



**Jaarstukken 2020**

# Inhoudsopgave

|                                                                                  |    |
|----------------------------------------------------------------------------------|----|
| Inleiding .....                                                                  | 3  |
| Samenvatting.....                                                                | 4  |
| Jaarverslag .....                                                                | 5  |
| Programma Arbeidsparticipatie .....                                              | 5  |
| Programma Begeleide Arbeidsparticipatie .....                                    | 7  |
| Programma Inkomensregelingen .....                                               | 10 |
| Programma Plus, extra en overige taken .....                                     | 14 |
| Paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing.....                            | 18 |
| Paragraaf onderhoud kapitaalgoederen.....                                        | 21 |
| Paragraaf financiering .....                                                     | 21 |
| Paragraaf bedrijfsvoering.....                                                   | 23 |
| Paragraaf verbonden partijen .....                                               | 24 |
| Jaarrekening .....                                                               | 26 |
| Balans.....                                                                      | 26 |
| Lasten en baten per programma .....                                              | 27 |
| Incidentele baten en lasten .....                                                | 27 |
| Mutatie reserves .....                                                           | 28 |
| Gerealiseerd resultaat.....                                                      | 28 |
| Vaste activa .....                                                               | 31 |
| Materiële vaste activa .....                                                     | 31 |
| Investeringsoverzicht .....                                                      | 31 |
| Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar .....            | 32 |
| Debiteuren cliënten .....                                                        | 33 |
| Overige vorderingen .....                                                        | 33 |
| Overlopende activa.....                                                          | 33 |
| Eigen vermogen.....                                                              | 34 |
| Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar..... | 35 |
| Overlopende passiva .....                                                        | 36 |
| Niet in de balans opgenomen belangrijke financiële verplichtingen .....          | 37 |
| Analyse begrotingsrechtmatigheid.....                                            | 37 |
| Wet normering bezoldiging topinkomens publieke en semipublieke sector (WNT)..... | 38 |
| Gebeurtenissen na balansdatum .....                                              | 39 |
| Bijlagen.....                                                                    | 48 |
| Bijlage 1. Lijst van Afkortingen en begrippen .....                              | 48 |
| Bijlage 2. Verdeelsleutels.....                                                  | 49 |
| Bijlage 3. Overzicht per gemeente .....                                          | 50 |
| Bijlage 4. KPI's 2020 Definities en bronbestanden.....                           | 52 |
| Bijlage 5. Specificatie per gemeente .....                                       | 55 |



## Inleiding

Beste lezer,

Als nieuwe en trotse voorzitter van het dagelijks en algemeen bestuur van WerkSaam Westfriesland neem ik u graag mee in de Jaarstukken 2020.

Zoals we allemaal weten, was het een heel bijzonder jaar. Niemand had bij de start van het jaar een coronacrisis voorzien. En wat mogen wij ons als 7 Westfrieze gemeenten gelukkig prijzen dat wij WerkSaam hebben! De uitvoering van de TOZO, die door het Rijk bij gemeenten werd belegd, is door WerkSaam zeer voortvarend en zorgvuldig opgepakt. Bijna 6000 aanvragen TOZO en bedrijfskredieten zijn verwerkt. Een topprestatie! Want al het andere werk ging gewoon door, ook al was dat met alle ongemakken van de Lockdown. Want al konden veel stafmedewerkers vanuit huis hun werk doen, dat gold natuurlijk niet voor alle kwetsbare medewerkers van de Sociale Werkvoorziening en Beschut Werk. Zij kunnen hun werk alleen op locatie uitvoeren. En dus moest WerkSaam bij aanvang van de crisis snel schakelen. Blijven we open? Of laten we alle mensen thuisblijven en verliezen we onze opdrachtgevers? De keuze was snel gemaakt. Structuur en arbeidsritme is zo enorm van belang voor deze doelgroep, dat thuiszitten meer schade oplevert. Ook wilde WerkSaam niet het risico lopen om opdrachtgevers te verliezen.

Ik vind het fantastisch en wil hier zeker niet onvermeld laten, dat alle 7 gemeenten ook gezorgd hebben voor voldoende opdrachten (zie ook de Bonus/Malus op blz 10). De leerwerkbedrijven van WerkSaam hebben goede resultaten behaald, mede dankzij de tegemoetkoming van het Rijk om de gemiste omzet ten gevolge van de coronamaatregelen te compenseren.

2020 "vierde" WerkSaam het eerste Lustrumjaar. Daartoe was een aantal feestelijke en informatieve bijeenkomsten gepland in de loop van het jaar en een slotfeest voor het personeel in december. Alleen de eerste bijeenkomst kon doorgang vinden. Weet u het nog? Het was een regionale raadsledenbijeenkomst op 22 Januari 2020 in het bedrijfsrestaurant van WerkSaam, compleet met Walking Dinner. Alle andere Lustrumvieringen zijn geannuleerd.

Maar wat WerkSaam wel kon vieren is het feit dat zij de NHN Business award Grootbedrijf in de wacht heeft gesleept. En dat is echt een hele bijzondere prestatie voor een overheidsorganisatie. Heel bijzonder, dat WerkSaam door het bedrijfsleven gezien wordt als een ondernemende overheid, die meedenkt met het bedrijfsleven en in de huid van de ondernemer kan kruipen. En dat is heel hard nodig, om samen met het bedrijfsleven ervoor te zorgen dat steeds meer mensen vanuit een kwetsbare positie, toch aan het werk komen.

Wat brengt 2021? Wie zal het zeggen? 2020 heeft ons allemaal verrast. WerkSaam heeft razendsnel geschakeld en er een heel mooi jaar van gemaakt, dat met positieve resultaten wordt afgesloten. Ondanks sombere prognoses voor een forse groei van de bijstand in 2021, ben ik positief gestemd. SamenWerken Werkt, zoals u kunt concluderen uit deze jaarstukken.

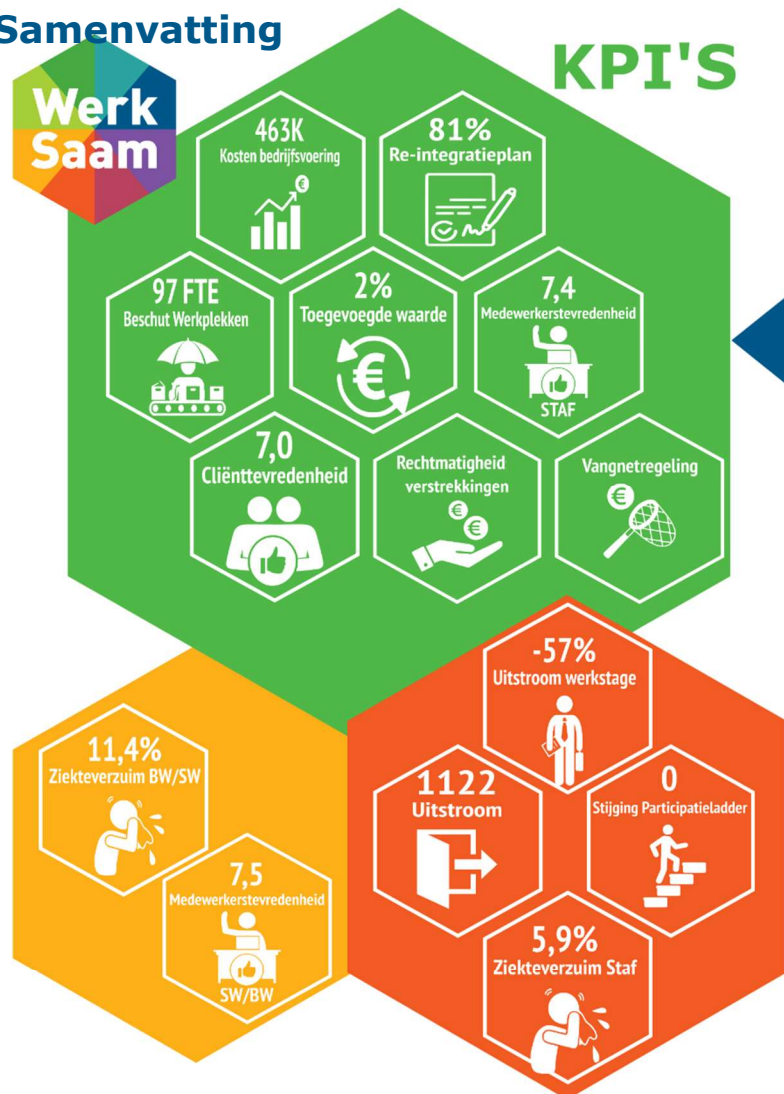
Ik wens u veel leesplezier!

Namens het dagelijks bestuur,

K. al Mobayed,



## Samenvatting



## DE MENSEN VAN WERKSAAM

# Jaarverslag

## 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 hebben we bereikt – Indicatoren



#### Het aantal uitstromers is gelijk aan 2019

Het aantal uitstromers in 2020 loopt iets achter ten opzichte van 2019 (1211). Ondanks dat een groot deel van de economie heeft stilgelegen dit jaar, zijn we trots op de resultaten. Het procentuele aandeel van uitstroom richting werk is gelijk aan 2019 gebleven.

Een positieve ontwikkeling is dat het aandeel van de uitstroom jongeren tot 27 jaar ten opzichte van 2019 met 44% is gestegen. Dit is het gevolg van een intensievere jongerenaanpak en een betere samenwerking met het onderwijs en RMC.



#### 80% van de cliënten vanaf trede 3 van de doelladder heeft een re-integratieplan

Deze KPI is behaald, 81% van de cliënten heeft een re-integratieplan. We vinden dat iedereen met een uitkering ook recht heeft op een gedegen re-integratieplan. Vanwege de coronamaatregelen vinden veel afspraken digitaal of telefonisch plaats. Ondanks deze beperkingen is de KPI toch gehaald.



#### Bemiddelbare en ontwikkelbare cliënten stijgen gemiddeld 1 trede op de doelladder per jaar

Deze KPI bleek niet meetbaar en heeft geen landelijke benchmark. De KPI is vastgesteld in 2018. De inspanningen om cliënten te ontwikkelen vertalen zich niet goed naar deze KPI. Vanaf de begroting 2021 wordt de ontwikkeling van cliënten daarom op een andere manier duidelijk gemaakt. De introductie van methodisch re-integreren in de loop van 2021 geeft ons daartoe de mogelijkheid.



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

Via een werkstage verrichten cliënten onbetaalde werkzaamheden met als doel werkervaring op te doen of leren functioneren in een arbeidsrelatie. Dit met het uiteindelijke doel om door te stromen naar betaald werk. Het aantal werkstages dat gerealiseerd werd, was door aanpassing van de leer-werkbedrijven naar de 1,5 meter maatregelen aanzienlijk minder. Daarnaast werden veel lopende externe werkstages beëindigd, omdat de externe werkgevers leden onder de coronamaatregelen. Om diezelfde reden moesten ook veel gedetacheerde Sw-medewerkers intern worden herplaatst.

## Wat heeft het gekost?

| Arbeidsparticipatie<br>(bedragen × € 1.000,-) | Begroting<br>(A) | VJN<br>(B)    | NJN<br>(C)    | Realisatie<br>(D) | Vershil<br>(E = D - C) |
|-----------------------------------------------|------------------|---------------|---------------|-------------------|------------------------|
| Rijksbijdrage                                 | 4.719            | 4.775         | 4.837         | 4.843             | 7                      |
| Couleur locale                                | 93               | 94            | 96            | 34                | -62                    |
| Terugontvangsten                              | 0                | 0             | 0             | 4                 | 4                      |
| Bijdrage gemeenten                            | 2.552            | 2.193         | 2.193         | 2.193             | -0                     |
| <b>Baten</b>                                  | <b>7.364</b>     | <b>7.062</b>  | <b>7.126</b>  | <b>7.074</b>      | <b>-52</b>             |
| Trajectkosten extern                          | -730             | -1.291        | -969          | -887              | 82                     |
| Couleur locale                                | -93              | -94           | -96           | -34               | 62                     |
| Dekking WSW kosten                            | -1.257           | -1.052        | -729          | -779              | -51                    |
| Dekking BW kosten                             | 0                | -137          | -137          | -137              | -0                     |
| Directe kosten                                | -5.284           | -5.052        | -5.052        | -5.052            | -0                     |
| <b>Lasten</b>                                 | <b>-7.364</b>    | <b>-7.626</b> | <b>-6.983</b> | <b>-6.889</b>     | <b>94</b>              |
| <b>Totaal Arbeidsparticipatie</b>             | <b>0</b>         | <b>-564</b>   | <b>143</b>    | <b>185</b>        | <b>42</b>              |

## Toelichting belangrijkste afwijkingen

### Baten

#### Rijksbijdrage

In december heeft het Rijk extra geld aan het budget voor participatie toegevoegd in verband met de coronamaatregelen. Die extra gelden worden via het gemeentefonds ontvangen door gemeenten. WerkSaam doet voor 2020 *geen* beroep op deze gelden.

### Lasten

#### Trajectkosten extern

Door de coronamaatregelen loopt de realisatie in 2020 achter bij de begroting. De re-integratie activiteiten waren ook in het laatste kwartaal niet op het oude niveau waardoor er € 82.000 minder werd uitgegeven.

#### Couleur locale

De couleur locale gelden zijn door Medemblik voor een deel besteed. Drechterland heeft in december 2020 opdracht gegeven voor het couleur locale project 'Zoek Werk' in samenwerking met de bibliotheek. Dit project wordt in 2021 uitgevoerd. De niet bestede gelden worden terugbetaald aan de betreffende gemeenten.

#### Dekking Wsw-kosten

De hogere uitgaven voor de dekking van de Wsw kosten (€ 51.000) is het gevolg van iets hogere personeelskosten voor de Sw-medewerkers.

#### Totaal arbeidsparticipatie

Voor heel 2020 bedraagt het voordeel op arbeidsparticipatie € 185.000. In de VJN is het saldo dat vanuit 2019 niet was besteed (€ 564.000) aan de bestemmingsreserve re-integratie onttrokken. Aan het eind van het jaar is het totaal niet bestede bedrag in 2020 (€ 749.000) toegevoegd aan de reserve. Met deze bestemmingsreserve kunnen we de re-integratie activiteiten in 2021 op het peil houden van voor de coronamaatregelen en de stijging van het aantal cliënten opvangen.

## 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 hebben we bereikt - Indicatoren



#### Realisatie Beschut werkplekken in overeenstemming met taakstelling 97 fte (voor zover mogelijk i.v.m. afhankelijkheid aantal geïndiceerde personen)

De realisatie van het aantal Beschut werkplekken van 2020 is behaald. We zien dat mensen met een indicatie Beschut werk meestal terecht komen bij de interne leer-werkbedrijven zoals Verpakken. Dit drukt op de beschikbare plekken bij de interne leer-werkbedrijven.



#### De toegevoegde waarde blijft gelijk aan 2019

De doelstelling van de interne leer-werkbedrijven is behaald ondanks dat een groot aantal opdrachtgevers genoodzaakt was hun activiteiten tijdelijk te stoppen. De crisis bracht ook nieuwe kansen met zich mee, waardoor nieuwe opdrachten konden worden aangetrokken. De toegevoegde waarde is bij een aantal leer-werkbedrijven lager door de coronamaatregelen. Denk hierbij aan onder andere catering of schoonmaak. Veel gedetacheerde medewerkers konden niet meer naar hun eigen werkplek, bijvoorbeeld bij Action en Noppes. Deze medewerkers werd zoveel mogelijk binnen ons eigen leer-werkbedrijf een werkplek aangeboden. Hierdoor liep intern de productie door en hoefden we steeds minder een beroep te doen op inhuur van personeel.

Het Rijk compenseert de negatieve gevolgen van de coronamaatregelen bij SW-bedrijven. Zonder deze compensatie was de toegevoegde waarde wel onder het niveau van 2019 uitgekomen.

## Wat heeft het gekost?

| Begeleide Arbeidsparticipatie<br>(bedragen × € 1.000,-) | Begroting<br>(A) | VJN<br>(B)     | NJN<br>(C)     | Realisatie<br>(D) | Vershil<br>(E = D - C) |
|---------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|-------------------|------------------------|
| Rijksbijdrage                                           | 12.574           | 12.546         | 13.868         | 12.868            | -1.000                 |
| Dekking WSW kosten uit reïntegratiebudget               | 1.257            | 1.051          | 729            | 779               | 51                     |
| <b>Baten</b>                                            | <b>13.831</b>    | <b>13.597</b>  | <b>14.598</b>  | <b>13.648</b>     | <b>-950</b>            |
| WSW personeelskosten                                    | -13.832          | -13.598        | -13.598        | -13.648           | -50                    |
| <b>Lasten</b>                                           | <b>-13.832</b>   | <b>-13.598</b> | <b>-13.598</b> | <b>-13.648</b>    | <b>-50</b>             |
| <b>WSW</b>                                              | <b>-1</b>        | <b>-1</b>      | <b>1.000</b>   | <b>0</b>          | <b>-1.000</b>          |
| Dekking BW kosten uit re-integratiebudget               | 0                | 137            | 137            | 137               | 0                      |
| <b>Baten</b>                                            | <b>0</b>         | <b>137</b>     | <b>137</b>     | <b>137</b>        | <b>0</b>               |
| Beschut werk kosten                                     | -0               | -683           | -705           | -724              | -19                    |
| <b>Lasten</b>                                           | <b>-0</b>        | <b>-683</b>    | <b>-705</b>    | <b>-724</b>       | <b>-19</b>             |
| <b>Beschut Werk</b>                                     | <b>-0</b>        | <b>-546</b>    | <b>-569</b>    | <b>-587</b>       | <b>-19</b>             |
| Toegevoegde waarde                                      | 5.732            | 5.797          | 5.017          | 6.017             | 1.000                  |
| Bijdrage gemeenten                                      | 1.093            | 1.482          | 1.482          | 1.482             | 0                      |
| <b>Baten</b>                                            | <b>6.826</b>     | <b>7.279</b>   | <b>6.499</b>   | <b>7.499</b>      | <b>1.000</b>           |
| Directe kosten                                          | -1.093           | -1.482         | -1.482         | -1.482            | -0                     |
| <b>Lasten</b>                                           | <b>-1.093</b>    | <b>-1.482</b>  | <b>-1.482</b>  | <b>-1.482</b>     | <b>-0</b>              |
| <b>Overhead</b>                                         | <b>5.732</b>     | <b>5.797</b>   | <b>5.017</b>   | <b>6.017</b>      | <b>1.000</b>           |
| <b>Totaal Begeleide Arbeidsparticipatie</b>             | <b>5.731</b>     | <b>5.250</b>   | <b>5.448</b>   | <b>5.429</b>      | <b>-19</b>             |

## Toelichting belangrijkste afwijkingen

### Wsw - baten

#### Rijksbijdrage

In de Rijksbijdrage Wsw is in de najaarsnota de compensatie opgenomen van € 1.000.000. Deze compensatie is bestemd voor het wegvallen van omzet bij de leer-werkbedrijven als gevolg van de coronamaatregelen. De compensatie is in de realisatie verwerkt in de toegevoegde waarde.

### Wsw - lasten

De personeelskosten wijken € 50.000 (0,4%) af van de begroting doordat de werkgeverslasten hoger bleken aan het eind van het jaar.

### Overhead - baten

#### Toegevoegde waarde

Het verlies aan omzet uit detachering is in 2020 groot. Onze gedetacheerde medewerkers die als gevolg van de lockdown (al dan niet tijdelijk) geen werk meer hadden bij bijvoorbeeld Action en Noppes zijn waar mogelijk intern bij WerkSaam aan de slag gegaan. Zij compenseerden de medewerkers die vanwege een kwetsbare gezondheid thuis moesten blijven. Bij Verpakken ging de omzet omhoog. Per saldo liep de toegevoegde waarde (omzet min directe kosten) toch flink terug. Dit omzetverlies is door het Rijk gecompenseerd.

In totaal werd € 70.000 meer toegevoegde waarde gerealiseerd dan begroot. Omdat de gemeenten het normbedrag voor de opdrachtverstrekking hebben gehaald wordt dit bedrag volgens de bonus malus regeling verrekend met de gemeenten. Dit is al in de cijfers verwerkt.

De gemeenten zorgen voor een deel van onze omzet. De opdrachtverstrekking door gemeenten is hoger dan het overeengekomen normbedrag:

| Bonus Malus   | 2019               |                       |                | 2020               |                       |                |
|---------------|--------------------|-----------------------|----------------|--------------------|-----------------------|----------------|
|               | Omvang norm bedrag | Realisatie t/m 4e kw. | Verschil       | Omvang norm bedrag | Realisatie t/m 4e kw. | Verschil       |
| Drechterland  | 285.305            | 412.916               | 127.611        | 294.389            | 457.034               | 162.645        |
| Enkhuizen     | 272.598            | 394.616               | 122.018        | 278.015            | 357.386               | 79.371         |
| Hoorn         | 1.072.626          | 1.093.511             | 20.885         | 1.096.677          | 1.260.160             | 163.483        |
| Koggenland    | 332.451            | 447.443               | 114.992        | 341.574            | 490.738               | 149.164        |
| Medemblik     | 649.275            | 803.634               | 154.359        | 673.128            | 845.797               | 172.669        |
| Opmeer        | 168.488            | 261.451               | 92.963         | 176.946            | 267.216               | 90.270         |
| Stede Broec   | 319.257            | 452.128               | 132.871        | 326.071            | 477.551               | 151.480        |
| <b>Totaal</b> | <b>3.100.000</b>   | <b>3.865.698</b>      | <b>765.698</b> | <b>3.186.800</b>   | <b>4.155.883</b>      | <b>969.083</b> |

## 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 hebben we bereikt - Indicatoren



#### **Rechtmatigheid verstrekkingen – een goedkeurende controleverklaring bij de jaarstukken 2020**

De verwachting is dat bij de jaarstukken 2020 een goedkeurende controleverklaring wordt verstrekt, gelijk aan voorgaande jaren.

WerkSaam legt via de jaarstukken 2020 ook verantwoording af over de uitvoering van de Tozo.



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

Als tekorten op de BUIG ontstaan wordt een analyse van het tekort door WerkSaam opgeleverd ten behoeve van de aanvraag van de vangnetuitkering. De gemeente kan een vangnetuitkering aanvragen bij het Rijk wanneer er een (aanhoudend) tekort is van minimaal 7,5% van het BUIG-budget. In 2020 blijven alle gemeenten onder dit tekort. Geen van de gemeenten dient dan ook een aanvraag voor de vangnetuitkering in.

