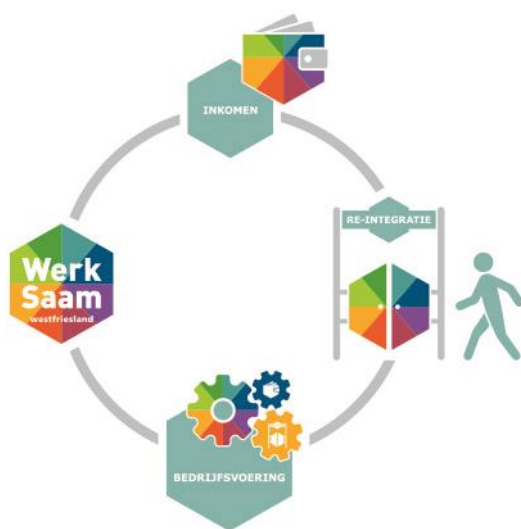




Voorjaarsnota 2017

Inhoudsopgave

Inleiding	3
Re-integratie.....	4
Inkomen	8
Bedrijfsvoering	13
Plus, extra en overige taken	15
Paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing	17
Bijlage 1: Investeringsbegroting 2017.....	22
Bijlage 2: Lijst van afkortingen.....	23
Bijlage 3: Overzicht Gemeenten	24



Inleiding

Aan de leden van het algemeen bestuur,

Voor u ligt de voorjaarsnota van WerkSaam Westfriesland.

In de voorjaarsnota wordt ingegaan op de beleidsmatige en financiële afwijkingen ten opzichte van de ontwerpbegroting 2017.

WerkSaam voert de Participatiewet uit: wij begeleiden inwoners van Westfriesland naar werk, zorgen (tijdelijk) voor een uitkering, en waar nodig beschut werk. Vanuit onze filosofie "*iedere gewerkte dag is er één*" sturen wij niet alleen op uitkeringsaantallen maar ook op uitkeringslasten.

WerkSaam is er de afgelopen twee jaar in geslaagd steeds meer beïnvloedbare uitstroom naar werk te realiseren. Volgens de benchmark van Divosa realiseert WerkSaam een hogere uitstroom in relatie tot vergelijkbare organisaties.

Ondanks deze positieve ontwikkeling aan de uitstroomkant is ook de instroom sterk gegroeid. Hierdoor is het uitkeringsbestand de afgelopen twee jaar gegroeid met 14,6%. Een andere belangrijke ontwikkeling is de afbouw van het Wsw-personeel. De afbouw bedroeg de afgelopen twee jaar ca. 10%. Ondanks deze afbouw weet WerkSaam de toegevoegde waarde op gelijk niveau te houden.

Deze ontwikkelingen hebben een weerslag op de kostenstructuur van WerkSaam en daarmee de gemeentelijke bijdrage. WerkSaam heeft tot op heden de groei van de gemeentelijke bijdrage beperkt weten te houden. De druk op de uitvoering van de wettelijke taken neemt toe en een stijging van de bijdrage in 2017 is derhalve noodzakelijk.

De bijdrage stijgt in 2017 ten opzichte van 2015 slechts met 7,3%. Deze stijging is inclusief de jaarlijkse salarissen- en prijzenindexering. We gaan er vanuit dat we met deze toelichting de rechtvaardiging van de stijging van de bijdrage inzichtelijk hebben gemaakt.

De afspraak is verder dat WerkSaam elk cyclusdocument voorziet van een actualisatie van de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing.

Tot slot doen wij een actualisatie van de investeringsbegroting 2017.

Wij vragen u:

- de voorjaarsnota 2017 vast te stellen;
- akkoord te gaan met de wijziging van de begroting 2017;
- akkoord te gaan met de wijziging van de investeringsbegroting 2017.

Hoorn, 13 april 2017

Namens het dagelijks bestuur,

De voorzitter,
A.J. de Jong

Re-integratie



Het programma Re-integratie omvat de re-integratie-inspanningen voor de werkzoekenden van WerkSaam in Westfriesland.

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen

De Kritische Prestatie Indicatoren (KPI's) zijn nagenoeg ongewijzigd ten opzichte van de ontwerpbegroting 2017. De KPI over Beschut Werk is geactualiseerd.

Wat willen we bereiken?	Wat gaan we daarvoor doen?
Activeren van cliënten/doorstroom	
95% van alle cliënten beschikt over een re-integratieplan.	Een systematische diagnose resulteert in een solide plan van aanpak per cliënt, hiervan ontvangt de cliënt een beschikking. Alle cliënten (die kunnen werken) staan in Stekker 4, een gezamenlijk matchingssysteem van het UWV en WerkSaam
95% van alle cliënten is ingedeeld op de participatieladder en doelladder	Met de Dariuz-methodiek bepaalt WerkSaam de positie op de participatieladder én de doelladder
De stijging van cliënten op de participatieladder is zichtbaar.	De stijging (of daling) op de ladder wordt gemeten per cliënt en is inzichtelijk.
Meer plekken Beschut Werk voor de meest kwetsbare cliënten binnen het eigen leer-werkbedrijf en buiten bij reguliere werkgevers.	42 beschutte werk-plekken in 2017.
Meer inzetten op de combinatie werken en leren om mensen klaar te stomen voor de arbeidsmarkt	- Continu 80 trajecten arbeidsgroei en 50 trajecten arbeidsfit voor minimaal 24 uur per week. - Het werkproces "plan van aanpak" LEAN te maken, waardoor er een constante aanmelding van cliënten plaatsvindt. - De mogelijkheden van de flexmarkt benutten door Flexensie te intensiveren. - Verder ontwikkelen "Campus"-aanpak.

