

ISD BRABANTSE WAL

Begroting 2024





Begroting ISD Brabantse Wal 2024

INHOUDSOPGAVE

INLEIDING	4
------------------	----------

PROGRAMMA	
Programma Uitvoering	6

PARAGRAFEN	
Paragraaf Lokale heffingen	10
Paragraaf Weerstandsvermogen en Risico's	10
Paragraaf Onderhoud kapitaalgoederen	10
Paragraaf Financiering	10
Paragraaf Verbonden partijen	10
Paragraaf Grondbeleid	10
Paragraaf Bedrijfsvoering	11

Waarderingsgrondslagen	12
-------------------------------	-----------

Balans	13
---------------	-----------

Toelichting op de Balans	14
---------------------------------	-----------

Begroting baten en lasten	15
----------------------------------	-----------

Toelichting op begroting baten en lasten	17
---	-----------

Meerjarenperspectief ISD (2024-2027)	19
---	-----------

BIJLAGEN:

Meerjarenbegroting 2024-2027 per taakveld	21
--	-----------

Vaststellingsbesluit gemeenschappelijk orgaan	23
--	-----------

INLEIDING

Voor u ligt de begroting van de Intergemeentelijke Sociale Dienst Brabantse Wal (ISD) over het jaar 2024. Voorafgaand aan deze begroting is in januari 2023 de kaderbrief ISD Brabantse Wal 2024 opgesteld met de kaders voor de begroting 2024. Deze is opgesteld op basis van de door u vastgestelde financiële en beleidsmatige richtlijnen, volgens de nota Verbonden Partijen.

Organisatie

Vanaf 2012 werken de sociale diensten van de gemeenten Bergen op Zoom, Steenbergen en Woensdrecht samen in de Intergemeentelijke Sociale Dienst Brabantse Wal (ISD Brabantse Wal). De gemeente Bergen op Zoom fungeert als uitvoerende gemeente. In deze gemeenschappelijke regeling is geregeld dat vaststelling van verordeningen, de bepaling van het strategisch beleid en het budgetrecht tot de competentie van de afzonderlijke gemeenteraden blijven behoren. De uitvoerende taken behoren bij de Intergemeentelijke Sociale Dienst. De begroting van de ISD Brabantse Wal bevat daarom alleen de uitvoeringskosten waaronder personeelskosten, bedrijfsvoeringskosten en additionele kosten. Er zijn ook budgetten en geldstromen die geen directe betrekking hebben op de begroting van de ISD maar wel gerelateerd zijn aan de ISD. Bijvoorbeeld het participatiebudget, de minimaregelingen en gebundelde uitkering (BUIG).

Uitgangspuntennotitie met toekomstperspectief en uitvoeringsagenda

In 2023 heeft het bestuur van de ISD een hernieuwde uitgangspuntennotitie opgesteld waarin het toekomstperspectief op de dienstverlening en de toekomstplannen voor en met de ISD beschreven staat. De uitgangspuntennotitie stoelt op drie pijlers:

1. Iedereen doet mee naar vermogen; flexibilisering en maatwerk;
2. Handelen vanuit vertrouwen en inzet van nieuwe technieken; vernieuwend aan de slag.
3. Nieuwe governance en toekomstgerichte samenwerkingen; Intensiveren van de samenwerkingen

Voor de ISD als organisatie leidde dit in 2023 tot een agenda waarop de wat-vraag van het bestuur richting geeft aan de hoe-vorm binnen de ISD. De handelwijze voor de ISD is dan gestoeld op een vijftal fundamenten:

1. Integrale aanpak.
2. Samenwerken.
3. Dienstverlenend.
4. Betrouwbaar.
5. Wendbaar.

Ketensamenwerking

De samenwerking tussen onze partners het Werkplein Hart van West-Brabant en het LeerWerkBedrijf WVS zal nog verder worden geïntensiveerd. Concreet betekent dit dat in 2023 een aantal besluiten zijn genomen die daaraan een bijdrage leveren waarbij het belangrijkste doel het uitgangspunt blijft: *Werken als een gezamenlijk ontwikkelbedrijf*,

waar inwoners die binnen ons werkgebied wonen en onder de Participatiewet vallen optimaal worden ondersteund bij hun ontwikkeling naar een betaalde baan of als dat niet haalbaar is betaalde detachering óf vrijwilligerswerk."

Zo is inmiddels besloten dat **we klaar zijn voor de next step in de ketensamenwerking** (in de komende periode maken we samen concreet):

- Wat is onze *gezamenlijke* visie en opgave?
- Welk impact willen we *samen* maken?
- Welke uitgangspunten hanteren we in de *ketensamenwerking*?
- Wat is onze *gezamenlijke* identiteit; naam en logo?
- Wat kost het en wat moet de investering minimaal opleveren?

