Programmabegroting 2022
Meerjarenbegroting 2023-2025



Werkplein
Hart van West-Brabant

Inhoudsopgave

1 INLEIDING 4

2 HET WERKPLEIN IN 2022 6
2.1 Visie en strategische doelstellingen 6
2.2 Organisatieontwikkeling 6
2.3 Effecten Corona 7
2.4 Veranderende doelgroep 8

3 PROGRAMMA WERK EN PARTICIPATIE 9
3.1 Inleiding 9
3.2 Wat gaan we doen in 2022? 10
3.2.1 Bemiddeling naar de arbeidsmarkt 10
3.2.2 Met ondersteuning op weg naar de arbeidsmarkt 10
3.2.3 Meedoen aan de maatschappij (integrale ondersteuning) 12
3.2.4 Wat doen we nog meer? 12
3.3 Wat mag het kosten? 12
Analyse begroting 2022 t.o.v. begroting 2021 13

4 PROGRAMMA INKOMEN 15
4.1 Inleiding 15
4.2 Wat gaan we doen in 2022? 15
4.3 Wat mag het kosten? 16
Analyse begroting 2022 t.o.v. begroting 2021 17

5 Programma Inkomensondersteuning 19
5.1 Inleiding 19
5.2 Wat gaan we doen in 2022? 20
5.3 Wat mag het kosten? 22
Analyse begroting 2022 t.o.v. begroting 2021 23

6 ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN 24

7 PARAGRAFEN 25
7.1 Paragraaf financiering 25
7.2 Paragraaf bedrijfsvoering 26
7.3 Paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheer 30

8 FINANCIELE BEGROTING 33
8.1 Staat van baten en lasten per programma 33
8.2 Meerjarenraming per programma 35
8.3 Incidentele baten en lasten 36
8.4 Verantwoording taakvelden begroting 2022 36

9 BIJLAGEN 40
Staat van personele sterkte 42
Staat van geactiveerde kapitaaluitgaven 43
Gemeentelijke bijdrage programma- en bedrijfsvoeringskosten 2022-2025 44
Beleidsindicatoren 47
(Meerjaren) balans 2021-2024 48

Inleiding

In deze bijzonder tijd leggen wij u de begroting 2022 en de meerjarenbegroting 2023-2025 van de Gemeenschappelijke Regeling ISD Werkplein Hart van West-Brabant voor; kortweg de Programmabegroting Werkplein Hart van West-Brabant 2022-2025.

Transitiejaar 2022

Het jaar 2022 typeren wij als een transitiejaar. Niet alleen zullen de effecten van Corona op de werkgelegenheid in 2022 goed tot uiting komen, ook het Werkplein zelf is volop in ontwikkeling om de dienstverlening te verbeteren. De onzekerheden in de bestandsontwikkeling, en de zekerheid dat het Werkplein er in 2022 anders uit ziet, maakt dat deze begroting naar alle waarschijnlijkheid op een later moment nog gewijzigd kan gaan worden. Dat laat onverlet dat de begroting wel richting geeft. In de voorliggende begroting streven we er dan ook naar u inzicht te geven zowel de financiële uitgangspunten, als de worsteling om te komen tot een accurate voorspelling voor 2022.

Programma's Werkplein

In deze begroting 2022 en meerjarenbegroting 2023-2025 geven wij aan wat het Werkplein in de komende jaren wil realiseren. De begroting is opgesteld langs de drie programma's van dienstverlening aan onze inwoners:

- In het programma Werk en Participatie staat de ontwikkeling en participatie van onze inwoners centraal. Waar kunnen we onze inwoners ondersteunen in hun ontwikkeling. Zowel in hun ontwikkeling naar werk en/of participatie (verticale groei) als in ondersteuning en/of doorverwijzing in hun zorgvraag op welk terrein dan ook (horizontale groei).
- Het programma Inkomen focust zich op het verstrekken van uitkeringen, terugvordering en verhaal, handhaving e.d. Een inkomen is van essentieel belang voor onze inwoners om uiteindelijk te kunnen groeien richting werk en/of participatie.
- Programma Inkomensondersteuning kan met de inkomensondersteunende regelingen bijdragen aan de ontwikkeling van onze inwoners.

Naast deze inhoudelijke programma's maken we een doorkijk van de bedrijfsvoeringskosten. Onze insteek is om deze kosten zo beperkt mogelijk te houden door efficiënt om te gaan met de beschikbare middelen.

In deze begroting leest u als rode draad terug dat het Werkplein werkt aan de omslag van 'Waar heb je recht op?' naar 'Wat heb je nodig bij je ontwikkeling?'. We werken met een steeds complexer wordende doelgroep. De huidige doelgroep heeft een steeds grotere afstand tot de arbeidsmarkt. Een groep met steeds complexere problematieken op allerlei leefgebieden, waarbij betaald werk niet altijd realistisch is. Daarnaast komen inwoners met een (gedeeltelijke) arbeidsbeperking bij het Werkplein terecht. We maken de ontwikkeling door van een op regels en wetten gerichte 'blauwe' organisatie naar een 'groene' organisatie die de mens centraal stelt.

Opbouw begroting 2022
De opbouw is als volgt: Na de inleiding in hoofdstuk 1 lichten we in hoofdstuk 2 toe hoe we het Werkplein in 2022 zien. In de daaropvolgende hoofdstukken gaan we zowel inhoudelijk als financieel in op de drie programma's (Werk en Participatie, Inkomen en Inkomensondersteuning). De afsluitende hoofstukken 6 tot en met 9 zijn voor het grootste deel financieel ingestoken met verplichte onderdelen voor een begroting.

Begrotingsrichtlijnen
De gemeenteraden hebben voor het jaar 2022 een aantal begrotingsrichtlijnen meegegeven. Hoe wij daar vorm aan hebben gegeven, is terug te lezen in de tabellen in de bijlagen 1 (financiële richtlijnen) en 2 (beleidsmatige richtlijnen).

Inburgering
Vanaf 1 januari 2022 gaat het Werkplein voor de zes gemeenten de Wet inburgering uitvoeren. Momenteel wordt samen met gemeenten nog hard gewerkt om het beleid, de inkoop, de organisatie en een daarbij behorende begroting op te zetten en ter besluitvorming aan de gemeenten voor te leggen. In deze begroting zijn dus geen ramingen voor inburgering opgenomen.

Het Werkplein in 2022

2.1 Visie en strategische doelstellingen

In 2020 is een nieuwe bestuurlijke opdracht geformuleerd voor het Werkplein. In deze opdracht wordt de visie op de rol van het Werkplein in de Participatiewet als volgt omschreven:

"We streven naar een inclusieve arbeidsmarkt, waarop iedereen met arbeidsvermogen in staat is om mee te doen. We vertrouwen erop dat de meeste inwoners voldoende zelfredzaam zijn om een plek op de arbeidsmarkt te verwerven en te behouden. Inwoners met arbeidsvermogen die het (tijdelijk) niet lukt om te participeren op de arbeidsmarkt ondersteunen we. We ondersteunen in de vorm van een financieel vangnet en bij hun groei en ontwikkeling naar een betaalde baan. Wij realiseren ons daarbij dat er inwoners met arbeidsvermogen zijn waarvoor een betaalde baan (even) niet haalbaar is. Voor deze inwoners zorgen we met onze partners in het sociaal domein voor ondersteuning bij hun groei en ontwikkeling zodat ze naar vermogen meedoen in de samenleving."

