

Nummer	IO-17-33378
Zaaknummer	Z-16-72266
Zaakomschrijving	behandeling begrotingen en jaarrekeningen gemeenschappelijke regelingen 2017
Onderwerp	WerkSaam: advies begroting 2018

Voorstel zienswijze raad

Een positieve zienswijze uit te brengen over de begroting 2018:

- WerkSaam heeft in korte tijd drie belangrijke financiële documenten opgeleverd;
- In de begroting heeft WerkSaam de belangrijkste wijzigingen van het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) doorgevoerd;
- Verder zijn een aantal verbeteringen doorgevoerd die de leesbaarheid vergroot.

Voor de inzichtelijkheid van de begroting van volgend jaar geven we tot slot nog een aantal verbeterpunten:

- a. Een totaal overzicht opnemen over inzet re-integratiemiddelen: uitvoeringskosten, tekort Wsw, plustaken en overige per gemeente.
- b. Kunnen normeringscijfers worden afgesproken over financiële kengetallen.
- c. Kan een meerjarenoverzicht worden opgenomen van de bijdrage van de deelnemende gemeenten.
- d. Kan een overzicht worden toegevoegd van de verdeelsleutel van de uitvoeringskosten en hoe die zich verhoudt met het vorige begrotingsjaar.
- e. Kan een overzicht worden opgenomen over de opbouw van de overheadkosten in de meerjarenraming.

Samenvatting (behaalde) doelstellingen

WerkSaam heeft de volgende samenvattende doelstellingen:

- Zoveel mogelijk uitkeringsgerechtigden aan het werk helpen.
- Het doel is niet of zo kort mogelijk afhankelijk zijn van een uitkering. Met als motto, 'iedere gewerkte dag is er één'.

Samenvatting (behaalde) doelstellingen Medemblik

Zie hierboven.

Bevindingen

Volgens het Centraal Planbureau blijft het aantal uitkeringsgerechtigden zeker tot 2021 groeien. De groei komt onder andere door verkorte WW-uitkering, verhoging pensioengerechtigde leeftijd en toestroom van vluchtelingen.

* ZAA23641594 *

Met de wijziging van het BBV worden alle bedrijfskosten die direct verbonden zijn aan activiteiten/taken of producten die gericht zijn op de externe klant direct in de betreffende taakvelden geregistreerd.

Hierdoor vindt er ook een wijziging plaats voor wat betreft de huidige programma-indeling. Vanaf 2018 vindt dan ook een programma-indeling plaats op basis van de volgende taakvelden;

- Programma Arbeidsparticipatie;
- Programma Begeleide Arbeidsparticipatie;
- Programma Inkomensregelingen en
- Programma Plus-, extra en overige taken.

WerkSaam wil het volgende bereiken.

Programma Arbeidsparticipatie:

- 700 plaatsingen, waarvan 50 uit de doelgroep banenafpraak.
- 25 nieuwe werkgevers om mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt een kans te geven.
- 90% van de uitkeringsgerechtigden heeft een re-integratieplan.
- 100 taaltrajecten voor laaggeletterden.

Programma Begeleide Arbeidsparticipatie:

- Er voor zorgen dat het werk voor Wsw-medewerkers behouden blijft. Het moet passend zijn waarin men zich kan ontwikkelen.
- 70 beschutte werkplekken (hiermee voldoet Westfriesland aan de taakstelling).

Programma inkomensregelingen:

- Minder instroom - maximaal 80% van de aanvragers >27 krijgt een uitkering en 70% van aanvragers <27 krijgt een uitkering.
- Meer uitstroom - ten minste twee themacontroles en gemiddeld één keer per jaar toetsen op het recht op uitkering.
- Uitkeringslasten groeien maximaal 2%.

Programma Plus-, extra- en overige taken:

- Aanvullende uitkering voor jongeren.
- Debiteurenbeheer bijzondere bijstand.
- Extra/overige taken kunnen door gemeenten worden ingekocht.

Financiën

- De begroting voldoet aan de indeling zoals voorgeschreven in het BBV.
- WerkSaam geeft aan de regionale afspraken voor indexeringen zijn gehanteerd. Niet duidelijk is hoe en wat WerkSaam aan indexering heeft verwerkt.
- Het beschikbare re-integratiebudget van de gemeente is overgeheveld naar WerkSaam en is taakstellend voor de uitgaven. 10% van het budget kan gebruikt worden voor couleur locale.
- Het Wsw subsidiebedrag per fte is verlaagd. Het tekort op Wsw is daardoor hoger dan in 2017.
- Vanuit het re-integratiebudget moet meer worden ingezet om het Wsw tekort te dekken.
- Voor de Wsw lonen wordt de cao gehanteerd.
- De begroting gaat uit van voorlopige budgetten 2017 (publicatie oktober 2016). Door de groei van het aantal bijstandsgerechtigden zal het budget mogelijk nog stijgen.
- Het voorlopige budget van Medemblik is voor 2018 aanzienlijk gestegen met bijna

€ 900.000,-.

- De verwachting is dat de Plus taken gelijk zijn aan 2017. Dat is de reden dat de begroting van vorig jaar als uitgangspunt wordt genomen.
- De bijdrage die WerkSaam verwacht van onze gemeente stijgt met € 51.000,-. WerkSaam heeft deze extra bijdrage nodig om de werkzaamheden die voortvloeien uit de stijging van het aantal cliënten aan te kunnen. Wij vragen WerkSaam om in het vervolg wanneer een hogere bijdrage wordt gevraagd dit goed te onderbouwen.

Risico's

Doordat het uitkeringsbestand voor de komende jaren zal blijven stijgen, zullen de kosten ook toenemen waardoor de Westfrieze gemeenten financieel meer moeten bijdragen.

Naast een stijging van de gemeentelijke bijdrage van € 90.000,- in 2017 stijgt de bijdrage voor Medemblik in 2018 met nog eens € 51.000,-.

Weerstandsvermogen.

Dit geeft inzicht in de actuele risico's. Er is een inventarisatie van de financiële risico's van WerkSaam opgenomen. Wat ontbreekt in de risico-inventarisatie is, hoe hoog het kans percentage is dat het risico zich daadwerkelijk voordoet.

De weerstandsratio is 1.49. Op basis van de gehanteerde waarderingstabel blijkt dat dit ruim voldoende is.

Er is geen uitsplitsing van de risico's per gemeente opgenomen in de begroting.

De solvabiliteitsratio van WerkSaam is ruim voldoende (91%) om aan de financiële verplichtingen te kunnen voldoen. De solvabiliteitsratio moet minimaal liggen tussen de 50-80%.

In de begroting is een investeringsoverzicht, inclusief toelichting, opgenomen.