In nog meer praktische zin gericht op de ontwikkeling van onze inwoners:

Een werkgroep diagnose ketensamenwerking: aansluiting WPHvWB, ISD en WVS op het deelonderwerp 'arbeidsmogelijkheden';

We bouwen **samen** aan verbetering van de kwaliteit van de ontwikkeltrajecten in de keten;

We beleggen verantwoordelijkheid voor arbeidsmarktgericht houden leerroutes ketenbreed - kennis over klantenbestand bijstand en arbeidsmarktontwikkeling toevoegen; **We beleggen adviesrol** t.a.v. het stoppen en opstarten van leerroutes in Academie en extern ketenbreed.

We zijn alert op ons eigen taalgebruik: het zijn onze beleefdagen en onze ontwikkeltrajecten, het is ons instrumentarium binnen de keten.

We willen meer samenwerking zien tussen Werkpunt, Werkcentrum ISD en detachering WVS.

Kortom, drie organisaties gaan hun "eigen" sterke punten meer en meer combineren om ook in 2024 hen die het alleen niet redden optimaal te ondersteunen.

Ron van Toor

Hoofd uitvoeringsorganisatie ISD Brabantse Wal

Programma Uitvoering

Hoofddoel ISD Brabantse Wal

De ISD heeft als hoofddoel om uitstroom van werkzoekenden naar regulier betaald werk te realiseren. Daarnaast heeft de ISD als taak om sociale uitsluiting en armoede te voorkomen door (inkomens-)ondersteuning te verlenen. De taken van de ISD Brabantse Wal worden momenteel uitgevoerd aan de hand van 4 hoofdprocessen:

1. Proces Levensonderhoud
2. Proces Participatie
3. Proces Bijzondere Bijstand en Minimabeleid
4. Proces Hoogwaardige Handhaving

Daarnaast heeft de ISD ook als taak toebedeeld gekregen om de schuldhulpverlening en de wet inburgering voor de drie gemeenten uit te voeren.

Sociaal Domein

De werkzaamheden van de ISD staan niet op zichzelf, maar zijn onderdeel van het Sociaal Domein. Het Sociaal Domein gaat over alles wat mensen in hun directe bestaan raakt. Het heeft primair betrekking op zorg, welzijn, arbeid, onderwijs en gezondheid. Het Sociaal Domein gaat dus om mensen en de wijze waarop zij in staat zijn om deel te nemen aan de samenleving. Een veilige leefomgeving is een belangrijke randvoorwaarde hiervoor. De ISD verleent hiervoor haar diensten in de 3 toegangen sociaal domein van de 3 Brabantse Wal gemeenten.

Met de volgende kaders:

- uitvoering van de taken van de ISD vindt plaats binnen de huidige begroting en afgesproken spelregels (transparantie, aantal FTE, additionele kosten en goedgekeurde loonsom) van de ISD;
- de kwaliteit van de taken die de ISD uitvoert blijft geborgd;
- de ISD monitort en levert gegevens volgens afspraak;
- wachtlijsten worden voorkomen/worden niet langer als gevolg van samenwerking in integrale toegang;

Samenwerking in de keten

Doelstelling van de ketensamenwerking tussen de ISD Brabantse Wal, het Werkplein en WVS is te werken als een gezamenlijk ontwikkelbedrijf. Met de bedoeling inwoners die binnen ons werkgebied wonen en onder de Participatiewet vallen optimaal te ondersteunen bij hun ontwikkeling naar een betaalde baan. Of als dat niet haalbaar is, naar een betaalde detachering óf vrijwilligerswerk. Binnen de ketensamenwerking staan de inwoners centraal

Inwoners met een grote afstand tot de arbeidsmarkt kunnen aan de hand van de zogenaamde routekaart worden ontwikkeld in verschillende leerroutes (o.a. groen, productie, logistiek, schoonmaak, post- en pakketbezorging en horeca) met als doel uitstroom naar een betaalde baan op de reguliere arbeidsmarkt of, als dit niet mogelijk



is, een tijdelijke of structurele baan bij WVS. Voor inwoners uit het landelijk doelgroep register (LDR) die tijdelijk of structureel in dienst komen bij WVS zal aan WVS een begeleidingsvergoeding worden betaald van € 4.000,- per jaar. In 2023 wordt een gezamenlijk arbeidsonderzoekcentrum ingericht waar onderzoek kan plaatsvinden naar de mogelijkheden van inwoners en de beste manier om hen te begeleiden c.q. te ontwikkelen naar betaald werk.

Afspraak is dat op jaarbasis aan 380 inwoners een ontwikkeltraject (onderzoek en/of leerroutes) in de keten wordt aangeboden. Hoewel het accent vooral ligt op de kwaliteit van de trajecten is er vanzelfsprekend ook aandacht voor het halen van de targets qua aantal trajecten. Tevens wordt gewerkt aan een tool waarmee gemeten kan worden wat de impact is van de ontwikkeltrajecten. Wellicht kan deze tool te zijner tijd worden gecombineerd met het meten van de lange termijn effecten van de ontwikkeltrajecten.

