevens handhavend op te treden.

Wat gaat dit kosten?

Inkomensregelingen	Realisatie	Begroting	VJN	Begroting	Verschil
	2021	2022	2022	2023	
(bedragen × €1.000,-)	(A)	(B)	(C)	(D)	(E = D - C)
Rijksbijdrage	51.114	52.076	51.923	51.923	0
Terugontvangsten	1.384	1.359	1.435	1.435	0
Bijdrage gemeenten	-6.044	-364	-6.959	-6.959	0
Baten	**46.454**	**53.071**	**46.399**	**46.399**	**0**
AB uitkeringslasten	-40.046	-45.051	-39.761	-39.761	0
IOAW uitkeringslasten	-1.967	-2.366	-1.812	-1.812	0
IOAZ uitkeringslasten	-254	-289	-297	-297	0
Loonkostensubsidie	-3.393	-3.370	-3.400	-3.400	0
BBZ levensonderhoud	-793	-1.995	-1.128	-1.128	0
Lasten	**-46.454**	**-53.071**	**-46.399**	**-46.399**	**0**
BUIG	**0**	**0**	**-0**	**-0**	**0**
Terugontvangsten	195	404	119	131	12
Bijdrage gemeenten	-31	694	380	418	38
Baten	**164**	**1.098**	**499**	**549**	**50**
Kapitaalverstrekking	-113	-759	-345	-380	-35
Onderzoekskosten	-51	-339	-154	-169	-15
Lasten	**-164**	**-1.098**	**-499**	**-549**	**-50**
BBZ	**0**	**-0**	**-0**	**0**	**0**
Rijksbijdrage	6.793	0	0	0	0
Terugontvangsten	1.042	0	1.120	416	-704
Bijdrage gemeenten	0	0	-1.020	-416	604
Baten	**7.835**	**0**	**100**	**0**	**-100**
Levensonderhoud Tozo	-7.471	0	-100	0	100
Kapitaalverstrekking Tozo	-364	0	0	0	0
Lasten	**-7.835**	**0**	**-100**	**0**	**100**
Tozo	**0**	**0**	**0**	**0**	**-0**
Netto bijdrage gem. Tozo uitvoeringskn	3.050	0	0	0	0
Bijdrage gemeenten	4.580	4.666	4.666	4.783	118
Baten	**7.630**	**4.666**	**4.666**	**4.783**	**118**
Directe kosten	-5.222	-4.666	-4.863	-4.933	-70
Lasten	**-5.222**	**-4.666**	**-4.863**	**-4.933**	**-70**
Overhead	**2.408**	**-0**	**-197**	**-150**	**47**
Totaal Inkomensregelingen	**2.408**	**-0**	**-197**	**-150**	**47**
Toevoeging reserve	-908	0	0	0	0
Onttrekking reserve	0	0	197	150	-47
Totale mut. bestemmingsreserve	**-908**	**0**	**197**	**150**	**-47**
Resultaat na mut. Reserve	**1.500**	**0**	**0**	**0**	**0**

Toelichting verschil met Voorjaarsnota 2022

BUIG - baten

Rijksbijdrage

De begroting gaat uit van de voorlopige BUIG budgetten 2022. De voorlopige BUIG budgetten voor 2023 zijn nog niet bekend. Daarom bestaat er geen verschil tussen de rijksbijdrage in de voorjaarsnota 2022 en de begroting 2023.

Bijdrage gemeenten

Dit is de bijdrage van de gemeenten aan de uitkeringslasten BUIG (dit zijn niet de uitvoerings-lasten maar de verstrekkingen bijstand). De totale lasten BUIG zijn begroot op € 46.399.000. Dit bedrag is lager dan de voorlopige rijksbijdrage en terugontvangsten (samen € 53.358.000). Gemeenten houden € 6.959.000 over op de rijksbijdrage. De uitkomst van de begroting is onzeker. Voor de rijksbijdrage geldt dat deze nog moet worden bepaald en ook de raming van de lasten is onzeker omdat de economische ontwikkeling een belangrijke externe factor is die hier invloed op heeft.

Met de gehanteerde uitgangspunten begroten we voor het eerst sinds het bestaan van WerkSaam voor alle gemeenten een positief resultaat. Dit is mede te danken aan de gewijzigde verdeling van het budget voor de loonkostensubsidie. Dat budget wordt vanaf 2022 verdeeld op basis van de werkelijk gerealiseerde loonkostensubsidie. WerkSaam is hierin koploper in Nederland.

BUIG - lasten

Uitkeringslasten en loonkostensubsidie

De uitkeringslasten zijn begroot op de inzichten tot en met februari 2022. Net als de laatste 2 jaar is dit een gemiddelde tussen het best- en worstcase scenario. Voor 2023 zijn de lasten gelijk gehouden aan 2022.

Bbz levensonderhoud

Het aantal uitkeringen Bbz levensonderhoud nam af vanaf de komst van de Tozo-regeling in 2020. Vanaf 2022 zien we een stijging. Op basis hiervan zijn de uitgaven geraamd.

Bbz

Onder de Bbz lasten valt de kapitaalverstrekking aan ondernemers en de onderzoekskosten die gemaakt worden om te beoordelen of een bedrijf levensvatbaar is. Deze lasten stijgen mee met het aantal uitkeringen Bbz. Tegenover de lasten staan ontvangsten door aflossing op de kapitaalverstrekking. Het saldo wordt verrekend met de gemeenten die hiervoor een bijdrage ontvangen van het Rijk.

Tozo

De Tozo-regelingen zijn in 2021 beëindigd. In 2022 verwachten we nog uitkeringen die voortkomen uit besluiten uit 2021. Er zijn in 2023 nog wel terugontvangsten. Dit zijn de terugvorderingen als blijkt dat uitkeringen onterecht zijn verstrekt en aflossingen van kapitaalverstrekkingen. De terugvorderingen lopen terug in 2023 terwijl de aflossingen ongeveer gelijk blijven.

Overhead baten

Bijdrage gemeenten

De gemeentelijke bijdrage is hoger door de toegepaste indexering.

Overhead lasten

Directe kosten

De directe kosten nemen af omdat minder personeel nodig is voor de uitvoering van de Tozo-regelingen.

Mutatie reserves

Er wordt € 150.000 onttrokken aan de reserve uitvoeringskosten Tozo.

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 het uitvoeren van een extra of een plustaak.

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

Wat willen we bereiken?

Gemeenten kunnen WerkSaam extra opdrachten geven, dat staat in de gemeenschappelijke regeling. Over de invulling en verantwoording van een extra opdracht worden aparte afspraken gemaakt met de betreffende gemeente. Dit programma volstaat met een beschrijving van de in 2023 in uitvoering te nemen extra opdrachten en de baten en lasten daarvan.

Wat gaan we daarvoor doen?

WerkSaam voert naar verwachting – naast de basistaken - de volgende opdrachten uit:

Voor alle Westfriese gemeenten:

- Verstrekken van een aanvullende uitkering voor jongeren (bijzondere bijstand).
- Debiteurenbeheer en terugvorderen van bijzondere bijstand.
- Uitbetalen van de individuele studietoeslag. De gemeenten bepalen of inwoners recht hebben op deze studietoeslag. WerkSaam verzorgt uitsluitend de betaling (en eventueel terugvordering).
- Uitvoering geven aan de nieuwe Wet Inburgering in het Regionaal Inburgerings Team (RIT). Met ingang van 1 januari 2022 is de nieuwe wet Inburgering ingegaan. Voor de uitvoering van deze wet werken gemeenten samen in het RIT. Nieuwkomers in Westfriesland krijgen een brede intake en vervolgens een passend scholingstraject binnen de gekozen leerroute. Dit wordt gecombineerd met maatschappelijke begeleiding en re-integratieactiviteiten, zodat de nieuwkomers zo snel mogelijk hun weg vinden in Nederland.