Deze visie is vertaald naar zeven strategische doelstellingen voor de periode 2021-2024:

1. Zo min mogelijk inwoners zijn afhankelijk van een uitkering
2. Inwoners hebben laagdrempelig toegang tot bemiddeling naar werk en inkomensondersteuning
3. Inwoners in het doelgroepenregister hebben een (betaalde) baan
4. Inwoners ontvangen laagdrempelig integrale ondersteuning bij hun ontwikkeling naar werk
5. Inwoners waarvoor werk (voorlopig) niet haalbaar is, worden voor hun ondersteuning naar zelfredzaamheid overgedragen
6. Minder inwoners leven in armoede
7. Inwoners ontvangen tijdig en rechtmatig uitkeringen en/of inkomensondersteunende maatregelen

De bestuurlijke opdracht is ambitieus, en laat veel ruimte aan het Werkplein om kansen te benutten. Het waarmaken van deze visie en behalen van strategische doelstellingen is van een aantal factoren afhankelijk, die niet altijd goed beïnvloedbaar zijn. In dit hoofdstuk staan we hierbij stil.

2.2 Organisatieontwikkeling

Een belangrijke ontwikkeling om de visie en strategische doelstellingen te kunnen behalen is de 'vergroening van het Werkplein'. In 2019 is het Werkplein een proces van organisatieontwikkeling

gestart, met als doel te ontwikkelen van een proces- en taakgerichte organisatie naar een inwoner- en resultaatgerichte organisatie. Kortom van ‘blauw’ naar ‘groen’. Hierin hanteren we een bottom-up aanpak en geven medewerkers zelf toekomst aan de organisatie.

Dat doen we niet zonder reden. De opgave in de Participatiewet is dat we inwoners aanspreken op hun zelfredzaamheid. Echter, wij zien in praktijk dat onze doelgroep verandert. Inwoners die gebruikmaken van onze diensten hebben steeds vaker problematiek op meerdere leefgebieden. Dit komt omdat inwoners die voorheen werden opgevangen binnen de sociale werkvoorziening nu vaker terechtkomen bij de sociale dienst. De doelgroep wordt dus complexer en de afstand tot de arbeidsmarkt groter. Inhoudelijk is dit uiteraard een positieve verschuiving, maar dit maakt wel dat de samenwerking in het sociaal domein voor het Werkplein steeds belangrijker wordt.

Ook zien we de maatschappelijke wens om de inwoner centraal te stellen, en niet de dienst. Deze omslag in denken en handelen is niet eenvoudig, maar vereist een verandering in structuur en cultuur. Deze uitdaging pakken we met beide handen aan, beseffende dat dit niet van vandaag op morgen is gerealiseerd. De zoektocht naar hoe we inwoners centraal kunnen stellen zien we ook bij onze partners in het sociaal domein – onder meer de Wet maatschappelijke ondersteuning, schuldhulpverlening en Jeugdzorg.

Om beter aan te sluiten op wat de maatschappij van ons vraagt heeft het Werkplein de ambitie om uit te gaan van de talenten en kwaliteiten van inwoners en medewerkers. Proces en inhoud van de ondersteuning worden maatwerk. Onze medewerkers krijgen veel regelruimte om met de inwoner best passende keuzes te maken. Samenwerking met collega’s in het sociaal domein wordt de norm. Door het effect van wat we doen nog beter te meten en een continue dialoog hierover te voeren, verwachten we dat de kwaliteit van onze dienstverlening toeneemt en meer inwoners naar vermogen mee kunnen doen in de samenleving.

Om deze werkwijze uit te kunnen voeren zijn aanpassingen nodig in zowel de structuur, als de cultuur van het Werkplein. Daar zijn wij in 2020 al mee gestart, en hebben dit in 2021 uitgebouwd tot een veranderprogramma waar alle medewerkers in het Werkplein bij betrokken zijn.

Ook het jaar 2022 zal in het teken staan van de verandering van de organisatie. Naar verwachting zal (een deel van) de structuurverandering in dit jaar plaats vinden. Maar daarnaast verwachten we dat onze nieuwe werkwijze zal leiden tot het zoeken naar een nieuw evenwicht intern bij het Werkplein, en binnen het sociaal domein. Ongetwijfeld gaat dit met vallen en opstaan.

2.3. Effecten Corona

Een tweede belangrijke ontwikkeling waar het Werkplein in 2022 de effecten van merkt, is de Corona crisis. Bij het opstellen van deze begroting is de verwachting dat door de strenge RIVM maatregelen en het vaccinatieprogramma Nederland in 2021 uit de lockdown komt. Daarmee kan worden gewerkt aan economisch herstel. Onzeker is wat gebeurt wanneer de steunpakketten die van Rijkswege worden verstrekt afnemen, en uiteindelijk stop worden gezet. Een ander risico is dat mutaties van het COVID-19 virus nog voor lange tijd de economie zullen gijzelen.

2.4 Veranderende doelgroep

De doelgroep van het Werkplein groeit, en zal de komende jaren blijven groeien. Met de invoering van de Participatiewet is de doelgroep de afgelopen jaren veranderd. Mensen met een (gedeeltelijke) arbeidsbeperking die eerst onder de Wsw (Wet sociale werkvoorziening) of Wajong (Wet arbeidsongeschiktheidsvoorziening jong gehandicapten) vielen komen nu bij het Werkplein terecht. Ook zijn er meer mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt die te maken hebben met brede problematiek. Een andere zichtbare verandering voor het Werkplein is de complexer wordende doelgroep. De afgelopen jaren lag de focus op het ondersteunen van onze inwoners richting werk. En daarbij op een doelgerichte aanpak om alleen inwoners met recht op een uitkering binnen te krijgen en te hebben. We zien dat de huidige doelgroep van het Werkplein een steeds grotere afstand heeft tot de arbeidsmarkt. Deze groep heeft steeds complexere problematieken op allerlei leefgebieden, waarbij betaalde arbeid niet altijd realistisch is.

Prognose bijstandsvolume

Het CPB verwacht een stijging van het bijstandsvolume vanaf 2021. De prognose is dat het uitkeringenbestand in 2021 met circa 6% en 2022 met 4% toeneemt. Deze prognose is van maart 2021.

Prognose ontwikkeling bestand bijstandsontvangers	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Aantal bijstandontvangers eind van het jaar	4.048	4.291	4.463	4.574	4.574	4.574
Prognose in %		6,0%	4,0%	2,5%	0,0%	0,0%
Verloop in aantallen		243	172	112	0	0

Conform zoals aangegeven in de Kaderbrief 2022 hebben we de nieuwe inzichten van het CPB van eind maart 2021 nog voor deze begroting meegenomen. In afwijking met de Kaderbrief gaan we niet meer uit van een stijging met 8% voor 2021 en 6% voor 2022 maar van 6% voor 2021 en 4% voor 2022. Voor 2023 is een stijging van 2,5% voorzien. Daarna wordt het aantal bijstandsgerechtigden in de lijn van de prognose van het CPB bevroren.

De ambitie in de begroting is de ontwikkeling die het Werkplein door wil maken door de inwoner meer centraal te zetten en meer te verbinden met netwerkpartners.

Hoewel voor het jaar 2022 nog niet alle ontwikkelingen in deze begroting kunnen worden opgenomen, geven wij de richting aan voor een blijvende inzet op de ontwikkeling van onze kandidaten. Zodra meer duidelijkheid ontstaat over de gevolgen van de meer mensgerichte benadering en het meer de verbinding leggen met het brede sociaal voor het Werkplein zullen wij dit, indien nodig, in een herzien begroting aan u voorleggen.