Op uitvoeringsniveau is er sprake van een steeds intensievere samenwerking tussen professionals van de ISD, het Werkplein en WVS. Dit gebeurt ook op flexplekken en in een gezamenlijke huisvesting. Er is een gezamenlijk communicatieplan opgesteld voor de ketensamenwerking. Er vindt nog een nadere uitwerking plaats qua tijdsplanning en prioritering. De uitgangspunten in de begroting voor het ramen van ontwikkeltrajecten en de aantallen beschut werk, inclusief de tariefstelling, zijn conform de afspraken die reeds zijn opgenomen in de ketenbegroting. In 2024 is de afspraak dat er bij de WVS circa 125 ontwikkeltrajecten, 50 loonwaardemetingen en 5 jobcoaches worden ingezet.

Voor mensen met een langere afstand tot de arbeidsmarkt wordt samengewerkt met bestaande partners en jobcoaches van de gemeente Steenbergen en Woensdrecht. Daarnaast bekijkt de ISD haar activiteiten in samenhang met de WVS en andere partners, om samen te zorgen voor een optimaal resultaat.

Ontwikkelingen

Een aantal ontwikkelingen hebben hoogstwaarschijnlijk invloed op de uitvoering van de activiteiten en alle daarmee samenhangende budgetten in 2024. Deze ontwikkelingen worden hieronder uiteengezet.

Uitgangspunten notitie met toekomstperspectief op de dienstverlening van de ISD, uitvoeringsplan en Gemeenschappelijke regeling

In 2023 zal er bestuurlijk een uitgangspuntennotitie worden ontwikkeld waarin het toekomstperspectief op de dienstverlening beschreven staat. Hierin zal ook de samenwerking in de regio West-Brabant een plaats krijgen. Aanvullend zal er een uitvoeringsplan voor 2024 opgesteld worden en zal de gemeenschappelijk regeling aan de hand van de gewijzigde wet Gemeenschappelijke regelingen aangepast c.q. geactualiseerd moeten worden.

Eenmalige Energie Toeslag vanaf 2023

In 2023 zal opnieuw een energietoeslag (deels ambtshalve) kunnen worden aangevraagd en worden toegekend. Het is nog niet te voorspellen tot wanneer de toeslag uitgekeerd gaat worden en hoe de regeling er in de toekomst uit komt te zien, waardoor er

momenteel ook nog geen inschatting kan worden gemaakt welke impact dit op de capaciteitsinzet van de ISD heeft. In 2022 is ervoor gekozen om, gezien de maatschappelijke ontwikkeling en de nood die als gevolg daarvan ontstond, de uitkering tijdelijk te prioriteren ten opzichte van andere werkzaamheden die de ISD uit moest voeren. Op deze manier kon de ISD eigen medewerkers tijdelijk vrijspelen en inzetten om de werkzaamheden rondom de EET uit te voeren, zodat de uitkeringen verstrekt konden worden. In 2023 en 2024 zetten we in om de achterstanden die daarbij zijn ontstaan, weg te werken.

Verandering in klantenbestand naar intensievere begeleiding

De afgelopen jaren is behoorlijke aandacht besteed aan de uitstroom naar werk van inwoners met een uitkering. Dat blijft één van onze kerntaken, maar ondertussen zien we wel dat het profiel van inwoners dat ondersteuning nodig heeft, aan het veranderen is. Er is relatief meer en intensievere begeleiding nodig om hetzelfde resultaat te bereiken in de uitstroom naar werk.

Wat willen we bereiken:

- Zicht op de participatie- en uitstroommogelijkheden van alle inwoners met een uitkering.
- Een plaatsingspercentage van in ieder geval 50% van de kandidaten met een indicatie banenafpraak.
- Het plaatsen van alle kandidaten met een indicatie beschut werk die beschikbaar zijn voor werk, met als streven het aantal waarvoor gemeenten de middelen ontvangen vanuit het ministerie.

Meerjarig beeld aantallen en in- en uitstroom

Voor de ontwikkeling van het bestand en het BUIG-budget baseren we ons op de ramingen van het Centraal Plan Bureau (CPB). Zoals geschetst, wordt na een lichte daling in 2022 een stabilisatie in 2023 verwacht en daarna een lichte stijging. Deze ramingen zijn onzeker. De ontwikkeling van het bestand is afhankelijk van de ontwikkeling van de arbeidsmarkt en de economie. Factoren die een rol spelen naast de bijstandscijfers, is het aantal inwoners met een BBZ-uitkering (voor zelfstandigen; een na-ijleffect van de coronacrisis), het aantal inwoners met een indicatie banenafpraak of advies beschut werk voor wie loonkostensubsidie vanuit het BUIG-budget kan worden ingezet en de (taakstelling) op de statushouders.