## Wat heeft het gekost?

| Inkomensregelingen<br>(bedragen × € 1.000,-) | Begroting<br>(A) | VJN<br>(B)     | NJN<br>(C)     | Realisatie<br>(D) | Vershil<br>(E = D - C) |
|----------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|-------------------|------------------------|
| Rijksbijdrage                                | 47.950           | 48.272         | 50.034         | 50.034            | -0                     |
| Terugontvangsten                             | 1.719            | 1.359          | 1.359          | 976               | -383                   |
| Bijdrage gemeenten                           | -3.880           | 34.051         | -5.617         | -5.330            | 287                    |
| <b>Baten</b>                                 | <b>45.789</b>    | <b>83.682</b>  | <b>45.776</b>  | <b>45.679</b>     | <b>-96</b>             |
| AB uitkeringslasten                          | -40.000          | -39.802        | -39.571        | -39.403           | 168                    |
| IOAW uitkeringslasten                        | -2.565           | -2.468         | -2.232         | -2.185            | 47                     |
| IOAZ uitkeringslasten                        | -295             | -224           | -272           | -257              | 16                     |
| Loonkostensubsidie                           | -2.378           | -2.821         | -2.778         | -2.917            | -139                   |
| BBZ starters                                 | -552             | -662           | -623           | -609              | 14                     |
| BBZ levensonderhoud                          | 0                | -205           | -300           | -308              | -8                     |
| <b>Lasten</b>                                | <b>-45.789</b>   | <b>-46.182</b> | <b>-45.776</b> | <b>-45.679</b>    | <b>96</b>              |
| <b>BUIG</b>                                  | <b>0</b>         | <b>37.500</b>  | <b>-0</b>      | <b>-0</b>         | <b>0</b>               |
| Rijksbijdrage                                | 319              | 0              | 0              | 0                 | 0                      |
| Terugontvangsten                             | 396              | 130            | 250            | 144               | -106                   |
| Bijdrage gemeenten                           | 20               | 10.389         | -0             | 68                | 68                     |
| <b>Baten</b>                                 | <b>735</b>       | <b>10.519</b>  | <b>250</b>     | <b>213</b>        | <b>-38</b>             |
| Levensonderhoud                              | -205             | 0              | 0              | 0                 | 0                      |
| Levensonderhoud Tozo                         | 0                | -37.500        | 0              | 0                 | 0                      |
| Kapitaalverstrekking                         | -365             | -10.365        | -125           | -140              | -15                    |
| Onderzoekskosten                             | -165             | -154           | -125           | -72               | 53                     |
| <b>Lasten</b>                                | <b>-735</b>      | <b>-48.019</b> | <b>-250</b>    | <b>-213</b>       | <b>37</b>              |
| <b>BBZ</b>                                   | <b>0</b>         | <b>-37.500</b> | <b>0</b>       | <b>0</b>          | <b>-0</b>              |
| Rijksbijdrage                                | 0                | 0              | 23.079         | 21.077            | -2.001                 |
| Terugontvangsten                             | 0                | 0              | 0              | 272               | 272                    |
| <b>Baten</b>                                 | <b>0</b>         | <b>0</b>       | <b>23.079</b>  | <b>21.349</b>     | <b>-1.730</b>          |
| Levensonderhoud Tozo                         | 0                | 0              | -21.480        | -19.608           | 1.871                  |
| Kapitaalverstrekking Tozo                    | 0                | 0              | -1.599         | -1.741            | -142                   |
| <b>Lasten</b>                                | <b>0</b>         | <b>0</b>       | <b>-23.079</b> | <b>-21.349</b>    | <b>1.730</b>           |
| <b>Tozo</b>                                  | <b>0</b>         | <b>0</b>       | <b>-0</b>      | <b>0</b>          | <b>0</b>               |
| Bijdrage gemeenten                           | 3.888            | 4.483          | 4.483          | 4.483             | -0                     |
| Bijdrage gemeenten uitvoeringskosten Tozo    | 0                | 0              | 0              | 335               | 335                    |
| <b>Baten</b>                                 | <b>3.888</b>     | <b>4.483</b>   | <b>4.483</b>   | <b>4.818</b>      | <b>335</b>             |
| Directe kosten                               | -3.888           | -4.483         | -4.483         | -4.818            | -335                   |
| <b>Lasten</b>                                | <b>-3.888</b>    | <b>-4.483</b>  | <b>-4.483</b>  | <b>-4.818</b>     | <b>-335</b>            |
| <b>Overhead</b>                              | <b>0</b>         | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>          | <b>-0</b>              |
| <b>Totaal Inkomensregelingen</b>             | <b>0</b>         | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>          | <b>-0</b>              |

## Toelichting belangrijkste afwijkingen

### BUIG - baten

#### Terugontvangsten

De terugontvangsten zijn lager dan begroot. Dit is een jaarlijks terugkerend effect. Tussentijds worden de werkelijke ontvangsten geboekt. Aan het eind van het jaar wordt gekeken naar de in dat jaar opgelegde vorderingen en de mate van oninbaarheid van de vorderingen. Het saldo van opgelegde vorderingen en de inschatting van oninbaarheid wordt als baten terugontvangsten in de realisatie opgenomen.

#### Bijdrage gemeenten

Het saldo van de baten en lasten BUIG wordt verrekend met gemeenten. De totale lasten BUIG zijn € 45.679.000. Dit bedrag is lager dan de definitieve Rijksbijdrage BUIG en de terugontvangsten (samen € 51.010.000). Hierdoor ontstaat een negatieve bijdrage voor de gemeenten: gemeenten houden € 5.330.000 over op de BUIG. Dit voordeel is ten opzichte van de najaarsnota € 287.000

Publieke Sector Accountants B.V.

Voor identificatiedoeleinden

Behorende bij de controleverklaring  
d.d. 15 april 2021



lager geworden. Bij de najaarsnota werd gerekend met het gemiddelde tussen het worst- en best case scenario. Zo ook de ontwikkeling van de lasten. De ontvangsten zijn aangepast na beoordeling van de mate van oninbaarheid. Die bleek hoger te zijn voor een aantal gemeenten waardoor de ontvangsten naar beneden zijn aangepast.

## **BUIG-lasten**

### Uitkeringslasten AB, IOAW en IOAZ

De uitkeringslasten komen uit net onder het gemiddelde van de gehanteerde worst- en best case scenario. Dit betekent dat er minder uitkeringen zijn dan de prognose die gebaseerd was op het gemiddelde van de twee scenario's. De afwijking is klein (0,6%).

### Loonkostensubsidie

Door administratieve achterstanden zijn het laatste kwartaal veel loonkostensubsidies met terugwerkende kracht verstrekt.

## **BBZ**

### Terugontvangsten

Voor de terugontvangsten geldt dezelfde toelichting als de BUIG-baten.

### Bijdrage gemeenten

Met gemeenten wordt het verschil tussen de terugontvangsten (aflossingen op kapitaalverstrekkingen) en de verstrekkingen van kapitaal en de onderzoekskosten verrekend.

### Onderzoekskosten

Op de onderzoekskosten was al een voordeel verwerkt in de najaarsnota. Kleine kredietaanvragen beoordelen we zelf en er zijn door de verlenging van de Tozo nog minder aanvragen geweest dan al eerder werd verwacht.

## **Tozo**

### Terugontvangsten

Ten onrechte verstrekte Tozo wordt teruggevorderd. We verwachten dat hiervan € 272.000 wordt ontvangen.

### Rijksbijdrage

Tegenover de kosten en terugontvangsten staat de uitkering van het Rijk voor de verstrekkingen Tozo. Het Rijk vergoedt de (rechtmatig verstrekte) uitkeringen levensonderhoud en bedrijfskapitaal Tozo tegen de werkelijk gemaakte kosten. Dit in tegenstelling tot de uitkeringen BUIG waar de gemeente een vooraf vastgesteld budget ontvangt en de eventuele uitgaven boven dat budget voor eigen risico van de gemeente komt.

### Levensonderhoud Tozo

De uitkeringen levensonderhoud Tozo zijn € 1.730.000 lager dan begroot. De invloed van de aangepaste voorwaarden bij Tozo 2 was vooraf moeilijk in te schatten. Uiteindelijk heeft slechts 25% van de Tozo 1-aanvragers ook een Tozo 2-uitkering aangevraagd. Vanaf de tweede lockdown half december liep het aantal aanvragen Tozo weer op maar dat heeft weinig effect meer gehad op de jaarrekening.

## **Overhead**

### Bijdrage gemeenten uitvoeringskosten Tozo

De uitvoeringslasten Tozo zijn opgenomen onder de directe kosten. In 2020 waren deze € 335.000. Daarnaast zijn werkzaamheden (en daarmee samenhangende kosten) verschoven naar volgende jaren omdat veel eigen personeel heeft gewerkt aan de verwerking van Tozo aanvragen.

De vergoeding betreft een vaste inclusieve vergoeding voor alle uitvoeringskosten. Dus bijvoorbeeld ook voor alle afhandelingen in de komende jaren t.a.v. inkomstenverrekening (tot 1 juli 2021), terugvordering van bedrijfskredieten (tot 1 januari 2024), herstelacties in het kader van



misbruik en oneigenlijk gebruik (tot 1 januari 2022) en verantwoording (tot en met jaarrekening 2024).

Het Rijk vergoedt de uitvoeringskosten Tozo op basis van het aantal genomen besluiten:

- 5.405 besluiten op aanvragen levensonderhoud; vergoeding € 450 per besluit
- 288 besluiten op aanvragen kapitaalverstrekking; vergoeding € 800 per besluit

Dit komt voor 2020 neer op een totale vergoeding voor uitvoeringskosten: € 2.662.500.

Tegenover de vergoeding staan dus voor een groot deel nog te maken kosten. De toekomstige kosten, het verschoven werk en de risicobuffer zijn verwerkt in de jaarrekening 2020. Bij de behandeling van de najaarsnota is besloten deze bedragen te reserveren voor de komende jaren. Er zijn nog veel onduidelijkheden over de ontwikkelingen als gevolg van de coronamaatregelen en daarmee voor de uitvoering van de steunmaatregelen. In 2021 (en verder) monitoren wij de gereserveerde posten en rapporteren hierover naar gemeenten.

| Vooruitontvangen bedragen - Tozo          |                  |
|-------------------------------------------|------------------|
| Ten gunste van kosten 2020                | 334.792          |
| Balans VO voor toekomstige kosten         | 845.400          |
| Balans VO voor werk dat is blijven liggen | 667.870          |
| <b>Totaal kosten</b>                      | <b>1.848.062</b> |
| Totaal vergoeding                         | 2.662.650        |
| <b>Risicobuffer</b>                       | <b>814.588</b>   |

De risicobuffer is hoog. De inschatting is dat WerkSaam de werkzaamheden ruim binnen de vergoeding voor de uitvoeringskosten kan uitvoeren. Dit komt doordat we een groot deel van de uitvoering hebben gedaan met mensen die daarvoor een bijstandsuitkering hadden. Wij hebben deze mensen opgeleid en in dienst genomen. Dit in tegenstelling tot andere gemeenten die vaak kostbare bureaus hebben ingehuurd.

## 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) Westfriesse gemeente(n) uitvoert.

### Wat hebben we bereikt?

De volgende extra opdrachten heeft WerkSaam in 2020 naast de basistaken uitgevoerd:

- Voortzetting inzet extra re-integratieactiviteiten voor de gemeente Koggenland.
- Debiteurenbeheer bijzondere bijstand voor alle gemeenten.
- Het verstrekken van een aanvullende uitkering voor jongeren (bijzondere bijstand) voor alle Westfriesse gemeenten.
- Aanbieden lokale dienstverlening (het houden van intakes voor de bijstandsuitkering en het verzorgen van een inloopspreekuur) in Enkhuizen. Vanwege de coronamaatregelen is deze dienstverlening, in overleg met de gemeente, uitgevoerd tot half maart 2020.
- Inkoop extra trajecten Zowh@t voor de gemeente Hoorn.
- WerkSaam heeft in opdracht van de 7 gemeenten de pilot 'brede intake Persoonlijk InburgeringsPlan' (PIP) uitgevoerd in het kader van de nieuwe wet Inburgering. De kosten worden in 2021 aan de gemeenten doorbelast en staan daarom niet in onderstaande tabel.

### Wat heeft het gekost?

| Programma Plus, extra en overige taken<br>(bedragen × € 1.000,-) | Begroting<br>(A) | VJN<br>(B)  | NJN<br>(C)  | Realisatie<br>(D) | Verschil<br>(E = D - C) |
|------------------------------------------------------------------|------------------|-------------|-------------|-------------------|-------------------------|
| Extra Re-integratie                                              | 0                | 50          | 115         | 115               | 0                       |
| <b>Baten</b>                                                     | <b>0</b>         | <b>50</b>   | <b>115</b>  | <b>115</b>        | <b>0</b>                |
| Extra Re-integratie                                              | 0                | -50         | -115        | -115              | -0                      |
| <b>Lasten</b>                                                    | <b>0</b>         | <b>-50</b>  | <b>-115</b> | <b>-115</b>       | <b>-0</b>               |
| <b>Arbeidsparticipatie</b>                                       | <b>0</b>         | <b>0</b>    | <b>0</b>    | <b>0</b>          | <b>0</b>                |
| BB i.h.k.v. BBZ                                                  | 40               | 16          | 16          | 15                | -1                      |
| Ontvangsten BB                                                   | 425              | 254         | 254         | 302               | 48                      |
| Verstrekking aanvullende norm jongeren                           | 579              | 552         | 552         | 485               | -67                     |
| <b>Baten</b>                                                     | <b>1.044</b>     | <b>822</b>  | <b>822</b>  | <b>802</b>        | <b>-20</b>              |
| BB i.h.k.v. BBZ                                                  | -40              | -16         | -16         | -15               | 1                       |
| Ontvangsten BB                                                   | -425             | -254        | -254        | -302              | -48                     |
| Verstrekking aanvullende norm jongeren                           | -579             | -552        | -552        | -485              | 67                      |
| <b>Lasten</b>                                                    | <b>-1.044</b>    | <b>-822</b> | <b>-822</b> | <b>-802</b>       | <b>20</b>               |
| <b>Inkomensregelingen</b>                                        | <b>0</b>         | <b>0</b>    | <b>0</b>    | <b>0</b>          | <b>0</b>                |
| Dienstverlening op locatie                                       | 25               | 25          | 4           | 4                 | 0                       |
| <b>Baten</b>                                                     | <b>25</b>        | <b>25</b>   | <b>4</b>    | <b>4</b>          | <b>0</b>                |
| Dienstverlening op locatie                                       | -25              | -25         | -4          | -4                | 0                       |
| <b>Lasten</b>                                                    | <b>-25</b>       | <b>-25</b>  | <b>-4</b>   | <b>-4</b>         | <b>0</b>                |
| <b>Dienstverlening op locatie</b>                                | <b>0</b>         | <b>0</b>    | <b>0</b>    | <b>0</b>          | <b>0</b>                |
| <b>Totaal Plus, extra en overige taken</b>                       | <b>0</b>         | <b>0</b>    | <b>0</b>    | <b>0</b>          | <b>0</b>                |

### Toelichting belangrijkste afwijkingen

#### Inkomensregelingen

##### Ontvangsten bijzondere bijstand

De voorziening voor oninbaarheid is in 2020 onder de loop genomen. Het blijkt dat er meer op de vorderingen wordt afgelost dan eerder ingeschat. Dit leidt tot een financieel voordeel dat in 2020 in de cijfers is verwerkt.



#### Verstrekkingsaanvullende norm jongeren

Dit is een aanvullende bijstandsnorm voor jongeren die zelfstandig wonen. Hiervoor is de basisnorm voor jongeren onvoldoende. Het aantal jongeren dat gebruik maakt van de regeling is afgenomen. Dit komt omdat de nieuwe instroom jongeren, die vaak door de coronamaatregelen hun werk zijn kwijtgeraakt, minder vaak noodzakelijk uitwonend zijn. Hierdoor vallen de lasten lager uit.

## 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 hebben we bereikt - Indicatoren



#### Ziekteverzuim maximaal 4% staf en 10,6% Sw en Bw-medewerkers

Zowel bij de Wsw en beschut werken als bij de niet-gesubsidieerde medewerkers zien we in de verzuimcijfers dat het kortdurend verzuim is afgenomen en het langdurig verzuim is toegenomen. De daling van het kort verzuim is toe te schrijven aan de aandacht die leidinggevendenden hier aan geven.

Het langdurig verzuim komt doordat een aantal medewerkers te maken hebben met lichamelijke en/of psychische klachten waarbij het meer tijd vraagt voordat zij weer (deels) aan het werk kunnen. De coronacrisis heeft hier zeker ook invloed op. Er zijn allerlei factoren bijgekomen die extra stress geven. Medewerkers van de leerwerkbedrijven geven aan dat ze angstiger zijn, ondanks alle maatregelen die WerkSaam heeft genomen. Ook zien we dat bepaalde behandelingen zijn uitgesteld, waardoor medewerkers langer ziek blijven dan anders.

De samenwerking tussen de bedrijfsarts, de verzuimcoördinator en leidinggevendenden wordt steeds beter en constructiever. De bedrijfsarts is zichtbaar op de werkvloer en aanspreekbaar voor medewerkers in de leerwerkbedrijven. De verzuimcoördinator houdt een speciaal coronaspreekuur om vragen van medewerkers te beantwoorden.

Hoewel de verzuimcijfers hoger zijn dan gewenst, doet WerkSaam het niet slecht in vergelijking met de benchmarkcijfers. Bij de Wsw is het verzuim landelijk 16,1%, bij beschut werken 11,7% en bij niet-gesubsidieerde medewerkers 6,7%.



#### Cliënttevredenheid is minimaal een 7

De uitvraag naar cliënttevredenheid vindt digitaal plaats over de brede dienstverlening door WerkSaam, kort nadat een inwoner contact met WerkSaam heeft gehad. Ook vindt een opsplitsing naar onderwerpen en afdelingen plaats zodat signalen beter kunnen worden opgepakt.

De cliënttevredenheid over heel 2020 is gemiddeld een 7,0. Daarmee is de KPI gehaald. Dit cijfer is een gemiddelde van 754 reacties van cliënten.



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

WerkSaam voert tweejaarlijks een medewerkerstevredenheidsonderzoek uit. Stafmedewerkers geven WerkSaam gemiddeld een 7,4 (december 2020). Dit is hoger dan het cijfer in het vorige onderzoek: 7,2 (2018). De respons was zeer goed: 79% van de medewerkers heeft meegedaan aan het onderzoek.

Bij de Sw-medewerkers is de medewerkerstevredenheid ten opzichte van 2018 ook gestegen, van een 7,4 naar een 7,5. Hoewel de KPI daarmee voor



de Sw-medewerkers niet is gehaald is een 7,5 nog steeds een rapportcijfer om trots op te zijn.

De uitkomsten van het medewerkerstevredenheidsonderzoek gebruiken we om verdere verbeteringen aan te brengen. We zijn daarover met de medewerkers in gesprek.



#### De kosten voor bedrijfsvoering dalen met € 463.000

De kosten voor de bedrijfsvoering zijn met € 463.000 gedaald. Hierdoor hebben we geen gebruik hoeven te maken van de reserve vermindering bijdrage gemeenten. De stijging van het cliëntenbestand leidt wel tot meer uitvoeringskosten. Ondertussen werken we ook aan efficiency, onder andere door het gebruik van automatisering en bijvoorbeeld een verkorte aanvraagprocedure.

#### Wat heeft het gekost?

| Bedrijfsvoering<br>(bedragen × € 1.000,-)  | Begroting<br>(A) | VJN<br>(B)    | NJN<br>(C)    | Realisatie<br>(D) | Vershil<br>(E = D - C) |
|--------------------------------------------|------------------|---------------|---------------|-------------------|------------------------|
| Netto bijdrage gemeenten uitvoeringskosten | 2.475            | 1.850         | 1.850         | 1.850             | 0                      |
| <b>Baten</b>                               | <b>2.475</b>     | <b>1.850</b>  | <b>1.850</b>  | <b>1.850</b>      | <b>0</b>               |
| Personeelskosten                           | -4.702           | -4.159        | -3.940        | -3.818            | 122                    |
| Afschrijvingen                             | -962             | -1.061        | -951          | -873              | 78                     |
| Vaste lasten en onderhoud activa           | -939             | -722          | -687          | -690              | -3                     |
| Automatiseringslasten                      | -871             | -945          | -945          | -934              | 12                     |
| Overige bedrijfslasten                     | -1.394           | -1.119        | -1.119        | -1.167            | -49                    |
| <b>Lasten</b>                              | <b>-8.868</b>    | <b>-8.006</b> | <b>-7.642</b> | <b>-7.482</b>     | <b>160</b>             |
| <b>Totaal Bedrijfsvoering</b>              | <b>-6.392</b>    | <b>-6.155</b> | <b>-5.792</b> | <b>-5.632</b>     | <b>160</b>             |

#### Toelichting belangrijkste afwijkingen

##### Personeelskosten

De personeelskosten zijn € 122.000 lager doordat vacatures niet direct zijn vervuld. Reden hiervoor is het vasthouden van vacatureruimte in afwachting van het onderzoeksrapport van Berenschot over de doorontwikkeling van WerkSaam. De ruimte wordt begin volgend jaar ingevuld. In 2020 is ook geanticipeerd op de structurele bezuiniging op bedrijfsvoering die we met ingang van 2022 gerealiseerd moeten hebben.

##### Afschrijvingen

De afschrijvingen zijn € 78.000 lager omdat voorgenomen investeringen zijn doorgeschoven naar 2021 of pas laat in het jaar zijn gedaan. Wij verwijzen hiervoor naar de toelichting op de balans.

##### Overige bedrijfslasten

De overige bedrijfslasten zijn hoger door de extra lasten die zijn gemaakt voor het project data gericht werken.



## 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 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.

De algemene reserve mag maximaal 2,5% van de lasten bedragen (2,5% van € 103.205.000 = € 2.580.000). Dat staat in de Gemeenschappelijke Regeling. 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.

### 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.

| Berekening t.b.v. het weerstandsvermogen                             |      |                                    | Bedragen x €1000 |              |              |              |
|----------------------------------------------------------------------|------|------------------------------------|------------------|--------------|--------------|--------------|
| Risico's                                                             | kans | impact                             | 2020             | 2021         | 2022         | 2023         |
| CAO Beschut werk                                                     | 60%  | Loonwaarde *<br>verwachting<br>CAO | 65               | 72           | 80           | 88           |
| Uitnutting re-integratiebudget                                       | 40%  | 685                                | 154              | 154          | 154          | 154          |
| Ontwikkeling Toegevoegde Waarde<br>Kosten beschut werk               | 60%  | 1.270                              | 762              | 838          | 922          | 1.014        |
| Ontwikkeling Toegevoegde Waarde<br>Hogere directe kosten (verloning) | 20%  | 6.016                              | 1.203            | 1.250        | 1.300        | 1.352        |
| Kosten bedrijfsvoering<br>Taakstelling                               | 40%  | 463                                | -                | 185          | 93           | -            |
| <b>Totaal:</b>                                                       |      |                                    | <b>2.184</b>     | <b>2.499</b> | <b>2.549</b> | <b>2.608</b> |

### Beschikbaar weerstandsvermogen

Het beschikbare weerstandsvermogen eind 2020 en de ratio zien er als volgt uit:

| Weerstandscapaciteit ultimo 2020 | Bedragen x<br>€1.000,- |
|----------------------------------|------------------------|
| Stand algemene reserve           | 2.047                  |
| Nog te bestemmen resultaat 2020  | 349                    |
| Beschikbare weerstandscapaciteit | 2.396                  |
| Benodigde weerstandscapaciteit   | 2.184                  |
| <b>Ratio</b>                     | <b>1,10</b>            |

De weerstandsratio voldoet aan de in de nota reserves en voorzieningen vastgestelde minimale ratio van 1,0. De algemene reserve is voldoende om het risicobedrag af te dekken.

### Risico's WerkSaam

In 2020 zijn er geen risico's geweest waarbij een beroep moest worden gedaan op het weerstandsvermogen. Het risico met betrekking tot de ontwikkeling van de toegevoegde waarde en de toenemende kosten Beschut werk heeft zich wel voorgedaan maar kon binnen de begroting worden opgevangen. We werden door het Rijk gecompenseerd voor omzetverlies en de kosten voor



de uitvoering van onze taken waren lager dan begroot. Beide zijn incidenteel van aard waardoor de risico's naar de toekomst blijven bestaan.

### Risico de coronamaatregelen

Een risico dat niet was ingecalculeerd en waar we wel gevolgen van hebben ondervonden zijn de coronamaatregelen. De lockdown en het invoeren van de 1,5 meter maatregel binnen de leer-werkbedrijven heeft geleid tot minder toegevoegde waarde. Ook dit risico komt in 2020 *niet* ten laste van de algemene reserve omdat we hiervoor zijn gecompenseerd vanuit het Rijk.

Het financiële risico van de coronamaatregelen blijven in 2021 actueel. In de loop van 2020 is meer duidelijk geworden over de in de jaarrekening 2019 ingecalculeerde risico's. Voor 2021 resteren de volgende risico's:

#### Uitkeringslasten

De economische gevolgen van de coronamaatregelen zijn groot. Vanaf maart 2020 stijgt het aantal verstrekte bijstandsuitkeringen. Daarnaast ontvangt een groot aantal zelfstandigen een Tozo-uitkering. De Tozo wordt, zoals het er nu naar uitziet, na 1 juli 2021 niet meer verlengd. Wel kunnen zelfstandigen vanaf het voorjaar 2021 begeleiding ontvangen om óf hun onderneming levensvatbaar te maken óf een overstap te maken naar loondienst. De verwachting is dat door het beëindigen van de Tozo het aantal Bbz-uitkeringen zal gaan stijgen.