Hoogachtend,



Marko Does
Secretaris/Directeur

Hoogachtend,



René van Ginderen
Voorzitter

Programma Werk en Participatie

3.1 Inleiding

De doelgroep van het Werkplein groeit. Er is een toename van nieuwe doelgroepen door de invoering van de Participatiewet. Ook zijn er meer mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt die te maken hebben met brede problematiek. Het ontwikkelen van deze groep inwoners vraagt om een andere, bredere kijk op dienstverlening. We maken de stap van een op regels en wetten gerichte 'blauwe' organisatie naar een 'groene' organisatie die de mens centraal stelt. De komende jaren wordt de Werkplein organisatie zo vorm gegevens dat onze inwoners daadwerkelijk centraal staan en die dienstverlening krijgen die nodig is.

Binnen deze 'vergroening' streven we naar een inclusieve arbeidsmarkt, waarop iedereen met arbeidsvermogen in staat is om mee te doen. We vertrouwen erop dat de meeste inwoners voldoende zelfredzaam zijn om een plek op de arbeidsmarkt te verwerven en te behouden. Inwoners met arbeidsvermogen die het (tijdelijk) niet lukt om te participeren op de arbeidsmarkt ondersteunen we. We ondersteunen in de vorm van een financieel vangnet en bij hun groei en ontwikkeling naar een betaalde baan. Wij realiseren ons daarbij dat er inwoners met arbeidsvermogen zijn waarvoor een betaalde baan (even) niet haalbaar is. Voor deze inwoners zorgen we met onze partners in het sociaal domein voor ondersteuning bij hun groei en ontwikkeling zodat ze naar vermogen meedoen in de samenleving.

Volgens onze traditionele werkwijze wordt iedere werkzoekende die zich bij Werkplein meldt in een doelgroep ingedeeld. Aan de hand van deze doelgroepindeling wordt de dienstverlening ingezet die deze persoon kan helpen in zijn groei en ontwikkeling:

- A. Direct bemiddelbaar: focus op directe bemiddeling naar de arbeidsmarkt
- B. Bemiddelbaar met ondersteuning met arbeidsmarktperspectief: focus op het verkleinen van de afstand naar de arbeidsmarkt en begeleiding naar betaald werk
- C. Niet bemiddelbaar en geen arbeidsmarktperspectief: ligt niet op bemiddeling naar de arbeidsmarkt, maar op de waarde van meedoen en het verrichten van maatschappelijk nuttige activiteiten.

Daarnaast zijn er nog een aantal specifieke aanpakken:

- Garantiebanen en beschut werk
- Statushouders
- Jongeren

Voor het Werkplein van de toekomst is het de vraag of deze indeling aangehouden blijft. Volgens onze visie willen we niet langer het aanbod van het Werkplein, maar de talenten en kwaliteiten van inwoners en medewerkers centraal stellen. Dit is de kern van de vergroening die we in de komende jaren richting 2024 willen realiseren. Opgave voor het Werkplein wordt om cultuur en structuur van de organisatie hierop in te richten. Proces en inhoud van de ondersteuning worden meer maatwerk. Onze medewerkers krijgen veel regelruimte om met de inwoner best passende keuzes te maken. Samenwerking met collega's in het sociaal domein wordt de norm. Door beter het effect te meten van wat we doen en een continue dialoog hierover verwachten we dat de kwaliteit van onze dienstverlening zal toenemen, en meer inwoners naar vermogen mee kunnen doen in de samenleving.

3.2 Wat gaan we doen in 2022?

In deze begroting gaan we uit van de resultaatafspraken die het Werkplein en gemeenten gemaakt hebben in het werkprogramma 2021. De resultaatafspraken voor 2022 zullen eind 2021 vastgesteld worden. De hieronder genoemde instrumenten en aanpakken zijn niet uitputtend voor de werkwijze van het Werkplein. Voor de niet opgenomen aanpakken zijn geen expliciete doelstellingen opgenomen in het werkprogramma 2021.

3.2.1 Bemiddeling naar de arbeidsmarkt

Werkgeversservicepunt

Om de doelgroep van het Werkplein naar betaald werk te bemiddelen is het essentieel om onze inwoners te kennen. Dat wil zeggen de mogelijkheden zien en kansen creëren om deze inwoner op een duurzame werkplek te plaatsen. Vanaf februari 2021 zijn de werkgeversadviseurs van het WSP in dienst bij het Werkplein. Het WSP ondersteunt inwoners bij het vinden van een baan door:

- Kwalitatief werkgeversnetwerk te onderhouden ten behoeve van het ontsluiten van werkzoekende inwoners met een uitkering;
- Sectorale matching;
- Verkleining gat tussen werkgevers en werknemers door werkgerichte scholing;
- Aansluiten bij lokale werkgeversnetwerken;
- Versterken van samenwerking binnen de regionale arbeidsmarkt ten behoeve van uitstroom werkzoekende en uitbreiding werkgeversnetwerk;
- Inzet op SROI.

De doelstelling voor het Werkgeversservicepunt (WSP) in 2021 en 2022 is het duurzaam plaatsen van 600 inwoners op betaald werk. Het WSP stimuleert ondernemers en overheden binnen haar netwerk om arbeidsplaatsen aan te bieden voor inwoners uit het doelgroepenregister. De inwoners met een indicatie beschut werk die jobready zijn, worden geplaatst bij een werkgever of bij WVS.

3.2.2 Met ondersteuning op weg naar de arbeidsmarkt

De hieronder beschreven aanpakken zijn er op gericht om de inwoners van onze gemeenten te ontwikkelen naar de arbeidsmarkt. Op deze manier kunnen zij stappen zetten in hun ontwikkeling op de participatieladder met uiteindelijk als doel economische zelfredzaamheid.

Doelgroep garantiebanen
Begin 2021 zijn bestuurlijke keuzes gemaakt in de inzet op de (nieuwe) doelgroep 'indicatie banenafspraak'. Een inwoner die een indicatie banenafspraak krijgt kan bij het Werkplein terecht voor ondersteuning richting werk bij een reguliere werkgever. Als dit (nog) niet mogelijk is dan wordt ingezet op het jobready maken van een kandidaat. Daarnaast wordt maximaal ingezet op nazorg om uitval en verdere terugval te voorkomen, de werkgever te ontzorgen en uiteindelijk zoveel mogelijk duurzame plaatsingen te realiseren.
Via de praktijkroute wil het Werkplein inwoners met een verminderde loonwaarde, waarvoor werken in een reguliere baan niet mogelijk is, via een garantiebaan toch een kans op de arbeidsmarkt geven. Door een indicatie banenafspraak kunnen zij wellicht met een structurele loonkostensubsidie en ondersteuning toch aan het werk. Hierdoor wordt de doelgroep die aan het werk kan in een betaalde baan vergroot. Inwoners die geplaatst zijn in een betaalde baan worden gevolgd door het Werkplein. Deze praktijkroute richt zich op alle inwoners die al via proefplaatsingen of andere trajecten aan het werk zijn. In 2021 onderzoekt het Werkplein hoe hier in de praktijk invulling aan gegeven kan worden zodat deze werkwijze in 2022 onderdeel is van de reguliere aanpak.

Daarnaast wordt er vanuit de regio West-Brabant extra ingezet op het realiseren van plaatsingen garantiebanen. Daarbij geldt wel: hoe meer plaatsingen van mensen in een garantiebaan (zowel met als zonder uitkering), hoe hoger de kosten op het Buig budget (structurele loonkostensubsidie is onderdeel van het Buig-budget) zullen zijn. Daarnaast heeft de plaatsing van mensen zonder een uitkering geen invloed op het aantal uitkeringsgerechtigden bij het Werkplein.