Wat willen we bereiken:

- De ontwikkeling van het bestand BUIG houdt minimaal gelijke tred met de landelijke ontwikkeling.
- Het poortproces is erop gericht om de instroom te beperken en inwoners vroegtijdig naar werk te begeleiden.

Wat gaan we doen: Instroom en uitstroom

We sturen op de beïnvloedbare factoren van het bestand, zoals preventie van instroom door direct bij de aanvraag de mogelijkheden voor werk te beoordelen en het stimuleren van uitstroom door een effectieve inzet van re-integratiemiddelen. De instroom is beperkt beïnvloedbaar: wanneer iemand recht heeft op een uitkering,

verstrekken we deze. Inwoners die snel aan de slag kunnen, verwijzen we naar ons Werkcentrum. Soms vindt iemand een baan voordat het aanvraagproces voor de uitkering is afgerond. Om uitstroom te stimuleren wanneer iemand al een uitkering heeft, zijn re-integratie activiteiten (in brede zin) de belangrijkste instrumenten.

Inzet van loonkostensubsidie

Binnen het BUIG-budget zijn er ook middelen om loonkostensubsidies (LKS) te verstrekken aan werkgevers voor inwoners die vanwege een beperking een verminderde productiviteit hebben. De instrumenten banenafpraak en beschut werk worden steeds vaker ingezet, met de bijbehorende loonkostensubsidie. Daarmee stromen inwoners direct geheel/gedeeltelijk (afhankelijk van de omvang van het dienstverband) uit de uitkering. Ook in 2024 zal er naar verwachting opnieuw een groei zijn van het aantal plaatsingen met LKS. Deze subsidies worden door het Rijk vergoed op basis van werkelijk verstrekte subsidies.



Wat gaat het kosten?

Het overzicht van baten en lasten ziet er dan als volgt uit:

Uitvoering (bedragen * € 1.000)	begroting 2023	begroting 2024
Lasten		
Personeelslasten	8.674	8.741
Bedrijfsvoering	499	518
Additionele kosten	2.197	2.236
Taakstelling	-90	-90
Totale lasten	11.280	11.405
Baten		
Subsidie Gip	89	89
Exploitatiebijdragen gemeenten	11.191	11.316
Totaal baten	11.280	11.405
Totaal programma Uitvoering	0	0

Toelichting

Het saldo van het programma Uitvoering is budgettair neutraal.

De totale uitvoeringskosten worden op basis van cliëntenaantallen aan het begin van het vorige begrotingsjaar doorberekend aan de deelnemende gemeenten.

PARAGRAFEN

Het besluit Begroting en verantwoording (BBV) kent een aantal verplicht op te nemen paragrafen.

Paragraaf Lokale heffingen

De ISD kent geen lokale heffingen.

Paragraaf Weerstandsvermogen en Risico's

De ISD heeft geen eigen vermogen.

Paragraaf Onderhoud kapitaalgoederen

De ISD heeft geen kapitaalgoederen.

Paragraaf Financiering

De ISD rekent per jaar, na vaststelling van de jaarrekening, volledig af met de deelnemende gemeenten. Dit betekent dat er geen sprake is van eigen vermogen. De ISD is dus volledig afhankelijk van de bevoorschotting door de drie deelnemende gemeenten.

Paragraaf Verbonden partijen

De ISD is niet verbonden aan andere partijen.

Paragraaf Grondbeleid

De ISD heeft geen grond en derhalve ook geen grondbeleid.

Paragraaf Bedrijfsvoering

Personeel

In de gemeenschappelijke regeling ISD Brabantse Wal is in artikel 5 opgenomen dat de uitvoeringsorganisatie van deze regeling wordt gevormd door de gemeente Bergen op Zoom. De medewerkers van de uitvoeringsorganisatie zijn in dienst van de gemeente Bergen op Zoom en zijn werkzaam onder verantwoordelijkheid van het college van burgemeester en wethouders van deze gemeente.

De medewerkers van de ISD zijn onderverdeeld in de clusters 'Participatie en Inkomen' (100%), 'Backoffice' (85%) en 'Maatschappelijke Ontwikkeling' (15%). In de voorliggende begroting wordt uitgegaan van een totale formatie van 100,25 fte.

Dienstverlening

Met de cliëntenraad van de ISD Brabantse Wal wordt periodiek overleg gevoerd.

Klachtenafhandeling vindt plaats in overeenstemming met de klachtenprocedure van de gemeente Bergen op Zoom.

De ISD heeft een eigen bezwarencommissie die conform de vastgestelde "Verordening commissie bezwaarschriften Bergen op Zoom 2007" opereert.

Periodiek wordt een klanttevredenheidsonderzoek gehouden om de dienstverlening verder te verbeteren.