#### Terugloop toegevoegde waarde

Naar aanleiding van de door het Rijk getroffen maatregelen zijn er, naast de beperkingen die de 1,5 meter maatregel biedt, ook in 2021 werkgevers die geen werk meer hebben voor gedetacheerde medewerkers, zoals bijvoorbeeld Action. De SW-bedrijven zijn hiervoor in 2020 gecompenseerd. Vooralsnog blijft een toezegging voor compensatie over 2021 uit.

### Aansprakelijkheid deelnemende gemeenten

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

### Kengetallen BBV

Met de kengetallen geven we inzicht in de financiële positie van WerkSaam.

| Kengetallen BBV                      | 2020 | 2019 |
|--------------------------------------|------|------|
| <b>Netto schuldquote</b>             |      |      |
| Zonder correctie doorgeleende gelden | -1%  | 0%   |
| Met correctie doorgeleende gelden    | -1%  | 0%   |
| Solvabiliteitsratio                  | 26%  | 32%  |
| <b>Structurele exploitatieruimte</b> | -1%  | -1%  |

De netto schuldquote geeft aan in hoeverre WerkSaam rentelasten en aflossingen kan betalen. Omdat WerkSaam geen rentelasten of aflossingen heeft is het percentage negatief.

De solvabiliteitsratio geeft inzicht in hoeverre WerkSaam in staat is aan haar financiële verplichtingen te voldoen. Hoe hoger de solvabiliteitsratio, hoe financieel gezonder de organisatie. De uitkomst van 26% geeft aan dat WerkSaam financieel gezond is.

De structurele exploitatieruimte geeft aan welke ruimte WerkSaam heeft om de eigen lasten te dragen.

## Beleidsindicatoren

| Beleidsindicatoren          |                                     |                                                                         |                                           |          |       |
|-----------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|----------|-------|
| Taakveld                    | Naam indicator                      | Eenheid                                                                 | Bron                                      | WerkSaam | NL    |
| 0. Bestuur en ondersteuning | Formatie                            | Fte per 1.000 inwoners                                                  | Eigen gegevens                            | 0,99     |       |
| 0. Bestuur en ondersteuning | Bezetting                           | Fte per 1.000 inwoners                                                  | Eigen gegevens                            | 0,98     |       |
| 0. Bestuur en ondersteuning | Apparaatskosten                     | Kosten per inwoner                                                      | Eigen begroting                           | 75,14    |       |
| 0. Bestuur en ondersteuning | Externe inhuur                      | Kosten als % van totale loonsom + totale kosten inhuur externen         | Eigen begroting                           | 1,3%     |       |
| 0. Bestuur en ondersteuning | Overhead                            | % van totale lasten                                                     | Eigen begroting                           | 7,0%     |       |
| 6. Sociaal domein           | Banen                               | Aantal per 1.000 inwoners in de leeftijd 15 – 64 jaar                   | LISA                                      | 706,9    | 792,1 |
| 6. Sociaal domein           | Kinderen in uitkeringsgezin         | % kinderen tot 18 jaar                                                  | Verwey Jonker Instituut – Kinderen in Tel | 4,3      | 6,0   |
| 6. Sociaal domein           | Netto arbeidsparticipatie           | % van de werkzame beroepsbevolking ten opzichte van de beroepsbevolking | CBS                                       | 77,0%    | 68,8% |
| 6. Sociaal domein           | Werkloze jongeren                   | % 16 t/m 22 jarigen                                                     | Verwey Jonker Instituut – Kinderen in Tel | 1,8      | 2,0   |
| 6. Sociaal domein           | Personen met een bijstandsuitkering | Aantal per 10.000 inwoners                                              | CBS                                       | 327,5    | 459,7 |
| 6. Sociaal domein           | Lopende re-integratievoorzieningen  | Aantal per 10.000 inwoners van 15 – 64 jaar                             | CBS                                       | 341,5    | 202,0 |



## Paragraaf onderhoud kapitaalgoederen

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

Het groot onderhoud wordt uitgevoerd volgens het meerjaren-onderhoudsprogramma. In 2019 is het resterende deel van het pand aangekocht. Het meerjaren-onderhoudsprogramma is hiervoor geactualiseerd. De werkelijke kosten voor groot onderhoud weken de afgelopen jaren af van het geplande onderhoud, bijvoorbeeld doordat onderhoud werd verschoven in de tijd of (gedeeltelijk) in eigen beheer werd uitgevoerd. Het meerjaren-onderhoudsprogramma is om die reden in 2020 nog eens grondig doorgenomen waarna aanpassingen in de uitgangspunten zijn doorgevoerd. Dit heeft geleid tot een aanpassing van de benodigde omvang van de voorziening voor groot onderhoud. De komende jaren wordt jaarlijks een lager bedrag (€ 47.000 i.p.v. € 61.000) aan de voorziening toegevoegd.

In 2020 is voor € 19.000 aan groot onderhoud uitgevoerd dat ten laste van de voorziening is gebracht. Dit betrof voornamelijk werkzaamheden die verband hielden met de verbouwing van vleugel 1.

## 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 en op lange termijn alle facturen, salarissen en uitkeringen blijven betalen?'.

### Kasgeld

De kasgeldlimiet voor WerkSaam in 2020 was € 5,8 miljoen, verdeeld in een kredietlimiet van € 1 miljoen en een intradaglimiet van € 4,8 miljoen. Dit is al enkele jaren ongewijzigd. Wij hebben geen kortlopende leningen gesloten. We hebben genoeg eigen geld om aan onze verplichtingen te voldoen.

### Vaste geldleningen

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

### Financiering van de investeringsuitgaven

In 2020 zijn alle investeringen met eigen middelen gefinancierd.

### Overzicht EMU-saldo

De uitkomst betekent in EMU-termen dat de uitgaven € 516.000 hoger zijn dan de inkomsten.



| Onderdeel EMU saldo<br>(Bedragen x € 1.000)                                                                                                                                               | Bedrag     |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|
| Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan en onttrekking uit reserves                                                                                                                          | 618        |
| Afschrijvingen ten laste van de exploitatie                                                                                                                                               | 873        |
| Bruto dotaties aan de post voorzieningen ten laste van de exploitatie                                                                                                                     | -19        |
| Investerings in (im)materiële vaste activa die op de balans worden geactiveerd                                                                                                            | -956       |
| Baten uit bedragen van andere overheden, de Europese Unie en -overige, die niet op de exploitatie zijn verantwoord en niet al in mindering zijn gebracht bij post 4                       |            |
| Desinvesteringen in (im)materiële vaste activa: Baten uit desinvesteringen in (im)materiële vaste activa (tegen verkoopprijs), voor zover niet op exploitatie verantwoord                 |            |
| Lasten op balanspost Voorzieningen voor zover deze transacties met derden betreffen                                                                                                       |            |
| Lasten i.v.m. transactie met derden, die niet via de onder post genoemde exploitaties lopen, maar rechtstreeks ten last van de reserves (inclusief fondsen en dergelijke) worden gebracht | nvt        |
| Verwachte boekwinst op exploitatie bij verkoop aandelen                                                                                                                                   | 0          |
| <b>Berekend EMU-saldo</b>                                                                                                                                                                 | <b>516</b> |

## Paragraaf bedrijfsvoering

In deze paragraaf geven wij inzicht in een aantal belangrijke bedrijfsvoeringszaken. Dit zijn personeel, evaluatie leer-werkbedrijven, digitaal samenwerken, datagedreven werken en methodisch re-integreren.

### Personeel

Wij hebben gesubsidieerde en niet-gesubsidieerde medewerkers (211 Fte). In totaal zijn er 451 Fte Wsw-indicaties waarvan 406 Fte in dienst bij WerkSaam. Bij beschut werk zijn van de in totaal 97 Fte, 82 Fte in dienst bij WerkSaam.



### Evaluatie leer-werkbedrijven

Berenschot heeft een onderzoek uitgevoerd naar de toekomstbestendigheid van de leer-werkbedrijven. Geconcludeerd is dat de leer-werkbedrijven de basis zijn voor de ontwikkeling van onze cliënten. De leer-werkbedrijven passen we aan aan wat onze cliënten nodig hebben voor hun ontwikkeling en leerdoelen, in aansluiting naar de arbeidsmarkt. Het vliegwiel voor re-integratie als basis wordt verstevigd en gaat een vast onderdeel vormen van het key-proces.

### Digitaal Samenwerken

We kunnen nu vanaf elke plek digitaal samenwerken. Met Teams kunnen we elkaar vinden, beschikbaarheid tonen, chatten, video-vergaderen en gelijktijdig samenwerken in documenten. Dit kan ook met medewerkers van de Westfriese gemeenten en externe contacten. Alles gebeurt veilig via telefoons en laptops die op afstand beheerd kunnen worden.

### Datagedreven werken

De basis is gelegd door data van diverse applicaties bij elkaar te brengen en te verbinden op het dataplatform (data-integratie). Dit platform kan ook door de Westfriese gemeenten gebruikt worden. Data is snel beschikbaar en wordt snel verwerkt met gebruiksvriendelijke analysesoftware. Er zijn vijf specialisten opgeleid en geoefende Excel-gebruikers kunnen geprepareerde datasets met MS Power BI analyseren. Overige medewerkers kunnen intuïtief met filterpagina's informatie verkrijgen. In het datalab werken de vijf specialisten met de organisatie aan datavraagstukken.

### 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 wil een kwaliteitsslag maken en is daarom in 2020 gestart met de uitwerking van Methodisch Re-integreren. Dit zijn een aantal basisstappen die we bij elke client nemen:

1. Diagnose
2. Opstellen plan naar werk
3. Uitvoeren van het plan
4. Evalueren/bijsturen.

In 2020 is de eerste stap "Diagnose" uitgewerkt en geïmplementeerd. In 2021 volgen de overige stappen. Bij elke stap zijn een aantal uitgangspunten en praktische handvatten uitgewerkt. Waarbij maatwerk bij elke client uiteraard nog steeds het uitgangspunt is.



## 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 Westfrieze 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     | 31-12-2020                               | 31-12-2019 |
| Eigen vermogen          | 274                                      | 240        |
| Vreemd vermogen         | 1.133                                    | 938        |
| <b>Resultaat</b>        | <b>34</b>                                | <b>30</b>  |

### Westfrieze Hoveniers B.V.

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

| Westfrieze Hoveniers B.V.  |                                               |            |
|----------------------------|-----------------------------------------------|------------|
| Vestigingsplaats: Waarland | Doel : Plaatsen van mensen in de arbeidsmarkt |            |
| Financiële gegevens        | 31-12-2020                                    | 31-12-2019 |
| Eigen vermogen             | 131                                           | 96         |
| Vreemd vermogen            | 135                                           | 159        |
| <b>Resultaat</b>           | <b>35</b>                                     | <b>-63</b> |



# Jaarrekening

## Balans per 31 december 2020

### Balans

| <b>Balans - Activa</b> (Bedragen x € 1.000)                                                                         |                   |                   |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
|                                                                                                                     | <b>31-12-2020</b> | <b>31-12-2019</b> |
| <b><u>Vaste activa</u></b>                                                                                          |                   |                   |
| <b><u>Materiële vaste activa</u></b>                                                                                |                   |                   |
| <u>Investerings met een economisch nut</u>                                                                          |                   |                   |
| - Overige investeringen met een economisch nut                                                                      | 8.779             | 8.697             |
| <b><u>Financiële vaste activa</u></b>                                                                               |                   |                   |
| <u>Kapitaalverstrekkingen aan:</u>                                                                                  |                   |                   |
| - Deelnemingen                                                                                                      | 27                | 27                |
| <u>Leningen aan:</u>                                                                                                |                   |                   |
| - Overige verbonden partijen                                                                                        | 27                | 27                |
| <b><u>Totaal vaste activa</u></b>                                                                                   | <b>8.806</b>      | <b>8.724</b>      |
| <b><u>Viottende activa</u></b>                                                                                      |                   |                   |
| <b><u>Voorraden:</u></b>                                                                                            |                   |                   |
| <b><u>Grond en hulpstoffen:</u></b>                                                                                 |                   |                   |
| - Grond en hulpstoffen                                                                                              | 0                 | 1                 |
| <b><u>Uitzettingen met rentetypische looptijd korter dan één jaar:</u></b>                                          |                   |                   |
| - Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan één jaar                             | 13.166            | 6.306             |
| - Debiteuren cliënten                                                                                               | 5.456             | 4.364             |
| - Vorderingen op openbare lichamen                                                                                  | 472               | 394               |
| - Overige vorderingen                                                                                               | 863               | 1.326             |
|                                                                                                                     | 19.957            | 12.390            |
| <b><u>Liquide middelen:</u></b>                                                                                     |                   |                   |
| - Kassaldi                                                                                                          | 0                 | 1                 |
| - Bank- en giroaldi                                                                                                 | 83                | 134               |
|                                                                                                                     | 83                | 135               |
| <b><u>Overlopende activa</u></b>                                                                                    |                   |                   |
| - Overige nog te ontvangen bedragen en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen | 766               | 1.096             |
| <b><u>Totaal viottende activa</u></b>                                                                               | <b>20.806</b>     | <b>13.621</b>     |
| <b><u>Totaal activa</u></b>                                                                                         | <b>29.612</b>     | <b>22.345</b>     |

| <b>Balans - Passiva</b> (Bedragen x € 1.000)                                                                                                                                                       |                   |                   |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
|                                                                                                                                                                                                    | <b>31-12-2020</b> | <b>31-12-2019</b> |
| <b><u>Vaste passiva</u></b>                                                                                                                                                                        |                   |                   |
| <b><u>Eigen vermogen</u></b>                                                                                                                                                                       |                   |                   |
| - Algemene reserve                                                                                                                                                                                 | 2.047             | 2.047             |
| - Bestemmingsreserves                                                                                                                                                                              | 5.366             | 5.096             |
| - Resultaat na bestemming                                                                                                                                                                          | 349               | 1                 |
|                                                                                                                                                                                                    | 7.762             | 7.144             |
| <b><u>Voorzieningen</u></b>                                                                                                                                                                        |                   |                   |
| - Voorzieningen spaarverlof                                                                                                                                                                        | 509               | 477               |
| - Egalisatievoorzieningen                                                                                                                                                                          | 1.404             | 1.376             |
|                                                                                                                                                                                                    | 1.913             | 1.853             |
| <b><u>Totaal vaste passiva</u></b>                                                                                                                                                                 | <b>9.676</b>      | <b>8.997</b>      |
| <b><u>Viottende passiva</u></b>                                                                                                                                                                    |                   |                   |
| <b><u>Netto viottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar.</u></b>                                                                                                         |                   |                   |
| - Overige schulden                                                                                                                                                                                 | 16.506            | 12.112            |
| <b><u>Overlopende passiva</u></b>                                                                                                                                                                  |                   |                   |
| - Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen                                                                                  | 598               | 382               |
| - De van De Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren | 2.750             | 558               |
| - Overige vooruitontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen                                                                                                                | 82                | 296               |
|                                                                                                                                                                                                    | 3.431             | 1.236             |
| <b><u>Totaal viottende passiva</u></b>                                                                                                                                                             | <b>19.937</b>     | <b>13.348</b>     |
| <b><u>Totaal passiva</u></b>                                                                                                                                                                       | <b>29.612</b>     | <b>22.345</b>     |

## Overzicht van baten en lasten

| Financiële rapportage<br>(bedragen × € 1.000,-) | Begroting<br>(A) | VJN<br>(B)    | NJN<br>(C)    | Realisatie<br>(D) | Vershil<br>(E = D - C) |
|-------------------------------------------------|------------------|---------------|---------------|-------------------|------------------------|
| Baten                                           | 7.364            | 7.062         | 7.126         | 7.074             | -52                    |
| Lasten                                          | -7.364           | -7.626        | -6.983        | -6.889            | 94                     |
| <b>Totaal arbeidsparticipatie</b>               | <b>0</b>         | <b>-564</b>   | <b>143</b>    | <b>185</b>        | <b>42</b>              |
| Baten                                           | 21.335           | 21.013        | 21.233        | 21.283            | 51                     |
| Lasten                                          | -15.604          | -15.763       | -15.785       | -15.854           | -68                    |
| <b>Totaal begeleide arbeidsparticipatie</b>     | <b>5.731</b>     | <b>5.250</b>  | <b>5.448</b>  | <b>5.429</b>      | <b>-18</b>             |
| Baten                                           | 50.412           | 98.684        | 73.588        | 72.059            | -1.528                 |
| Lasten                                          | -50.412          | -98.684       | -73.588       | -72.059           | 1.528                  |
| <b>Totaal inkomensregelingen</b>                | <b>0</b>         | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>          | <b>0</b>               |
| Baten                                           | 1.069            | 897           | 941           | 921               | -20                    |
| Lasten                                          | -1.069           | -897          | -941          | -921              | 20                     |
| <b>Totaal Plus extra en overige taken</b>       | <b>0</b>         | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>          | <b>0</b>               |
| Baten                                           | 2.475            | 1.850         | 1.850         | 1.850             | 0                      |
| Lasten                                          | -8.868           | -8.006        | -7.642        | -7.482            | 160                    |
| <b>Totaal bedrijfsvoering</b>                   | <b>-6.392</b>    | <b>-6.155</b> | <b>-5.792</b> | <b>-5.632</b>     | <b>160</b>             |
| Incidentele baten                               | 0                | 0             | 574           | 822               | 247                    |
| Incidentele lasten                              | 0                | 0             | -95           | -187              | -91                    |
| <b>Totaal Incidentele Baten en Lasten</b>       | <b>0</b>         | <b>0</b>      | <b>479</b>    | <b>635</b>        | <b>156</b>             |
| <b>Gerealiseerd totaal van baten en lasten</b>  | <b>-661</b>      | <b>-1.469</b> | <b>278</b>    | <b>618</b>        | <b>340</b>             |
| Mutatie Reserves toevoegingen                   | 0                | 0             | 0             | -1.554            | -1.554                 |
| Mutatie Reserves onttrekkingen                  | 661              | 1.225         | 177           | 1.285             | 1.108                  |
| <b>Totaal Exploitatie resultaat</b>             | <b>661</b>       | <b>1.225</b>  | <b>177</b>    | <b>-269</b>       | <b>-446</b>            |
| <b>Gerealiseerd resultaat</b>                   | <b>0</b>         | <b>-244</b>   | <b>456</b>    | <b>349</b>        | <b>-107</b>            |

| Financiële rapportage<br>(bedragen × € 1.000,-) | Begroting   | VJN           | NJN        | Realisatie | Vershil     |
|-------------------------------------------------|-------------|---------------|------------|------------|-------------|
| Baten programma's                               | 82.655      | 129.506       | 104.737    | 103.187    | -1.550      |
| Lasten programma's                              | -83.316     | -130.976      | -104.939   | -103.205   | 1.734       |
| Incidentele baten en lasten                     | 0           | 0             | 479        | 635        | 156         |
| <b>Gerealiseerd totaal van baten en lasten</b>  | <b>-661</b> | <b>-1.469</b> | <b>278</b> | <b>618</b> | <b>340</b>  |
| Mutatie reserve                                 | 661         | 1.225         | 177        | -269       | -446        |
| <b>Gerealiseerd resultaat</b>                   | <b>0</b>    | <b>-244</b>   | <b>456</b> | <b>349</b> | <b>-107</b> |

## Toelichting op het overzicht van baten en lasten

De resultaten worden toegelicht op het niveau van WerkSaam in totaal. De uitkomsten per programma zijn toegelicht in eerdere hoofdstukken.

### Lasten en baten per programma

Het totaal van lasten is in 2020 flink hoger dan vorig jaar. Dit is voor het grootste deel het gevolg van de uitkering Tozo die met ingang van 2020 wordt verstrekt. De baten stijgen mee omdat de Tozo uitkering wordt vergoed door het Rijk.

### Incidentele baten en lasten

Van het totale saldo (€ 635.000) zijn de belangrijkste posten:

- Uitgekeerde bonus beschut werk voor gerealiseerde taakstelling in 2019. Dit bedrag is al verwerkt in de jaarrekening 2019. Het verschil van 85.000 tussen uitkering en de raming in de jaarrekening 2019 is verwerkt onder de incidentele baten.
- Extra bonus beschut werk van € 342.000 voor de gerealiseerde taakstelling tot en met 2019.

- Terug te vorderen BTW (€ 117.000) over re-integratie activiteiten die in het verleden plaatsvonden.
- Project Big Data (€ 112.000) bijdrage van deelnemers.

De extra bonus zal worden ingezet voor de realisatie van additionele beschut werk plekken in 2021 voor mensen die een indicatie beschut werk hebben. Dit onder voorbehoud van besluitvorming door de gemeenteraden over structurele dekking voor de additionele plekken beschut werk vanaf 2022. Dat is nodig omdat het aantal mensen met een indicatie hoger is dan de taakstelling die geldt voor beschut werk. We voorkomen zo wachtlijsten waardoor mensen thuis moeten wachten op een werkplek.

### Mutatie reserves

De mutatie reserves van in totaal € 269.000 bestaat uit de volgende posten:

- Programma arbeidsparticipatie: toevoeging van het overschot van re-integratiemiddelen 2020 (€ 185.000) aan de reserve re-integratie die daarmee op € 749.000 komt.
- Programma overhead: bestemmingsreserves ter dekking van kosten in de bedrijfsvoering (€ 168.000).
- Toevoeging van de bonus beschut werk (€ 342.000) aan de bestemmingsreserve vermindering gemeentelijke bijdrage.
- Onttrekking aan de bestemmingsreserve plan NHN van € 90.000 voor het Project Big Data.

### Gerealiseerd resultaat

Het resultaat is € 349.000. Bij de behandeling van de jaarrekening 2020 in het algemeen bestuur zal besloten worden over de bestemming. Het voorstel is het resultaat ten goede te laten komen aan de deelnemende gemeenten. Het bedrag per gemeente is terug te vinden in bijlage 3.

### Verklaring verschil ten opzichte van de najaarsnota

Het geraamde resultaat van € 456.000 in de najaarsnota wordt nog iets lager met een resultaat van € 349.000. Het resultaat is als volgt opgebouwd:

| Exploitatieresultaat          |      |             |
|-------------------------------|------|-------------|
| Resultaat najaarsnota         |      | 456         |
| Re-integratie overschot       | 42   |             |
| Toegevoegde waarde            | -19  |             |
| Lagere bedrijfsvoering        | 160  |             |
| Incidentele B&Lasten          | 156  |             |
| Mutatie reserve               | -446 |             |
| <b>Totaal mutaties</b>        |      | <b>-107</b> |
| <b>Resultaat jaarrekening</b> |      | <b>349</b>  |

### Bijdrage gemeenten

| Eigen bijdrage gemeente<br>(bedragen x €1000,-) | Begroting     | VJN           | NJN           | Realisatie    | Verschil |
|-------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------|
| Arbeidsparticipatie                             | 2.552         | 2.193         | 2.193         | 2.193         | 0        |
| Beg participatie                                | 1.093         | 1.482         | 1.482         | 1.482         | 0        |
| Inkomensregeling                                | 3.888         | 4.483         | 4.483         | 4.483         | 0        |
| Bedrijfsvoering                                 | 2.475         | 1.850         | 1.850         | 1.850         | 0        |
| <b>Totaal Bedrijfsvoering</b>                   | <b>10.009</b> | <b>10.009</b> | <b>10.009</b> | <b>10.009</b> | <b>0</b> |

### 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                          |
|-------------------------------------------------------------|-----------------------------------|
| Arbeidsparticipatie                                         | 6.5 Arbeidsparticipatie           |
| Plus, extra en overige taken; onderdeel arbeidsparticipatie | 6.5 Arbeidsparticipatie           |
| Begeleide arbeidsparticipatie                               | 6.4 Begeleide arbeidsparticipatie |
| Inkomensregelingen                                          | 6.3 Inkomensregelingen            |
| Plus, extra en overige taken; onderdeel inkomensregelingen  | 6.3 Inkomensregelingen            |
| Bedrijfsvoering                                             | 0.4 Overhead                      |
| Plus, extra en overige taken; onderdeel wijkteams           | 6.2 Wijkteams                     |

## Grondslagen voor waardering en resultaat bepaling

De jaarrekening is opgemaakt met inachtneming van de voorschriften die het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten daarvoor geeft.

### Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

De waardering van de activa en passiva en de bepaling van het resultaat vindt plaats op basis van historische kosten. De activa en passiva worden opgenomen tegen nominale waarden, tenzij anders vermeld.

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

Gedurende het jaar worden wijzigingen in de begroting aangebracht. In 2019 zijn wijzigingen aangebracht op de primitieve begroting door vaststelling van de voorjaarsnota en de najaarsnota

Afrondingsverschillen zorgen voor kleine afwijkingen in de tabellen waarin cijfers zijn opgenomen.

### Materiële vaste activa

De waardering van de materiële vaste activa is gebaseerd op de historische kostprijs of de aanschafprijs verminderd met de afschrijvingen. Afschrijving vindt plaats op basis van een vast percentage van de historische kostprijs zoals vastgelegd in de financiële verordening. De methode van afschrijven is lineair. De restwaarde wordt op nihil gesteld. Op grond wordt niet afgeschreven.

**Afschrijvingspercentages (volgens verordening artikel 212)**

|                                                                                                                               | %  | Jaren |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|-------|
| Grond en terreinen                                                                                                            | 0  | 0     |
| Voorzieningen aan terreinen                                                                                                   | 10 | 10    |
| Bedrijfsgebouwen                                                                                                              | 3  | 40    |
| Renovatie, restauratie en aankoop bedrijfsgebouw                                                                              | 5  | 20    |
| Tijdelijke bedrijfsgebouwen                                                                                                   | 5  | 20    |
| Technische installaties in bedrijfsgebouwen                                                                                   | 7  | 15    |
| Installaties (kantoormeubilair, telefooninstall, BMI)                                                                         | 10 | 10    |
| Productiemachines : ( personenauto's, aanhangers, lichte motorvoertuigen, kleine productiemachines, zware transportmiddelen.) | 20 | 5     |
| Automatiseringsapparatuur                                                                                                     | 25 | 4     |
| Telefoons                                                                                                                     | 33 | 3     |

**Financiële vaste activa**

Uitgezette leningen zijn opgenomen tegen de nominale waarde. Participaties in het aandelenkapitaal van de B.V. zijn gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs van de aandelen. Indien de waarde van de aandelen daalt onder de verkrijgingsprijs zal afwaardering plaatsvinden.

**Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar**

De uitzettingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Indien nodig wordt voor dubieuze vorderingen een voorziening getroffen. De grondslag voor deze voorziening is een beoordeling van de openstaande vorderingen op oninbaarheid.

**Liquide middelen**

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Onder de liquide middelen zijn de kassaldi en de tegoeden op de bankrekeningen opgenomen exclusief de gelden die bij 's Rijks schatkist zijn gestald. Voor zover de liquide middelen niet ter vrije beschikking staan, wordt dit toegelicht.

**Voorzieningen**

Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's worden gewaardeerd op het nominale bedrag van de betrokken verplichting of het voorzienbaar verlies. De onderhoudsegalisatievoorziening is gebaseerd op een meerjarenraming van het uit te voeren groot onderhoud aan de kapitaalgoederen.

**Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar**

De kortlopende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar en overlopende passiva zijn gewaardeerd tegen nominale waarde.

## Toelichting op de balans per 31 december 2020

### Activa

#### Vaste activa

##### Materiële vaste activa

##### Investerings met een economisch nut

De investeringen met een economisch nut kunnen als volgt worden onderverdeeld:

| Boekwaarde per 31-12<br>(Bedragen x € 1.000) | 2020         | 2019         |
|----------------------------------------------|--------------|--------------|
| Gronden en terreinen                         | 1.203        | 1.209        |
| Bedrijfsgebouwen                             | 5.473        | 5.385        |
| Vervoermiddelen                              | 462          | 511          |
| Mach. App. Install., machines, apparaten     | 301          | 329          |
| Mach. App. Install., installaties            | 472          | 419          |
| Overige MVA, inventaris                      | 506          | 527          |
| Overige MVA, automatisering                  | 361          | 318          |
| <b>Boekwaarde per 31 december</b>            | <b>8.779</b> | <b>8.697</b> |

Het onderstaand overzicht geeft het verloop van de boekwaarde van de investeringen met economisch nut weer:

| Investerings                             | Boekwaarde<br>1-1 | Vermeerderingen<br>(Investerings) | Verminderings<br>(Desinvesteringen) | Bedragen<br>aan derden | Afschrijvingen | Waarde<br>correcties | Boek<br>waarde<br>31-12 |
|------------------------------------------|-------------------|-----------------------------------|-------------------------------------|------------------------|----------------|----------------------|-------------------------|
| (Bedragen x € 1.000)                     |                   |                                   |                                     |                        |                |                      |                         |
| Gronden en terreinen                     | 1.209             | 2                                 | -                                   | -                      | 7              | -                    | 1.203                   |
| Bedrijfsgebouwen                         | 5.385             | 289                               | -                                   | -                      | 201            | -                    | 5.473                   |
| Vervoermiddelen                          | 511               | 158                               | -                                   | -                      | 206            | -                    | 462                     |
| Mach. App. Install., machines, apparaten | 329               | 88                                | -                                   | -                      | 115            | -                    | 301                     |
| Mach. App. Install., installaties        | 419               | 115                               | -                                   | -                      | 61             | -                    | 472                     |
| Overige MVA, inventaris                  | 527               | 57                                | -                                   | -                      | 78             | -                    | 506                     |
| Overige MVA, automatisering              | 318               | 247                               | -                                   | -                      | 204            | -                    | 361                     |
| <b>Totaal</b>                            | <b>8.697</b>      | <b>956</b>                        | <b>-</b>                            | <b>-</b>               | <b>873</b>     | <b>-</b>             | <b>8.779</b>            |

##### Investeringsoverzicht

| Bedrijf/Afdeling            | Omschrijving                                              | Begroting<br>2020 | Realisatie<br>2020 |
|-----------------------------|-----------------------------------------------------------|-------------------|--------------------|
| Staf & Management           | Diverse ICT                                               | 431               | 219                |
|                             | Diverse huisvesting en vervoer algemeen gebruik           | 742               | 548                |
| Facilitaire dienst          | Aanschaffingen/vervangen vervoersmiddelen en inventaris   | 98                | 5                  |
| BRS                         | Vervangen vervoersmiddelen                                | 173               | 77                 |
| Verpakken                   | Magazijn verbeteringen en vervangen inventaris werkruimte | 135               | 108                |
| Arbeidsbemiddeling          | Diverse werk- en transportmiddelen                        | 26                | 0                  |
| <b>Totaal investeringen</b> |                                                           | <b>1604</b>       | <b>956</b>         |

### Toelichting investeringen

#### Diverse ICT

De investering bestaat vooral uit het vervangen van de laptops. Deze investering was in 2019 gepland en is door problemen bij de leverancier doorgeschoven naar 2020. De vrije ruimte gaat nog besteed worden aan diverse hardware en de uitrol van office 365 (112k). Implementatiekosten die waren begroot voor werk en inkomen waren niet nodig omdat de aanbesteding is gewonnen door de softwareleverancier die wij al hadden (40k). Verder zijn er een

aantal investeringen niet uitgevoerd en zullen worden verschoven naar 2021. (E depot 10k, ontwikkeling website 20k, hardware 30k)

### Diverse huisvesting en vervoer algemeen gebruik

De realisatie heeft voornamelijk betrekking op de verbouwing van vleugel 1.

De geplande verbouwing van de volgende vleugel is verschoven naar 2021 en zal daar meer het karakter hebben van verduurzaming. Dit is al verwerkt in de voorjaarsnota 2021. In 2020 was de herinrichting van het terrein gepland (100k), maar is ook verschoven naar 2021. Diverse plannen zijn gemaakt maar definitieve besluitvorming moet nog plaatsvinden en is verschoven naar 2021. (onder anderen aanpassing toegangssysteem 50k)

### Vervangen vervoersmiddelen (Facilitair dienst / Buitenruimteservice / Verpakken)

Diverse werk- en transportmiddelen.

De voorgenomen vervanging van een aantal vervoersmiddelen is doorgeschoven naar 2021.

## Flottende activa

### Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar

| Stand per 31 december<br>(Bedragen x € 1.000)                                         | 2020          | 2019          |
|---------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan één jaar | 13.166        | 6.306         |
| Vorderingen op openbare lichamen                                                      | 472           | 394           |
| Debiteuren cliënten                                                                   | 5.457         | 4.364         |
| Overige vorderingen                                                                   | 863           | 1.327         |
| <b>Totaal:</b>                                                                        | <b>19.958</b> | <b>12.391</b> |

### Drempelbedrag Schatkistbankieren

Begrotingsomvang x 0,75%

| Jaar | Bedrag      | %     | Drempelbedrag |
|------|-------------|-------|---------------|
| 2020 | 104.938.000 | 0,75% | 787.035       |
|      | (NJN 2020)  |       |               |

De hoogte van het drempelbedrag hangt af van de omvang van de begroting; maatgevend voor de omvang van de begroting is het begrotingstotaal zoals dat ook gebruikt wordt voor bijvoorbeeld het berekenen van de kasgeldlimiet. De drempel is gelijk aan 0,75% van het begrotingstotaal indien het begrotingstotaal lager is dan € 500 miljoen. Indien het begrotingstotaal hoger is dan € 500 miljoen is de drempel gelijk aan € 3,75 miljoen plus 0,2% van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat. De drempel is nooit lager dan € 250.000.

| Vorderingen op openbare lichamen<br>(Bedragen x € 1.000) | 1-1-2020   | Vooruitbetaalde bedragen | Ontvangsten  | 31-12-2020 |
|----------------------------------------------------------|------------|--------------------------|--------------|------------|
| Vorderingen op openbare lichamen                         | 394        | 4.823                    | 4.744        | 472        |
| <b>Totaal</b>                                            | <b>394</b> | <b>4.823</b>             | <b>4.744</b> | <b>472</b> |

## Debiteuren cliënten

Het saldo van vorderingen op cliëntdebiteuren bestaat uit het totaal van openstaande vorderingen en de correctie daarop voor posten die als oninbaar zijn beoordeeld.

| Gemeente                              | Beginsaldo<br>01-01-2020 | Op- en afboekingen<br>2020 | Terug-ontvangsten<br>2020 | Omzetting om niet<br>2020 | Eindsaldo<br>31-12-2020 |
|---------------------------------------|--------------------------|----------------------------|---------------------------|---------------------------|-------------------------|
| (Bedragen x € 1.000)                  |                          |                            |                           |                           |                         |
| Drechterland                          | 520                      | 419                        | 324                       | 16                        | 600                     |
| Enkhuizen                             | 844                      | 693                        | 458                       | 9                         | 1.070                   |
| Hoom                                  | 5.313                    | 2.567                      | 1.990                     | 186                       | 5.704                   |
| Koggenland                            | 581                      | 448                        | 388                       | 16                        | 625                     |
| Medemblik                             | 2.078                    | 1.237                      | 858                       | 68                        | 2.389                   |
| Opmeer                                | 199                      | 279                        | 179                       | 12                        | 287                     |
| Stede Broec                           | 836                      | 475                        | 336                       | 11                        | 964                     |
| <b>Totaal vorderingen</b>             | <b>10.371</b>            | <b>6.118</b>               | <b>4.532</b>              | <b>319</b>                | <b>11.638</b>           |
| Voorziening dubieuze cliëntdebiteuren | 6.005-                   | 176-                       | -                         | -                         | 6.181-                  |
| <b>Totaal:</b>                        | <b>4.366</b>             | <b>5.942</b>               | <b>4.532</b>              | <b>319</b>                | <b>5.457</b>            |

Het hogere saldo debiteuren cliënten wordt veroorzaakt door de vorderingen die zijn ontstaan door de verstrekking bedrijfskapitaal Tozo. In totaal werd voor € 1.725.000 aan bedrijfskapitaal Tozo verstrekt. Ook wordt voor in totaal een bedrag van € 272.000 aan onterecht verstrekte uitkeringen levensonderhoud Tozo terug gevorderd. Vanaf 2021 zal op deze vorderingen afgelost gaan worden.

## Overige vorderingen

| Stand per 31 december      | 2020       | 2019         |
|----------------------------|------------|--------------|
| (Bedragen x € 1.000)       |            |              |
| Debiteuren                 | 722        | 1.225        |
| Rekening courant gemeentes | 72         | 43           |
| Te vorderen OB             | 68         | 60           |
| <b>Totaal:</b>             | <b>863</b> | <b>1.327</b> |

| Kwartaalcijfers op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen |               |                   |               |               |
|----------------------------------------------------------------------------|---------------|-------------------|---------------|---------------|
| (Bedragen x € 1.000)                                                       | 1e kw         | 2e kw             | 3e kw         | 4e kw         |
| Rabo                                                                       | 31.775        | 31.453            | 31.104        | 30.990        |
| BNG                                                                        | 50.080        | 2.636.971-        | 58.704        | 51.634        |
| <b>Totaal</b>                                                              | <b>81.855</b> | <b>2.605.518-</b> | <b>89.808</b> | <b>82.624</b> |

## Overlopende activa

| Stand per 31 december     | 2020       | 2019         |
|---------------------------|------------|--------------|
| (Bedragen x € 1.000)      |            |              |
| Nog te factureren         | 187        | 177          |
| Vooruitbetaalde bedragen  | 129        | 117          |
| Nog te ontvangen bedragen | 390        | 739          |
| Borgsommen                | 11         | 23           |
| Uitbetaling IKB           | 48         | 40           |
| <b>Totaal:</b>            | <b>766</b> | <b>1.097</b> |

## Passiva

### Eigen vermogen

Het verloop in 2020 wordt in onderstaand overzicht weergegeven:

| (Bedragen x € 1.000)                                      | Boek-<br>waarde<br>1-1-2020 | Toe-<br>voeging | Ont-<br>trekking | Verminde-<br>ring i.v.m.<br>afschr. op<br>activa | Resultaat<br>boekjaar | Boek-<br>waarde<br>31-12-<br>2020 |
|-----------------------------------------------------------|-----------------------------|-----------------|------------------|--------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------------------|
| Algemene reserves                                         | 2.047                       |                 |                  |                                                  |                       | 2.047                             |
| Bestemmingsreserve ter vermindering<br>bijdrage gemeenten | 804                         | 805             | 463              |                                                  |                       | 1.146                             |
| Bestemmingsreserve huisvesting                            | 3.448                       |                 | 148              |                                                  |                       | 3.300                             |
| Bestemmingsreserve verlofrisico                           | 122                         |                 | 20               |                                                  |                       | 102                               |
| Bestemmingsreserve sectorplan regio NHN                   | 159                         |                 | 90               |                                                  |                       | 69                                |
| Bestemmingsres. re-integratiegelden                       | 564                         | 749             | 564              |                                                  |                       | 749                               |
| <b>Totaal:</b>                                            | <b>7.144</b>                | <b>1.554</b>    | <b>1.285</b>     | <b>0</b>                                         | <b>0</b>              | <b>7.414</b>                      |

#### Algemene reserve

In de GR-regeling is over de omvang van de algemene reserve opgenomen:

- De reserve is maximaal 2,5% van de totale lasten en
- De reserve is voldoende om de risico's af te dekken zoals aangegeven in de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing.

De totale lasten zijn in 2020 en 2021 incidenteel hoger door de uitvoering van de Tozo. Deze ruimte wordt niet benut om de algemene reserve tijdelijk te verhogen. De omvang van de algemene reserve is gelijk gehouden aan 2019.

#### Bestemmingsreserves ter vermindering van de gemeentelijke bijdrage

Het doel van deze reserve is de verlaging van de gemeentelijke bijdrage voor de bedrijfsvoering. Er is per saldo € 342.000 (€ 805.000 -/- € 463.000) toegevoegd. Dit betreft de bonus beschut werk die via de najaarsnota beschikbaar is gesteld voor de realisatie van additionele beschut werk plekken in 2021. Dit onder voorbehoud van besluitvorming door de gemeenteraden over structurele dekking voor de additionele plekken beschut werk vanaf 2022.

#### Bestemmingsreserve huisvesting

De bestemmingreserve is gekoppeld aan een deel van het gebouw op Dampten 26, Hoorn. Het beoogde doel is om de afschrijvingskosten jaarlijks te compenseren. De onttrekking is structureel.

#### Bestemmingsreserve verlofrisico

Deze bestemmingsreserve is gevormd voor het verlofrisico dat WerkSaam loopt met zijn gedetacheerde medewerkers. Het gaat hier om niet beïnvloedbaar verlof van de gedetacheerde en niet het verlof van de ambtenaren die gedetacheerden begeleiden. Deze reserve wordt afgebouwd door er structureel € 20.000 aan te onttrekken.

#### Bestemmingreserve sectorplan regio Noord-Holland Noord

Deze bestemmingsreserve is gevormd om de volgende activiteiten te financieren:

- a. bevordering en ontwikkeling van expertise van de medewerkers van WerkSaam;
- b. transformatie en innovatie.

#### Bestemmingsreserve re-integratiegelden (incidenteel)

Vanaf 2018 worden de niet bestede re-integratiegelden toegevoegd aan de bestemmingsreserve re-integratiegelden. Het eindsaldo van € 564.000 van 2019 is onttrokken aan de reserve en toegevoegd aan het budget re-integratie 2020. De € 751.000 wordt in

2021 aan de begroting toegevoegd. Hierdoor is er voldoende budget om de re-integratie activiteiten uit te voeren voor het toenemende cliëntenbestand.

### Gerealiseerd resultaat

Het gerealiseerde resultaat is € 349.000.

### Voorzieningen

Het verloop van de voorzieningen in 2020 wordt in onderstaand overzicht weergegeven

| (Bedragen x € 1.000)             | Boek-<br>waarde<br>1-1-2020 | Toe-<br>voeging | Vrijval    | Aan-<br>wending | Boek-<br>waarde<br>31-12-<br>2020 |
|----------------------------------|-----------------------------|-----------------|------------|-----------------|-----------------------------------|
| Onderhoudsegalisatie voorziening | 1.376                       | 47              | -19        | 0               | 1.404                             |
| Voorziening spaarverlof          | 477                         | 33              | 0          | 0               | 509                               |
| <b>Totaal voorzieningen</b>      | <b>1.853</b>                | <b>80</b>       | <b>19-</b> | <b>-</b>        | <b>1.913</b>                      |

### Onderhoudsegalisatievoorziening

De voorziening is gevormd om de kosten voor groot onderhoud aan het gebouw te spreiden. In 2020 is het meerjaren-onderhoudsplan geactualiseerd. Dit plan is de basis voor toevoegingen en onttrekkingen aan de voorziening.

### Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's

Deze voorziening wordt gevormd voor toekomstige verplichtingen die WerkSaam is aangegaan met een aantal Sw-personeelsleden. Personeelsleden kunnen met behoud van salaris een lange periode vrij nemen of eerder stoppen met werken door gebruik te maken van opgespaarde verlofdagen.

### Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer

WerkSaam heeft geen vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer.

### Flottende passiva

#### Netto flottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar

De rekening courant verhouding met gemeenten met betrekking tot de cliëntdebiteuren is onderdeel van de flottende passiva. De rekening courant verhouding bestaat uit een schuld ter hoogte van de vorderingen op cliëntdebiteuren van € 11,6 miljoen. Daar staat een vordering tegenover van € 6,2 miljoen in de vorm van de voorziening dubieuze debiteuren. Onder flottende activa is het verloop van deze posten opgenomen.

## Overlopende passiva

| Stand per 31 december<br>(Bedragen x € 1.000) | 2020          | 2019          |
|-----------------------------------------------|---------------|---------------|
| Loonheffing staf en WSW                       | 911           | 925           |
| Crediteuren                                   | 1.740         | 1.798         |
| Rekening courant gemeenten cliënt debiteuren  | 5.458         | 4.364         |
| Rekening courant gemeentes                    | 6.529         | 1.555         |
| Loonheffingen uitkeringen                     | 1.069         | 712           |
| Kruisposten Werkpartner                       | 250           | 180           |
| Betalingen uitkeringen                        | 494           | 171           |
| Tussenrekening goederen/te ontvangen          | 1             | 6             |
| Salarisvoorschotten                           | 0             | 1             |
| Overige                                       | 54            | 2.400         |
| <b>Totaal</b>                                 | <b>16.506</b> | <b>12.112</b> |

| Stand per 31 december<br>(Bedragen x € 1.000)                                                                                                                                                    | 2020         | 2019         |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|
| Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen                                                                                  | 598          | 382          |
| De van de Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren | 2.750        | 558          |
| Overige vooruitontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen                                                                                                                | 82           | 296          |
| <b>Totaal</b>                                                                                                                                                                                    | <b>3.431</b> | <b>1.236</b> |

Het verloop van de projecten/subsidies:

| Projecten/subsidies<br>(Bedragen x € 1.000) | 1-1-2020   | Ontvangen bedragen | Vrijgevallen bedragen / terugbetalingen | 31-12-2020   |
|---------------------------------------------|------------|--------------------|-----------------------------------------|--------------|
| Esf proj J                                  | 6          |                    | 6                                       |              |
| Amif                                        | 302        |                    | 81                                      | 221          |
| App EBB                                     | 1          | 7                  | 3                                       | 4            |
| Pilot brede intake (PIP)                    |            | 26                 | 26                                      |              |
| PT Koggenland                               | 27         |                    | 27                                      |              |
| Taal op de werkvloer                        | 15         |                    | 15                                      |              |
| Tel mee met taal                            | 38         | 38                 | 75                                      |              |
| Big data                                    | 170        | 140                | 112                                     | 198          |
| Tozo uitvoeringskosten VO                   |            | 2.663              | 335                                     | 2.327        |
| <b>Totaal</b>                               | <b>559</b> | <b>2.873</b>       | <b>681</b>                              | <b>2.750</b> |

## Niet in de balans opgenomen belangrijke financiële verplichtingen

### Vakantiegeld en -dagen

Per 31 december 2020 bedraagt het gemiddelde aantal opgebouwde vakantiedagen per fte 9 (2019: 8). De verplichting wegens opgebouwde vakantierechten kan worden omgerekend naar een bedrag van € 927.000 (2019: € 752.000). Het vakantiegeldrecht dat is opgebouwd in de periode juni tot en met december 2020, betreffende de Wsw, dat wordt uitbetaald in mei 2021, bedraagt € 562.000 (2019: € 452.000).

### Huurverplichtingen

Per 1 juli 2019 heeft WerkSaam een pand gehuurd aan De Star 27 te Enkhuizen. De huurovereenkomst is aangegaan voor 3 jaar en daarna (stilzwijgend) jaarlijks te verlengen. De opzegtermijn is 4 maanden. De jaarlijkse huurverplichting is € 13.200.

### Analyse begrotingsrechtmatigheid

De in de programmarekening opgenomen afwijkingen ten opzichte van de begroting zijn getoetst op rechtmatigheid. In onderstaande tabel zijn de begrotingsoverschrijdingen weergegeven.

|                   | Programma                                                                                                                                                                                                                           |
|-------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                   | Begeleide arbeidsparticipatie                                                                                                                                                                                                       |
| Afwijking         | SW/BW personeelskosten                                                                                                                                                                                                              |
| Overschrijding    | 67.000                                                                                                                                                                                                                              |
| Passend in beleid | Ja                                                                                                                                                                                                                                  |
| Toelichting       | De hogere SW personeelskosten worden gedekt uit het re-integratiebudget. Dit budget is ruim voldoende om de afwijking op te vangen. De hogere kosten voor Beschut werk worden gedekt uit de hogere toegevoegde waarde.              |
|                   | Inkomen                                                                                                                                                                                                                             |
| Afwijking         | Tozo uitvoeringskosten                                                                                                                                                                                                              |
| Overschrijding    | 335.000                                                                                                                                                                                                                             |
| Passend in beleid | Ja                                                                                                                                                                                                                                  |
| Toelichting       | Tegenover de uitvoeringskosten staat de vaste bijdrage van het Rijk van € 450 voor een aanvraag Tozo levensonderhoud en € 800 voor een aanvraag Tozo kapitaalverstrekking. De bijdrage is ruim voldoende om de kosten af te dekken. |
|                   | Overige dekkingsmiddelen                                                                                                                                                                                                            |
| Afwijking         | Incidentele lasten                                                                                                                                                                                                                  |
| Overschrijding    | 91.000                                                                                                                                                                                                                              |
| Passend in beleid | Ja                                                                                                                                                                                                                                  |
| Toelichting       | De incidentele lasten betreffen vooral posten die op vorige boekjaren betrekking hebben. Tegenover de incidentele lasten staan incidentele baten. De incidentele baten zijn € 211.000 hoger dan begroot.                            |

Er zijn geen overschrijdingen die meetellen in het rechtmatigheidsoordeel van de accountant.