Beschut werk
Iedereen met een indicatie beschut werk die jobready is en binnen de taakstelling beschut werken valt, plaatsen we op een betaalde baan bij een werkgever of bij WVS. Beschut werk is voor de groep mensen met een blijvende arbeidsbeperking die dusdanige begeleiding nodig heeft dat dit niet van een reguliere werkgever verwacht kan worden. Door het Rijk is deze 'taakstelling' vertaald in aantallen. Tot en met 2022 zijn 141 plekken gereserveerd.

Statushouders en Wet Inburgering
Op 1 januari 2022 treedt de nieuwe Wet Inburgering in werking. Het Werkplein en de 6 gemeenten zijn volop aan de slag met de voorbereidingen op deze nieuwe taak voor het Werkplein. Vanaf 2022 voert het Werkplein de Wet Inburgering uit voor de zes gemeenten. Er wordt in 2021 bijvoorbeeld gewerkt aan de organisatie en de klantreis, de inkoop van de leerroutes en participatietrajecten, het beleidsplan en alles wat er mee samenhangt. Daarbij staat het behalen van een zo hoog mogelijk taalniveau en zo snel mogelijk participeren, het liefst via betaald werk, voorop. We zetten daarbij in op samenwerking met partners in het netwerk van de statushouder.

Leerwerktrajecten
Het doel van een leerwerktraject is dat kandidaten zich dusdanig ontwikkelen dat ze na het leerwerktraject klaar zijn om aan het werk te gaan in een betaalde baan. De kwaliteit van de leerwerktrajecten en de ontwikkeling van onze inwoners is hierbij leidend. Ondanks dit uitgangspunt hebben het Werkplein, ISD Brabantse Wal en WVS in het kader van de ketenafspraken afgesproken om voor de begroting een aantal van 233 leerwerktrajecten jaarlijks te hanteren. Voor het Werkplein

zijn dat er voor 2022 155. Daarnaast is er de mogelijkheid om bij andere organisaties leerwerktrajecten in te kopen.

Maatwerk/individuele trajecten
Het Werkplein zoekt continu naar de best passende ondersteuning voor inwoners. Hiertoe worden verschillende instrumenten, werkwijzen en samenwerkingen ingezet.

3.2.3 Meedoen aan de maatschappij (integrale ondersteuning)

Proeftuinen
Vanwege de coronabeperkingen in 2020 en 2021 is de uitvoering van verschillende proefaanpakken vertraagd. In 2021 wordt er extra ingezet op de proeftuinen binnen de ketensamenwerking met WVS en ISD Brabantse Wal. Het gaat hierbij om de proeftuin, doelgroep C, intensieve start en beschut werk/arbeidsmatige dagbesteding. De uitkomsten nemen we mee in de verdere doorontwikkeling van het Werkplein. Deze proeftuinen sluiten ook mooi aan bij de 'vergroening' van het Werkplein. De dingen die werken voor onze doelgroep kunnen we verder bestendigen in de ketensamenwerking voor 2021 en 2022.

Integrale ondersteuning
Het Werkplein werkt aan de implementatie van een inwonergerichte organisatievisie. Hierbij willen we een gelijkwaardige samenwerking met partners in het sociaal domein voor alle inwoners die daar behoefte aan hebben. In de komende jaren richting 2024 zal deze visie steeds verder praktisch uitgerold worden. Zodat we uiteindelijk samen met onze partners tot een goede integrale ondersteuning aan onze inwoners komen. Hiervoor kijken we bijvoorbeeld naar de wijze waarop de inwoner het Werkplein kan bereiken en welke behoefte de inwoner hierin heeft.
Om tot een volledig integrale ondersteuning te komen kent het Werkplein de inwoner en wordt (pro)actief de samenwerking met andere partners gezocht (indien nodig).

3.2.4 Wat doen we nog meer?

Klanttevredenheidsonderzoeken
Om de inwoner centraal te kunnen stellen is het belangrijk om te weten hoe de inwoner over bepaalde zaken denkt. Door een startmeting middels een klantonderzoek in 2021 willen we dit de komende jaren steeds structureler in de werkwijze van het Werkplein verankeren.

3.3 Wat mag het kosten?

De inzet binnen het programma Werk en Participatie wordt zowel gefinancierd vanuit de reguliere exploitatiebegroting (qua personele inzet) als vanuit het Participatiebudget. De bijdrage van de gemeente betreft het Participatiebudget (re-integratiebudget) dat door het Rijk beschikbaar word gesteld. Inmiddels is dat onderdeel geworden van de algemene uitkering van gemeenten. De integratie uitkering voor Nieuw Wajong en Nieuw begeleiding wordt volledig aan het Werkplein doorgesluisd.

Programma Werk & Participatie	Jaarrekening 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Mutaties
Werkgeversbenadering	1.031.566	1.100.000	555.000	-545.000
Maatregelen bestandsbeperking			340.000	340.000
Trainers	184.028	200.000	200.000	-
Inhuur klantmanagers	578.464	450.000	534.166	84.166
Diagnostische tool/Matchcare Szeebra	98.083	100.000	100.000	-
Statushouders	250.989	370.000	-	-370.000
Inburgering	88.385		-	-
Maatschappelijk Participeren	389.917	400.000	381.093	-18.907
Individuele trajecten/Maatwerk	349.029	640.000	600.000	-40.000
Leerwerktrajecten	240.408	599.098	510.910	-88.188
Proeftuinen ketensamenwerking		20.000	110.000	90.000
Praktijkervaringsplekpolis	7.030	7.000	7.500	500
Extra fraudeinzet	149.381	150.000	150.000	-
Beschut werken	864.375	851.250	1.016.400	165.150
Beschut werken vervoerskosten			35.000	35.000
Jobcoaching	102.538	221.400	439.250	217.850
Loonwaardemetingen			62.750	62.750
Nazorg intensivering			94.830	94.830
Garantiebanen	223.148	280.000	280.014	14
Nader in te vullen	-	128.292	38.830	-89.462
Social retutn op investment (SROI)	20.346		-	-
Totaal lasten	4.577.688	5.517.040	5.455.743	-61.297
Baten				
Frequent Intensieve Aanpak (FIA)	-			
FIA EL	-			
Statushouders	250.628	370.000		370.000
Inburgering	88.385			
Social retutn op investment (SROI)	20.346			
Totaal baten	359.359	370.000	-	370.000
Saldo van lasten en baten	4.218.329	5.147.040	5.455.743	308.703
Bijdragen gemeenten				
Etten-Leur	632.788	799.762	846.154	46.392
Halderberge	459.878	565.733	602.945	37.212
Moerdijk	349.566	470.880	505.418	34.538
Roosendaal	2.240.453	2.646.636	2.782.197	135.561
Rucphen	436.751	514.339	555.915	41.576
Zundert	98.893	149.691	163.112	13.421
Totaal bijdragen gemeenten	4.218.329	5.147.040	5.455.743	308.702

Analyse begroting 2022 t.o.v. begroting 2021

De begroting is gebaseerd op staand beleid en met de huidige inzichten en kaders opgesteld. Omdat er sprake is van een begroting die gebaseerd is op het werkprogramma 2021 kunnen er nog de nodige zaken veranderen.

Na de zomer wordt begonnen met de voorbereiding van het werkprogramma voor 2022. Aan de hand daarvan wordt bepaald waar de middelen uit het participatiebudget voor ingezet worden. De verhoging van de gemeentelijke bijdrage van € 308.702 betreft de hogere rijksbijdrage Participatiebudget (inclusief Nieuw Wajong en Nieuw begeleiding). Deze bijdrage van het rijk wordt jaarlijks hoger vanwege toename van deze doelgroep.