Deelname integrale toegangen Brabantse Wal

Gelet op de gezamenlijke wens om tot integraal werken te transformeren, neemt de ISD als verantwoordelijke voor het onderdeel Participatiewet deel aan de integrale toegangen Brabantse Wal. Deze deelname verloopt volgens de afspraken en spelregels die door het bestuur in september 2018 zijn gemaakt over deelname aan de integrale toegangen Brabantse Wal.

WAARDERINGSGRONDSLAGEN

De financiële positie van een organisatie wordt weergegeven in een balans. Hierin worden opgenomen de vaste en vlottende activa en passiva.

De ISD Brabantse Wal kent geen vaste activa. Omdat na afloop van elk boekjaar afrekening met de deelnemende gemeenten plaats vindt kent de ISD ook geen reservepositie.

Per balansdatum bestaat de balanspositie van de ISD derhalve uit een wederzijdse vorderingen- of schuldenpositie tussen de onderlinge gemeenten. Deze worden opgenomen onder de vlottende activa c.q. passiva tegen nominale waarde en zullen elkaar qua bedrag compenseren. Vooralsnog is het echter niet mogelijk om een geprognosticeerde balans ultimo 2024 te presenteren. Volstaan is derhalve met een balansopstelling met daarin opgenomen een PM verantwoording van de mogelijke vorderingen- en schuldverhouding met de deelnemende gemeenten.

BALANS

Activa	31-12-24	Passiva	31-12-24
Vaste activa	€	Vaste passiva	€
Immateriële vaste activa	0	Eigen vermogen	0
Materiële vaste activa	0	Voorzieningen	0
Financiële vaste activa	0	Vreemd vermogen	0
Totaal vaste activa	0	Totaal vaste passiva	0
Vlottende activa	€	Vlottende passiva	€
Voorraden	0	Rek-courant Bergen op Zoom	pm
Liquide middelen	0	Nog te betalen aan Steenbergen	pm
Rek-courant Bergen op Zoom	pm	Nog te betalen aan Woensdrecht	pm
Nog te ontvangen van Steenbergen	pm		
Nog te ontvangen van Woensdrecht	pm		
Totaal vlottende activa	pm	Totaal vlottende passiva	pm
Totaal vaste en vlottende activa	pm	Totaal vaste en vlottende passiva	pm

TOELICHTING OP BALANS

Vaste activa

De ISD Brabantse Wal heeft geen vaste activa.

Vlottende activa

De vlottende activa bestaan per balansdatum uit de nog af te rekenen bedragen met de deelnemende gemeenten.

Vaste passiva

De ISD Brabantse Wal heeft geen eigen vermogen in de vorm van reserves. Daarnaast zijn ook geen voorzieningen gevormd.

De ISD Brabantse Wal heeft ook geen langlopende schulden in de vorm van aangegane geldleningen.

Vlottende passiva

De vlottende passiva bestaan per balansdatum uit de nog af te rekenen bedragen met de deelnemende gemeenten.

Begroting baten en lasten

Uitvoering

Personeelslasten ¹	rek. 2022	begr. 2023	begr. 2024
ISD Salarissen	6.424.116	8.147.653	8.191.227
Reiskosten	37.305	35.000	40.000
BHV-vergoeding	2.112	2.500	2.500
Representatiekosten	23.450	7.707	7.961
Opleidingskosten	53.275	69.965	72.274
Inhuur derden algemeen	989.221	271.959	281.117
Beveiliging	58.520	59.515	61.479
Dotatie voorziening verlofsparen	4.134	4.500	4.500
BBZ IMK	81.080	75.606	80.000
Subtotaal	7.673.213	8.674.405	8.741.058

Bedrijfsvoering	rek. 2022	begr. 2023	begr. 2024
Overige lasten	15.119	20.340	21.011
Abonnementen	36.060	36.000	37.188
Centric Melodies UP Suite	193.357	216.240	223.376
MRE / Centric Snelbalie	14.000	25.781	26.632
Handboeken Schulinck (Grip)	43.854	52.500	54.233
Stimulansz Wisz	-	-	-
Stimulansz KIC	32.171	12.713	13.133
Communicatie / www.antwoordop.nl	18.297	18.250	18.852
Stimulansz KTO (GSD)	-	-	-
Kosten rechtsbijstand	17.460	35.595	36.770
Medische adviezen	5.628	3.560	3.677
Accountantskosten	64.646	60.000	65.000
Clëntenparticipatie PW	7.916	8.051	8.317
Promotiekosten Grens Informatie Punt (GIP)	0	10.000	10.330
Subtotaal	448.508	499.030	518.519

¹ Voorwaarde van het dagelijks bestuur voor de aanstelling van de directeur was de aanstelling binnen de bestaande loonsom en formatie van ISD moest worden gedekt. Derhalve is de loonsom en formatie van ISD niet opgehoogd, maar hier wel benoemd in het kader van transparantie.