## Wet normering bezoldiging topinkomens publieke en semipublieke sector (WNT)

### WNT-verantwoording 2020 WerkSaam Westfriesland

Het individuele WNT-maximum voor de leden van het bestuur bedraagt voor de voorzitter 15% en voor de overige leden 10% van het bezoldigingsmaximum, berekend naar rato van de duur van het dienstverband. Het bestuur van WerkSaam Westfriesland ontvangt geen vergoeding.

| dagelijks bestuur                                            |                                                             |              |
|--------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|--------------|
| De heer D. te Grotenhuis                                     | Voorzitter                                                  | Drechterland |
| Mevrouw K. Al Mobayed                                        | Vicevoorzitter                                              | Hoorn        |
| De heer H. Nederpelt                                         | Penningmeester                                              | Medemblik    |
| De heer W. Bijman                                            | Lid                                                         | Koggenland   |
| De heer R. Tesselaar                                         | Lid                                                         | Opmeer       |
| Mevrouw L. Groot                                             | Lid                                                         | Stede Broec  |
| De heer D. Luyckx                                            | Lid                                                         | Enkhuizen    |
| algemeen bestuur (inclusief leden van het dagelijks bestuur) |                                                             |              |
| Mevrouw Y. Roos-Bakker                                       | Lid                                                         | Drechterland |
| Mevrouw E. Heutink-Wenderich                                 | Lid                                                         | Enkhuizen    |
| De heer A. Helling                                           | Lid                                                         | Hoorn        |
| De heer J. Franx<br>Mevrouw R. van Dolder                    | Lid (tot 23 september 2020)<br>Lid (vanaf 23 november 2020) | Koggenland   |
| De heer D. Kuipers                                           | Lid                                                         | Medemblik    |
| De heer A. Kalthoff<br>Mevrouw R. Wiersma - de Faria         | Lid (tot 20 juni 2020)<br>Lid (vanaf 1 juli 2020)           | Opmeer       |
| De heer B. Nootebos                                          | Lid                                                         | Stede Broec  |

### WNT-verantwoording 2020 WerkSaam Westfriesland

De WNT is van toepassing op WerkSaam Westfriesland. Het voor WerkSaam Westfriesland toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2020 € 201.000 (Algemeen bezoldigingsmaximum).

|                                                              | M.J. Dölle               | M.J. Dölle               |
|--------------------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Functiegegevens                                              | Directeur                | Directeur                |
| Aanvang en einde functievervulling                           | 01/01/2020<br>31/12/2020 | 01/01/2019<br>31/12/2019 |
| Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)             | 1,0                      | 0,83                     |
| Dienstbetrekking?                                            | ja                       | ja                       |
| Bezoldiging                                                  |                          |                          |
| Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen                | € 128.513                | € 108.735                |
| Beloningen betaalbaar op termijn                             | € 20.669                 | € 21.047                 |
| <i>Subtotaal</i>                                             | € 149.182                | € 129.782                |
| Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum                | € 201.000                | € 161.020                |
| -/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag | N.v.t.                   | N.v.t.                   |
| <b>Totale bezoldiging</b>                                    | € 149.182                | € 129.782                |
| Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan     | N.v.t.                   | N.v.t.                   |
| Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling  | N.v.t.                   | N.v.t.                   |



## Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen die in 2020 een bezoldiging boven het individuele WNT-maximum hebben ontvangen. Er zijn in 2020 geen ontslaguitkeringen betaald aan overige functionarissen die op grond van de WNT dienen te worden vermeld, of die in eerdere jaren op grond van de WOPT of de WNT vermeld zijn of hadden moeten worden.

## Gebeurtenissen na balansdatum

### Coronamaatregelen

De coronamaatregelen houden ons vanaf maart 2020 in de greep. Waar de eerste verwachting was dat de coronamaatregelen tijdelijk zouden zijn blijken die nu een grillig en redelijk onvoorspelbaar karakter te hebben. Voor WerkSaam heeft dit invloed op de uitvoering van de Tozo en de toegevoegde waarde die via de leer-werkbedrijven wordt gegenereerd. De compensatie vanuit het Rijk is in 2020 voldoende om deze gevolgen op te vangen. De rijksvergoeding voor Tozo wordt in 2021 ongewijzigd voortgezet, daaruit vloeien geen (financiële) risico's voort. De brancheorganisatie Cedris is een lobby gestart zodat ook de Sw-bedrijven in 2021 weer een compensatie ontvangen voor de terugloop van de toegevoegde waarde, helaas zijn er nog geen toezeggingen. Voor meer inhoudelijke informatie wordt verwezen naar de paragraaf "risicoparagraaf en weerstandsvermogen".



## Verantwoordingsinformatie Sisa

De Sisa-bijlage is opgesteld overeenkomstig de invulwijzer Sisa 2020, versie 28 januari 2021. Het economisch eigendom van de cliëntdebiteuren ligt bij de deelnemende gemeenten. De vorderingen op cliëntdebiteuren zijn voor rekening en risico van de deelnemende gemeenten. Zij dragen ook het risico op inbaarheid van de vorderingen. Er is daarom een voorziening dubieuze debiteuren gevormd.



Definitief SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2020 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 12 februari 2021

| SZW | G2B | Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet_deel openbaar lichaam 2020                                                                                                               | Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen | Besteding (jaar T) algemene bijstand                                                                                        | Baten (jaar T) algemene bijstand (exclusief Rijk)                                                      | Besteding (jaar T) IOAW                                                                                                   | Baten (jaar T) IOAW (exclusief Rijk)                                                                                      | Besteding (jaar T) IOAZ                                                                                                     |
|-----|-----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|     |     | Openbaar lichaam o.g.v. Wgr (SiSa tussen medeoverheden)<br>Het openbaar lichaam verantwoordt hier per gemeente over het deel van de regeling dat in (jaar T) door het openbaar lichaam is uitgevoerd. |                                                                                                                                     | Deel openbaar lichaam<br>I.1 Participatiewet (PW)                                                                           | Deel openbaar lichaam<br>I.1 Participatiewet (PW)                                                      | Deel openbaar lichaam<br>I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW) | Deel openbaar lichaam<br>I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW) | Deel openbaar lichaam<br>I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ) |
|     |     |                                                                                                                                                                                                       | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: G2B/01                                                                                           | Aard controle R<br>Indicator: G2B/02                                                                                        | Aard controle R<br>Indicator: G2B/03                                                                   | Aard controle R<br>Indicator: G2B/04                                                                                      | Aard controle R<br>Indicator: G2B/05                                                                                      | Aard controle R<br>Indicator: G2B/06                                                                                        |
|     |     |                                                                                                                                                                                                       | 1 060498 Gemeente Drechterland                                                                                                      | € 2.365.597                                                                                                                 | € 108.771                                                                                              | € 83.129                                                                                                                  | € 0                                                                                                                       | € 0                                                                                                                         |
|     |     |                                                                                                                                                                                                       | 2 060388 Gemeente Enkhuizen                                                                                                         | € 4.299.064                                                                                                                 | € 89.056                                                                                               | € 159.492                                                                                                                 | € 0                                                                                                                       | € 21.837                                                                                                                    |
|     |     |                                                                                                                                                                                                       | 3 060405 Gemeente Hoorn                                                                                                             | € 19.658.159                                                                                                                | € 428.942                                                                                              | € 1.273.918                                                                                                               | € 6.881                                                                                                                   | € 76.264                                                                                                                    |
|     |     |                                                                                                                                                                                                       | 4 061598 Gemeente Koggenland                                                                                                        | € 2.410.714                                                                                                                 | € 56.628                                                                                               | € 109.312                                                                                                                 | € 0                                                                                                                       | € 63.219                                                                                                                    |
|     |     |                                                                                                                                                                                                       | 5 060420 Gemeente Medemblik                                                                                                         | € 6.438.905                                                                                                                 | € 122.521                                                                                              | € 409.684                                                                                                                 | € 2.189                                                                                                                   | € 69.431                                                                                                                    |
|     |     |                                                                                                                                                                                                       | 6 060432 Gemeente Opmeer                                                                                                            | € 1.080.733                                                                                                                 | € 18.735                                                                                               | € 5.748                                                                                                                   | € 0                                                                                                                       | € 0                                                                                                                         |
|     |     |                                                                                                                                                                                                       | 7 060532 Gemeente Stede Broec                                                                                                       | € 3.149.988                                                                                                                 | -€ 1.572                                                                                               | € 143.619                                                                                                                 | € 1.483                                                                                                                   | € 25.914                                                                                                                    |
|     |     |                                                                                                                                                                                                       | Hieronder verschijnt de gemeente(code) conform de keuzes gemaakt bij G2B/01                                                         | Baten (jaar T) IOAZ (exclusief Rijk)                                                                                        | Besteding (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud                                                            | Baten (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud                                                                                   | Baten (jaar T) WWIK (exclusief Rijk)                                                                                      |                                                                                                                             |
|     |     |                                                                                                                                                                                                       | In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen                                                    | Deel openbaar lichaam<br>I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ) | Deel openbaar lichaam<br>I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004) | Deel openbaar lichaam<br>I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004)                    | Deel openbaar lichaam<br>I.6 Wet werk en inkomen kunstenaars (WWIK)                                                       |                                                                                                                             |
|     |     |                                                                                                                                                                                                       | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: G2B/07                                                                                           | Aard controle R<br>Indicator: G2B/08                                                                                        | Aard controle R<br>Indicator: G2B/09                                                                   | Aard controle R<br>Indicator: G2B/10                                                                                      | Aard controle R<br>Indicator: G2B/11                                                                                      |                                                                                                                             |
|     |     |                                                                                                                                                                                                       | 1 060498 Gemeente Drechterland                                                                                                      | € 0                                                                                                                         | € 51.833                                                                                               | -€ 8.447                                                                                                                  | € 0                                                                                                                       |                                                                                                                             |
|     |     |                                                                                                                                                                                                       | 2 060388 Gemeente Enkhuizen                                                                                                         | € 0                                                                                                                         | € 64.043                                                                                               | € 52.502                                                                                                                  | € 0                                                                                                                       |                                                                                                                             |
|     |     |                                                                                                                                                                                                       | 3 060405 Gemeente Hoorn                                                                                                             | € 0                                                                                                                         | € 470.802                                                                                              | € 24.051                                                                                                                  | € 0                                                                                                                       |                                                                                                                             |
|     |     |                                                                                                                                                                                                       | 4 061598 Gemeente Koggenland                                                                                                        | € 0                                                                                                                         | € 59.978                                                                                               | € 12.864                                                                                                                  | € 0                                                                                                                       |                                                                                                                             |
|     |     |                                                                                                                                                                                                       | 5 060420 Gemeente Medemblik                                                                                                         | € 0                                                                                                                         | € 173.439                                                                                              | -€ 25.847                                                                                                                 | € 0                                                                                                                       |                                                                                                                             |
|     |     |                                                                                                                                                                                                       | 6 060432 Gemeente Opmeer                                                                                                            | € 0                                                                                                                         | € 34.473                                                                                               | -€ 4.550                                                                                                                  | € 0                                                                                                                       |                                                                                                                             |
|     |     |                                                                                                                                                                                                       | 7 060532 Gemeente Stede Broec                                                                                                       | € 0                                                                                                                         | € 62.739                                                                                               | € 24.010                                                                                                                  | € 0                                                                                                                       |                                                                                                                             |

|     |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                           |                                                                            |                                                                                         |
|-----|-----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|
|     |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Hieronder verschijnt de gemeente(code) conform de keuzes gemaakt bij G2B/01<br>In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen<br><br><i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: G2B/12</i> | Besteding (jaar T)<br>Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet<br>Deel openbaar lichaam<br><br>1.7 Participatiewet (PW)<br><i>Aard controle R<br/>Indicator: G2B/13</i> | Baten (jaar T)<br>Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet (excl. Rijk)<br>Deel openbaar lichaam<br><br>1.7 Participatiewet (PW)<br><i>Aard controle R<br/>Indicator: G2B/14</i> |                                                                                                                           |                                                                            |                                                                                         |
|     |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 1 060498 Gemeente Drechterland                                                                                                                                                                                           | € 238.253                                                                                                                                                                         | € 2.100                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                           |                                                                            |                                                                                         |
|     |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 2 060388 Gemeente Enkhuizen                                                                                                                                                                                              | € 226.553                                                                                                                                                                         | € 4.850                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                           |                                                                            |                                                                                         |
|     |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 3 060405 Gemeente Hoorn                                                                                                                                                                                                  | € 1.046.555                                                                                                                                                                       | € 17.588                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                           |                                                                            |                                                                                         |
|     |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 4 061598 Gemeente Koggenland                                                                                                                                                                                             | € 255.051                                                                                                                                                                         | € 3.167                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                           |                                                                            |                                                                                         |
|     |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 5 060420 Gemeente Medemblik                                                                                                                                                                                              | € 725.856                                                                                                                                                                         | € 19.686                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                           |                                                                            |                                                                                         |
|     |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 6 060432 Gemeente Opmeer                                                                                                                                                                                                 | € 148.659                                                                                                                                                                         | € 4.086                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                           |                                                                            |                                                                                         |
|     |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 7 060532 Gemeente Stede Broec                                                                                                                                                                                            | € 276.441                                                                                                                                                                         | € 3.642                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                           |                                                                            |                                                                                         |
| SZW | G3B | Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (exclusief levensonderhoud beginnende zelfstandigen)_deel openbaar lichaam 2020<br>Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz) 2004<br>Openbaar lichaam o.g.v. Wgr (SISa tussen medeoverheden)<br><br>Het openbaar lichaam verantwoordt hier per gemeente over het deel van de regeling dat in (jaar T) door het openbaar lichaam is uitgevoerd. | Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen<br><br><i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: G3B/01</i>                             | Besteding (jaar T)<br>kapitaalverstrekking<br><br><i>Aard controle R<br/>Indicator: G3B/02</i>                                                                                    | Baten (jaar T)<br>kapitaalverstrekking (exclusief Rijk)<br><br><i>Aard controle R<br/>Indicator: G3B/03</i>                                                                                | Baten vanwege vóór 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk)<br><br><i>Aard controle R<br/>Indicator: G3B/04</i> | Besteding (jaar T) Bob<br><br><i>Aard controle R<br/>Indicator: G3B/05</i> | Baten (jaar T) Bob (exclusief Rijk)<br><br><i>Aard controle R<br/>Indicator: G3B/06</i> |
|     |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 1 060498 Gemeente Drechterland                                                                                                                                                                                           | € 22.321                                                                                                                                                                          | € 1.230                                                                                                                                                                                    | € 1.779                                                                                                                   | € 0                                                                        | € 0                                                                                     |
|     |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 2 060388 Gemeente Enkhuizen                                                                                                                                                                                              | € 8.003                                                                                                                                                                           | € 0                                                                                                                                                                                        | € 6.481                                                                                                                   | € 0                                                                        | € 0                                                                                     |
|     |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 3 060405 Gemeente Hoorn                                                                                                                                                                                                  | € 36.615                                                                                                                                                                          | € 0                                                                                                                                                                                        | € 71.787                                                                                                                  | € 0                                                                        | € 0                                                                                     |
|     |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 4 061598 Gemeente Koggenland                                                                                                                                                                                             | € 3.270                                                                                                                                                                           | € 0                                                                                                                                                                                        | € 33.221                                                                                                                  | € 0                                                                        | € 0                                                                                     |
|     |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 5 060420 Gemeente Medemblik                                                                                                                                                                                              | € 38.970                                                                                                                                                                          | € 0                                                                                                                                                                                        | € 22.467                                                                                                                  | € 0                                                                        | € 0                                                                                     |
|     |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 6 060432 Gemeente Opmeer                                                                                                                                                                                                 | € 1.351                                                                                                                                                                           | € 0                                                                                                                                                                                        | € 1.938                                                                                                                   | € 0                                                                        | € 0                                                                                     |
|     |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 7 060532 Gemeente Stede Broec                                                                                                                                                                                            | € 29.681                                                                                                                                                                          | € 0                                                                                                                                                                                        | € 11.101                                                                                                                  | € 0                                                                        | € 0                                                                                     |

|     |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                |                                                                                    |                                                                                         |                                                                                |                                                                                                 |
|-----|-----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|
|     |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Hieronder verschijnt de gemeente(code) conform de keuzes gemaakt bij G3B/01<br><br>In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen<br><br><i>Aard controle n.v.t. Indicator: G3B/07</i> | Besteding (jaar T) uitvoerings- en onderzoekskosten artikel 56, eerste en tweede lid, Bbz 2004 (exclusief Bob)<br><br><i>Aard controle R Indicator: G3B/08</i> |                                                                                    |                                                                                         |                                                                                |                                                                                                 |
|     |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 1 060498 Gemeente Drechterland                                                                                                                                                                                           | € 6.650                                                                                                                                                        |                                                                                    |                                                                                         |                                                                                |                                                                                                 |
|     |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 2 060388 Gemeente Enkhuizen                                                                                                                                                                                              | € 4.550                                                                                                                                                        |                                                                                    |                                                                                         |                                                                                |                                                                                                 |
|     |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 3 060405 Gemeente Hoorn                                                                                                                                                                                                  | € 28.904                                                                                                                                                       |                                                                                    |                                                                                         |                                                                                |                                                                                                 |
|     |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 4 061598 Gemeente Koggenland                                                                                                                                                                                             | € 0                                                                                                                                                            |                                                                                    |                                                                                         |                                                                                |                                                                                                 |
|     |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 5 060420 Gemeente Medemblik                                                                                                                                                                                              | € 7.250                                                                                                                                                        |                                                                                    |                                                                                         |                                                                                |                                                                                                 |
|     |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 6 060432 Gemeente Opmeer                                                                                                                                                                                                 | € 6.150                                                                                                                                                        |                                                                                    |                                                                                         |                                                                                |                                                                                                 |
|     |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 7 060532 Gemeente Stede Broec                                                                                                                                                                                            | € 18.935                                                                                                                                                       |                                                                                    |                                                                                         |                                                                                |                                                                                                 |
| SZW | G4B | Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo) _deel openbaar lichaam 2020<br><br>Openbaar lichaam o.g.v. Wgr (SiSa tussen medeoverheden)<br>Het openbaar lichaam verantwoordt hier per gemeente over het deel van de regeling dat in (jaar T) door het openbaar lichaam is uitgevoerd. | Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen<br><br><i>Aard controle n.v.t. Indicator: G4B/01</i>                                 | Welke regeling betreft het? Vul in Tozo 1, 2 of 3<br><br><i>Aard controle n.v.t. Indicator: G4B/02</i>                                                         | Besteding (jaar T) levensonderhoud<br><br><i>Aard controle R Indicator: G4B/03</i> | Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking<br><br><i>Aard controle R Indicator: G4B/04</i> | Baten (jaar T) levensonderhoud<br><br><i>Aard controle R Indicator: G4B/05</i> | Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (aflossing)<br><br><i>Aard controle R Indicator: G4B/06</i> |
|     |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 1 060498 Gemeente Drechterland Tozo1                                                                                                                                                                                     | € 1.142.878                                                                                                                                                    | € 58.943                                                                           | € 19.729                                                                                | € 0                                                                            |                                                                                                 |
|     |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 2 060498 Gemeente Drechterland Tozo2                                                                                                                                                                                     | € 388.332                                                                                                                                                      | € 15.437                                                                           | € 0                                                                                     | € 0                                                                            |                                                                                                 |
|     |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 3 060498 Gemeente Drechterland Tozo3                                                                                                                                                                                     | € 247.798                                                                                                                                                      | € 0                                                                                | € 0                                                                                     | € 0                                                                            |                                                                                                 |
|     |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 4 060388 Gemeente Enkhuizen Tozo1                                                                                                                                                                                        | € 1.135.765                                                                                                                                                    | € 136.861                                                                          | € 32.933                                                                                | € 0                                                                            |                                                                                                 |
|     |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 5 060388 Gemeente Enkhuizen Tozo2                                                                                                                                                                                        | € 312.157                                                                                                                                                      | € 10.157                                                                           | € 5.224                                                                                 | € 0                                                                            |                                                                                                 |
|     |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 6 060388 Gemeente Enkhuizen Tozo3                                                                                                                                                                                        | € 208.580                                                                                                                                                      | € 12.407                                                                           | € 0                                                                                     | € 0                                                                            |                                                                                                 |
|     |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 7 060405 Gemeente Hoorn Tozo1                                                                                                                                                                                            | € 5.254.892                                                                                                                                                    | € 551.447                                                                          | € 104.875                                                                               | € 339                                                                          |                                                                                                 |
|     |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 8 060405 Gemeente Hoorn Tozo2                                                                                                                                                                                            | € 1.818.206                                                                                                                                                    | € 168.736                                                                          | € 1.475                                                                                 | € 0                                                                            |                                                                                                 |
|     |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 9 060405 Gemeente Hoorn Tozo3                                                                                                                                                                                            | € 999.084                                                                                                                                                      | € 85.088                                                                           | € 0                                                                                     | € 0                                                                            |                                                                                                 |
|     |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 10 061598 Gemeente Koggenland Tozo1                                                                                                                                                                                      | € 1.315.043                                                                                                                                                    | € 36.132                                                                           | € 29.081                                                                                | € 2.469                                                                        |                                                                                                 |
|     |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 11 061598 Gemeente Koggenland Tozo2                                                                                                                                                                                      | € 350.201                                                                                                                                                      | € 14.626                                                                           | € 767                                                                                   | € 0                                                                            |                                                                                                 |
|     |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 12 061598 Gemeente Koggenland Tozo3                                                                                                                                                                                      | € 192.448                                                                                                                                                      | € 8.375                                                                            | € 0                                                                                     | € 0                                                                            |                                                                                                 |
|     |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 13 060420 Gemeente Medemblik Tozo1                                                                                                                                                                                       | € 2.635.063                                                                                                                                                    | € 305.789                                                                          | € 46.579                                                                                | € 243                                                                          |                                                                                                 |
|     |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 14 060420 Gemeente Medemblik Tozo2                                                                                                                                                                                       | € 807.730                                                                                                                                                      | € 84.905                                                                           | € 151                                                                                   | € 0                                                                            |                                                                                                 |
|     |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 15 060420 Gemeente Medemblik Tozo3                                                                                                                                                                                       | € 517.940                                                                                                                                                      | € 41.190                                                                           | € 0                                                                                     | € 0                                                                            |                                                                                                 |
|     |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 16 060432 Gemeente Opmeer Tozo1                                                                                                                                                                                          | € 684.005                                                                                                                                                      | € 74.257                                                                           | € 14.923                                                                                | € 0                                                                            |                                                                                                 |
|     |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 17 060432 Gemeente Opmeer Tozo2                                                                                                                                                                                          | € 148.336                                                                                                                                                      | € 3.600                                                                            | € 0                                                                                     | € 0                                                                            |                                                                                                 |
|     |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 18 060432 Gemeente Opmeer Tozo3                                                                                                                                                                                          | € 99.945                                                                                                                                                       | € 0                                                                                | € 0                                                                                     | € 0                                                                            |                                                                                                 |
|     |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 19 060532 Gemeente Stede Broec Tozo1                                                                                                                                                                                     | € 887.912                                                                                                                                                      | € 87.715                                                                           | € 14.786                                                                                | € 0                                                                            |                                                                                                 |
|     |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 20 060532 Gemeente Stede Broec Tozo2                                                                                                                                                                                     | € 272.691                                                                                                                                                      | € 10.157                                                                           | € 1.043                                                                                 | € 0                                                                            |                                                                                                 |
|     |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 21 060532 Gemeente Stede Broec Tozo3                                                                                                                                                                                     | € 189.138                                                                                                                                                      | € 34.783                                                                           | € 0                                                                                     | € 0                                                                            |                                                                                                 |