Voor individuele gemeenten:

- Het opleggen en innen van boetes bijzondere bijstand (Koggenland, Opmeer, Medemblik).
- Het toezichthouden en gastheer/vrouw zijn op het station Bovenkarspel – Grootebroek.

Wat gaat dit kosten?

Programma Plus, extra en overige taken (bedragen × €1000,-)	Realisatie 2021 (A)	Begroting 2022 (B)	VJN 2022 (C)	Begroting 2023 (D)	Verschil (E = D - C)
Extra Re-integratie	9	0	49	0	-49
Baten	**9**	**0**	**49**	**0**	**-49**
Extra Re-integratie	-9	0	-49	0	49
Lasten	**-9**	**0**	**-49**	**0**	**49**
Arbeidsparticipatie	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
BB i.h.k.v. BBZ	6	13	0	0	0
Ontvangsten BB	-15	173	250	250	0
Verstrekking aanvullende norm jongerer	414	485	400	400	0
Kwijtschelding publieke schulden	3	0	0	0	0
Individuele studietoeslag	0	0	22	22	0
Boete bijzondere bijstand	0	0	14	14	0
Baten	**408**	**671**	**686**	**686**	**0**
BB i.h.k.v. BBZ	-6	-13	0	0	0
Ontvangsten BB	15	-173	-250	-250	-0
Verstrekking aanvullende norm jongerer	-414	-485	-400	-400	-0
Kwijtschelding publieke schulden	-3	0	0	0	0
Individuele studietoeslag	0	0	-22	-22	0
Boete bijzondere bijstand	0	0	-14	-14	0
Lasten	**-408**	**-671**	**-686**	**-686**	**-0**
Inkomensregelingen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Wet inburgering uitvoeringskosten	0	0	100	100	0
Baten	**0**	**0**	**100**	**100**	**0**
Wet inburgering uitvoeringskosten	0	0	-100	-100	-0
Lasten	**0**	**0**	**-100**	**-100**	**-0**
Dienstverlening op locatie	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Totaal Plus, extra en overige taken	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Toelichting verschil met Voorjaarsnota 2022

Extra re-integratie

Er zijn in 2023 geen extra re-integratie projecten voor gemeenten.

Op de overige posten zijn geen afwijkingen.



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?

WerkSaam is en blijft een lerende organisatie. We zetten ons in om onze dienstverlening aan cliënten steeds te verbeteren. Ook willen we een aantrekkelijke werkgever zijn voor onze medewerkers. De ontwikkelingen op de arbeidsmarkt staan niet stil. Medewerkers moeten zich blijven ontwikkelen. Dit geldt zowel voor Wsw-medewerkers en beschut werkers als voor stafmedewerkers. Het is belangrijk dat er een gezonde en veilige werkomgeving is, waar leren en ontwikkelen wordt gestimuleerd.

De KPI's waar vanuit Bedrijfsvoering aan bijgedragen wordt zijn:



Ziekteverzuim maximaal 5% staf en 11,6% Sw en Bw-medewerkers



Het bedrag dat gemeenten betalen voor de dienstverlening door WerkSaam (de gemeentelijke bijdrage) blijft gelijk aan 2022



De cliënttevredenheid is minimaal een 7,5

Wat gaan we daarvoor doen?

Ziekteverzuim

De norm voor het ziekteverzuim voor staf en leiding is met ingang van 2023 5% (was 4%). Deze norm is gelijk aan het landelijk verzuimpercentage voor overheidspersoneel. Ook de norm voor het verzuim onder Wsw-medewerkers en beschut werkers stellen we iets naar boven bij (van 10,6% naar 11,6%). Dit omdat er steeds meer oudere Wsw-medewerkers zijn die vaker te maken hebben met ziekte of aandoeningen. De norm van 11,6% is ruim onder het landelijk verzuimpercentage onder de Wsw-medewerkers van 14,8%.

Ondanks dat de normen iets zijn bijgesteld, blijft een actief verzuimbeleid heel belangrijk. Ook zet WerkSaam vanaf 2022 nog actiever in op aandacht voor vitaliteit en welbevinden. Een voorbeeld daarvan is dat het terrein van WerkSaam rookvrij is en we een 'gezond bedrijfsrestaurant' hebben.

We meten de medewerkerstevredenheid 1 x per 2 jaar en bieden daarnaast een vitaliteitscheck aan. De uitkomsten zijn input voor het beleid en het organiseren van activiteiten.

Gemeentelijke bijdrage

Het bedrag dat gemeenten betalen voor de dienstverlening door WerkSaam (de gemeentelijke bijdrage) blijft gelijk aan 2022. Via de gemeentelijke bijdrage betalen gemeenten voor de dienstverlening door WerkSaam. In voorgaande jaren werd een bedrag gebruikt uit de reserve om de gemeentelijke bijdrage niet te laten stijgen. Vanaf 2023 is er sprake van een sluitende begroting, waarbij er wel extra aandacht nodig is voor de vele incidentele opdrachten en subsidies. De gemeentelijke bijdrage wordt wel verhoogd met de regionaal vastgestelde indexatie van 2,3% en autonome ontwikkelingen (€ 6.000 per fte Beschut werk).

De cliënttevredenheid is minimaal een 7,5
Wij voeren doorlopend cliënttevredenheidsonderzoeken uit. Deze onderzoeken meten de ervaringen, de tevredenheid en de kwaliteit van onze dienstverlening. Naar aanleiding van de resultaten van deze onderzoeken willen we onze dienstverlening verantwoorden en verbeteren.

Wat gaat dit kosten?

Bedrijfsvoering	Realisatie	Begroting	VJN	Begroting	Verschil
	2021	2022	2022	2023	
(bedragen × €1000,-)	(A)	(B)	(C)	(D)	(E = D - C)
Netto bijdrage gemeenten uitvoeringskosten	2.023	2.088	2.088	2.158	70
Baten	**2.023**	**2.088**	**2.088**	**2.158**	**70**
Personeelskosten	-4.289	-4.792	-4.463	-4.642	-178
Afschrijvingen	-856	-983	-930	-974	-43
Vaste lasten en onderhoud activa	-695	-647	-642	-642	0
Automatiseringslasten	-1.068	-886	-1.227	-1.212	14
Overige bedrijfslasten	-940	-1.048	-1.119	-1.009	110
Lasten	**-7.848**	**-8.356**	**-8.382**	**-8.479**	**-98**
Totaal Bedrijfsvoering	**-5.825**	**-6.268**	**-6.293**	**-6.321**	**-28**
Toevoeging reserve	-184				0
Onttrekking reserve		539	509	494	-15
Totale mutatie bestemmingsres.	**-184**	**539**	**509**	**494**	**-15**
Resultaat na mut. Reserve	**-6.009**	**-5.729**	**-5.784**	**-5.828**	**-43**

Toelichting verschil met Voorjaarsnota 2022

Baten

Netto bijdrage gemeenten uitvoering

De totale gemeentelijke bijdrage is verdeeld over de verschillende programma's. In totaliteit is de bijdrage gelijk aan de omvang zoals opgenomen in de Kadernota 2023. Dit is de bijdrage 2022 verhoogd met de regionaal vastgestelde loon- en prijscompensatie van 2,3% en bedraagt € 10.978.000. Daar boven op wordt € 105.000 bijgedragen voor de begeleiding van de 20 additionele plekken beschut werk.

Lasten

Personeelskosten

De personeelskosten bedrijfsvoering betreffen de indirecte kosten. Dit zijn de kosten die niet direct aan een programma kunnen worden toegerekend. Dit zijn bijvoorbeeld kosten van management, beleid en administratie.

Afschrijvingen

De afschrijvingslasten stijgen door een aantal investeringen in vervoersmiddelen en huisvesting die vanuit 2021 doorgeschoven zijn naar 2022.

Overige bedrijfslasten

De overige bedrijfslasten dalen door het beperken van de budgetten voor algemene kosten en ontwikkelkosten.



Paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing

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

In de Gemeenschappelijke regeling staat dat de algemene reserve maximaal 2,5% van de lasten mag bedragen (2,5% van € 83.926.000 = € 2.098.150). Een hoger weerstandsvermogen is mogelijk als dit uit de risicoanalyse naar voren komt. De maximale hoogte van de algemene reserve beweegt dus mee met de lasten. Een vrijval volgt als blijkt dat de algemene reserve structureel hoger is dan de 2,5% van de lasten. Deze vrijval heeft voor het laatst plaatsgevonden in 2020.

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 weerstands-capaciteit 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 x € 1.000)	**kans**	**impact**	**Benodigd weerstandsvermogen**			
			2023	**2024**	**2025**	**2026**
Ontwikkeling toegevoegde waarde	20% (laag)	3.455	691	691	691	691
	20% (laag)	3.281	656	656	656	656
Bijdrage GR en GB	20% (laag)	600	120	120	120	120
Uitvoeringstaken WI	20% (laag)	500	100	100	100	100
Externe factoren	60% (hoog)	326	196	196	196	196
			1.763	**1.763**	**1.763**	**1.763**

Ontwikkeling toegevoegde waarde

Het risico dat de begrote toegevoegde waarde niet wordt gehaald wordt jaarlijks groter. Het gemiddeld te factureren uurtarief daalt ieder jaar door de afname van het aantal Wsw-medewerkers binnen de hoogrenderende leer-werkbedrijven zoals detachering en groenvoorziening. Beschut werkers vinden veelal een plek bij het leer-werkbedrijf verpakken, waarvoor lagere uurtarieven gelden. Een positieve ontwikkeling hierin is het convenant eerlijke prijzen dat in oktober 2021 is ondertekend door de directeuren van de SW-bedrijven in Noord-Holland. Via het convenant is onder andere de intentie uitgesproken om een eenduidige tariefsystematiek te ontwikkelen gebaseerd op de loonwaarde van de medewerker. Op die manier wordt er voor een eerlijk tarief gewerkt en niet onder de marktprijs.

De jaarlijkse afname van het aantal Wsw-medewerkers brengt ook een risico met zich mee met betrekking tot de opdrachtverstrekking door gemeenten. De gemeenten verstrekken veelal opdrachten in de schoonmaak en de groenvoorziening. Juist in deze sectoren is het moeilijk om mensen te vinden. Beschut werkers kunnen over het algemeen deze plekken niet opvullen omdat niet kan worden voldaan aan de begeleidingsbehoefte van de Beschut werker.

Als laatste werkt de Cao aan de slag kostenverhogend voor de Beschut werkers. Nog niet duidelijk is of deze kosten door het Rijk worden gecompenseerd.

De risico's zijn qua impact gekoppeld aan de omzet voor detachering (€ 3.455.000) en het totaal aan directe kosten van de omzet (€ 3.281.000). De kans dat er daadwerkelijk een beroep moet worden gedaan op de algemene reserve is conform de systematiek die hiervoor geldt laag (20%).

Bijdrage GR sluit niet aan op de ontwikkeling van het gemeentefonds
De bijdrage van de gemeenten aan WerkSaam – in 2015 - is vastgelegd in artikel 27 van de Gemeenschappelijke Regeling WerkSaam Westfriesland (GR) en bestaat uit:

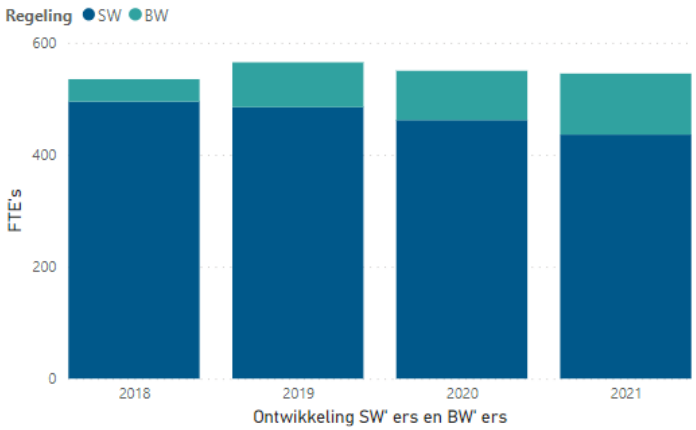
- Het gedeelte van de integratie uitkering sociaal domein dat de raden beschikbaar stellen voor participatie, inkomensdeel/ BUIG en de wet sociale werkvoorziening.
- Een structurele bijdrage voor de dekking van de apparaatskosten, gebaseerd op een verdeelsleutel van aantallen bijstandsgerechtigden (50%), aantallen inwoners (25%) en de omvang van de formatie in 2013 voor de taken die opgedragen zijn aan WerkSaam (25%).

Na het vaststellen van de totstandkoming van de bijdrage hebben zich een aantal ontwikkelingen voorgedaan binnen het gemeentefonds zoals het overhevelen van de integratie uitkering voor de groep WWB-klassiek naar de algemene uitkering en is de invoering van een nieuw verdeelmodel aanstaande. De herverdeling van het gemeentefonds is voorzien voor 2023. Daarmee sluit de bijdrage aan WerkSaam niet meer aan op de uitgangspunten in de GR.

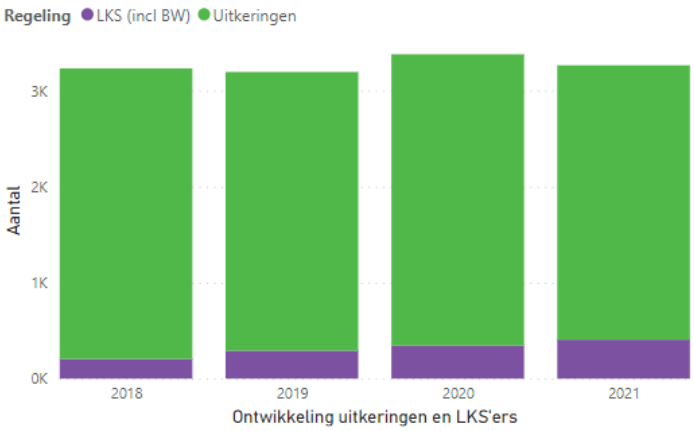
Uit voorlopige berekeningen over de herverdeling van het gemeentefonds blijkt een impact van € 600.000. De kans dat het risico zich voordoet is laag (20%).

Bij de vaststelling van de bijdrage aan WerkSaam voor de dekking van de apparaatskosten is verder geen rekening gehouden met de mensen die met behulp van loonkostensubsidie aan het werk zijn. Gemeenten ontvangen via de algemene uitkering hiervoor wel een bijdrage. Het aantal mensen dat loonkostensubsidie ontvangt is vanaf de invoering van de Participatiewet opgelopen tot bijna 400 eind 2021. Naar verwachting stijgt dit aantal jaarlijks met 15% tot 20%. Voor deze groep vinden, naast de begeleiding op de werkvloer die uit de integratie-uitkering wordt gefinancierd, diverse administratieve werkzaamheden plaats zoals de uitbetaling van de loonkostensubsidie, aanpassing van de loonkostensubsidie bij verhoging van het loon en een periodieke loonwaardemeting. Nu de aantallen oplopen bestaat het risico dat de administratieve werkzaamheden niet binnen de bestaande formatie kunnen worden uitgevoerd. Nadat de herverdeling van het gemeentefonds definitief is, gaat WerkSaam in overleg met de gemeenten over een toekomstbestendige bijdrage.

De ontwikkeling van de toegevoegde waarde en de bijdrage aan WerkSaam voor de dekking van de apparaatskosten hangen samen met de ontwikkeling van het aantal medewerkers en cliënten. Onderstaand plaatje laat dat in het verloop van de tijd zien:



Ontwikkeling SW' ers en BW' ers



Ontwikkeling uitkeringen en LKS'ers

Uitvoeringstaken Wet Inburgering
De Wet inburgering is vanaf 1 januari 2022 belegd bij de gemeenten. WerkSaam heeft een rol in de uitvoering van de Wet inburgering. Deze omvangrijke nieuwe taak brengt risico's met zich mee in de opstartjaren. De kosten van de uitvoering en de vergoeding die hier tegenover staat zijn nog niet bekend. De conceptbegroting gaat uit van uitvoeringskosten van € 500.000. De kans schatten wij laag in (20%).