Additionele kosten	rek. 2022	begr. 2023	begr. 2024
Overheadkosten Bergen op Zoom	2.128.070	2.196.630	2.235.667
Subtotaal	2.128.070	2.196.630	2.235.667

Taakstelling	rek. 2022	begr. 2023	begr. 2024
Taakstelling optimalisatie bedrijfsvoering	-90.000	-90.000	-90.000
Subtotaal	-90.000	-90.000	-90.000

Baten	rek. 2022	begr. 2023	begr. 2024
Subsidie GIP	-31.746	-89.274	-89.274
Subtotaal	-31.746	-89.274	-89.274

Resumé	rek. 2022	begr. 2023	begr. 2024
Resumé			
Personeelslasten	7.673.213	8.674.405	8.741.058
Bedrijfsvoering	448.508	499.030	518.519
Additionele kosten	2.128.070	2.196.630	2.235.667
Taakstelling	-	-90.000	-90.000
Baten	-31.746	-89.274	-89.274
Totaal	10.218.045	11.190.791	11.315.970

Aantallen inwoners	inwoners per 1-1-2022	inwoners per 1-1-2022	klanten per 1-1-2022	klanten per 1-1-2023	klanten % inwoners 1-1-2023
Steenbergen	24.363	24.626	319	325	1,32 %
Woensdrecht	22.114	22.187	252	239	1,08 %
Bergen op Zoom	67.906	68.889	1.837	1.716	2,49 %
Totaal	114.383	115.702	2.408	2.280	

Totaal kosten op basis van klantenaantal	2023	2023	2024	2024	verschil
Aandeel Steenbergen	13,25 %	1.482.501	14,25 %	1.613.022	130.521
Aandeel Woensdrecht	10,47 %	1.171.129	10,48 %	1.186.192	15.063
Aandeel Bergen op Zoom	76,29 %	8.537.161	75,27 %	8.516.756	-20.405
Totaal		11.190.791		11.315.970	

Toelichting op de begroting baten en lasten

Algemeen

Stijging van de kosten

De totale begroting van de ISD is in 2024 ten opzichte van 2023 toegenomen. Hieronder worden de oorzaken toegelicht:

1. Indexering

Voor de begroting 2024 is ten opzichte van de begroting 2023 voor wat betreft de kosten van derdenrekening gehouden met een opslag van 3,3%. Dit opslagpercentage is gebaseerd op de septembercirculaire 2022. Voor de begroting 2023 is rekening gehouden met een opslagpercentage van 1,7% (septembercirculaire 2021), echter is er voor 2023, in de septembercirculaire 2022, rekening gehouden met een opslagpercentage van 2,6% en voor 2024 is dat 2,4%. Om zo realistisch mogelijk te begroten is er voor 2024 rekening gehouden met een opslagpercentage van 3,3%. De berekening hiervoor is als volgt: $2,6 + 2,4 - 1,7 = 3,3\%$.

2. Additionele kosten

Onder de additionele kosten wordt verstaan de doorbelasting van de ondernemingsraad, ondersteuning personeel en organisatie, financiën, DIV, bezwaarschriften, huisvesting, archief en werkplekken automatisering.

Op 15 november 2019 heeft het bestuur ISD ingestemd met de volgende systematiek additionele kosten vanaf 2021:

- De basis is het bedrag van € 2.003.187 aan additionele kosten, opgenomen in de begroting 2020.
- De additionele kosten worden daarbij omgeslagen per formatieve medewerker (uitgangspunt begroting 2020 van fte 97,31).
- De kostprijs per medewerker is de basis waarop jaarlijks (uitgangspunt consumentenprijsindex als opgenomen in septembercirculaire 2020) indexering plaatsvindt.

Met de bijbehorende voorwaarden:

- De dienstverlening vanuit Bergen op Zoom blijft op het niveau zoals dat de afgelopen jaren als regulier gekenmerkt is.
- Op het moment dat er een majeure wijziging aan de orde is zal er een voorstel over de gevolgen van de additionele kosten worden voorgelegd aan het DB.
- Daar waar in (toekomstige) bestuursvoorstellen additionele kosten terugkomen die voor de gemeente Bergen op Zoom als disproportioneel worden gezien

wordt er een extra financiële paragraaf in het besluit meegenomen (expliciete besluitvorming);

- Er wordt een afspraak gemaakt omtrent evaluatie van de afspraak (over 3 tot 5 jaar).

De berekening van de additionele kosten 2024 is als volgt:

De additionele kosten uit de initiële begroting van 2023 ad € 2.164.247 gedeeld door het aantal fte 100,25 bedraagt € 21.588 per fte.

Op dit bedrag wordt een opslag van 3,3%² gerekend (septembercirculaire 2022).

Het bedrag per fte voor 2024 bedraagt dan € 22.301.

Het totale bedrag voor 2024 bedraagt dan € 2.235.667 (berekend op basis van 100,25 fte).