|    | Hieronder verschijnt de gemeente(code) conform de keuzes gemaakt bij G4B/01      | Hieronder verschijnt de keuze regeling (Tozo 1,2 of 3) conform de keuzes gemaakt bij G4B/02 | Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (overig) | Aantal besluiten levensonderhoud (jaar T) | Aantal besluiten kapitaalverstrekking (jaar T) | Totaal bedrag vorderingen levensonderhoud (jaar T) Tozo 1 (i.v.m. verstrekte voorschotten op Tozo-aanvragen levensonderhoud welke zijn ingediend vóór 22 april 2020) |
|----|----------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|-------------------------------------------|------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|    | In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen |                                                                                             |                                              |                                           |                                                |                                                                                                                                                                      |
|    | Aard controle n.v.t. Indicator: G4B/07                                           | Aard controle n.v.t. Indicator: G4B/08                                                      | Aard controle R Indicator: G4B/09            | Aard controle R Indicator: G4B/10         | Aard controle R Indicator: G4B/11              | Aard controle R Indicator: G4B/12                                                                                                                                    |
| 1  | 060498 Gemeente Drechterland                                                     | Tozo1                                                                                       | € 0                                          | 316                                       | 10                                             | € 5.660                                                                                                                                                              |
| 2  | 060498 Gemeente Drechterland                                                     | Tozo2                                                                                       | € 0                                          | 88                                        | 4                                              | € 0                                                                                                                                                                  |
| 3  | 060498 Gemeente Drechterland                                                     | Tozo3                                                                                       | € 0                                          | 72                                        | 0                                              | € 0                                                                                                                                                                  |
| 4  | 060388 Gemeente Enkhuizen                                                        | Tozo1                                                                                       | € 0                                          | 292                                       | 21                                             | € 6.238                                                                                                                                                              |
| 5  | 060388 Gemeente Enkhuizen                                                        | Tozo2                                                                                       | € 0                                          | 76                                        | 4                                              | € 0                                                                                                                                                                  |
| 6  | 060388 Gemeente Enkhuizen                                                        | Tozo3                                                                                       | € 0                                          | 80                                        | 3                                              | € 0                                                                                                                                                                  |
| 7  | 060405 Gemeente Hoorn                                                            | Tozo1                                                                                       | € 0                                          | 1.370                                     | 76                                             | € 30.518                                                                                                                                                             |
| 8  | 060405 Gemeente Hoorn                                                            | Tozo2                                                                                       | € 0                                          | 440                                       | 35                                             | € 0                                                                                                                                                                  |
| 9  | 060405 Gemeente Hoorn                                                            | Tozo3                                                                                       | € 0                                          | 398                                       | 25                                             | € 0                                                                                                                                                                  |
| 10 | 061598 Gemeente Koggenland                                                       | Tozo1                                                                                       | € 0                                          | 349                                       | 7                                              | € 6.968                                                                                                                                                              |
| 11 | 061598 Gemeente Koggenland                                                       | Tozo2                                                                                       | € 0                                          | 86                                        | 5                                              | € 0                                                                                                                                                                  |
| 12 | 061598 Gemeente Koggenland                                                       | Tozo3                                                                                       | € 0                                          | 82                                        | 1                                              | € 0                                                                                                                                                                  |
| 13 | 060420 Gemeente Medemblik                                                        | Tozo1                                                                                       | € 0                                          | 702                                       | 39                                             | € 6.803                                                                                                                                                              |
| 14 | 060420 Gemeente Medemblik                                                        | Tozo2                                                                                       | € 0                                          | 198                                       | 13                                             | € 0                                                                                                                                                                  |
| 15 | 060420 Gemeente Medemblik                                                        | Tozo3                                                                                       | € 0                                          | 186                                       | 10                                             | € 0                                                                                                                                                                  |
| 16 | 060432 Gemeente Opmeer                                                           | Tozo1                                                                                       | € 0                                          | 186                                       | 13                                             | € 7.072                                                                                                                                                              |
| 17 | 060432 Gemeente Opmeer                                                           | Tozo2                                                                                       | € 0                                          | 42                                        | 3                                              | € 0                                                                                                                                                                  |
| 18 | 060432 Gemeente Opmeer                                                           | Tozo3                                                                                       | € 0                                          | 43                                        | 0                                              | € 0                                                                                                                                                                  |
| 19 | 060532 Gemeente Stede Broec                                                      | Tozo1                                                                                       | € 0                                          | 256                                       | 11                                             | € 6.821                                                                                                                                                              |
| 20 | 060532 Gemeente Stede Broec                                                      | Tozo2                                                                                       | € 0                                          | 72                                        | 4                                              | € 0                                                                                                                                                                  |
| 21 | 060532 Gemeente Stede Broec                                                      | Tozo3                                                                                       | € 0                                          | 73                                        | 4                                              | € 0                                                                                                                                                                  |



## Controleverklaring van de onafhankelijke accountant



Vastgesteld in de vergadering van het algemeen bestuur d.d.

K. Al Mobayed M.J. Dölle



## Bijlagen

### Bijlage 1. Lijst van Afkortingen en begrippen

|           |                                                                                                          |
|-----------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| AB        | Algemene Bijstand                                                                                        |
| AV/AN     | Investerings: Aanschaf Vervanging/Aanschaf Nieuw                                                         |
| BUIG      | Gebundelde Uitkering Inkomensvoorzieningen Gemeenten                                                     |
| BBV       | Besluit begroting en verantwoording                                                                      |
| Bbz       | Besluit Bijstandverlening Zelfstandigen                                                                  |
| B.V.      | Besloten Vennootschap                                                                                    |
| CBS       | Centraal Bureau voor de Statistiek                                                                       |
| EMU-saldo | Financieringssaldo minus deelname aan bedrijven en inkomsten uit kredietverstrekking, uitgedrukt in geld |
| Fte       | Fulltime equivalent                                                                                      |
| GR        | Gemeenschappelijke regeling                                                                              |
| IOAW      | Inkomensvoorziening voor Oudere en Gedeeltelijk Arbeidsongeschikte Werknemers                            |
| IOAZ      | Wet inkomensvoorziening Oudere en gedeeltelijk Arbeidsongeschikte gewezen Zelfstandigen                  |
| KPI       | Kritische Prestatie Indicator                                                                            |
| LISA      | Landelijk Informatiesysteem van Arbeidsplaatsen                                                          |
| NUGGER    | Niet uitkeringsgerechtigde                                                                               |
| Plustaak  | Nieuwe taak die verbonden is aan ons werkveld                                                            |
| PW        | Participatiewet                                                                                          |
| RMC       | Regionaal Meld- en Coördinatiefunctie voortijdig schoolverlaten                                          |
| RPA       | Regionaal Platform Arbeidsmarktbeleid                                                                    |
| Sisa      | Single information single audit                                                                          |
| SW        | Sociale werkvoorziening                                                                                  |
| Tozo      | Tijdelijke ondersteuningsregeling zelfstandig ondernemers                                                |
| UWV       | Uitvoeringsinstituut Werknemers Verzekeringen                                                            |
| Wajong    | Wet arbeidsongeschiktheidsvoorziening jonggehandicapten                                                  |
| Wsw       | Wet sociale werkvoorziening                                                                              |

## Bijlage 2. Verdeelsleutels

### Verdeelsleutels

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

| Programma                               | Verdeelsleutel                                                           |
|-----------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|
| <b>Arbeidsparticipatie</b>              |                                                                          |
| Re-integratie activiteiten              | Ingebracht participatiebudget uit de integratie-uitkering sociaal domein |
| <b>Begeleide arbeidsparticipatie</b>    |                                                                          |
| Wsw                                     | Wsw-budget uit de integratie-uitkering sociaal domein                    |
| <b>Inkomen</b>                          |                                                                          |
| BUIG, Bbz                               | Werkelijke baten en lasten (geen verdeelsleutel)                         |
| <b>Bedrijfsvoering</b>                  |                                                                          |
| Apparaatskosten                         | 50% aantal cliënten WWB, 25% aantal inwoners en 25% uitvoeringskosten    |
| Overige dekking uit bestemmingsreserves | 50% aantal cliënten WWB, 25% aantal inwoners en 25% uitvoeringskosten    |
| <b>Plus, extra en overige taken</b>     |                                                                          |
| Uitvoeringskosten                       | Doorbelasting werkelijke kosten                                          |

### Verloop overzicht verdeelsleutel bedrijfsvoering

| Verdeelsleutel verloop |                         | 2018           |             | 2019           |             | 2020           |             |
|------------------------|-------------------------|----------------|-------------|----------------|-------------|----------------|-------------|
| Drechterland           | Cliënten AB             | 120            | 5,66%       | 147            | 5,72%       | 152            | 5,75%       |
|                        | inwoners                | 19.296         |             | 19.392         |             | 19.440         |             |
|                        | Formatie primair        | 4              |             | 4              |             | 4              |             |
| Enkhuizen              | Cliënten AB             | 340            | 10,35%      | 362            | 9,69%       | 359            | 9,57%       |
|                        | inwoners                | 18.347         |             | 18.467         |             | 18.476         |             |
|                        | Formatie primair        | 7              |             | 7              |             | 7              |             |
| Hoorn                  | Cliënten AB             | 1.457          | 50,93%      | 1.719          | 50,66%      | 1.722          | 50,45%      |
|                        | inwoners                | 71.914         |             | 72.333         |             | 72.806         |             |
|                        | Formatie primair        | 56             |             | 56             |             | 56             |             |
| Koggenland             | Cliënten AB             | 123            | 5,96%       | 171            | 6,33%       | 181            | 6,46%       |
|                        | inwoners                | 22.430         |             | 22.497         |             | 22.659         |             |
|                        | Formatie primair        | 4              |             | 4              |             | 4              |             |
| Medemblik              | Cliënten AB             | 410            | 16,30%      | 479            | 16,16%      | 494            | 16,35%      |
|                        | inwoners                | 43.605         |             | 43.892         |             | 44.480         |             |
|                        | Formatie primair        | 13             |             | 13             |             | 13             |             |
| Opmeer                 | Cliënten AB             | 80             | 3,40%       | 108            | 3,61%       | 107            | 3,58%       |
|                        | inwoners                | 11.298         |             | 11.378         |             | 11.526         |             |
|                        | Formatie primair        | 2              |             | 2              |             | 2              |             |
| Stede Broec            | Cliënten AB             | 200            | 7,40%       | 267            | 7,83%       | 271            | 7,84%       |
|                        | inwoners                | 21.504         |             | 21.523         |             | 21.670         |             |
|                        | Formatie primair        | 4              |             | 4              |             | 4              |             |
| <b>Totaal</b>          | <b>Cliënten AB</b>      | <b>2.730</b>   | <b>100%</b> | <b>3.253</b>   | <b>100%</b> | <b>3.287</b>   | <b>100%</b> |
|                        | <b>inwoners</b>         | <b>208.394</b> |             | <b>209.480</b> |             | <b>211.057</b> |             |
|                        | <b>Formatie primair</b> | <b>90</b>      |             | <b>90</b>      |             | <b>90</b>      |             |

## Bijlage 3. Overzicht per gemeente

| 2020<br>(bedragen × € 1.000,-)       | Gemeente<br>Omschrijving                    | Drechterland | Enkhuizen   | Hoorn         | Koggenland  | Medemblik     | Opmeer      | Stede Broec | Totaal        |
|--------------------------------------|---------------------------------------------|--------------|-------------|---------------|-------------|---------------|-------------|-------------|---------------|
| <b>Arbeidsparticipatie</b>           |                                             |              |             |               |             |               |             |             |               |
|                                      | Baten - Rijk 90%                            | 147          | 554         | 2.806         | 189         | 585           | 134         | 429         | 4.843         |
|                                      | Baten - Rijk CL                             | -            | -           | -             | -           | 34            | -           | -           | 34            |
|                                      | Lasten                                      | -134         | -538        | -2.710        | -177        | -594          | -125        | -415        | -4.692        |
|                                      | <b>Sub-totaal</b>                           | <b>13</b>    | <b>16</b>   | <b>97</b>     | <b>12</b>   | <b>25</b>     | <b>9</b>    | <b>14</b>   | <b>185</b>    |
|                                      | <b>Bijdrage Directe kosten</b>              | <b>-126</b>  | <b>-210</b> | <b>-1.106</b> | <b>-142</b> | <b>-359</b>   | <b>-79</b>  | <b>-172</b> | <b>-2.193</b> |
| <b>Begeleide Arbeidsparticipatie</b> |                                             |              |             |               |             |               |             |             |               |
| WSW/BW                               | Baten - Rijk                                | 1.160        | 1.635       | 5.499         | 669         | 2.500         | 369         | 2.036       | 13.868        |
|                                      | Baten - Re-integratiebudget                 | 71           | 104         | 378           | 47          | 163           | 27          | 126         | 916           |
|                                      | Lasten                                      | -1.222       | -1.635      | -5.714        | -737        | -2.617        | -382        | -2.064      | -14.371       |
|                                      | <b>Sub-totaal</b>                           | <b>9</b>     | <b>104</b>  | <b>163</b>    | <b>-21</b>  | <b>46</b>     | <b>14</b>   | <b>98</b>   | <b>413</b>    |
|                                      | <b>Bijdrage Directe kosten</b>              | <b>-85</b>   | <b>-142</b> | <b>-748</b>   | <b>-96</b>  | <b>-242</b>   | <b>-53</b>  | <b>-116</b> | <b>-1.482</b> |
| <b>Inkomen</b>                       |                                             |              |             |               |             |               |             |             |               |
| Buig                                 | Baten - Rijk                                | 2.513,065    | 5.018       | 25.295        | 2.699       | 9.185         | 1.436       | 3.889       | 50.034        |
|                                      | Baten - Terugontvangsten                    | 103          | 147         | 486           | 73          | 120           | 19          | 28          | 976           |
|                                      | Lasten                                      | -2.738,812   | -4.771      | -22.526       | -2.898      | -7.817        | -1.270      | -3.659      | -45.679       |
|                                      | <b>Sub-totaal; eigen</b>                    | <b>-123</b>  | <b>394</b>  | <b>3.255</b>  | <b>-126</b> | <b>1.487</b>  | <b>185</b>  | <b>258</b>  | <b>5.330</b>  |
| BBZ                                  | Baten - Terugontvangsten                    | 2            | 6           | 69            | 33          | 21            | 2           | 11          | 144           |
|                                      | Lasten                                      | -29          | -13         | -66           | -3          | -46           | -8          | -49         | -213          |
|                                      | <b>Sub-totaal; eigen</b>                    | <b>-27</b>   | <b>-7</b>   | <b>3</b>      | <b>29</b>   | <b>-25</b>    | <b>-6</b>   | <b>-38</b>  | <b>-68</b>    |
| Tozo                                 | Baten - Rijk                                | 1.834        | 1.778       | 8.771         | 1.887       | 4.346         | 995         | 1.467       | 21.077        |
|                                      | Lasten - Tozo                               | -1.834       | -1.778      | -8.771        | -1.887      | -4.346        | -995        | -1.467      | -21.077       |
|                                      | <b>Sub-totaal; eigen</b>                    | <b>-</b>     | <b>-</b>    | <b>-</b>      | <b>-</b>    | <b>-</b>      | <b>-</b>    | <b>-</b>    | <b>-</b>      |
|                                      | <b>Bijdrage Directe kosten</b>              | <b>-258</b>  | <b>-429</b> | <b>-2.262</b> | <b>-290</b> | <b>-733</b>   | <b>-160</b> | <b>-351</b> | <b>-4.483</b> |
| <b>Plustaken</b>                     |                                             |              |             |               |             |               |             |             |               |
|                                      | Baten                                       | 23           | 115         | 515           | 165         | 98            | 10          | -6          | 921           |
|                                      | Lasten                                      | -23          | -115        | -515          | -165        | -98           | -10         | 6           | -921          |
| <b>Bijdrage bedrijfsvoering</b>      |                                             |              |             |               |             |               |             |             |               |
|                                      | Totale bijdrage directe kosten              | -469         | -781        | -4.116        | -527        | -1.334        | -292        | -640        | -8.159        |
|                                      | Resultaat Arbeidsparticipatie               | 13           | 16          | 97            | 12          | 25            | 9           | 14          | 185           |
|                                      | Resultaat Begeleide Arbeids                 | 9            | 104         | 163           | -21         | 46            | 14          | 98          | 413           |
|                                      | Indirecte kosten                            | -430         | -716        | -3.775        | -483        | -1.223        | -268        | -587        | -7.482        |
|                                      | Toegevoegde waarde                          | 285          | 484         | 2.530         | 325         | 818           | 179         | 396         | 5.017         |
|                                      | Incidentele Baten                           | 37           | 61          | 320           | 41          | 104           | 23          | 50          | 635           |
|                                      | Vrijval reserve                             | -7           | -27         | -161          | -35         | -13           | -8          | -17         | -269          |
|                                      | <b>Bijdrage bedrijfsvoering 2020 tm dec</b> | <b>-563</b>  | <b>-860</b> | <b>-4.940</b> | <b>-689</b> | <b>-1.578</b> | <b>-344</b> | <b>-686</b> | <b>-9.660</b> |
|                                      | <b>Bijdrage bedrijfsvoering 2020 (NJJ)</b>  | <b>-654</b>  | <b>-832</b> | <b>-4.687</b> | <b>-716</b> | <b>-1.563</b> | <b>-392</b> | <b>-711</b> | <b>-9.555</b> |
|                                      | <b>Verschil</b>                             | <b>90</b>    | <b>-28</b>  | <b>-254</b>   | <b>27</b>   | <b>-15</b>    | <b>49</b>   | <b>25</b>   | <b>-105</b>   |

| <b>Resultaat 2020</b><br>(bedragen x € 1.000,-) | <b>Drechterland</b> | <b>Enkhuizen</b> | <b>Hoorn</b> | <b>Koggenland</b> | <b>Medemblik</b> | <b>Opmeer</b> | <b>Stede Broec</b> | <b>Totaal</b> |
|-------------------------------------------------|---------------------|------------------|--------------|-------------------|------------------|---------------|--------------------|---------------|
| Resultaat 2020                                  | -21                 | -33              | -175         | -23               | -58              | -12           | -27                | -349          |
| <b>Totaal</b>                                   | <b>-21</b>          | <b>-33</b>       | <b>-175</b>  | <b>-23</b>        | <b>-58</b>       | <b>-12</b>    | <b>-27</b>         | <b>-349</b>   |

## Bijlage 4. 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:<br>1: Geïsoleerd<br>2: Sociale contacten buitenshuis<br>3: Onbetaald werk<br>4: Deelname georganiseerde activiteiten<br>5: Betaald werk met ondersteuning<br>6: Betaald werk |
|                                                                                                                                              | Bron                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| Civision                                                                                                                                     | Rapportage Cognos      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 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                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 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 leer-werkbedrijven. 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, ssa-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"> <li>- Het treffen van maatregelen om tot tekortreductie te komen</li> <li>- Bij een aanhoudend tekort dienen ook externe maatregelen getroffen te worden.</li> </ul> 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                                                                                                                                                                                                                                                                                          |

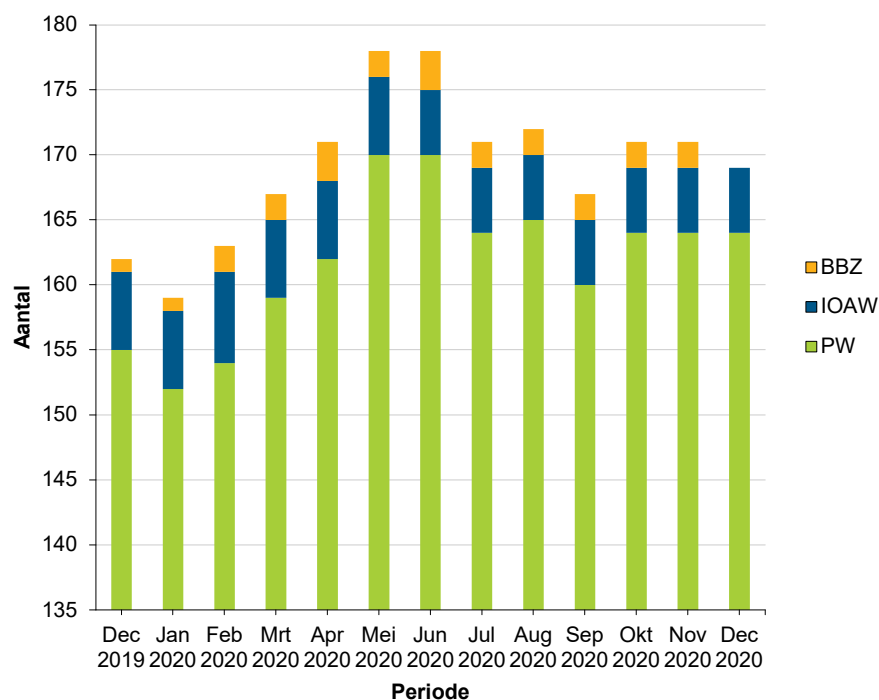
| Het rapportcijfer voor de medewerkerstevredenheid is gestegen met 0,2 punt        |                          |                                                                                                                                                                          |
|-----------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|  | 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, begeleidde 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 5. Specificatie per gemeente

Drechterland

Ontwikkeling cliëntenbestand BUIG



### Mutaties

| Aantal uitkeringen | 2019 |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     | Totaal |
|--------------------|------|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|--------|
|                    | Jan  | Feb | Mrt | Apr | Mei | Jun | Jul | Aug | Sep | Okt | Nov | Dec |        |
| Beginstand         | 165  | 167 | 168 | 173 | 176 | 177 | 176 | 166 | 162 | 164 | 163 | 161 |        |
| Instroom           | 4    | 8   | 6   | 7   | 4   | 4   | 3   | 3   | 6   | 10  | 2   | 4   | 61     |
| Uitstroom          | 2    | 7   | 1   | 4   | 3   | 5   | 13  | 7   | 4   | 11  | 4   | 3   | 64     |
| Eindstand          | 167  | 168 | 173 | 176 | 177 | 176 | 166 | 162 | 164 | 163 | 161 | 162 | -3     |

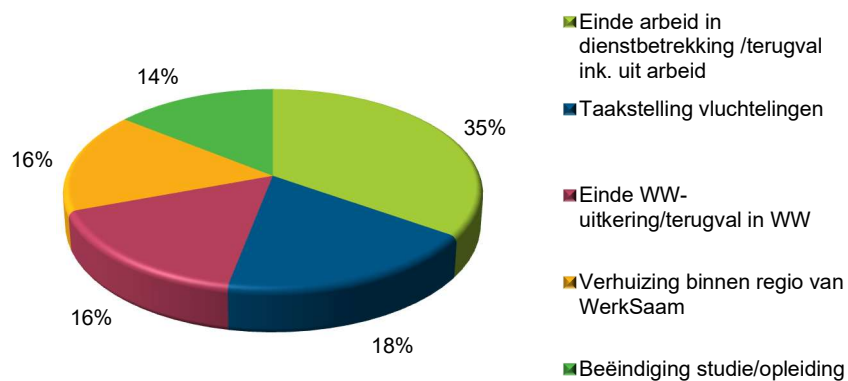
| Aantal uitkeringen | 2020 |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     | Totaal |
|--------------------|------|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|--------|
|                    | Jan  | Feb | Mrt | Apr | Mei | Jun | Jul | Aug | Sep | Okt | Nov | Dec |        |
| Beginstand         | 162  | 159 | 163 | 167 | 171 | 178 | 177 | 170 | 170 | 166 | 170 | 169 |        |
| Instroom           | 4    | 7   | 9   | 12  | 9   | 5   | 2   | 6   | 5   | 8   | 6   | 9   | 82     |
| Uitstroom          | 7    | 3   | 5   | 8   | 2   | 6   | 9   | 6   | 9   | 4   | 7   | 9   | 75     |
| Eindstand          | 159  | 163 | 167 | 171 | 178 | 177 | 170 | 170 | 166 | 170 | 169 | 169 | 7      |

| Aantal personen | 2019 |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     | Totaal |
|-----------------|------|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|--------|
|                 | Jan  | Feb | Mrt | Apr | Mei | Jun | Jul | Aug | Sep | Okt | Nov | Dec |        |
| Beginstand      | 201  | 203 | 205 | 210 | 215 | 216 | 213 | 200 | 194 | 196 | 195 | 193 |        |
| Instroom        | 4    | 10  | 6   | 9   | 4   | 4   | 3   | 3   | 6   | 12  | 2   | 6   | 69     |
| Uitstroom       | 2    | 8   | 1   | 4   | 3   | 7   | 16  | 9   | 4   | 13  | 4   | 5   | 76     |
| Eindstand       | 203  | 205 | 210 | 215 | 216 | 213 | 200 | 194 | 196 | 195 | 193 | 194 | -7     |

| Aantal personen | 2020 |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     | Totaal |
|-----------------|------|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|--------|
|                 | Jan  | Feb | Mrt | Apr | Mei | Jun | Jul | Aug | Sep | Okt | Nov | Dec |        |
| Beginstand      | 194  | 191 | 195 | 198 | 203 | 210 | 210 | 201 | 201 | 195 | 199 | 201 |        |
| Instroom        | 5    | 8   | 10  | 13  | 9   | 6   | 2   | 6   | 5   | 9   | 8   | 10  | 91     |
| Uitstroom       | 8    | 4   | 7   | 8   | 2   | 6   | 11  | 6   | 11  | 5   | 6   | 11  | 85     |
| Eindstand       | 191  | 195 | 198 | 203 | 210 | 210 | 201 | 201 | 195 | 199 | 201 | 200 | 6      |