<u>Werkgeversservicepunt</u>

De kosten van het Werkgeversservicepunt zijn met € 545.000 afgenomen. Dit heeft te maken met het beëindigen van de PPS (publiek private samenwerking) met Randstad. Bijna alle medewerkers (5,89 fte) zijn nu in eigen dienst gekomen. Binnen het Werkgeversservicepunt zijn ook de activiteiten voor garantiebanen, beschut werk en SROI georganiseerd.

Maatregelen bestandsbeheersing

Vanwege de stijging van het bestand (vanwege Corona) wordt er in samenwerking met gemeenten in 2021 een aanpak bestandsbeheersing gemaakt. Dit om alles in het werk te stellen om de stijging van het bestand vanwege Corona te beperken. De insteek is om extra in te zetten in de ondersteuning van onze inwoners naar werk.

Aanpak Statushouders

Tot en met 2021 is er door gemeenten extra geld beschikbaar gesteld (€ 370.000) om een intensieve aanpak voor statushouders te financieren. Dit om statushouder zo snel als mogelijk te laten ontwikkelen naar werk of participatie. Voor 2022 wordt er vanwege de invoering van de Wet inburgering vanuit gegaan dat dit in de reguliere aanpak gaat plaatsvinden.

Leerwerktrajecten WVS

Met de ketenpartners is afgesproken de leerwerktrajecten met 20% naar beneden bij te stellen naar 155 per jaar. Dit puur rekenkundig voor de begroting. We leggen de focus op kwaliteit in plaats van kwantiteit. Ook hierbij kiezen we dus voor een meer realistische ambitie.

Proeftuinen ketensamenwerking

Met ingang van 2021 is er een manager ketensamenwerking voor de WVS, Werkplein Hart van West-Brabant en ISD Brabantse Wal aan de slag gegaan om de proeftuinen van start te laten gaan en de uitkomsten daarvan te betrekken bij de verdere ontwikkeling van de ketensamenwerking.

Beschut werk

Dit bedrag is naar verhoogd met € 165.150 en gebaseerd op de begeleidingsvergoeding die vanuit het Rijk beschikbaar wordt gesteld van € 7.700 per beschutte werkplek. De raming voor 2022 is gebaseerd op 141 plaatsen. Jaarlijks neemt dat aantal met circa 20 toe.

Jobcoaching

De kosten van jobcoaching zijn € 217.850 hoger geraamd dan in 2021. Afgelopen jaar is de notitie koersbepaling nieuwe doelgroepen vastgesteld die voorziet in een intensievere begeleiding en **nazorg** van de doelgroep garantiebanen. De insteek is nu om intensiever contact met de werkgever en de geplaatste inwoner te onderhouden. Dat om uitval uit werk te voorkomen. Ten opzichte van de jaarrekening 2020 is het verschil veel groter. Daar is geconstateerd dat werkgevers minder gebruik maken van jobcoaching dan werd ingeschat. Dat heeft waarschijnlijk voor een deel te maken met de onbekendheid van deze mogelijkheid. Middels een intensievere benadering willen we dit verbeteren. Daarnaast worden ook instrumenten als loonwaardemeting (+€ 62.750) en capaciteit voor de intensivering (€ 94.830) ingezet. Doel is geplaatste inwoners op reguliere en garantiebanen beter te begeleiden om ze zo uitval te voorkomen en ze aan het werk te houden.

Programma Inkomen

4.1 Inleiding

Inwoners melden zich bij het Werkplein omdat ze onvoldoende inkomen hebben om in hun levensonderhoud te voorzien. Voor die inwoners doen wij ons uiterste best om te zorgen dat zij hun uitkering op tijd ontvangen. Daarbij krijgt de inwoner ons vertrouwen, maar we controleren ook of uitkeringen rechtmatig worden verstrekt.

Als de problemen verder gaan dan alleen de inkomensvraag, kijken we samen welke hulp er nog meer nodig is. Als er achterliggende problemen zijn op het gebied van bijvoorbeeld schulden of zorg dan kunnen we de inwoner aan de juiste hulpverlener koppelen. We zorgen dat die overdracht op een warme manier gebeurt en we controleren of de inwoner geholpen is en zich ook geholpen voelt.

Daarbij zijn we in toenemende mate bezig met de beleving. We vinden het belangrijk dat de inwoner zich geholpen voelt met onze dienstverlening en de aandacht voor zijn of haar persoonlijke omstandigheden. Daarbij beseffen we dat nooit iedereen tevreden zal zijn.

4.2 Wat gaan we doen in 2022?

In deze begroting gaan we uit van de resultaatafspraken die het Werkplein en gemeenten gemaakt hebben in het werkprogramma 2021. De resultaatafspraken voor 2022 zullen eind 2021 vastgesteld worden.

Klanten zijn tevreden over ons

Anders dan in de voorgaande jaren zijn er het in het Werkprogramma 2021 afspraken gemaakt over de mate van klanttevredenheid. In de loop van 2021 willen dit klanttevredenheidsonderzoek gaan opzetten. Dit wordt niet eenmalig maar een doorlopend proces waarbij we de ontwikkeling willen meten. Voor 2022 willen we dat proces doortrekken en streven we naar een hogere klanttevredenheid dan in 2021. Niet iedereen zal tevreden zijn over onze dienstverlening, simpelweg omdat we niet iedereen kunnen helpen. Wij voeren de Participatiewet uit en niet iedereen komt voor een uitkering of regeling in aanmerking. Toch is het streven dat ook de mensen die we niet direct kunnen helpen, tevreden zijn met onze diensteverlening. Dat kan zijn omdat iemand een prettig gesprek heeft gehad, er geluisterd is naar de persoonlijke omstandigheden of omdat ze op de juiste manier zijn doorgestuurd.

Tijdige dienstverlening
Het Werkplein heeft als doelstelling om inwoners tijdig te informeren over hun aanvraag. Het liefst zorgen we ervoor dat inwoners ruim binnen de wettelijke termijn van acht weken een besluit krijgen. Hiervoor zijn we natuurlijk afhankelijk van de aanvrager die de juiste bewijsstukken moet aanleveren. Indien dat niet gebeurt dan duurt het langer om een aanvraag te behandelen. In de praktijk blijkt ook dat sommige aanvragen complexer zijn en om meer tijd vragen. Daardoor komt het voor dat de behandeling van een aanvraag langer duurt. Als streven hebben we om 65% van de aanvragen binnen vier weken af te handelen, 85% van de aanvragen willen we binnen zes weken afhandelen en 100% van de aanvragen binnen acht weken.

Een nieuwe doelgroep
Al in de loop van 2020 is de verwachting uitgesproken dat het uitkeringsbestand zal stijgen als gevolg van de coronacrisis. We verwachten dat dit ook veel ondernemers en ZZP'ers zullen zijn. Hoewel landelijke steunmaatregelen de bestandstoename remmen, is het onvermijdelijk dat die maatregelen op termijn stoppen. Op dat moment zal de instroom van (voormalig) ondernemers en ZZP'ers waarschijnlijk toenemen. Ondernemers met een levensvatbaar bedrijf stromen waarschijnlijk via de TOZO door naar de BBZ. Een ander deel stroomt mogelijk door naar een uitkering op grond van de Participatiewet. Bij beide groepen is er het risico dat er achterliggende (schulden)problematiek aanwezig is. Er zijn steeds meer signalen dat er een stuwmeer met schulden ontstaat die op termijn betaald moeten worden. Dat stuwmeer ontstaat doordat ondernemers uitstel krijgen van hun betalingsverplichtingen.