² Voor de begroting 2023 is er rekening gehouden met een CPI van 1,7% (septembercirculaire 2021). In de septembercirculaire van 2022 wordt er voor 2023 al rekening gehouden met een CPI van 2,6% voor 2023 en 2,4% voor 2024. Gezien de enorme inflatie waar we momenteel mee te maken hebben, hebben we voor 2024 een CPI gehanteerd van (2,6-1,7+2,4)



3. Personeelslasten

Onder de personeelslasten zijn de salariskosten opgenomen op basis van de uitgevoerde werklasterkening benodigde formatie. Daarnaast zijn onder deze post de kosten van inhuur derden opgenomen. Voor de uitvoering van de Bbz wordt expertise ingehuurd van het IMK.

De personeelslasten zijn met een bedrag van € 66.653 toegenomen. Dit komt omdat er voor de salariskosten voor 2024 rekening is gehouden met een cao-opslag van gemiddeld 4 % voor de salarislasteren. De geraamde personeelslasten zijn in 2024 gebaseerd op een totale formatie van 100,25 fte. Voor 2023 is er uitgegaan van 102,25 fte om achterstanden doelmatigheid in te kunnen halen.

Bedrijfsvoering

Onder de kosten van bedrijfsvoering zijn onder meer begrepen de kosten van diverse abonnementen, medische adviezen, diverse licenties automatiseringsapplicaties, accountantskosten en de kosten van cliëntenparticipatie.

De lasten voor bedrijfsvoering zijn toegenomen met € 19.489. Dit komt met name door realistischer begroten en voor de kosten van derden is rekening gehouden met een opslagpercentage van 3,3%

De hoogte van de kosten rechtsbijstand zijn moeilijk te voorspellen, daarom zijn deze hoger begroot dan dat er in 2022 is uitgegeven. Het ene jaar vallen deze kosten heel hoog uit terwijl het andere jaar deze kosten veel lager zijn.

De accountantskosten zijn ten opzichte van 2024 hoger begroot, in lijn met de daadwerkelijke realisatie van de afgelopen 3 jaren.

Taakstelling optimalisatie bedrijfsvoering

Bij het vaststellen van de Uitvoeringsagenda ISD Brabantse Wal 2019-2020, heeft het bestuur een taakstelling opgelegd. In het kader van transparantie is de taakstelling van 90.000 euro op het verbeteren en optimaliseren van de processen hier weergegeven.

Facturering op basis van klantenaantal

Het klantenaantal voor Steenberg, Woensdrecht en Bergen op Zoom is per 1-1-2023 gemiddeld met 5% afgenomen ten opzichte van 1-1-2022.

Meerjarenperspectief ISD (2024-2027)

Personeelslasten	2024	2025	2026	2027
ISD Salarissen	8.191.227	8.191.227	8.191.227	8.191.227
Reiskosten	40.000	40.000	40.000	40.000
BHV-vergoeding	2.500	2.500	2.500	2.500
Representatiekosten	7.961	8.224	8.495	8.776
Opleidingskosten	72.274	74.659	77.123	79.668
Inhuur derden - algemeen	281.117	281.117	281.117	281.117
Beveiliging	61.479	63.508	65.604	67.768
Dotatie voorziening verlofsparen	4.500	4.500	4.500	4.500
BBZ IMK	80.000	82.640	85.367	88.184
Subtotaal	8.741.058	8.748.376	8.755.934	8.763.740

Bedrijfsvoering	2024	2025	2026	2027
Overige lasten	21.011	21.705	22.421	23.161
Abonnementen	37.188	38.415	39.683	40.992
Centric Melodies UP Suite	223.376	230.747	238.362	246.228
Centric Snelbalie	26.632	27.511	28.418	29.356
Handboeken Schulinc (GRIP)	54.233	56.022	57.871	59.781
Stimulansz KIC	13.133	13.566	14.014	14.476
Schulinc Antwoord op	18.852	19.474	20.117	20.781
Kosten rechtsbijstand	36.770	37.983	39.236	40.531
Medische adviezen	3.677	3.799	3.924	4.054
Accountantskosten	65.000	67.145	69.361	71.650
Cliëntenparticipatie PW	8.317	8.591	8.875	9.168
Promotiekosten Grens Informatie Punt (GIP)	10.330	10.671	11.023	11.387
subtotaal	518.519	535.629	553.305	571.565

	2024	2025	2026	2027
Overheadkosten Bergen op Zoom	2.235.667	2.309.444	2.385.656	2.464.382
subtotaal	2.235.667	2.309.444	2.385.656	2.464.382

Taakstelling	2024	2025	2026	2027
Taakstelling optimalisatie bedrijfsvoering	-90.000	-90.000	-90.000	-90.000
subtotaal	-90.000	-90.000	-90.000	-90.000