Externe factoren
2020 heeft ons geleerd dat externe factoren een grote invloed kunnen hebben op de bedrijfsvoering van WerkSaam. Overheidsingrijpen, bijvoorbeeld als gevolg van een pandemie kan grote gevolgen hebben voor de economische ontwikkelingen (arbeidsmarkt) en de bedrijfsvoering van WerkSaam. Binnen een bepaalde marge kan de dienstverlening aan een grotere groep cliënten opgevangen worden binnen de huidige formatie. Dit komt mede doordat we blijvend investeren in technologische ontwikkelingen. 2020 heeft ons ook geleerd dat we creatief en flexibel zijn in het bedenken van oplossingen, daarom is de kans dat het risico zich voordoet in die mate dat het de bedrijfsvoering van WerkSaam raakt verlaagd t.o.v. voorgaand jaar.

Andere externe factoren zoals bijvoorbeeld cyberaanvallen, de Wet open overheid en de komende verplichtingen m.b.t. verslaggeving over duurzaamheid stellen ons voor een grotere uitdaging. De afgelopen jaren zijn diverse van deze - voornamelijk van bovenaf opgelegde - werkzaamheden binnen de bestaande formatie van de ondersteunende afdelingen opgevangen. Denk hierbij aan de implementatie van privacywetgeving (functionaris gegevensbescherming en chief information security officer), diverse audits en de rechtmatigheidsverantwoording. WerkSaam loopt daar tegen de grenzen aan van wat nog binnen de bestaande formatie van de ondersteunende afdelingen kan worden opgevangen en is vanwege zijn omvang ook kwetsbaar. De aanvullende taken zijn vaak bij één persoon belegd, naast een bestaand takenpakket. De impact is gelijk aan de gestegen kostenramingen van € 326.000. Omdat we verwachten dat dit risico zich in 2022 daadwerkelijk voor gaat doen is de kans op hoog gezet (60%).

Beschikbaar weerstandsvermogen

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

Weerstandscapaciteit 2023 (bedragen x € 1.000)				
	2023	2024	2025	2026
Stand algemene reserve	1.707	1.707	1.707	1.707
Nog te bestemmen resultaat 2021	-	-	-	-
Beschikbare weerstandscapaciteit	1.707	1.707	1.707	1.707
Benodigde weerstandscapaciteit 2023	1.763	1.763	1.763	1.763
Ratio	0,97	0,97	0,97	0,97

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 een waarde van 0,97 bijna 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. Wij monitoren de ontwikkeling van de weerstandsratio om te zorgen dat deze voldoende blijft.

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 openeinderegelingen 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.

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.

Kengetallen BBV	R2021	B2022	B2023	B2023 score	B2024	B2025	B2026
Netto schuldquote							
Zonder correctie doorgeleende gelden	-4%	0%	2%	A	2%	2%	2%
Met correctie doorgeleende gelden	-4%	0%	2%	A	2%	2%	2%
Solvabiliteitsratio	39%	31%	26%	A	26%	26%	26%
Grondexploitatie	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Structurele exploitatieruimte	2%	0%	0%	B	0%	0%	0%
Belastingcapaciteit	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.

Paragraaf Structurele exploitatieruimte

Voor een gezonde begroting is het van belang dat de begroting sluitend is. In deze paragraaf informeren wij u over de structurele exploitatieruimte.

Meerjarenbegroting per programma (bedragen × €1.000,-)	2023	2024	2025	2026
Baten	29.102	28.850	28.538	28.496
Lasten	-23.772	-23.520	-23.208	-23.166
Totaal arbeid	**5.330**	**5.330**	**5.330**	**5.330**
Baten	51.732	51.732	51.732	51.732
Lasten	-51.882	-51.882	-51.882	-51.882
Totaal inkomensregelingen	**-150**	**-150**	**-150**	**-150**
Baten	2.158	2.158	2.158	2.158
Lasten	-8.479	-8.153	-8.153	-7.938
Totaal overhead	**-6.321**	**-5.995**	**-5.995**	**-5.780**
Baten	786	786	786	786
Lasten	-786	-786	-786	-786
Totaal Plus extra en overige taken	**0**	**0**	**0**	**0**
Mutatie Reserves	1.141	815	815	600
Geraamd totaal van baten en lasten	**1.141**	**815**	**815**	**600**
Geraamd Resultaat / taakstelling	**0**	**0**	**0**	**0**

Overzicht van mutaties Reserves (bedragen × €1.000,-)	Begin Saldo 2023	Toevoeging aan reserves	Ontrekking aan reserves	Eind Saldo 2023
Bestemmingsres. Project subsidies	615		200	415
Bestemmingsres. re-integratiegelden	1.176		297	879
Arbeidsparticipatie	**1.791**	**-**	**497**	**1.294**
Begeleide Arbeidsparticipatie	**-**		**-**	**-**
Programma Arbeid	**1.791**	**-**	**497**	**1.294**
Bestemmingsres. Uitvoeringskosten Tozo	711		150	561
Inkomen	**711**		**150**	**561**
Programma Inkomen	**711**	**-**	**150**	**561**
Algemene reserves	1.852		145	1.707
Bestemmingsreserve ter vermindering bijdrage gemeenten	658		181	477
Bestemmingsreserve huisvesting	3.004		148	2.856
Bestemmingsreserve verlofrisico	62		20	42
Bestemmingsreserve sectorplan regio NHN	39			39
Bedrijfsvoering	**5.615**		**494**	**5.121**
Programma Bedrijfsvoering	**5.615**	**-**	**494**	**5.121**
Totaal programma's	**8.117**	**-**	**1.141**	**6.976**

Specificatie verloop Reserves (x € 1.000)	31-12 2022	Mutaties 2023	31-12 2023	Mutaties 2024	31-12 2024	Mutaties 2025	31-12 2025	Mutaties 2026	31-12 2026
Algemene reserves	1.852	-145	1.707		1.707		1.707		1.707
Bestemmingsreserve in mindering van bijdrage gemeenten	697	-181	516		516		516		516
Bestemmingsreserve huisvesting	3.004	-148	2.856	-148	2.708	-148	2.560	-148	2.412
Bestemmingsreserve verlofrisico	62	-20	42	-20	22	-20	2	-2	0
Bestemmingsres. re-integratiegelden	1.176	-297	879	-297	582	-297	285	-285	0
Bestemmingsres. Project subsidies	615	-200	415	-200	215	-200	15	-15	0
Bestemmingsres. Uitvoeringskosten	711	-150	561	-150	411	-150	261	-150	111
Gerealiseerd resultaat	0		0		0		0		0
	8.117	**-1.141**	**6.976**	**-815**	**6.161**	**-815**	**5.346**	**-600**	**4.746**

Specificatie verloop Voorzieningen (x € 1.000)	31-12 2022	Mutaties 2023	31-12 2023	Mutaties 2024	31-12 2024	Mutaties 2025	31-12 2025	Mutaties 2026	31-12 2026
Onderhoudsegalisatie voorziening	988	-792	196	-96	100	33	133	46	179
Voorziening spaarverlof	572	-	572	-	572	-	572	-	572
Voorziening 3e WW jaar	23	10	33	10	43	10	53	10	63
	1.583	**-782**	**801**	**-86**	**715**	**43**	**758**	**56**	**814**

Toelichting op het verloop van baten en lasten

Er wordt meerjarig geen indexering toegepast. Dit is conform de werkwijze bij de meeste deelnemende gemeenten.