Campus aanpak:

WerkSaam wil een duurzaam reïntegratiebedrijf zijn voor haar medewerkers/cliënten. Wij geloven dat opleiden bijdraagt aan het verduurzamen van de arbeidsrelatie en de positie op de arbeidsmarkt versterkt. Dit is voor alle partijen gunstig, niet alleen voor de medewerkers/cliënten en WerkSaam, maar ook voor de opdrachtgevers. Het op maat scholen van medewerkers/cliënten voor een opdrachtgever draagt bij aan de invulling van de wensen van de opdrachtgever. Klantspecifieke wensen en eisen kunnen worden meegenomen in onze opleidingen waardoor de medewerkers precies weten wat hun opdrachtgever belangrijk vindt en welke wensen hij heeft.

Bij WerkSaam geloven wij in erkende scholing, met name in duurzame MBO-trajecten. Onze medewerkers/cliënten volgen de zogenaamde BBL-opleidingen waarbij zij een dag per week gedurende een jaar klassikaal lessen ontvangen. Daarnaast werken zij minimaal 24 uur in ons bedrijf of in een extern bedrijf in de vakrichting van de keuze van hun opleiding. Na het voltooien van deze opleiding beschikken de medewerkers over een landelijk erkend en crebo gecertificeerd diploma.

Bevorderen van uitstroom	
640 plaatsingen (<u>waarvan 85 uit het doelgroepenregister/ banenafpraak</u>)	Voor plaatsingen zijn diverse activiteiten noodzakelijk. De belangrijkste zijn: • Gezamenlijke werkgeversbenadering vanuit het Werkgeversservicepunt (WSP). • Informatie en advies aan werkgevers over premies, subsidies en mogelijkheden. • Het ontwikkelen van arrangementen met werkgevers om cliënten uit het doelgroepenregister te plaatsen. • Samenwerking met Economische Zaken (gemeenten). • Inzet van diverse (re-integratie) instrumenten zoals: ○ Arbeidsfit/arbeidsgroei ○ Sollicitatietraining ○ Mobiliteitscentrum ○ Jobcarving/bedrijfsscans ○ Loonkostensubsidie ○ Harrie helpt ○ MVO Westfriesland • Nazorg bieden na een plaatsing (voor werkgever en cliënt).
Stimuleren zelfstandig ondernemerschap (uitstroom als gevolg van zelfstandig beroep of bedrijf)	Bewust maken van de uitstroommogelijkheid bij de coaches.

Meer plaatsingen van mensen die niet het wettelijk minimumloon kunnen verdienen	• 10% meer plaatsingen met loonkostensubsidie dan in 2016; minimaal 30 plaatsingen met loonkostensubsidie. • In de werkgeversbenadering hier meer aandacht aan deze groep te besteden. • Deelname aan de "Smaakmakerscampagne" , waardoor inzet van loonkosten-subsidie beter en meer in beeld komt.
Handhaving/fraudebestrijding	• internetrecherche • huisbezoeken • oppakken signalen • afstemmen (maatregel opleggen) als cliënt zich niet houdt aan de afspraken in het plan van aanpak

Beschut Werk 2017

Op 1 januari 2017 wijzigde in de Participatiewet het onderdeel Beschut Werk. Beschut Werk is bedoeld voor mensen die wel arbeidsvermogen hebben, maar zoveel begeleiding en/of aanpassingen vergen dat het niet van een werkgever mag worden verwacht dat hij deze mensen in dienst neemt. Deze mensen zijn aangewezen op een beschutte omgeving met aangepaste omstandigheden.

Omdat de meeste gemeenten de landelijk verwachte aantallen niet realiseren, zijn gemeenten vanaf 2017 verplicht om de voorziening Beschut Werk aan te bieden. Om dit te onderstrepen, noemen zij ook concrete aantallen.

Gemeente	2017
Drechterland	2
Enkhuizen	4
Hoorn	20
Koggenland	3
Medemblik	7
Opmeer	2
Stede Broec	4
Totaal	42

Wat mag het kosten

Bedragen in * € 1.000	Najaarsnota 2016	Primitieve begroting 2017	Voorjaars- nota 2017	Vershil VJN -Begroting
Ontvangen re-integratie gelden 90%	3.438	3.953	3.601	-352
Ontvangen Couleur locale	0	0	322	322
Baten	3.438	3.953	3.923	-30
Trajectkosten extern	-692	-977	-679	298
Couleur locale	-344	-352	-322	30
Trajectkosten intern	-1.779	-1.775	-1.864	-89
Re-integratie kosten beschut werk	-77	-127	-126	1
Dekking WSW Kosten	-547	-722	-932	-210
Lasten	-3.438	-3.953	-3.923	30
Totaal Programma Re-integratie	0	0	0	0

Toelichting

Binnen het programma re-integratie zijn de baten en lasten aan elkaar gelijk. Het budget dat WerkSaam van de regiogemeenten als opdrachtgever ontvangt, is taakstellend.