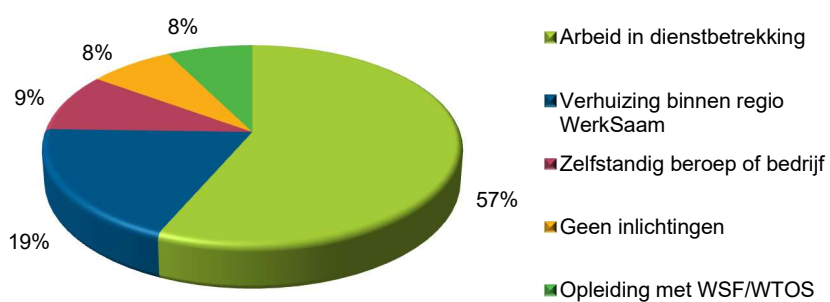
## Top 5 Instroomredenen

Aantal per reden instroom



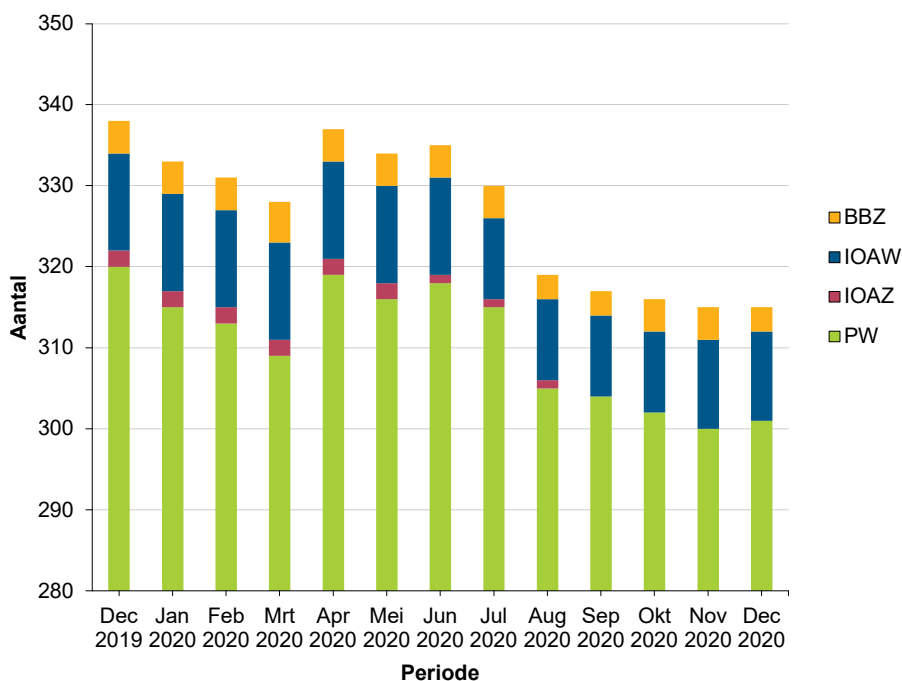
## Top 5 Uitstroomredenen

Aantal per reden uitstroom



## Enkhuizen

### Ontwikkeling cliëntenbestand BUIG



## Mutaties

| Aantal uitkeringen | 2019 |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     | Totaal |
|--------------------|------|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|--------|
|                    | Jan  | Feb | Mrt | Apr | Mei | Jun | Jul | Aug | Sep | Okt | Nov | Dec |        |
| Beginstand         | 319  | 328 | 328 | 336 | 331 | 334 | 335 | 331 | 328 | 322 | 328 | 334 |        |
| Instroom           | 18   | 11  | 9   | 8   | 6   | 14  | 5   | 10  | 6   | 16  | 11  | 4   | 118    |
| Uitstroom          | 9    | 11  | 1   | 13  | 3   | 13  | 9   | 13  | 12  | 10  | 5   | 0   | 99     |
| Eindstand          | 328  | 328 | 336 | 331 | 334 | 335 | 331 | 328 | 322 | 328 | 334 | 338 | 19     |

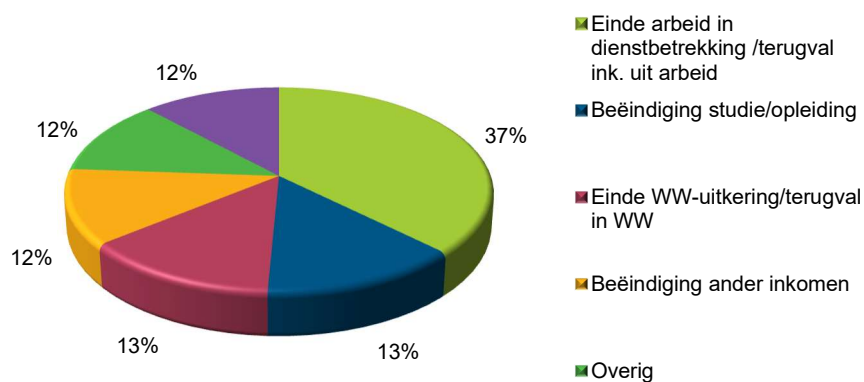
| Aantal uitkeringen | 2020 |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     | Totaal |
|--------------------|------|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|--------|
|                    | Jan  | Feb | Mrt | Apr | Mei | Jun | Jul | Aug | Sep | Okt | Nov | Dec |        |
| Beginstand         | 338  | 333 | 331 | 328 | 337 | 333 | 334 | 330 | 319 | 315 | 316 | 315 |        |
| Instroom           | 9    | 7   | 8   | 16  | 8   | 10  | 7   | 2   | 6   | 11  | 10  | 7   | 101    |
| Uitstroom          | 14   | 9   | 11  | 7   | 12  | 9   | 11  | 13  | 10  | 10  | 11  | 9   | 126    |
| Eindstand          | 333  | 331 | 328 | 337 | 333 | 334 | 330 | 319 | 315 | 316 | 315 | 313 | -25    |

| Aantal personen | 2019 |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     | Totaal |
|-----------------|------|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|--------|
|                 | Jan  | Feb | Mrt | Apr | Mei | Jun | Jul | Aug | Sep | Okt | Nov | Dec |        |
| Beginstand      | 357  | 367 | 367 | 377 | 369 | 372 | 372 | 369 | 365 | 360 | 370 | 376 |        |
| Instroom        | 20   | 12  | 11  | 8   | 6   | 14  | 6   | 10  | 7   | 18  | 11  | 13  | 136    |
| Uitstroom       | 10   | 12  | 1   | 16  | 3   | 14  | 9   | 14  | 12  | 8   | 5   | 10  | 114    |
| Eindstand       | 367  | 367 | 377 | 369 | 372 | 372 | 369 | 365 | 360 | 370 | 376 | 379 | 22     |

| Aantal personen | 2020 |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     | Totaal |
|-----------------|------|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|--------|
|                 | Jan  | Feb | Mrt | Apr | Mei | Jun | Jul | Aug | Sep | Okt | Nov | Dec |        |
| Beginstand      | 379  | 372 | 371 | 368 | 374 | 365 | 368 | 365 | 353 | 348 | 349 | 348 |        |
| Instroom        | 10   | 9   | 8   | 18  | 7   | 14  | 8   | 2   | 6   | 13  | 11  | 3   | 109    |
| Uitstroom       | 17   | 10  | 11  | 12  | 16  | 11  | 11  | 14  | 11  | 12  | 12  | 4   | 141    |
| Eindstand       | 372  | 371 | 368 | 374 | 365 | 368 | 365 | 353 | 348 | 349 | 348 | 347 | -32    |

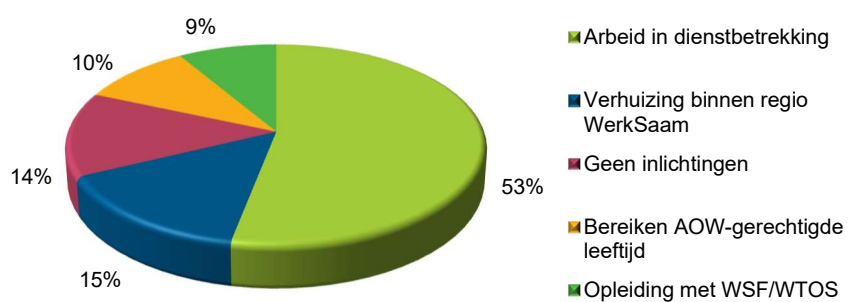
## Top 5 Instroomredenen

Aantal per reden instroom



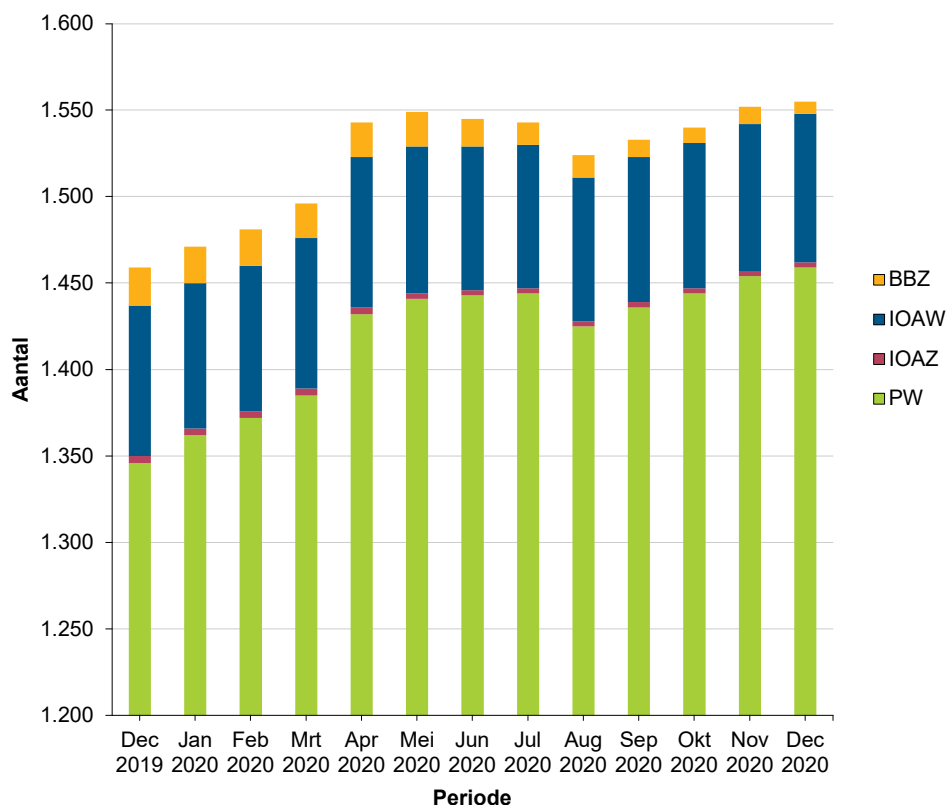
## Top 5 Uitstroomredenen

Aantal per reden uitstroom



## Hoorn

### Ontwikkeling cliëntenbestand BUIG



### Mutaties

| Aantal uitkeringen | 2019  |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       | Totaal |
|--------------------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|--------|
|                    | Jan   | Feb   | Mrt   | Apr   | Mei   | Jun   | Jul   | Aug   | Sep   | Okt   | Nov   | Dec   |        |
| Beginstand         | 1.521 | 1.519 | 1.526 | 1.542 | 1.542 | 1.560 | 1.537 | 1.519 | 1.505 | 1.488 | 1.459 | 1.457 |        |
| Instroom           | 48    | 46    | 54    | 39    | 50    | 28    | 41    | 39    | 53    | 47    | 37    | 56    | 538    |
| Uitstroom          | 50    | 39    | 38    | 39    | 32    | 51    | 59    | 53    | 70    | 76    | 39    | 62    | 608    |
| Eindstand          | 1.519 | 1.526 | 1.542 | 1.542 | 1.560 | 1.537 | 1.519 | 1.505 | 1.488 | 1.459 | 1.457 | 1.451 | -70    |

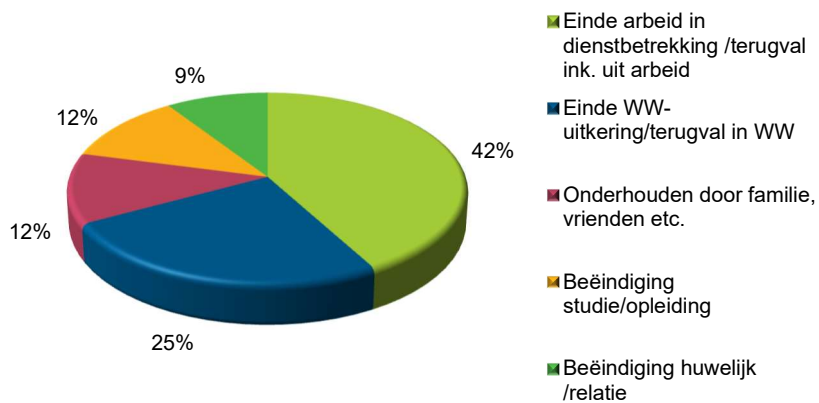
| Aantal uitkeringen | 2020  |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       | Totaal |
|--------------------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|--------|
|                    | Jan   | Feb   | Mrt   | Apr   | Mei   | Jun   | Jul   | Aug   | Sep   | Okt   | Nov   | Dec   |        |
| Beginstand         | 1.451 | 1.464 | 1.474 | 1.492 | 1.538 | 1.545 | 1.541 | 1.541 | 1.521 | 1.530 | 1.537 | 1.550 |        |
| Instroom           | 55    | 46    | 79    | 73    | 44    | 48    | 41    | 41    | 64    | 40    | 54    | 38    | 623    |
| Uitstroom          | 42    | 36    | 61    | 27    | 37    | 52    | 41    | 61    | 55    | 33    | 41    | 33    | 519    |
| Eindstand          | 1.464 | 1.474 | 1.492 | 1.538 | 1.545 | 1.541 | 1.541 | 1.521 | 1.530 | 1.537 | 1.550 | 1.555 | 104    |

| Aantal personen | 2019  |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       | Totaal |
|-----------------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|--------|
|                 | Jan   | Feb   | Mrt   | Apr   | Mei   | Jun   | Jul   | Aug   | Sep   | Okt   | Nov   | Dec   |        |
| Beginstand      | 1.742 | 1.734 | 1.747 | 1.765 | 1.762 | 1.786 | 1.759 | 1.734 | 1.718 | 1.701 | 1.661 | 1.657 |        |
| Instroom        | 53    | 55    | 62    | 43    | 60    | 30    | 49    | 44    | 61    | 54    | 43    | 59    | 613    |
| Uitstroom       | 61    | 42    | 44    | 46    | 36    | 57    | 74    | 60    | 78    | 94    | 47    | 69    | 708    |
| Eindstand       | 1.734 | 1.747 | 1.765 | 1.762 | 1.786 | 1.759 | 1.734 | 1.718 | 1.701 | 1.661 | 1.657 | 1.647 | -95    |

| Aantal personen | 2020  |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       | Totaal |
|-----------------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|--------|
|                 | Jan   | Feb   | Mrt   | Apr   | Mei   | Jun   | Jul   | Aug   | Sep   | Okt   | Nov   | Dec   |        |
| Beginstand      | 1.647 | 1.665 | 1.677 | 1.699 | 1.749 | 1.753 | 1.754 | 1.751 | 1.734 | 1.742 | 1.748 | 1.763 |        |
| Instroom        | 69    | 52    | 92    | 81    | 43    | 63    | 41    | 46    | 74    | 55    | 59    | 45    | 720    |
| Uitstroom       | 51    | 40    | 70    | 31    | 39    | 62    | 44    | 63    | 66    | 49    | 44    | 39    | 598    |
| Eindstand       | 1.665 | 1.677 | 1.699 | 1.749 | 1.753 | 1.754 | 1.751 | 1.734 | 1.742 | 1.748 | 1.763 | 1.769 | 122    |

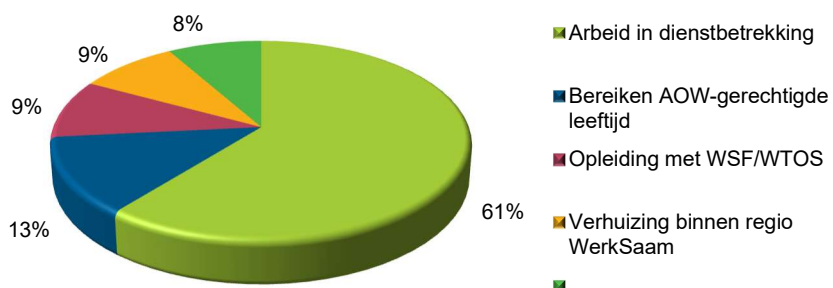
## Top 5 Instroomredenen

Aantal per reden instroom



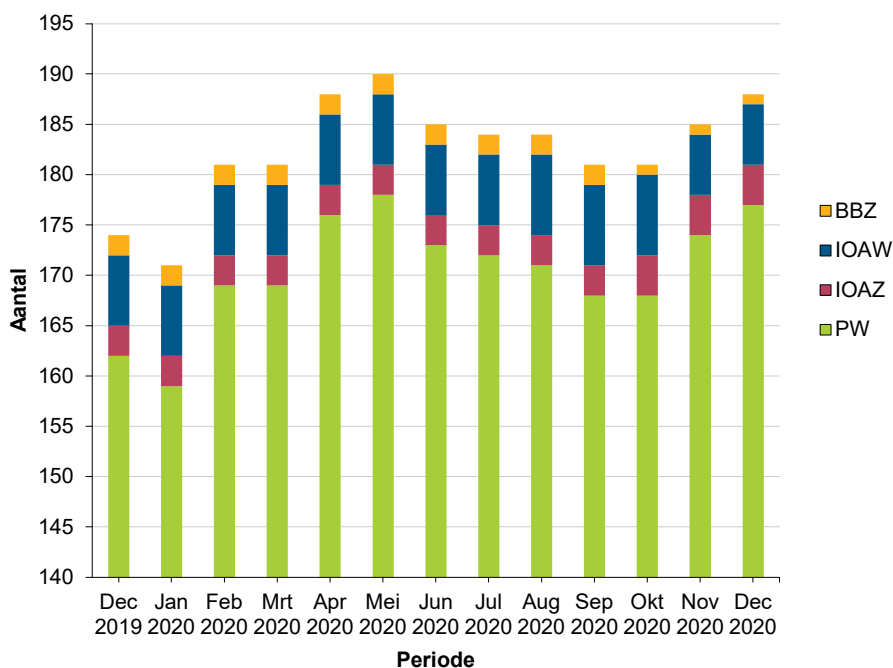
## Top 5 Uitstroomredenen

Aantal per reden uitstroom



## Koggenland

### Ontwikkeling cliëntenbestand BUIG



## Mutaties

| Aantal uitkeringen | 2019 |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     | Totaal |
|--------------------|------|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|--------|
|                    | Jan  | Feb | Mrt | Apr | Mei | Jun | Jul | Aug | Sep | Okt | Nov | Dec |        |
| Beginstand         | 181  | 186 | 186 | 185 | 181 | 180 | 180 | 177 | 179 | 175 | 177 | 175 |        |
| Instroom           | 8    | 2   | 5   | 2   | 5   | 7   | 8   | 8   | 5   | 10  | 5   | 6   | 71     |
| Uitstroom          | 3    | 2   | 6   | 6   | 6   | 7   | 11  | 6   | 9   | 8   | 7   | 7   | 78     |
| Eindstand          | 186  | 186 | 185 | 181 | 180 | 180 | 177 | 179 | 175 | 177 | 175 | 174 | -7     |

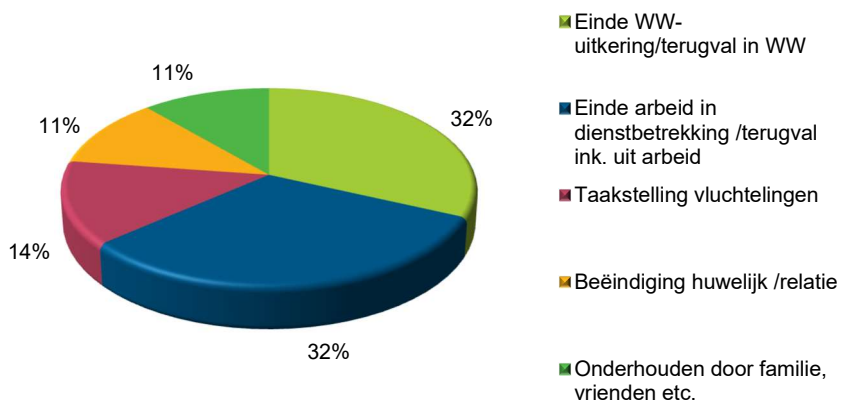
| Aantal uitkeringen | 2020 |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     | Totaal |
|--------------------|------|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|--------|
|                    | Jan  | Feb | Mrt | Apr | Mei | Jun | Jul | Aug | Sep | Okt | Nov | Dec |        |
| Beginstand         | 174  | 171 | 181 | 181 | 189 | 190 | 185 | 184 | 184 | 181 | 181 | 184 |        |
| Instroom           | 4    | 14  | 4   | 15  | 2   | 4   | 2   | 6   | 2   | 8   | 9   | 5   | 75     |
| Uitstroom          | 7    | 4   | 4   | 7   | 1   | 9   | 3   | 6   | 5   | 8   | 6   | 1   | 61     |
| Eindstand          | 171  | 181 | 181 | 189 | 190 | 185 | 184 | 184 | 181 | 181 | 184 | 188 | 14     |

| Aantal personen | 2019 |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     | Totaal |
|-----------------|------|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|--------|
|                 | Jan  | Feb | Mrt | Apr | Mei | Jun | Jul | Aug | Sep | Okt | Nov | Dec |        |
| Beginstand      | 225  | 231 | 231 | 228 | 224 | 222 | 220 | 216 | 218 | 212 | 213 | 211 |        |
| Instroom        | 10   | 2   | 5   | 3   | 5   | 7   | 10  | 9   | 6   | 12  | 6   | 7   | 82     |
| Uitstroom       | 4    | 2   | 8   | 7   | 7   | 9   | 14  | 7   | 12  | 11  | 8   | 8   | 97     |
| Eindstand       | 231  | 231 | 228 | 224 | 222 | 220 | 216 | 218 | 212 | 213 | 211 | 210 | -15    |

| Aantal personen | 2020 |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     | Totaal |
|-----------------|------|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|--------|
|                 | Jan  | Feb | Mrt | Apr | Mei | Jun | Jul | Aug | Sep | Okt | Nov | Dec |        |
| Beginstand      | 210  | 207 | 216 | 216 | 229 | 229 | 223 | 222 | 221 | 219 | 219 | 221 |        |
| Instroom        | 4    | 15  | 4   | 20  | 1   | 4   | 2   | 7   | 3   | 8   | 9   | 5   | 82     |
| Uitstroom       | 7    | 6   | 4   | 7   | 1   | 10  | 3   | 8   | 5   | 8   | 7   | 2   | 68     |
| Eindstand       | 207  | 216 | 216 | 229 | 229 | 223 | 222 | 221 | 219 | 219 | 221 | 224 | 14     |