De baten en lasten van het programma arbeid wijzigen door de uitkering van het Rijk voor re-integratie en WSW. Deze uitkering beweegt mee met de verwachte stijging van de doelgroepen die begeleiding nodig hebben in hun werk en de daling van de WSW baten omdat het aantal Wsw-medewerkers daalt. De cijfers zijn gebaseerd op de septembercirculaire 2021.

De overige baten en lasten blijven gelijk.

Structureel begrotingssaldo

De mutaties in de reserves dalen vanaf 2023. De incidentele onttrekkingen aan de algemene reserve en de reserve vermindering gemeentelijke bijdrage stoppen in 2024. In 2026 is ook de bestemmingsreserve projectsubsidies leeg als er voor die tijd geen nieuwe subsidies worden ontvangen. Na 2026 zullen ook de reserves uitvoeringskosten Tozo en re-integratiegelden wegvallen.

Om te zorgen dat de begroting structureel sluitend blijft nemen wij de volgende maatregelen:

- Wij zorgen ervoor dat een deel van onze personeelskosten flexibel is. Hierdoor kunnen na het wegvallen van de reserves de personeelskosten eenvoudig afgebouwd worden.
- De aanvraag voor de subsidie REACT EU loopt. De verwachting is dat de subsidie toegekend gaat worden. Nieuwe subsidie ontvangsten lopen daarmee door tot en met 2027. De bedragen zijn nog niet in bovenstaande tabel verwerkt. De reserve

projectsubsidies wordt hierdoor hoger en zorgt er voor dat personeelskosten langer gedekt worden uit de reserve.
- Wij kunnen re-integratievoorzieningen (begroot op € 1,5 miljoen) afbouwen waarmee structurele dekking ontstaat voor het wegvallen van reserves. Re-integratievoorzieningen zijn uitgaven die bijdragen aan de re-integratie van cliënten, bijvoorbeeld reiskosten, scholing en uitstroompremies.

De gestegen kosten voor het waarborgen van privacy en de informatiebeveiliging zien wij als een autonome ontwikkeling. Als de stijging structureel blijkt en er geen alternatieve dekking voor is binnen WerkSaam zullen wij de gemeenten verzoeken de gemeentelijke bijdrage te verhogen bij de Kadernota 2024.

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 gebruiken de beschikbare ruimte efficiënt, gericht op hybride werken. De aanpassingen aan het bedrijfspand vinden gefaseerd plaats. De afronding van het huisvestingsplan is verwacht in 2023.

Onderhoud

WerkSaam reserveert voor het onderhoud van het pand. De hoogte van de reservering is gebaseerd op een meerjarenonderhoudsplan (MJOP). Op deze wijze zorgen we ervoor dat er voldoende budget beschikbaar is voor groot onderhoud en deze kosten niet enkel ten laste komen van het jaar waarin het onderhoud wordt uitgevoerd. Het groot onderhoud is in afwachting van het integraal huisvestingsplan zeer beperkt uitgevoerd. Bij een verbouwing of aanpassing wordt het achterstallig onderhoud direct uitgevoerd. Ook wordt onderhoud dat in de nabije toekomst op de planning staat waarvan het efficiënt is die direct in de verbouwing of aanpassing mee te nemen uitgevoerd. Na afronding van het huisvestingsplan wordt het MJOP opnieuw geactualiseerd.

Paragraaf Financiering

Deze paragraaf gaat over de financiering van WerkSaam. We willen financieel geen risico's lopen. WerkSaam heeft geen vaste geldleningen. Ook in 2023 is er geen financieringsbehoefte als gevolg waarvan er geen rentelasten zijn en er geen sprake is van risicobeheer van de financieringsportefeuille.

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.

Financiering van investeringsuitgaven

Wij verwachten in 2023 alle investeringen met eigen middelen te financieren.

Overzicht EMU-saldo

De uitkomst betekent in EMU-termen dat de uitgaven € 700.000 hoger zijn dan de inkomsten.

Onderdeel EMU Saldo (x € 1.000)	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**
Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan en onttrekking uit reserves	-1.141	-815	-815	-600
Afschrijvingen ten laste van de exploitatie	974	974	974	974
Bruto dotaties aan de post voorzieningen ten laste van de exploitatie	62	62	62	62
Investeringen in (im)materiële vaste activa die op de balans worden geactiveerd	-595	-595	-595	-595
Desinvesteringen in (im)materiële vaste activa: Baten uit desinvesteringen in (im)materiële vaste activa (tegen verkoopprijs), voor zover niet op exploitatie verantwoord	0	0	0	0
Lasten op balanspost Voorzieningen voor zover deze transacties met derden betreffen	0	0	0	0
Berekend EMU-saldo	**-700**	**-374**	**-374**	**-159**

Balansprognose

Geprognotiseerde balans							
Activa	**31-12-2021**	**31-12-2022**	**31-12-2023**	**31-12-2024**	**31-12-2025**	**31-12-2026**	
(im) Materiële vaste activa	9.046	9.616	9.237	8.858	8.480	8.101	
Financiële vaste activa: Kapitaalverstrekkingen	27	27	27	27	27	27	
Financiële vaste activa: Leningen	0	0	0	0	0	0	
Financiële vaste activa: Uitzettingen > 1 jaar	0	0	0	0	0	0	+
Totaal Vaste Activa	**9.073**	**9.643**	**9.264**	**8.885**	**8.507**	**8.128**	
Voorraden: Onderhanden werk & Overige grond- en hulpstoffen	0	0	0	0	0	0	
Voorraden: Gereed product en handelsgoederen & vooruitbetalingen	0	0	0	0	0	0	
Uitzettingen <1 jaar	19.721	15.792	14.248	13.726	13.332	13.167	
Liquide middelen	74	74	74	74	74	74	
Overlopende activa	637	637	637	637	637	637	+
Totaal Vlottende Activa	**20.432**	**16.503**	**14.959**	**14.437**	**14.043**	**13.878**	
Totaal Activa	**29.505**	**26.146**	**24.223**	**23.322**	**22.549**	**22.006**	
Passiva	**31-12-2021**	**31-12-2022**	**31-12-2023**	**31-12-2024**	**31-12-2025**	**31-12-2026**	
Eigen vermogen	-11.399	-8.117	-6.976	-6.161	-5.346	-4.746	
Voorzieningen	-1.661	-1.583	-801	-715	-758	-814	
Vaste schuld	0	0	0	0	0	0	+
Totaal Vaste Passiva	**-13.060**	**-9.700**	**-7.777**	**-6.876**	**-6.104**	**-5.560**	
Vlottende schuld	-14.753	-14.753	-14.753	-14.753	-14.753	-14.753	
Overlopende passiva	-1.692	-1.692	-1.692	-1.692	-1.692	-1.692	+
Totaal Vlottende Passiva	**-16.445**	**-16.445**	**-16.445**	**-16.445**	**-16.445**	**-16.445**	
Totaal Passiva	**-29.505**	**-26.146**	**-24.223**	**-23.322**	**-22.550**	**-22.006**	

Paragraaf Bedrijfsvoering

In deze paragraaf geven wij inzicht in een aantal belangrijke bedrijfsvoeringszaken.

Personeel

Als organisatie willen we flexibel in kunnen spelen op de maatschappelijke uitdagingen die op ons afkomen. Een leven lang leren en ontwikkelen is nodig om mee te blijven doen in een wereld die voortdurend verandert. Vanuit het HR-beleid wordt dit ondersteunt met aandacht voor duurzame inzetbaarheid, voor de juiste persoon op de juiste plek, met ontwikkel- en werkpleziergesprekken en met opleiding en training. Ook wordt vormgegeven aan inclusiviteits- en diversiteitsbeleid.

Via strategische personeelsplanning van zowel de Wsw-medewerkers, beschut werkers als de stafmedewerkers maken wij inzichtelijk op welke plekken binnen de organisatie op welk moment kwetsbaarheden ontstaan. Op deze manier kunnen wij hier tijdig op inspelen door bijvoorbeeld personeel op te leiden of de organisatie er op aan te passen.