Gemeenten ontvangen binnen de algemene uitkering een integratie-uitkering sociaal domein, die zij benutten voor re-integratie en de financiering van de (oude) Wsw. Gemeenten maken dit budget over naar WerkSaam.

Omdat de gemeenten onvoldoende middelen ontvangen voor de Wsw, worden tekorten op de Wsw gedekt uit het re-integratiebudget.

Het stijgende tekort op de (oude) Wsw activiteiten zorgt dus voor steeds meer druk op de integratie-uitkering sociaal domein. Dit betekent dat er steeds minder budget overblijft voor re-integratieactiviteiten. Meer informatie over de Wsw leest u bij het programma Inkomen.

Het totaalbedrag aan re-integratiemiddelen verandert bijna niet. Dit bedrag stelt het Rijk bij in de circulaires van de algemene uitkering, meestal in mei en september.

Er zijn wel gemeenten die kozen om de couleur locale (10%) niet over te dragen in 2017.

Voor de overzichtelijkheid laten wij de couleur locale nu apart zien. Dit ook vanwege de afrekeningsaspecten die in de regeling "Kostentoerekening en afrekening re-integratiegelden" zijn vastgesteld.

De kosten van Beschut Werk binnen het programma re-integratie bestaan uit begeleidingskosten. Dit is nu deels intern geraamd als extern. De externe kosten zijn getotaliseerd met de overige externe trajectkosten.



Inkomen



Het programma Inkomen bevat de inkomensvoorziening BUIG (wet Bundeling van Uitkeringen Inkomensvoorziening aan Gemeenten), de inkomensvoorziening Wsw en de activiteiten in het kader van handhaving.

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen

De KPI's zijn nagenoeg ongewijzigd ten opzichte van de ontwerpbegroting 2017. De KPI over het bestand en de uitkeringslasten is bijgesteld.

Wat willen we bereiken?	Wat gaan we daarvoor doen?
Beperken instroom	Preventie quote 20% (aanvragen t.o.v. toekenningen); voor jongeren luidt de preventiequote 30% Daarnaast: • informeren en controle op maat, goede diagnose en voorlichting • alle nieuwe cliënten krijgen een sluitende aanpak • jongeren zonder startkwalificatie screenen op scholingsplicht en begeleiden naar scholing, dan wel tijdelijk werk • samenwerken met UWV om te voorkomen dat mensen doorstromen van WW naar bijstand
Regionaal de teveel verstrekte of ten onrechte verstrekte uitkering terugvorderen of verhalen	Debiteurenadministratie voeren, rekening houdend met beperkte draagkracht door woon- en zorglasten; treffen betalingsregeling
Stimuleren zelfstandig ondernemerschap (uitstroom als gevolg van zelfstandig beroep of bedrijf)	• 10% meer dan in 2016; Minimaal 28 personen stromen uit als gevolg van een zelfstandig beroep of bedrijf. • Interne en externe voorlichting
Beperken stijging uitkeringslasten; uitkeringslasten stijgen maximaal met 2%	Inzetten op beperken instroom en heronderzoeken

Wat mag het kosten

Bedragen in * € 1.000	Najaarsnota 2016	Primitieve begroting 2017	Voorjaars- nota 2017	Verschil VJN- Begroting
BUIG				
Ontvangen rijksbijdrage BUIG	42.296	42.125	43.400	1.275
Ontvangen eigen bijdrage BUIG	2.416	2.206	2.666	460
Ontvangen terug ontvangsten	997	997	1.079	82
Baten	45.709	45.328	47.144	1.817
WWB uitkeringslasten	-42.317	-41.837	-43.230	-1.393
IOAW uitkeringslasten	-2.600	-2.600	-2.535	65
IOAZ uitkeringslasten	-253	-253	-231	22
Loonkostensubsidie	-176	-176	-771	-595
BBZ starters	-215	-215	-377	-162
Kosten Beschut werk	-148	-247	0	246
Lasten	-45.709	-45.328	-47.144	-1.817
Totaal BUIG	0	0	0	0

BBZ				
Ontvangen rijksbijdrage BBZ	842	845	364	-481
Ontvangen eigen bijdrage BBZ	121	118	5	-113
Ontvangen terugontvangsten BBZ	441	441	910	469
Baten	1.404	1.405	1.279	-126
BBZ Levensonderhoud	-467	-467	-318	149
BBZ Kapitaalverstrekking	-753	-753	-753	0
BBZ onderzoekskosten	-185	-185	-208	-24
Lasten	-1.405	-1.405	-1.279	126
Totaal BBZ	0	0	0	0

WSW				
Ontvangen rijksbijdrage WSW	15.620	14.480	14.480	0
Dekking WSW kosten uit re-integratiebudget	547	722	932	210
Baten	16.166	15.202	15.412	210
WSW personeelskosten	-16.166	-15.202	-15.412	-210
Lasten	-16.166	-15.202	-15.412	-210
Totaal WSW	0	0	0	0

Totaal Programma Inkomen	0	0	0	0
---------------------------------	----------	----------	----------	----------

Toelichting

BUIG

Baten

- De primitieve begroting ging uit van de voorlopige budgetten 2016. De voorlopige budgetten 2017 zijn bekend . Budgetverdeling vindt voor Hoorn en Medemblik plaats volgens objectief verdeelmodel. Voor de overige gemeenten deels historische en deels objectief.