Geld waar het hoort
Ondanks dat we werken vanuit vertrouwen, blijven we onderzoek doen naar signalen van fraude en onjuist verstrekte uitkeringen. Mensen kunnen bewust frauderen maar dat is lang niet altijd zo, regels zijn complex en mensen maken fouten. Dat kan gaan over inkomen, maar ook over de woon- en leefsituatie. Daarbij geven we vertrouwen tot het tegendeel is bewezen. Hiervoor zetten we interne medewerkers fraudepreventie in maar we hebben ook afspraken met de Sociale Recherche in Breda. Deze externe onderzoeken staan ook opgenomen in onze begroting voor 2022. Wanneer we uitkeringen ten onrechte hebben verstrekt, vorderen we deze terug. Vervolgens gaan we ook actief aan de slag om dit geld terug te halen. Naarmate het uitkeringsbestand toeneemt, zullen ook de vorderingen toenemen.

4.3 Wat mag het kosten?
Onze inzet binnen het programma Inkomen wordt zowel gefinancierd vanuit de reguliere exploitatiebegroting (qua personele inzet) als vanuit de BUIG-middelen. Deze laatste kosten worden 1-op-1 op klantniveau verrekend met de gemeenten waarvoor deze kosten gemaakt worden c.q. wiens inwoners het betreffen.

Het Werkplein heeft al in de begroting van 2021 de verwachting uitgesproken dat de omvang van het uitkeringsbestand in de komende jaren zal toenemen. Die verwachte bestandstoename bestond toen met name uit de toename van de nieuwe doelgroep. De nieuwe doelgroep bestaat uit mensen met een arbeidsbeperking, die tot 2015 in de Wajong zouden zijn ingestroomd. Voor die groep is uitgegaan van een bestandstoename van 2,5% op jaarbasis over de periode 2021-2024.

Die toename verwachten we nog steeds. Gezien de verslechterde economische omstandigheden als gevolg van de coronacrisis verwachten wij daarnaast een extra toename. Onze verwachting is dat de gevolgen van die crisis de komende jaren nog zichtbaar zullen zijn in de toename van het uitkeringsbestand.

Voor het jaar 2022 spraken wij al eerder de verwachting uit dat het bestand met 6% zal stijgen ten opzichte van 2021. Daarin is de 2,5% die betrekking heeft op de nieuwe doelgroep al verwerkt. Dit hebben we echter op basis van de CPB prognose van maart 2021 bijgesteld tot 4%.

Programma inkomen	Jaarrekening 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Mutaties
Lasten				
Pwet	€ 53.242.958	€ 53.346.081	€ 60.151.699	6.805.618
BBZ	€ 255.386	€ 255.650	€ 340.000	84.350
BBZ (declarabel)	€ 203.143	€ 224.972	€ 320.000	95.028
IOA	€ 4.533.796	€ 4.778.618	€ 4.689.256	-89.362
Onderzoekskosten	€ 81.277	€ 175.575	€ 178.560	2.985
Invorderings- en externe controlekosten	€ 23.630	€ 51.130	€ 51.999	869
Externe controlekosten	€ 135.215	€ 240.311	€ 200.000	-40.311
Loonkostensubsidie	€ 1.716.205	€ 2.688.035	€ 2.829.817	141.781
Tozo 1, 2 en 3	€ 18.804.721			
Totaal lasten	€ 78.996.331	€ 61.760.372	€ 68.761.331	7.000.959
Baten				
Ontvangsten debiteuren Buig	€ 827.318	€ 628.899	€ 943.308	314.409
Ontvangsten debiteuren loaw/loaz	€ 74.397	€ 104.817	€ 76.947	-27.869
Ontvangsten debiteuren BBZ	€ -6.669	€ 78.612	€ 70.000	-8.612
Ontvangsten debiteuren BBZ (declarabel)	€ 51.702	€ 104.817	€ 100.000	-4.816
Baten Tozo 1, 2 en 3	€ 1.677.016			
Totaal baten	€ 2.623.763	€ 917.144	€ 1.190.255	273.111
Saldo van lasten en baten	€ 76.372.568	€ 60.843.228	€ 67.571.076	6.727.848
Bijdragen gemeenten				
Etten-Leur	€ 13.075.701	€ 10.590.485	€ 11.579.084	988.599
Halderberge	€ 8.563.664	€ 6.625.382	€ 7.375.755	750.372
Moerdijk	€ 9.883.483	€ 7.259.652	€ 8.177.284	917.632
Roosendaal	€ 33.078.296	€ 28.361.333	€ 31.185.038	2.823.705
Rucphen	€ 6.806.592	€ 4.847.033	€ 5.700.257	853.224
Zundert	€ 4.732.415	€ 3.159.342	€ 3.553.658	394.316
Totaal bijdragen gemeenten	€ 76.140.151	€ 60.843.228	€ 67.571.076	6.727.848

Analyse begroting 2022 t.o.v. begroting 2021

Voor de begroting voor 2021 wordt in de 1e bestuursrapportage van 2021 uitgegaan van de werkelijke Buig-uitgaven over 2020 gecorrigeerd met de verwachtingen qua ontwikkeling van het bestand in 2021. De verwachte bestandstoename in 2021 is 6% ten opzichte van de jaarrekening 2020. De Buig-lasten voor 2021 komen dan uit op € 63.310.357. Dit is het uitgangspunt voor de berekening van de Buig-uitgaven voor 2022. In deze begroting wordt echter de raming voor 2022 nog vergeleken met de raming uit de primaire begroting van 2021. De verwachte stijging in 2022 is, zoals al eerder gezegd, 4%. Daarnaast is er in de Buig-uitgaven rekening gehouden met een indexeringspercentage (vanwege stijging minimumloon) van 1,7% voor 2021 en voor 2022. Na 2022 wordt er door het Centraal Planbureau voorzien (visie maart 2021) dat de gevolgen van Corona weer gaan afnemen waardoor het bestand weer wat afvlakt.

Prognose ontwikkeling bestand bijstandsontvangers	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Aantal bijstandontvangers eind van het jaar	4.048	4.291	4.463	4.574	4.574	4.574
Prognose in %		6,0%	4,0%	2,5%	0,0%	0,0%
Verloop in aantallen		243	172	112	0	0

Mocht het Centraal Planbureau in de loop van het jaar nog met een bijgestelde visie op de gevolgen van Corona voor 2021 en 2022 komen dan zullen eventuele aanpassingen tijdig in een gewijzigde begroting aan u voorleggen.

BBZ / BBZ declarabel

Bij de BBZ en BBZ declarabel is het bedrag verhoogd ten opzichte van de gewijzigde begroting 2021. Met name het jaar 2020 en in mindere mate het jaar 2019 geven geen goed beeld van de werkelijke situatie. In 2020 hebben veel ondernemers en ZZP'ers aanspraak gemaakt op de TOZO-regeling. Die is qua voorwaarden veel aantrekkelijker dan de BBZ. Ook 2019 geeft geen goed beeld omdat er sprake was van economische voorspoed. Wanneer het economisch goed gaat, maken minder mensen gebruik van de BBZ. Voor 2022 hebben we gekeken naar de gemiddelde bestedingen in de periode 2016 tot en met 2018. In die periode was er namelijk sprake van hogere uitgaven als gevolg van minder gunstige economische omstandigheden en dat geeft een beter beeld.

Loonkostensubsidie

Bij loonkostensubsidies is rekening gehouden met het jaarlijks aantal te plaatsen garantiebanen en beschut werk.