Datagedreven werken

Na een succesvolle pilotfase gaan we onze matchingsoftware Jobport breed in de organisatie uitrollen. Coaches kunnen via Jobport geschikte vacatures zoeken voor cliënten die klaar zijn om te gaan werken. Andersom kan het WerkgeversServicepunt geschikte kandidaten zoeken bij een vacature, maar ook cliënten kunnen zelf vacatures zoeken. Er kunnen diverse assessments ingezet worden, dit zijn vragenlijsten die kunnen helpen om een beter beeld te krijgen van een cliënt. Zo wordt er een rijker cliëntprofiel opgebouwd en worden de resultaten gebruikt in het plan naar werk.

Deze software zal goed integreren met bestaande software van leverancier Pink Roccade, die we samen verder gaan ontwikkelen om de dienstverlening en interactie met de cliënt beter te ondersteunen. Het doel is om het registreren makkelijker, overzichtelijker en vooral waardevoller te maken voor cliënten en coaches. De software en gegenereerde data moeten hen ondersteunen in te maken keuzes. Op basis van klantreizen zal ons Innovatieteam dit samen met Pink Roccade op een snelle en flexibele wijze ontwikkelen. Behalve met Jobport zal de software ook met EVA van de VNG integreren. EVA bevat beschrijvingen en voorwaarden van alle instrumenten/voorzieningen die voor cliënten ingezet kunnen worden.

Rechtmatigheidsverantwoording

Na invoering van de rechtmatigheidsverantwoording in 2022 zal het dagelijks bestuur via de paragraaf bedrijfsvoering inzicht geven in de geconstateerde onrechtmatigheden, de oorzaken daarvan en hoe de beheersing in de toekomst wordt vormgegeven. In 2021 is proefgedraaid met de rechtmatigheidsverantwoording. Er zijn geen onrechtmatigheden geconstateerd. Er zijn dan ook geen acties ondernomen om afwijkingen in de toekomst te voorkomen.

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.

Werksaam verloning B.V.		
Vestigingsplaats: Hoorn	**Doel : Verloning en re-integratiebedrijf**	
Financiële gegevens	31-12-2021	31-12-2020
Eigen vermogen	315	274
Vreemd vermogen	1.335	1333
Resultaat	**40**	**34**

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	31-12-2021	31-12-2020
Eigen vermogen	182	131
Vreemd vermogen	228	135
Resultaat	**51**	**35**

Vaststelling algemeen bestuur

Algemeen bestuur

Vastgesteld door het algemeen bestuur van de Gemeenschappelijke Regeling WerkSaam Westfriesland op 14 juli 2022.

De voorzitter,	De directeur,
K. Al Mobayed	M.J. Dölle



Bijlage 1. Totaaloverzicht baten en lasten

In onderstaand overzicht is de ontwikkeling van de lasten en baten weergegeven.

Financiële rapportage (bedragen × €1000,-)	Geraamd Resultaat 2021 (A)	Begroting 2022 (B)	VJN 2022 (C)	Begroting 2023 (D)	Verschil (E = D - C)
Baten	29.734	27.920	29.098	29.102	4
Lasten	-22.339	-22.191	-23.908	-23.772	136
Totaal Arbeid	**7.395**	**5.729**	**5.190**	**5.330**	**140**
Baten	62.083	58.835	51.664	51.732	67
Lasten	-59.675	-58.835	-51.861	-51.882	-20
Totaal inkomensregelingen	**2.408**	**0**	**-197**	**-150**	**47**
Baten	417	671	834	786	-49
Lasten	-417	-671	-834	-786	49
Totaal Plus extra en overige taken	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Baten	2.023	2.088	2.088	2.158	70
Lasten	-7.848	-8.356	-8.382	-8.479	-98
Totaal bedrijfsvoering	**-5.825**	**-6.268**	**-6.293**	**-6.321**	**-28**
Incidentele baten	247	0	0	0	0
Incidentele lasten	-240	0	0	0	0
Totaal Incidentele Baten en Lasten	**8**	**0**	**0**	**0**	**0**
Geraamd totaal van baten en lasten	**3.985**	**-539**	**-1.300**	**-1.141**	**159**
Toevoeging Reserve Arbeid	-912	0	0	0	0
Onttrekking Reserve Arbeid	0	0	594	497	-97
Toevoeging Reserve Inkomensregelingen	-908	0	0	0	0
Onttrekking Reserve Inkomensregelingen	0	0	197	150	-47
Toevoeging Reserve Bedrijfsvoering	-184	0	0	0	0
Onttrekking Reserve Bedrijfsvoering	0	539	509	494	-15
Totaal Exploitatie resultaat	**-2.004**	**539**	**1.300**	**1.141**	**-159**
Geraamd Resultaat	**1.981**	**0**	**0**	**0**	**0**

Financiële rapportage (bedragen × €1000,-)	Geraamd Resultaat 2021 (A)	Begroting 2022 (B)	VJN 2022 (C)	Begroting 2023 (D)	Verschil (E = D - C)
Baten programma's	94.257	89.514	83.685	83.777	92
Lasten programma's	-90.279	-90.053	-84.985	-84.919	67
Incidentele baten en lasten	8	0	0	0	0
Geraamd totaal van baten en lasten	**3.985**	**-539**	**-1.300**	**-1.141**	**159**
Mutatie Reserves toevoegingen	-2.004	0	0	0	0
Mutatie Reserves onttrekkingen	0	539	1.300	1.141	-159
Geraamd Resultaat	**1.981**	**-0**	**-0**	**0**	**0**

Indeling naar taakvelden

Om informatie landelijk te kunnen vergelijken en samen te voegen zijn verplichte taakvelden voorgeschreven. De taakvelden zijn binnen WerkSaam gekoppeld aan de programma indeling.

Programma / onderdeel	Taakveld
Arbeid	6.4 Begeleide arbeidsparticipatie
Arbeid	6.5 Arbeidsparticipatie
Bedrijfsvoering	0.4 Overhead
Inkomensregelingen	6.3 Inkomensregelingen
Plus, extra en overige taken; onderdeel arbeidsparticipatie	6.5 Arbeidsparticipatie
Plus, extra en overige taken; onderdeel inkomensregelingen	6.3 Inkomensregelingen

Bijlage 2. Kaderstellende beleidsnota's

WerkSaam voert de Participatiewet uit. De belangrijkste kaders zijn opgenomen in die wet. In het beleidsplan 2022-2025 staan de kaders van WerkSaam nader uitgewerkt. Het beleidsplan 2022-2025 is door het algemeen bestuur vastgesteld in december 2021. Binnen deze kaders mag WerkSaam het beleid uitvoeren. De verwachting is dat de meeste van de te realiseren onderwerpen en projecten al in 2022 gestart worden. Deze zullen veelal doorlopen in 2023.

Bijlage 3. Meerjarig investeringsplan en kapitaallasten

Bedrijf/Afdeling	Omschrijving	Begroting 2023
Staf & Management	Diverse ICT	300.000
	Diverse huisvesting en vervoer algemeen gebruik	72.000
Facilitaire dienst	Aanschaffingen/vervangen vervoersmiddelen en inventaris	20.000
Inkomen	Diverse aanschaffingen	
BRS	Vervangen vervoersmiddelen	128.000
Verpakken	Magazijn verbeteringen en vervangen inventaris werkruimte	50.000
Arbeidsbemiddeling	Diverse werk- en transportmiddelen	25.000
Totaal investeringen		**595.000**

Meerjaren investeringsplan en kapitaallasten					
Jaar (x € 1.000)	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**
Investeringen	1.500	595	595	595	595
Kapitaallasten	930	974	974	974	974

De investeringen bestaan voor het grootste deel uit ICT. Dit is de aanschaf van hardware en investeringen in nieuwe ontwikkelingen die de bedrijfsvoering en dienstverlening verbeteren.
De investeringen in bedrijfsvoering zijn vervangingsinvesteringen van vooral auto's.
Bij verpakken zijn de investeringen vervanging van machines.