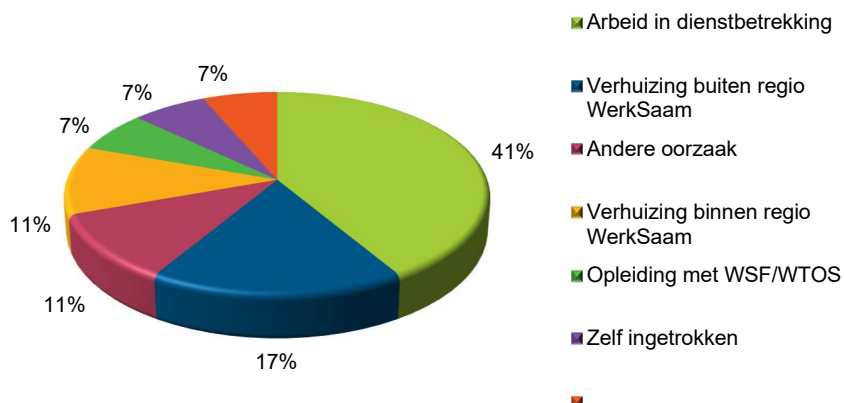
## Top 5 Instroomredenen

Aantal per reden instroom



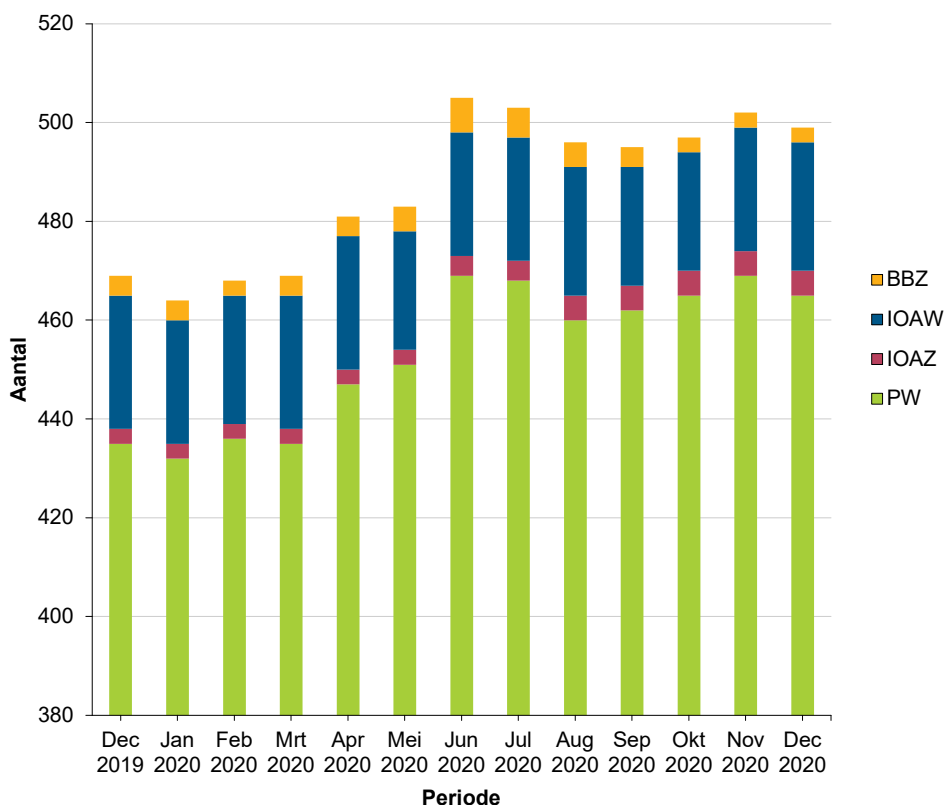
## Top 5 Uitstroomredenen

Aantal per reden uitstroom



## Medemblik

### Ontwikkeling cliëntenbestand BUIG



## Mutaties

| Aantal uitkeringen | 2019 |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     | Totaal |
|--------------------|------|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|--------|
|                    | Jan  | Feb | Mrt | Apr | Mei | Jun | Jul | Aug | Sep | Okt | Nov | Dec |        |
| Beginstand         | 511  | 507 | 508 | 506 | 512 | 504 | 499 | 499 | 493 | 480 | 479 | 473 |        |
| Instroom           | 14   | 20  | 14  | 12  | 17  | 17  | 17  | 14  | 13  | 18  | 9   | 12  | 177    |
| Uitstroom          | 18   | 19  | 16  | 6   | 25  | 22  | 17  | 20  | 26  | 19  | 15  | 17  | 220    |
| Eindstand          | 507  | 508 | 506 | 512 | 504 | 499 | 499 | 493 | 480 | 479 | 473 | 468 | -43    |

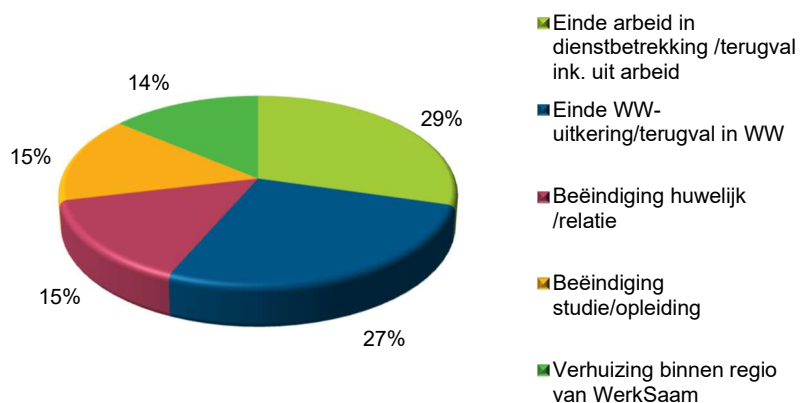
| Aantal uitkeringen | 2020 |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     | Totaal |
|--------------------|------|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|--------|
|                    | Jan  | Feb | Mrt | Apr | Mei | Jun | Jul | Aug | Sep | Okt | Nov | Dec |        |
| Beginstand         | 468  | 465 | 469 | 470 | 483 | 483 | 504 | 502 | 496 | 495 | 497 | 501 |        |
| Instroom           | 13   | 17  | 24  | 30  | 11  | 34  | 16  | 18  | 19  | 17  | 17  | 18  | 234    |
| Uitstroom          | 16   | 13  | 23  | 17  | 11  | 13  | 18  | 24  | 20  | 15  | 13  | 21  | 204    |
| Eindstand          | 465  | 469 | 470 | 483 | 483 | 504 | 502 | 496 | 495 | 497 | 501 | 498 | 30     |

| Aantal personen | 2019 |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     | Totaal |
|-----------------|------|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|--------|
|                 | Jan  | Feb | Mrt | Apr | Mei | Jun | Jul | Aug | Sep | Okt | Nov | Dec |        |
| Beginstand      | 615  | 613 | 616 | 618 | 622 | 610 | 602 | 599 | 592 | 574 | 570 | 562 |        |
| Instroom        | 16   | 23  | 16  | 14  | 19  | 20  | 17  | 19  | 16  | 20  | 10  | 13  | 203    |
| Uitstroom       | 18   | 20  | 14  | 10  | 31  | 28  | 20  | 26  | 34  | 24  | 18  | 21  | 264    |
| Eindstand       | 613  | 616 | 618 | 622 | 610 | 602 | 599 | 592 | 574 | 570 | 562 | 554 | -61    |

| Aantal personen | 2020 |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     | Totaal |
|-----------------|------|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|--------|
|                 | Jan  | Feb | Mrt | Apr | Mei | Jun | Jul | Aug | Sep | Okt | Nov | Dec |        |
| Beginstand      | 554  | 549 | 555 | 555 | 568 | 568 | 590 | 587 | 582 | 579 | 576 | 582 |        |
| Instroom        | 16   | 21  | 26  | 38  | 22  | 40  | 16  | 22  | 19  | 17  | 20  | 11  | 268    |
| Uitstroom       | 21   | 15  | 26  | 25  | 22  | 18  | 19  | 27  | 22  | 20  | 14  | 16  | 245    |
| Eindstand       | 549  | 555 | 555 | 568 | 568 | 590 | 587 | 582 | 579 | 576 | 582 | 577 | 23     |

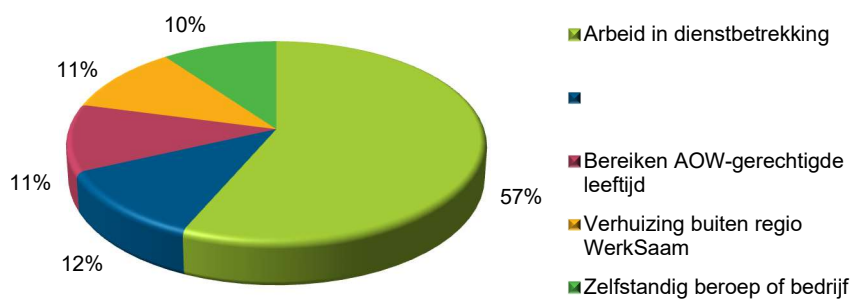
## Top 5 Instroomredenen

Aantal per reden instroom



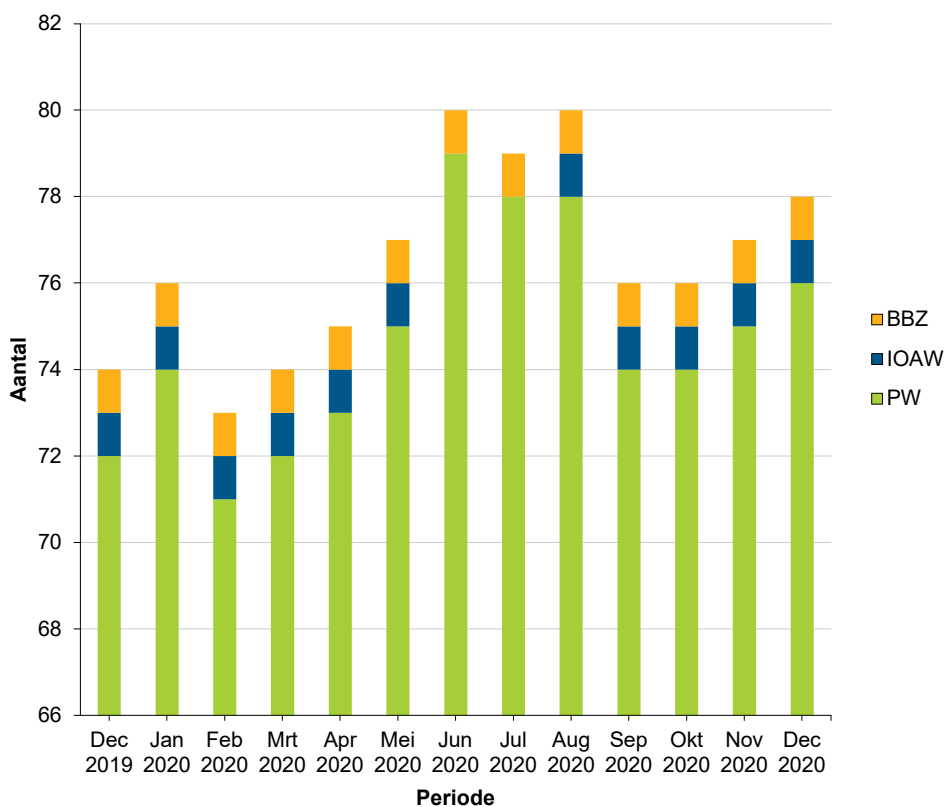
## Top 5 Uitstroomredenen

Aantal per reden uitstroom



## Opmeer

### Ontwikkeling cliëntenbestand BUIG



## Mutaties

| Aantal uitkeringen | 2019 |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     | Totaal |
|--------------------|------|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|--------|
|                    | Jan  | Feb | Mrt | Apr | Mei | Jun | Jul | Aug | Sep | Okt | Nov | Dec |        |
| Beginstand         | 79   | 77  | 74  | 76  | 79  | 77  | 76  | 77  | 79  | 75  | 74  | 73  |        |
| Instroom           | 3    | 0   | 4   | 4   | 1   | 2   | 6   | 7   | 2   | 3   | 1   | 3   | 36     |
| Uitstroom          | 5    | 3   | 2   | 1   | 3   | 3   | 5   | 5   | 6   | 4   | 2   | 2   | 41     |
| Eindstand          | 77   | 74  | 76  | 79  | 77  | 76  | 77  | 79  | 75  | 74  | 73  | 74  | -5     |

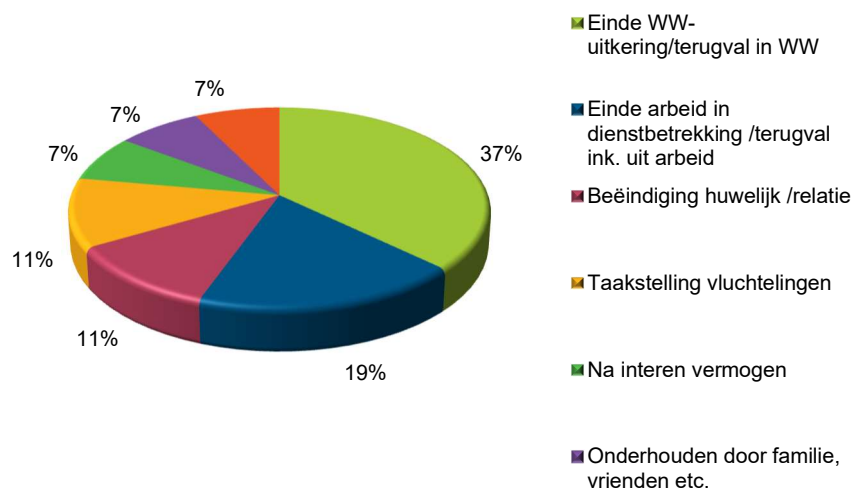
| Aantal uitkeringen | 2020 |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     | Totaal |
|--------------------|------|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|--------|
|                    | Jan  | Feb | Mrt | Apr | Mei | Jun | Jul | Aug | Sep | Okt | Nov | Dec |        |
| Beginstand         | 74   | 76  | 73  | 73  | 75  | 77  | 79  | 79  | 79  | 76  | 76  | 77  |        |
| Instroom           | 3    | 1   | 2   | 4   | 4   | 6   | 1   | 5   | 1   | 1   | 1   | 3   | 32     |
| Uitstroom          | 1    | 4   | 2   | 2   | 2   | 4   | 1   | 5   | 4   | 1   | 0   | 3   | 29     |
| Eindstand          | 76   | 73  | 73  | 75  | 77  | 79  | 79  | 79  | 76  | 76  | 77  | 77  | 3      |

| Aantal personen | 2019 |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     | Totaal |
|-----------------|------|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|--------|
|                 | Jan  | Feb | Mrt | Apr | Mei | Jun | Jul | Aug | Sep | Okt | Nov | Dec |        |
| Beginstand      | 101  | 97  | 93  | 94  | 97  | 95  | 94  | 95  | 97  | 94  | 93  | 92  |        |
| Instroom        | 3    | 0   | 4   | 4   | 1   | 3   | 8   | 9   | 3   | 3   | 1   | 2   | 41     |
| Uitstroom       | 7    | 4   | 3   | 1   | 3   | 4   | 7   | 7   | 6   | 4   | 2   | 2   | 50     |
| Eindstand       | 97   | 93  | 94  | 97  | 95  | 94  | 95  | 97  | 94  | 93  | 92  | 92  | -9     |

| Aantal personen | 2020 |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     | Totaal |
|-----------------|------|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|--------|
|                 | Jan  | Feb | Mrt | Apr | Mei | Jun | Jul | Aug | Sep | Okt | Nov | Dec |        |
| Beginstand      | 92   | 94  | 91  | 93  | 94  | 97  | 101 | 100 | 101 | 96  | 95  | 97  |        |
| Instroom        | 4    | 1   | 4   | 4   | 5   | 7   | 1   | 6   | 1   | 2   | 2   | 0   | 37     |
| Uitstroom       | 2    | 4   | 2   | 3   | 2   | 3   | 2   | 5   | 6   | 3   | 0   | 0   | 32     |
| Eindstand       | 94   | 91  | 93  | 94  | 97  | 101 | 100 | 101 | 96  | 95  | 97  | 97  | 5      |

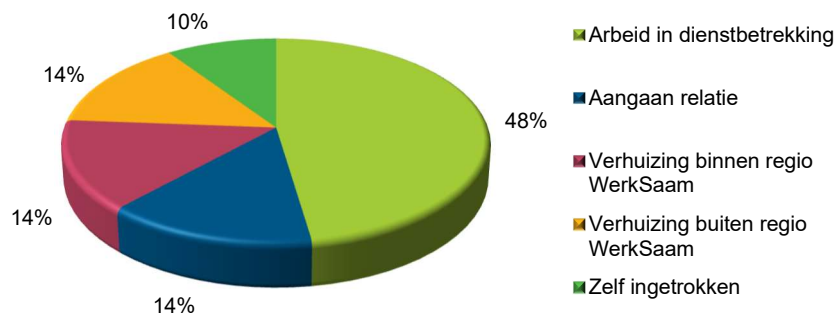
## Top 5 Instroomredenen

Aantal per reden instroom



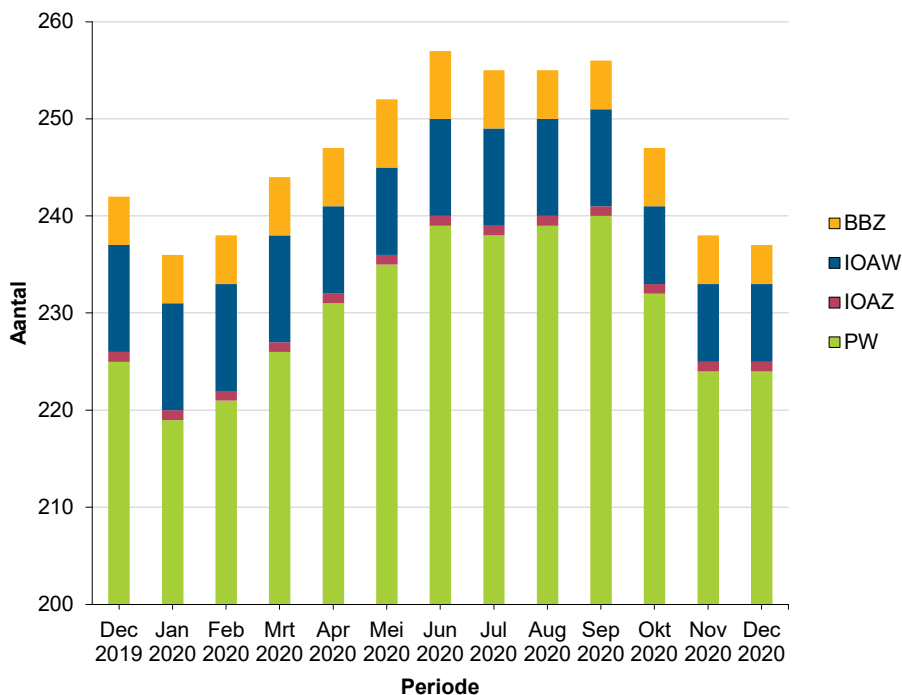
## Top 5 Uitstroomredenen

Aantal per reden uitstroom



## Stede Broec

### Ontwikkeling cliëntenbestand BUIG



## Mutaties

| Aantal uitkeringen | 2019 |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     | Totaal |
|--------------------|------|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|--------|
|                    | Jan  | Feb | Mrt | Apr | Mei | Jun | Jul | Aug | Sep | Okt | Nov | Dec |        |
| Beginstand         | 255  | 250 | 252 | 253 | 249 | 251 | 253 | 249 | 238 | 232 | 236 | 236 |        |
| Instroom           | 6    | 8   | 10  | 7   | 11  | 6   | 2   | 4   | 7   | 11  | 8   | 6   | 86     |
| Uitstroom          | 11   | 6   | 9   | 11  | 9   | 4   | 6   | 15  | 13  | 7   | 8   | 4   | 103    |
| Eindstand          | 250  | 252 | 253 | 249 | 251 | 253 | 249 | 238 | 232 | 236 | 236 | 238 | -17    |

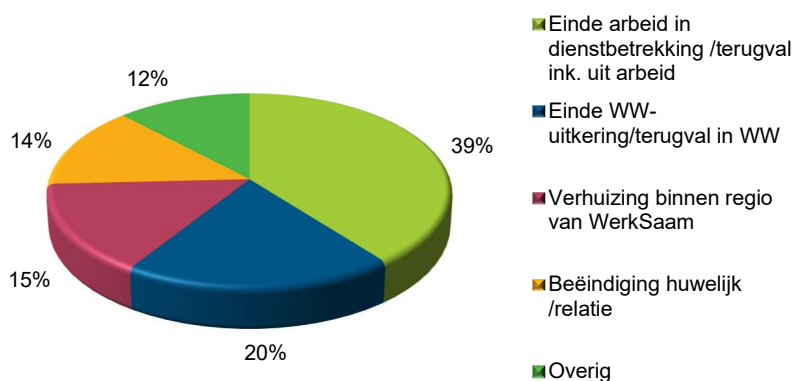
| Aantal uitkeringen | 2020 |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     | Totaal |
|--------------------|------|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|--------|
|                    | Jan  | Feb | Mrt | Apr | Mei | Jun | Jul | Aug | Sep | Okt | Nov | Dec |        |
| Beginstand         | 238  | 232 | 234 | 240 | 243 | 248 | 253 | 251 | 251 | 254 | 246 | 238 |        |
| Instroom           | 6    | 8   | 11  | 10  | 10  | 11  | 7   | 11  | 12  | 5   | 8   | 9   | 108    |
| Uitstroom          | 12   | 6   | 5   | 7   | 5   | 6   | 9   | 11  | 9   | 13  | 16  | 11  | 110    |
| Eindstand          | 232  | 234 | 240 | 243 | 248 | 253 | 251 | 251 | 254 | 246 | 238 | 236 | -2     |

| Aantal personen | 2019 |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     | Totaal |
|-----------------|------|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|--------|
|                 | Jan  | Feb | Mrt | Apr | Mei | Jun | Jul | Aug | Sep | Okt | Nov | Dec |        |
| Beginstand      | 310  | 305 | 307 | 309 | 304 | 306 | 310 | 308 | 293 | 286 | 292 | 290 |        |
| Instroom        | 7    | 10  | 11  | 7   | 13  | 8   | 3   | 5   | 7   | 13  | 7   | 6   | 97     |
| Uitstroom       | 12   | 8   | 9   | 12  | 11  | 4   | 5   | 20  | 14  | 7   | 9   | 7   | 118    |
| Eindstand       | 305  | 307 | 309 | 304 | 306 | 310 | 308 | 293 | 286 | 292 | 290 | 289 | -21    |

| Aantal personen | 2020 |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     | Totaal |
|-----------------|------|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|--------|
|                 | Jan  | Feb | Mrt | Apr | Mei | Jun | Jul | Aug | Sep | Okt | Nov | Dec |        |
| Beginstand      | 289  | 282 | 286 | 293 | 299 | 301 | 308 | 305 | 305 | 307 | 295 | 288 |        |
| Instroom        | 7    | 10  | 14  | 14  | 10  | 14  | 8   | 11  | 13  | 3   | 10  | 10  | 124    |
| Uitstroom       | 14   | 6   | 7   | 8   | 8   | 7   | 11  | 11  | 11  | 15  | 17  | 13  | 128    |
| Eindstand       | 282  | 286 | 293 | 299 | 301 | 308 | 305 | 305 | 307 | 295 | 288 | 285 | -4     |

## Top 5 Instroomredenen

Aantal per reden instroom



## Top 5 Uitstroomredenen

Aantal per reden uitstroom