Gemeente	Nader Voorlopig budget 2016 (april 2016)	Voorlopig budget 2017 (1 okt 2016)
Drechterland	€ 1.744.442	€ 1.944.395
Enkhuizen	€ 4.631.504	€ 4.528.564
Hoorn	€ 23.475.725	€ 22.652.980
Koggenland	€ 1.896.220	€ 2.264.554
Medemblik	€ 6.266.844	€ 7.175.025
Opmeer	€ 1.147.030	€ 1.488.732
Stede Broec	€ 2.963.291	€ 3.345.314
Totaal	€ 42.125.056	€ 43.399.564

- Eigen bijdrage gemeenten: De eigen bijdrage per gemeente is het verschil tussen de verwachte lasten en de verwachte baten (rijksbijdrage en terugontvangsten). Door de wijziging in lasten en de rijksbijdrage wijzigt het bedrag wat de gemeenten moeten bijdragen dan wel terugbetalen. Dit verschilt per gemeente. Voor de uitsplitsing per gemeente, zie de bijlage.

Lasten

- Aantal cliënten: De primitieve begroting 2017 gaat uit van 3.250 cliënten. Door de verhoogde instroom moeten wij dit aantal bijstellen. Voor de berekening gaan wij uit van de eindstand 2016: 3.336. Hierdoor stijgen de lasten. In de primitieve begroting 2017 gingen wij uit van een gemiddelde uitkeringslast van het landelijk gemiddelde van € 13.717. In de voorjaarsnota hebben wij aan de hand van het prognosemodel de gemiddelde uitkeringslast per gemeente gebruikt. Hierdoor verschilt het bedrag per gemeente.
- Beschut Werk: Door de taakstelling Beschut Werk (zie programma re-integratie) stijgen de loonkostensubsidies Beschut Werk.

Bbz

Baten:

Voor de inzichtelijkheid een nadere uitsplitsing van deze baten:

BBZ	
BBZ 75% deel	120.750
BBZ vast bedrag (25%)	55.622
BBZ terugvordering	910.000
BBZ 90% overige kosten	187.200
BBZ Bijdrage gemeente	5.428
Totaal	1.279.000

- Rijksbijdrage: De primitieve begroting ging uit van de voorlopige budgetten 2016. De voorlopige budgetten 2017 zijn bekend. Het budget wordt berekend als percentage van het aandeel van de gemeente in de totale landelijke uitkeringsuitgaven Bbz van het jaar t-2.

Gemeente	Voorlopig budget 2016 (1 okt 2015)	Voorlopig budget 2017 (1 okt 2016)	Vershil
Drechterland	€ 6.231	€ 3.079	€ -3.152
Enkhuizen	€ 9.139	€ 12.639	€ 3.500
Hoorn	€ 30.290	€ 28.891	€ -1.399
Koggenland	€ 5.491	€ 600	€ -4.891
Medemblik	€ 25.499	€ 9.198	€ -16.301
Opmeer	€ 6.023	€ 24	€ -5.999
Stede Broec	€ 9.238	€ 1.191	€ -8.047
Totaal	€ 91.911	€ 55.622	€ -36.289

- Indicatieve normbaten: Binnen de financieringssysteem van het Besluit bijstandsverlening zelfstandigen (Bbz) zijn de baten van gemeenten op verstrekt bedrijfskapitaal genormeerd. Voor WerkSaam heeft dit geen invloed vanwege de financieringsafspraken die zijn vastgelegd in de GR, maar voor de declaratie voor de gemeenten aan het Rijk heeft dit invloed. Indien een gemeente in het jaar meer baten op bedrijfskapitaal realiseert dan de voor deze gemeente geldende normbaten mag de gemeente het verschil zelf houden. Indien een gemeente in het jaar minder baten realiseert dan de normbaten, dient deze gemeente het verschil zelf op te lossen. De indicatieve normbaten wordt een keer per jaar gepubliceerd (sept /okt). Voor 2016 golden de volgende indicatieve normbaten:

Indicatieve normbaten 2016 Bbz	
Gemeente	Bedrag
Drechterland	41.989
Enkhuizen	13.320
Hoorn	100.823
Koggenland	69.503
Medemblik	114.889
Opmeer	11.615
Stede Broec	37.642

Lasten:

- De lasten zijn aangepast aan de realisatie 2016.

Wsw

Lasten:

- Het afbouwpercentage in de ontwerpbegroting was helaas te hoog. We gaan nu uit van een percentage van 4%, dat beter aansluit bij de werkelijkheid.