Baten	2024	2025	2026	2027
Subsidie GIP	-89.274	-89.274	-89.274	-89.274
subtotaal	-89.274	-89.274	-89.274	-89.274

Resumé	2024	2025	2026	2027
Personeelslasten	8.741.058	8.748.376	8.755.934	8.763.740
Bedrijfsvoering	518.519	535.629	553.305	571.565
Additionele kosten	2.235.667	2.309.444	2.385.656	2.374.382
Taakstelling	-90.000	-90.000	-90.000	-90.000
Baten	-89.274	-89.274	-89.274	-89.274
Totaal	11.315.970	11.414.175	11.515.620	11.620.413

Klantenaantallen	1-1-2023	1-1-2024	1-1-2025	1-1-2026
Aandeel Steenberghe	325	317	315	316
Aandeel Woensdrecht	239	249	247	248
Aandeel Bergen op Zoom	1.716	1.830	1.801	1.802
Totaal	2.280	2.396	2.363	2.366

BIJLAGEN

MEERJARENBEGROTING 2024-2027 PER TAAKVELD

		Salarisbudget op basis van inkomensregeling	Inclusief overhead	% Salaris- budget
575000	0.4 Overhead	824.144	-	-
662119 - P0201	6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	242.561	267.811	3,06 %
661004 - P0201	6.3 Inkomensregelingen	5.063.782	5.590.918	63,96 %
661105 - P0201	6.4 Begeleide participatie	96.688	106.753	1,22 %
662304 - P0201	6.5 Arbeidsparticipatie-instrument	2.368.851	2.615.447	29,92 %
661403 - P0201	6.71 Maatwerkdienstverlening 18*	145.032	160.129	1,83 %
Totaal		8.741.058	8.741.058	

Begrotingstotaal	2024	2025	2026	2027
Steenbergen	1.613.022	1.627.020	1.641.481	1.656.418
Woensdrecht	1.186.192	1.196.486	1.207.120	1.218.105
Bergen op Zoom	8.516.756	8.590.669	8.667.019	8.745.890
Totaal	11.315.970	11.414.175	11.515.620	11.620.413

Steenbergen	2024	2025	2026	2027
0.4 Overhead	152.083	153.402	154.766	156.174
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	44.761	45.149	45.550	45.965
6.3 Inkomensregelingen	934.440	942.549	950.926	959.580
6.4 Begeleide participatie	17.842	17.997	18.157	18.322
6.5 Arbeidsparticipatie-instrument	437.133	440.927	444.847	448.894
6.71 Maatwerkdienstverlening 18*	26.763	26.996	27.235	27.483
Totaal	1.613.022	1.627.020	1.641.481	1.656.418

Woensdrecht	2024	2025	2026	2027
0.4 Overhead	111.839	112.810	113.812	114.848
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	32.916	33.202	33.497	33.802
6.3 Inkomensregelingen	687.173	693.136	699.297	705.660
6.4 Begeleide participatie	13.121	13.235	13.352	13.474
6.5 Arbeidsparticipatie-instrument	321.462	324.251	327.133	330.110
6.71 Maatwerkdienstverlening 18*	19.681	19.852	20.029	20.211
Totaal	1.186.192	1.196.486	1.207.120	1.218.105



Bergen op Zoom	2024	2025	2026	2027
0.4 Overhead	802.996	809.965	817.163	824.600
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	236.336	238.387	240.506	242.695
6.3 Inkomensregelingen	4.933.842	4.976.661	5.020.891	5.066.580
6.4 Begeleide participatie	94.207	95.025	95.869	96.742
6.5 Arbeidsparticipatie-instrument	2.308.065	2.328.095	2.348.787	2.370.161
6.71 Maatwerkdienstverlening 18*	141.310	142.536	143.803	145.112
Totaal	8.516.756	8.590.669	8.667.019	8.745.890



Vaststellingsbesluit gemeenschappelijk orgaan

Het gemeenschappelijk orgaan van de Intergemeentelijke Sociale Dienst Brabantse Wal;

gelet op het bepaalde in artikel 13 van de Gemeenschappelijke Regeling
Intergemeentelijke Sociale Dienst Brabantse Wal;

BESLUIT:

1. Tot vaststelling van de begroting 2024 / meerjarenbegroting 2024 – 2027
2. In afwijking van de vastgestelde systematiek tot berekening van de additionele kosten, eenmalig een ophoging van het indexcijfer van 2,4% naar 3,3% toepasselijk te verklaren ter compensatie van sterk gestegen kosten als gevolg van inflatie en CAO, zoals nader toegelicht in de begroting (pagina 18 en 19)

Aldus besloten d.d. 7 april 2023

Het gemeenschappelijk orgaan voornoemd,

Wethouder

N. Baali

Steenbergen

Wethouder

L.G.M. van der Beek

Woensdrecht

Wethouder

D.P.E. Hopmans

Bergen op Zoom