Bijlage 4. Bijdrage deelnemende gemeenten

Bijdrage gemeenten

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.

Verdeelsleutel verloop		2020		2021		2022		2023	
Drechterland	Cliënten AB	152		157		159		168	
	inwoners	19.440	5,75%	19.597	5,89%	19.719	5,98%	19.838	6,20%
	Formatie primair	4		4		4		4	
	Taakstelling BW	5	5,05%	5	4,39%	5	4,00%	5	4,00%
Enkhuizen	Cliënten AB	359		349		342		327	
	inwoners	18.476	9,57%	18.507	9,51%	18.591	9,52%	18.637	9,43%
	Formatie primair	7		7		7		7	
	Taakstelling BW	9	9,09%	10	8,77%	11	8,80%	12	8,80%
Hoorn	Cliënten AB	1.722		1.675		1.630		1.579	
	inwoners	72.806	50,45%	73.004	50,11%	73.261	50,01%	73.619	49,96%
	Formatie primair	56		56		56		56	
	Taakstelling BW	49	49,49%	57	50,00%	63	50,40%	69	50,40%
Koggenland	Cliënten AB	181		187		185		182	
	inwoners	22.659	6,46%	22.738	6,59%	22.749	6,61%	22.940	6,66%
	Formatie primair	4		4		4		4	
	Taakstelling BW	6	6,06%	7	6,14%	8	6,40%	9	6,40%
Medemblik	Cliënten AB	494		501		493		485	
	inwoners	44.480	16,35%	44.809	16,59%	45.101	16,67%	45.165	16,74%
	Formatie primair	13		13		13		13	
	Taakstelling BW	16	16,16%	19	16,67%	21	16,80%	23	16,80%
Opmeer	Cliënten AB	107		99		93		84	
	inwoners	11.526	3,58%	11.779	3,50%	11.836	3,44%	12.009	3,35%
	Formatie primair	2		2		2		2	
	Taakstelling BW	4	4,04%	5	4,39%	5	4,00%	5	4,00%
Stede Broec	Cliënten AB	271		265		257		243	
	inwoners	21.670	7,84%	21.706	7,81%	21.726	7,77%	21.743	7,66%
	Formatie primair	4		4		4		4	
	Taakstelling BW	10	10,10%	11	9,65%	12	9,60%	13	9,60%
Totaal	**Cliënten AB**	**3.287**		**3.233**		**3.158**		**3.067**	
	inwoners	**211.057**	**100%**	**212.140**	**100%**	**212.983**	**100%**	**213.951**	**100%**
	Formatie primair	**90**		**90**		**90**		**90**	
	Taakstelling BW	**99**	**100%**	**114**	**100%**	**125**	**100%**	**137**	**100%**

Gemeentelijke bijdrage	Geraamd Resultaat	Begroting	VJN	Begroting	Verschil
	2021	2022	2022	2023	
(bedragen × €1.000,-)	(A)	(B)	(C)	(D)	(E = D - C)
Arbeidsparticipatie	*2.248*	*2.277*	*2.277*	*4.142*	*1.864*
Beg participatie	*1.536*	*1.567*	*1.771*	*0*	*-1.771*
Arbeid	**3.784**	**3.844**	**4.049**	**4.142**	**93**
Inkomensregeling	**4.580**	**4.666**	**4.666**	**4.783**	**118**
Bedrijfsvoering	**2.022**	**2.088**	**2.088**	**2.158**	**70**
Totaal programma's	**10.386**	**10.598**	**10.803**	**11.083**	**280**
Beschut werk	618	698	851	943	92
Totaal bedrijfsvoering	**11.004**	**11.296**	**11.654**	**12.026**	**372**

2023 (bedragen x €1.000,-)	Gemeente Omschrijving	Drechterland	Enkhuizen	Hoorn	Koggenland	Medemblik	Opmeer	Stede Broec	Totaal
Arbeid									
Re-integr.	Baten - Rijk 90% + CL	185	606	3.081	216	659	151	475	5.374
	Lasten Re-integratie	-188	-599	-2.984	-208	-633	-147	-469	-5.227
WSW BW	Baten - Rijk	1.127	1.556	5.031	593	2.261	291	1.812	12.670
	Bijdrage additionele plekken	**7**	**14**	**78**	**10**	**26**	**7**	**15**	**157**
	Lasten SW/BW	-1.216	-1.718	-5.866	-695	-2.553	-360	-1.993	-14.403
	Bijdrage Beschut Werk	**34**	**69**	**393**	**48**	**131**	**34**	**76**	**786**
	Sub-totaal Arbeid	**-51**	**-72**	**-267**	**-36**	**-109**	**-24**	**-84**	**-643**
	Mutatie reserve	45	60	194	27	85	17	70	497
	Bijdrage Directe kosten	**-244**	**-393**	**-2.071**	**-273**	**-690**	**-144**	**-326**	**-4.142**
Inkomen									
Buig	Baten - Rijk	2.977	5.120	25.993	2.999	9.443	1.390	4.001	51.923
	Baten - Terugontvangsten	51	149	771	68	263	35	97	1.435
	Lasten	-2.780	-4.716	-23.148	-3.027	-7.843	-1.419	-3.465	-46.399
	Sub-totaal; eigen bijdrage BUIG	**-248**	**-554**	**-3.616**	**-40**	**-1.863**	**-6**	**-633**	**-6.959**
BBZ / Tozo	Baten - Rijk	-	-	-	-	-	-	-	-
	Baten - Terugontvangsten	37	46	229	37	130	18	51	547
	Lasten	-11	-41	-175	-38	-176	-11	-97	-549
	Sub-totaal; eigen bijdrage BBZ/Tozo	**-26**	**-5**	**-54**	**2**	**46**	**-7**	**46**	**2**
	Mutatie reserve	9	14	75	10	25	5	12	150
	Bijdrage Directe kosten	**-295**	**-470**	**-2.467**	**-326**	**-822**	**-170**	**-383**	**-4.933**
Plustaken									
	Baten	21	115	450	50	40	7	34	717
	Lasten	-21	-115	-450	-50	-40	-7	-34	-717
	Sub-totaal; eigen bijdrage PT	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
	Bijdrage Directe kosten	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
Bijdrage bedrijfsvoering									
	Totale bijdrage directe kosten	-539	-862	-4.538	-599	-1.513	-314	-709	-9.075
	Resultaat Arbeidsparticipatie	-51	-72	-267	-36	-109	-24	-84	-643
	Indirecte kosten	-509	-808	-4.241	-561	-1.414	-290	-656	-8.479
	Toegevoegde waarde	357	569	2.987	395	996	205	464	5.973
	Incidentele Baten en Lasten	-	-	-	-	-	-	-	-
	Mutatie reserve	83	121	516	70	192	40	120	1.141
	Bijdrage bedrijfsvoering	**-659**	**-1.054**	**-5.543**	**-732**	**-1.848**	**-383**	**-865**	**-11.083**
Bijdrage bedrijfsvoering 2023 (Begr)		**-701**	**-1.136**	**-6.014**	**-790**	**-2.005**	**-425**	**-956**	**-12.026**
Bijdrage bedrijfsvoering 2022 (VJN)		-681	-1.103	-5.830	-766	-1.941	-410	-922	-11.654
Verschil		**-19**	**-33**	**-184**	**-24**	**-64**	**-14**	**-34**	**-372**

Bijlage 5. Gehanteerde kaders, uitgangspunten

Algemeen

De indexering is regionaal vastgesteld op 2,3%. Dit percentage wordt toegepast op de bruto gemeentelijke bijdrage. De bijdrage voor beschut werk stijgt door de verhoging van de taakstelling en indexatie van de kosten. Uitvoeringskosten worden verdeeld over de programma's (directe kosten) en de bedrijfsvoering (indirecte kosten/overhead).