Baten:

- De baten zijn in deze voorjaarsnota niet aangepast, omdat gemeenten deze bijstelling pas ontvangen in de meicirculaire 2017.

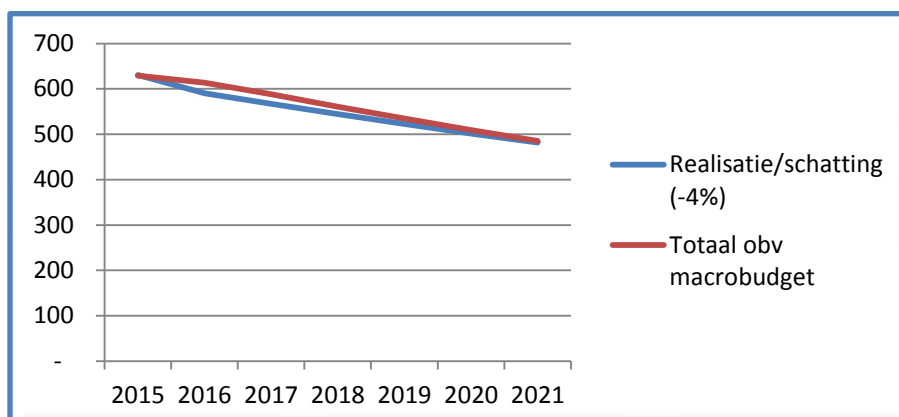


Ontwikkeling Wsw-populatie

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

In onderstaand grafiek toont de ontwikkeling van de Wsw afbouw voor de komende jaren. De veronderstelling luidt dat onze populatie met ca. 4% gaat afnemen de komende jaren.

Grafiek afbouw WSW 2016-2021



Bedrijfsvoering



Het programma Bedrijfsvoering gaat over de kosten die samenhangen met de uitvoering van de programma's re-integratie en inkomen met inbegrip van de werkinfrastructuur die WerkSaam gebruikt voor de arbeidsontwikkeling van mensen. Ook de opbrengsten van de commerciële activiteiten staan in dit programma vermeld.

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen

De KPI's zijn ongewijzigd ten opzichte van de ontwerpbegroting 2017.

Wat willen we bereiken?	Wat gaan we daarvoor doen?
Realiseren van een minimale toegevoegde waarde commerciële activiteiten ad € 6.128.160	Op peil houden van de productiviteit van extern geplaatste Sw-medewerkers. De inrichting van de leer-werkbedrijven optimaal laten aansluiten bij de mogelijkheden in de markt en de leerbehoeften van de doelgroep. Optimaliseren van de interne infrastructuur.
Ziekteverzuim: 4% personeel algemeen en 10,6% Wsw-medewerkers	Gerichte aandacht voor goede werkomstandigheden en tijdige informatie m.b.t. verzuim voor leidinggevenden om actie te kunnen ondernemen.
Efficiëntere organisatie	De bedrijfsmiddelen en processen continue monitoren en daar waar mogelijk budgetten naar beneden bijstellen. Processen worden Lean georganiseerd. WerkSaam werkt snel, flexibel en betrouwbaar.
Financiële ontwikkelingen voor wat betreft de besluitvorming sluiten aan bij regionale afspraken.	Samen met de gemeenten worden de voorbereidingen getroffen om de nieuwe BBV vorm te geven (ingangsdatum 2018).

Wat mag het kosten

Bedragen in * € 1.000	Najaarsnota 2016	Primitieve begroting 2017	Voorjaarsnota 2017	Verschil VJN -Begroting
Netto bijdrage gemeenten uitvoeringskosten	6.066	7.944	8.503	558
Toegevoegde waarde	6.179	6.128	6.094	-34
Doorbelasting kosten re-integratie	1.779	1.774	1.864	90
Doorbelasting Interne Loonkosten Plus taken	187	113	258	145
Baten	14.210	15.960	16.719	759
Personeelskosten	-12.425	-12.408	-12.951	-543
Inhuur derden	-174	-186	-126	60
Opleidingen	-226	-232	-323	-91
Overige bedrijfslasten	-2.941	-2.795	-3.102	-307
Afschrijvingen	-882	-970	-878	92
Rente	0	0	0	0
Lasten	-16.648	-16.591	-17.379	-789
Totaal Programma Bedrijfsvoering	-2.437	-631	-661	-30

Toelichting

Baten:

- De netto bijdrage van de gemeenten voor de uitvoeringskosten stijgt. De netto bijdrage is de sluitpost van het programma Bedrijfsvoering. De stijging van de bijdrage vloeit voort uit een de stijging van de lasten voor personeel en overige bedrijfslasten. Zie hieronder voor een verklaring.
- Door de stijging van het tarief worden meer loonkosten doorbelast aan het programma Re-integratie
- Door de toevoeging van een extra taak worden meer loonkosten toegerekend aan het programma plus, extra en overige taken.