Werkplein Hart van West-Brabant	2021	2022	2023	2024	2025
Doelstelling plaatsingen beschut werk	123	141	161	181	201
Beschut werk toename per jaar		18	20	20	20
Doelstelling plaatsing garantiebanen per jaar	80	80	80	80	80

Programma Inkomensondersteuning

5.1 Inleiding

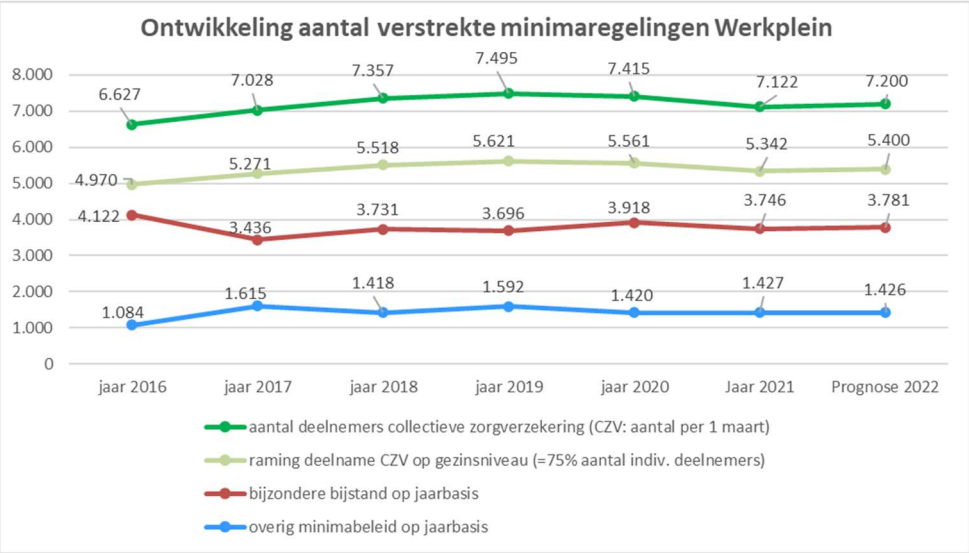
Om onze inwoners te kunnen laten groeien in hun ontwikkeling en mee te laten doen in de maatschappij kan inkomensondersteuning van essentieel belang zijn. Ontwikkelingen die op termijn zonder twijfel effect op dit programma hebben zijn de:

- nieuwe dienstverleningsvisie Werkplein waarbij de inwoner/gezin centraal komt te staan,
- steeds betere samenwerking en integrale klantbenadering in het sociaal domein,
- (financiële) gevolgen van de coronacrisis voor grote groepen ondernemers en werknemers,
- ambities Werkplan Participatie 2021 (onderdeel armoede & schuldhulpverlening t.w. inzet op het tegengaan van non-gebruik van regelingen en het vormgeven van een z.g. regelingencheck,
- verwachte stijging van het aantal huishoudens wat periodieke bijstand ontvangt.

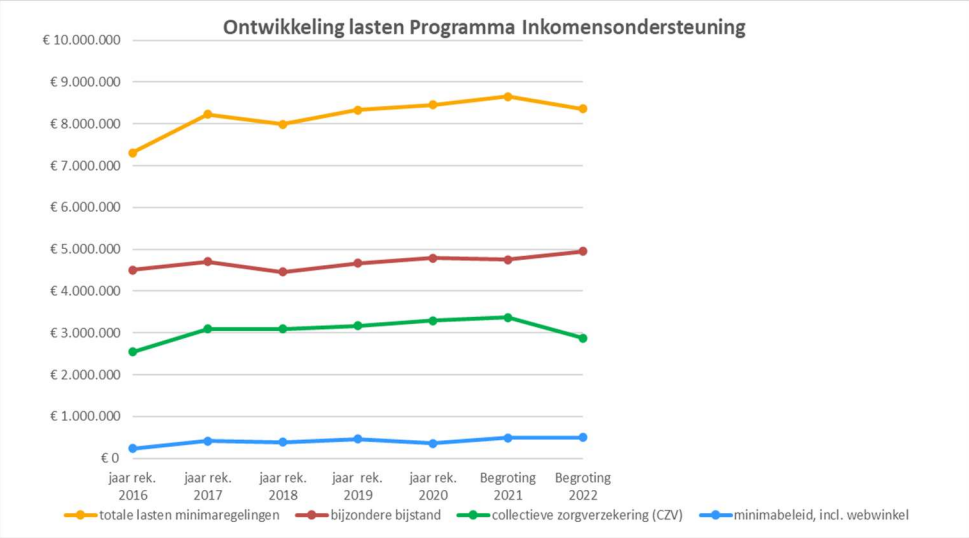
Het is heel lastig om in het 1e kwartaal 2021 al een reële inschatting te maken van de omvang van al die ontwikkelingen en dus ook van de financiële impact voor de uitgaven voor het programma inkomensondersteuning in het jaar 2022.

Wat is nodig voor onze inwoners om zich staande te houden in de samenleving?
Bijzondere bijstand kan ingezet worden voor de bijzonder noodzakelijke kosten van het bestaan. Inwoners met een laag inkomen krijgen de mogelijkheid om zich via het Werkplein goed en betaalbaar tegen zorgkosten te verzekeren. We bevorderen de maatschappelijke participatie door te ondersteunen in kosten om armoede en sociale uitsluiting te voorkomen en te beperken. Daarnaast is er een mogelijkheid om een persoonlijke lening af te sluiten voor onverwachte uitgaven of tegenvallers. De inzet van de inkomensondersteunende maatregelen kan wellicht een bredere zorgvraag voorkomen.

De historische ontwikkeling van het aantal verstrekte minimaregelingen en de gemaakte uitkeringskosten in de afgelopen jaren (2016-2020) vormen de basis voor de begroting 2022 van het programma inkomensondersteuning.



Weergave bijzondere bijstand en overig minimabeleid is op gezinsniveau.



5.2 Wat gaan we doen in 2022?

In deze begroting gaan we uit van de resultaatafspraken die het Werkplein en gemeenten gemaakt hebben in het werkprogramma 2021. De resultaatafspraken voor 2022 zullen eind 2021 vastgesteld worden. Door middel van: goede voorlichting over de beschikbare minimaregelingen, duidelijke aanvraagformulieren en interne processturing, gaan wij er van uit dat wij de resultaatafspraken met de gemeenten kunnen realiseren.

Dienstverlening op maat

Het Werkplein streeft naar een goede dienstverlening aan de inwoner zodat zij mee kunnen blijven doen in de maatschappij. We staan naast de inwoner en bieden zoveel mogelijk maatwerk aan. Het wat, hoe, wanneer en waar passen we aan de behoefte van de inwoner aan. We werken efficiënt en effectief vanuit een integrale aanpak, waarbij de dienstverlening wordt afgestemd op de bredere vraag en de persoonlijke situatie. We ontvangen onze inwoners als gasten. In onze dienstverlening gaan we uit van het goede en daarom werken we vanuit vertrouwen. Dit betekent niet dat we naïef zijn. Als inwoners willens en wetens afspraken of verplichtingen niet nakomen treden we handhavend, corrigerend of indien nodig sanctionerend op.