Programma Arbeid

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 het totale bedrag door gemeenten aan WerkSaam wordt overgemaakt, de rest blijft voor de gemeenten beschikbaar als couleur locale.

Voor de WSW wordt het budget gebaseerd op de septembercirculaire gemeentefonds, onderdeel WSW. Het tekort op de WSW wordt gefinancierd uit het budget voor re-integratie. Voor de WSW-lasten is de loonsom opgenomen van de Wsw-medewerkers die naar verwachting in dienst zijn.

De toegevoegde waarde is het saldo van de verwachte omzet van de leer-werkbedrijven min de direct daaraan te relateren kosten. De toegevoegde waarde wordt in mindering gebracht op de bruto gemeentelijke bijdrage.

De kosten van beschut werk worden geraamd op basis van het gemiddeld aantal te realiseren plekken (taakstelling plus additionele plekken). Dit is de loonsom gecorrigeerd voor loonkostensubsidie en ontvangen ziekengeld. De kosten worden gedekt door een vaste bijdrage van deelnemende gemeenten en een deel uit re-integratiegelden.

Programma Inkomensregelingen

Het budget voor de BUIG is gebaseerd op de laatst gepubliceerde voorlopige budgetten: de voorlopige budgetten 2022 (publicatie oktober 2021). 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 2021 en gecorrigeerd voor de verwachte ontwikkelingen. Hier is het gemiddelde genomen van het best case en worse case scenario. 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. De stijging in de loonkostensubsidie wordt gecompenseerd door lagere uitkeringslasten op de bijstand.

De rijksbijdrage voor de loonkostensubsidie wordt vanaf 2022 gebaseerd op de gerealiseerde aantallen cliënten die hier gebruik van maken. Dit werkt naar verwachting positief door naar de deelnemende gemeenten. Het effect is nog niet bekend en daarom niet in de cijfers verwerkt.

De Bbz lasten en baten worden geraamd op basis van ervaringscijfers van vorige jaren en de verwachte instroom in de Bbz als gevolg van het stoppen van de ondersteuningsmaatregelen aan zelfstandigen met ingang van 1 april 2022 (BBZ-light). Het saldo is onderdeel van de BUIG.

Kapitaalverstrekkingen Bbz en onderzoekskosten worden op basis van de realisatie van vorige jaren geraamd in de begroting.

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 2021 of de werkelijk verstrekte opdracht.

Bijlage 6. KPI's 2023 Definities en bronbestanden

De gemiddelde uitkeringsduur is 10% lager dan in het voorafgaande jaar	
	
Definities	
Uitkeringsduur	Periode van startdatum tot einddatum van de actieve uitkeringen.
Gemiddeld	De som van de uitkeringsduur gedeeld door het aantal actieve uitkeringen AB, IOAW en IOAZ. Zorgcliënten en 60+'ers worden in deze berekening niet meegenomen.
Bron	
Civision	

85% van de cliënten heeft een actuele voortgangsrapportage	
	
Definities	
Cliënt	Bemiddelbare cliënt met een actieve AB, IOAW of IOAZ, maar geen zorgcliënt.
Actueel	Afhankelijk van het traject maximaal 3 maanden oud of 12 maanden oud bij een lang traject en 60+'ers.
Voortgangs-rapportage	De vastlegging van de uitkomsten van een contactmoment in een voortgangsrapportage.
Bron	
Civision	

De doorlooptijd van aanmelding tot Plan naar Werk is 10% lager dan in het voorgaande jaar	
	
Definities	
Doorlooptijd	De tijd tussen de datum verzending Plan naar Werk en datum aanvraag/melding.
Aanmelding	Het moment dat een cliënt zich meldt bij WerkSaam voor een uitkering.
Plan naar werk	Een vastlegging (volgens een vast format) van de afspraken tussen coach en cliënt met als einddoel werk.
Bron	
Civision	

De uitstroom naar werk en scholing in relatie tot het gemiddeld aantal cliënten is minimaal gelijk aan het jaar daarvoor	
	
Definities	
Uitstroom naar werk	Uitstroom uit de uitkering met een uitstroomreden werk (al dan niet als zelfstandige) of scholing (met studiefinanciering).
Cliënt	Bemiddelbare cliënt met een actieve uitkering AB, IOAW of IOAZ, maar geen zorgcliënt.
Bron	
Civision	Rapportage Cognos Uitstroom

Het aandeel duurzame uitstroom naar werk ten opzichte van de totale uitstroom is minimaal 90%	
	
Definities	
Uitstroom naar werk	Uitstroom uit de uitkering met een uitstroomreden werk (al dan niet als zelfstandige) of scholing (met studiefinanciering).
Duurzame uitstroom	Uitstroom uit de uitkering voor een periode van minimaal 6 maanden.
Bron	
Civision	

In 2023 in totaal 4 nieuwe publiek-private en maatschappelijke partnerschappen die ontwikkeling opleveren voor onze doelgroep	
	
Definities	
Publiek-privaat en maatschappelijk partnerschap	Langdurige inhoudelijk samenwerking tussen WerkSaam en maatschappelijk betrokken ondernemers met een duidelijk gezamenlijk doel.
Bron	
Eigen registratie	

Ziekteverzuim maximaal 5% staf en 11,6% 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 en BW-medewerkers	Gesubsidieerd personeel
	Bron	
	Compas	

Cliënttevredenheid is minimaal een 7,5		
	Definities	
	Cliënttevredenheid	Geeft aan in hoeverre een cliënt tevreden is over de dienstverlening van WerkSaam. Cliënttevredenheid wordt gemeten via cliënttevredenheidsonderzoek.
	Bron	
	Eigen registratie	Cliënttevredenheidsonderzoek

Het bedrag dat gemeenten betalen voor de dienstverlening door WerkSaam (de gemeentelijke bijdrage) blijft gelijk aan 2022.		
	Definities	
	Netto gemeentelijke bijdrage	De uiteindelijke bijdrage die gemeenten betalen voor de dienstverlening door WerkSaam. Dit is een bruto gemeentelijke bijdrage -/- door WerkSaam gerealiseerde toegevoegde waarde -/- onttrekkingen aan reserves. De toegevoegde waarde betreft het verschil tussen de opbrengsten en de direct daaraan gerelateerde kosten van de leer-werkbedrijven. Tot de direct daaraan gerelateerde kosten wordt ook gerekend de voor rekening van WerkSaam blijvende kosten voor beschut werk.
	Gelijk blijvend	Absoluut gezien hetzelfde bedrag als 2021, gecorrigeerd voor indexatie en autonome ontwikkelingen indien deze zijn opgenomen in de kadernota 2022 en begroting 2022.
	Bron	
	Eigen registratie	Financiële administratie

Bijlage 7. Lijst van afkortingen en begrippen

Budget	Budget waarbinnen we moeten werken
BUIG	Gebundelde Uitkering Inkomensvoorzieningen Gemeenten
Bbz	Besluit Bijstandverlening Zelfstandigen
B.V.	Besloten Vennootschap
BW	Beschut werk
Cao	Collectieve arbeidsovereenkomst
EMU-saldo	Financieringssaldo minus deelname aan bedrijven en inkomsten uit kredietverstrekking, uitgedrukt in geld
Extra taak	Intensivering van bestaande taak
Fte	Fulltime equivalent
GR	Gemeenschappelijke regeling
HR	Human Resource
IOAW	Inkomensvoorziening voor Oudere en Gedeeltelijk Arbeidsongeschikte Werknemers
IOAZ	Wet inkomensvoorziening Oudere en gedeeltelijk Arbeidsongeschikte gewezen Zelfstandigen
KPI	Kept Promise Indicator
MJOP	Meerjarenonderhoudsplan
Plustaak	Nieuwe taak die verbonden is aan ons werkveld
Se	Standaard eenheden
SW	Sociale werkvoorziening
WSW	Wet sociale werkvoorziening