Lasten:

- De personeelslasten (inclusief inhuur) stijgen met name door stijging van de pensioenpremie en de tredeverhogingen. De personeelslasten stijgen ook door de inzet op plustaken en re-integratie maar die worden bij de baten gecompenseerd. We zijn op dit moment bezig met een formatiecalculatiescan. Deze is nog niet afgerond dus nog niet verwerkt in de voorjaarsnota. Bij de ontwerpbegroting mochten wij stijgen met de loonkosten (indexatie) op basis van de brief van de gemeente Hoorn. Wij hebben dit toen ten onrechte niet verwerkt.
- De overige bedrijfslasten stijgen met name door de kosten van de ICT.



Plus, extra en overige taken



Dit programma gaat over de extra taken die WerkSaam op verzoek van en voor rekening van de regiogemeenten uitvoert.

Re-integratie en inkomensverstrekking vormen, naast de bedrijfsvoering, de hoofdtaken van WerkSaam. De GR biedt gemeenten de mogelijkheid om deze taken te intensiveren of om WerkSaam extra of plustaken uit te laten voeren. Het gaat hierbij om opdrachten van individuele gemeenten. Om goed inzicht te geven in deze taken is er voor gekozen om deze in de begroting zichtbaar te maken door ze op te nemen in een eigen programma.

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen

De KPI's zijn nagenoeg ongewijzigd ten opzichte van de ontwerpbegroting 2017.

Wat willen we bereiken?	Wat gaan we daarvoor doen?
Juiste verstrekking aanvullende norm op de uitkering levensonderhoud voor jongeren voor alle Westfrieze gemeenten	Uitvoeren beleid van de individuele gemeenten.
Juiste verstrekking bijzondere bijstand in het kader van de BBZ	Dit is formeel geen plustaak, maar het verstrekken van woonkostentoeslag en het geven van een vergoeding voor een eventuele arbeidsongeschiktheidsverzekering zijn zo verweven met de uitvoering van de BBZ dat deze taak wel door WerkSaam wordt uitgevoerd.
Uitvoeren debiteurenbeleid bijzondere bijstand	Uitvoeren van de in 2015 gemaakte afspraken met de individuele gemeenten over het debiteurenbeleid voor de bijzondere bijstand.
Deelname aan de gebiedsteams van de gemeente Hoorn	Inzet van vier medewerkers voor de gebiedsteams.
Extra re-integratie voor inwoners van Hoorn	De gemeente Hoorn stelt extra geld beschikbaar voor de re-integratie van jongeren, zelfstandigen, niet-uitkeringsgerechtigden en 45-55 jarigen.

De inhouding en doorbetaling van collectieve ziektekostenvergoeding zijn formeel geen plustaak, maar een activiteit die gemeenten voorheen uitvoerden vanuit de bijzondere bijstand. Dit gebeurt voor drie gemeenten. WerkSaam brengt hiervoor geen kosten in rekening.

Wat mag het kosten

Bedragen in * € 1.000	Najaarsnota 2016	Primitieve begroting 2017	Voorjaars- nota 2017	Verschil VJN -Begroting
Baten PT Incidentele baten	473	0	415	415
Baten PT BB i.h.k.v. BBZ	40	40	40	0
Baten PT Verstreking aanvullende norm jongeren	184	184	184	0
Baten PT Inzet in wijkteams gemeenten	113	113	113	0
Baten PT Ontvangsten BB	153	153	153	0
Baten	963	490	905	415
Lasten PT Incidentele lasten	-473	0	-415	-415
Lasten PT BB i.h.k.v. BBZ	-40	-40	-40	0
Lasten PT Verstreking aanvullende norm jongeren	-184	-184	-184	0
Lasten PT Inzet in wijkteams gemeenten	-113	-113	-113	0
Lasten PT Ontvangsten BB	-153	-153	-153	0
Lasten	-963	-490	-905	-415
Totaal Programma Plus, extra en overige taken	0	0	0	0

Toelichting

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



Paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing

Inleiding

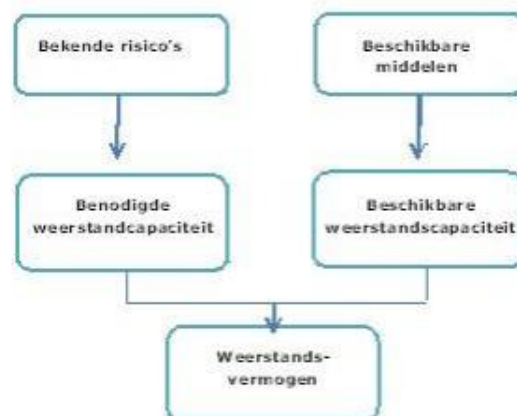
Deze paragraaf beschrijft hoe wij financiële risico's op kunnen vangen op korte en lange termijn. Het gaat er om dat wij een buffer (=weerstandsvermogen) hebben zodat wij onze meerjarenplannen zonder problemen kunnen uitvoeren. De omvang van de buffer is afhankelijk van de actuele risico's die wij lopen.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

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

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

Weerstandsvormogen

Wij hebben op dit moment voldoende weerstandsvermogen om de bij ons bekende risico's op te vangen. Het weerstandsvermogen is de verhouding tussen de benodigde en beschikbare weerstandscapaciteit.



Aanwezige weerstandscapaciteit en gewenste minimale omvang weerstandsvermogen

De verhouding tussen de weerstandscapaciteit en de financiële risico's, en daarmee het weerstandsvermogen wordt uitgedrukt in een verhoudingscijfer (ratio), die de uitkomst is van de volgende formule:

Ratio weerstandsvermogen = beschikbare weerstandscapaciteit : benodigde weerstandscapaciteit

Voor de beoordeling van dit verhoudingscijfer gebruikt WerkSaam de waarderingstabel van het Nederlands Adviesbureau voor Risicomanagement (samengesteld in samenwerking met de Universiteit in Twente).

Waardering	Ratio weerstandsvermogen	Betekenis
.....		
A	$> 2,0$	Uitstekend
B	$1,4 < x < 2,0$	Ruim voldoende
C	$1,0 < x < 1,4$	Voldoende
D	$0,8 < x < 1,0$	Matig
E	$0,6 < x < 0,8$	Onvoldoende
F	$< 0,6$	Ruim onvoldoende

WerkSaam streeft naar een gezond weerstandsvermogen. Dit betekent dat op basis van de gehanteerde waarderingstabel minimaal sprake moet zijn van factor 1.

Uitgaande van het weerstandsvermogen 2017 ziet de huidige weerstandscapaciteit er als volgt uit:

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

Qua waardering komt de weerstandscapaciteit van WerkSaam Westfriesland uit op "ruim voldoende".

De benodigde weerstandscapaciteit wordt als volgt berekend:

Berekening t.b.v. het weerstandsvermogen				
Risico's	kans	impact	Benodigd weerstandsvermogen	Toelichting
Voorfinanciering kosten	0%	€ 12.000.000	nihil	Maximaal twee maanden van 6 mlj. per maand. Dit risico heeft zich niet voorgedaan
Taakstelling re-integratie budget	15%	€ 3.816.000	€ 572.000	Complexiteit uitputting re-integratie budget. Daarnaast ontbreekt een verplichtingen administratie
Commerciële activiteiten	15%	€ 1.900.000	€ 285.000	Risico op het wegvallen van grote klanten
Commerciële activiteiten	5%	€ 2.000.000	€ 100.000	Risico op de overige klanten (niet zijnde de gemeenten)
Kosten bedrijfsvoering	3%	€ 16.586.000	€ 498.000	Gevolgen van het sociaal akkoord, hogere of lagere instroom waardoor aanpassing personeelsbestand. Dit bezien over een periode van 4 jaar betreffende de bedrijfsvoering kosten.
Totaal:			€ 1.455.000	

Het risico van de voorfinancieringskosten is bij de actualisatie van de risico's op nihil gesteld. De afgelopen twee jaar is gebleken dat dit risico zich niet heeft voorgedaan en gemeenten een consequent betalingsritme hebben.

Risico's WerkSaam

De gemeenten beslissen om de middelen van het Rijk niet volledig over te dragen aan WerkSaam.

Minder omzet en minder winst uit commerciële activiteiten om overheadkosten te betalen.

Aansprakelijkheid deelnemende gemeenten

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

Kengetallen BBV

Met de kengetallen willen we inzicht geven in de financiële positie van WerkSaam. Er zijn (nog) geen landelijke richtlijnen bepaald over de hoogte van de kengetallen. Een kengetal is een getalsverhouding die vergelijking tussen vergelijkbare organisaties eenvoudig maakt. De kengetallen lichten we eerst toe. Vervolgens presteren we de uitkomsten per kengetal voor de jaren 2015 en 2016 opgenomen in een tabel.

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

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

2. De solvabiliteitsratio

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

3. Structurele exploitatieruimte

Met dit kengetal wordt aangegeven welke structurele ruimte WerkSaam heeft om de eigen lasten te dragen. Het laat zien welke stijging van de baten of structurele daling van de lasten nodig is.

Voor 2017 wordt uitgegaan van de meest recente informatie namelijk de jaarrekening 2016.

Kengetallen BBV	J2015	B2016	B2017
Netto schuldquote			
Zonder correctie doorgeleende gelden	-6%	-6%	-3%
Met correctie doorgeleende gelden	-6%	-6%	-3%
Solvabiliteitsratio	93%	93%	104%
Structurele exploitatieruimte	5%	5%	9%

Totaal beeld

Hieronder treft u de samenvatting van de cijfers voor alle programma's:

Omschrijving	Najaarsnota 2016	Primitieve begroting 2017	Voorjaarsnota 2017	Vershil VJN - Begroting
Re-integratie				
Baten	-3.438	3.953	3.923	-30
Lasten	3.438	-3.953	-3.923	30
Saldo	0	0	0	0
Inkomen				
Baten	-63.280	61.934	63.835	1.901
Lasten	63.280	-61.934	-63.835	-1.901
Saldo	-0	0	0	0
Bedrijfsvoering				
Baten	-14.211	15.960	16.719	759
Lasten	16.643	-16.591	-17.379	-789
Saldo	2.433	-631	-661	-30
Plus, extra en overige taken				
Baten	-963	490	905	415
Lasten	963	-490	-905	-415
Saldo	0	0	0	0
Exploitatieresultaat				
Baten	-2.433	631	661	30
Lasten	0	0	0	0
Saldo	-2.433	631	661	30
Bedrijfsresultaat				
Baten	-84.325	82.968	86.242	3.274
Lasten	84.325	-82.968	-86.242	-3.274
Saldo	0	0	0	0

Bijlage 1: Investeringsbegroting 2017

Bedrijf/Afdeling	Omschrijving		Bedrag Ontwerp- begroting 2017	Bedrag VJN 2017
Staf & Management totaal	Diverse ICT	AN/AV	330.000	281.000
	Diverse huisvesting en vervoer algemeen gebruik	AN/AV	697.750	699.000
Inkomen totaal	Diverse ICT	AN/AV	0	10.000
Facilitaire dienst totaal	Aanschaffingen/vervangen vervoersmiddelen en inventaris	AN/AV	239.500	313.500
BRS totaal	Vervangen vervoersmiddelen	AN/AV	74.000	74.000
Verpakken totaal	Magazijn verbeteringen en vervangen inventaris werkruimte	AN/AV	161.000	161.000
Arbeidsbemiddeling totaal	Diverse werk- en transportmiddelen	AN/AV	39.000	39.000
Totaal investeringen			1.541.250	1.577.500

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

De investeringen in huisvesting betreffen de aanpassing en (her)inrichting van een aantal ruimtes in ons gebouw. De reden voor deze aanpassingen is voornamelijk dat er steeds een groter aantal personen in het pand aanwezig is en de huidige voorzieningen hiervoor niet dekkend zijn.

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

Bijlage 2: Lijst van afkortingen

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

Bijlage 3: Overzicht Gemeenten 2017

2017	Gemeente	Drechterland	Enkhuizen	Hoorn	Koggenland	Medemblik	Opmeer	Stede Broec	Totaal
	Omschrijving								
Re-integratie	Baten - 90%	109.021	435.694	2.116.686	131.792	463.346	78.458	266.090	3.601.087
	Baten CL	12.113	0	235.187	14.644	51.483	8.718	0	322.145
	Lasten	-121.134	-435.694	-2.351.873	-146.436	-514.829	-87.176	-266.090	-3.923.232
	Bijdrage	0	0	0	0	0	0	0	0
Inkomen									
BUIG	Baten - Rijk	1.944.395	4.528.564	22.652.980	2.264.554	7.175.025	1.488.732	3.345.314	43.399.564
	Baten - Terugontvangsten	52.000	120.000	530.000	93.000	168.000	52.000	64.000	1.079.000
	Lasten	-2.316.587	-4.847.360	-24.281.287	-2.599.716	-7.552.490	-1.594.592	-3.952.443	-47.144.475
	sub-totaal	-320.192	-198.796	-1.098.307	-242.162	-209.465	-53.860	-543.129	-2.665.911
BBZ	Baten - rijksbijdrage	-6.971	-77.361	91.141	600	217.698	143.274	-4.809	363.572
	Baten - terugontvangsten/aflossing	75.000	180.000	330.000	25.000	240.000	20.000	40.000	910.000
	Lasten	-61.000	-60.000	-395.000	-23.000	-505.000	-205.000	-30.000	-1.279.000
	sub-totaal	7.029	42.639	26.141	2.600	-47.302	-41.726	5.191	-5.428
WSW	Baten - Rijk	1.205.229	1.745.209	5.473.584	1.068.592	2.491.005	412.217	2.083.976	14.479.812
	Baten - Re-integratiebudget	222.492	108.854	462.358	-25.039	-101.282	47.382	217.078	931.843
	Lasten	-1.427.721	-1.854.063	-5.935.942	-1.043.553	-2.389.723	-459.599	-2.301.054	-15.411.655
	sub-totaal	0	0	0	0	0	0	0	0
Totaal programma inkomen	Bijdrage	-313.163	-156.157	-1.072.166	-239.562	-256.767	-95.586	-537.938	-2.671.339
Plustaken	Baten	0	14.000	749.000	14.000	86.000	16.000	26.000	905.000
	Lasten	0	-14.000	-749.000	-14.000	-86.000	-16.000	-26.000	-905.000
	Bijdrage	0	0	0	0	0	0	0	0
Bedrijfsvoering	Bruto bijdrage	516.693	920.187	4.673.377	559.096	1.474.903	320.581	698.736	9.163.574
	Vrijval reserve	37.271	66.376	337.107	40.329	106.390	23.125	50.402	661.000
	Bijdrage	479.422	853.811	4.336.271	518.766	1.368.513	297.456	648.334	8.502.574
									0
									0
Bijdrage bedrijfsvoering 2017 (VJN)		-479.422	-853.811	-4.336.271	-518.766	-1.368.513	-297.456	-648.334	-8.502.574
Bijdrage bedrijfsvoering 2017 (Ontwerp)		-447.934	-797.732	-4.051.461	-484.693	-1.278.628	-277.919	-605.751	-7.944.118
Verschil		31.488	56.079	284.810	34.073	89.885	19.537	42.583	558.456