Binnen het programma Inkomensondersteuning is onze insteek om inwoners die een aanvraag hebben ingediend zo snel mogelijk te laten weten waar zij aan toe zijn, zodat zij duidelijkheid en zekerheid hebben over hun inkomen. Hierdoor zijn de inwoners ontzorgd en kunnen zij zich richten op hun verdere persoonlijke ontwikkeling. Het Werkplein geeft inwoners binnen zes weken een besluit over hun aanvraag (80%), maar we streven naar vier weken (70%). 100% van de aanvragen is correct afgehandeld binnen acht weken. In het belang van de inwoners en om hersteltermijnen te voorkomen zetten we in op: heldere communicatie, goede en duidelijke formulieren en snel antwoord aan de inwoners.

Aandacht voor armoede en schulden

Armoede en schulden is een belangrijk thema binnen het sociaal domein. Inwoners die moeten rondkomen van een laag inkomen hebben een grotere kans op problematische schulden. Verder ligt er vaak een relatie tussen het leven in armoede en het hebben van problematische schulden.
Bij schuldhulpverlening gaat men er van uit dat bijna 1 op de 5 huishoudens in Nederland problematische schulden heeft of een groot risico daarop loopt.

Zowel bij gemeenten als het Werkplein is er de behoefte om gezamenlijk op te trekken door middel van een armoede- en schuldenbeleid. Mede gelet op de nieuwe dienstverleningsvisie van het Werkplein streven we naar een integrale aanpak binnen het sociaal domein op het gebied van armoede en schulden. Dit uit zich zoveel mogelijk in één integraal plan van aanpak bij multi problematiek.
Samen met de gemeenten willen we in 2021 een regelingencheck ontwikkelen en implementeren. Het doel is dat als inwoners van de D-6 gemeenten contact hebben met het Werkplein onze contactambtenaren dan met behulp van dat instrument kunnen nagaan of de inwoner alle landelijke –en lokale inkomensondersteunende regelingen (voldoende) benut. Als blijkt dat regelingen niet benut worden, dat de inwoner dan geadviseerd en waar nodig zelfs geholpen wordt om die alsnog aan te vragen. Nog beter zou zijn om op termijn zo'n regelingencheck breder te implementeren bij alle loketten in het sociaal domein (=incl. schuldhulpverlening en het Amw).
De financiële gevolgen in de vorm van (extra) uitvoerings- en uitkeringskosten, zijn op dit moment nog niet te becijferen. Standpunt gemeenten is dat als die kosten niet binnen de vastgestelde begroting kunnen worden opgevangen, zij daar via de Planning -en Control-cyclus een nader besluit over willen nemen.

Goede zorg voor minima

Sinds vele jaren kunnen mensen met een inkomen tot 120% gebruik maken van de collectieve zorgverzekering voor minima (CZM). Ze zijn goed verzekerd tegen zorgkosten door een brede dekking voor een betaalbare premie (door collectiviteitskorting op de aanvullende verzekering, de gemeentelijke premiebijdrage en de zorgtoeslag). Ook wijzen we inwoners met een laag inkomen die nog niet deelnemen aan deze verzekering jaarlijks op de mogelijkheid om deel te gaan nemen.
Dat resulteerde per 1 maart 2021 in 7.122 deelnemers wat een daling is ten opzichte van de voorgaande jaren (2020 7.415). Als meest voor de hand liggende verklaring geldt dat door de jaarlijkse premiestijgingen de zorgverzekeringen natuurlijk steeds duurder worden en dat ingaande 2021 een paar gemeenten hun gemeentelijke premiebijdrage hebben verlaagd. Dat laat onverlet dat

gemeenten en Werkplein het belangrijk blijven vinden dat de inwoners goede toegang hebben tot zorg tegen acceptabele kosten.

Bewindvoering

Grofweg zijn er twee redenen waarom een inwoner/gezin onder bewind wordt gesteld namelijk dat men:

- vanwege psychische gesteldheid en/of ouderdom niet meer in staat is om de eigen financiële belangen goed te behartigen,
- problematische schulden heeft, al dan niet in combinatie met dat men niet goed met geld om kan gaan.

Om mensen met schulden beter te kunnen ondersteunen/helpen is de wetgeving per 1 januari 2021 aangepast. Betreft enerzijds wijzigingen van de Wet gemeentelijke schuldhulpverlening en het beslagrecht en anderzijds de inwerkingtreding van de Wet adviesrecht gemeenten bij beschermings-bewind. In 2020 is het aantal huishoudens aan wie bijzondere bijstand voor bewindvoeringskosten is verstrekt verder opgelopen naar 1.518 (in 2019: 1.419). De uitkeringskosten 2020 bedragen € 2.088.300 (in 2019: € 1.944.372). Voor 2020 is dit 44% van het jaarbudget bijzondere bijstand. Zonder deze kosten uit het oog te verliezen, is het echter van groot belang om naar het beoogde maatschappelijke doel te kijken namelijk een kwalitatief betere (schuld)dienstverlening.
Dit pleit er voor dat gemeenten en Werkplein in 2021 gezamenlijk gaan onderzoeken welke verbeteringen in de (schuld)dienstverlening mogelijk zijn met welke financiële consequenties. Het onderzoeksresultaat en de besluitvorming daarover kan effect hebben op de Werkplein-begroting.

5.3 Wat mag het kosten?

Onze inzet binnen het Programma Inkomensondersteuning wordt zowel gefinancierd vanuit de reguliere exploitatiebegroting (personele inzet en een beperkt materieel budget voor schuldhulp-verlening) als vanuit de voorzieningen en overdrachten. Deze laatste kosten worden 1-op-1 verrekend met de gemeenten waarvoor deze kosten worden gemaakt. Het benodigde budget waarover het Werkplein moet beschikken, is weergegeven in onderstaande tabel.

Programma inkomensondersteuning	Jaarrekening 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Mutaties
Lasten				
Bijzondere bijstand	€ 4.784.894	€ 4.754.475	€ 4.948.963	194.488
Minimabeleid (webshop) *	€ 363.417	€ 492.658	€ 501.033	8.375
Collectieve zvw premie	€ 3.288.102	€ 3.372.884	€ 2.871.468	-501.416
Externe adviezen	€ 21.595	€ 33.053	€ 33.053	0
		€ 0	€ 0	0
Totaal lasten	€ 8.458.008	€ 8.653.069	€ 8.354.517	-298.553
Baten				
Ontvangsten debiteuren bijz. bijstand	€ 428.100	€ 414.936	€ 445.407	-30.471
Totaal baten	€ 428.100	€ 414.936	€ 445.407	-30.471
Saldo van lasten en baten	€ 8.029.908	€ 8.238.133	€ 7.909.110	-329.023
Bijdragen gemeenten				
Etten-Leur	€ 1.666.280	€ 1.815.366	€ 1.663.150	-152.216
Halderberge	€ 930.106	€ 960.238	€ 997.742	37.504
Moerdijk	€ 852.337	€ 903.754	€ 897.532	-6.223
Roosendaal	€ 3.665.107	€ 3.613.372	€ 3.405.451	-207.921
Rucphen	€ 526.174	€ 524.446	€ 539.321	14.874
Zundert	€ 389.905	€ 420.956	€ 405.914	-15.043
Totaal bijdragen gemeenten	€ 8.029.908	€ 8.238.133	€ 7.909.110	-329.023

Analyse begroting 2022 t.o.v. begroting 2021

Bijzondere bijstand
De raming voor 2022 is gebaseerd op de jaarrekening 2020 verhoogd met 2-maal een prijscorrectie van 1,7% conform CBS voor respectievelijk de jaren 2021 en 2022. Dit is op zowel de lasten als de baten toegepast. Op basis hiervan wordt voor 2022 een stijging ten opzichte van de jaarrekening 2020 voorzien van € 164.017. Van de totale jaarlijkse bijzondere bijstandskosten heeft 78% betrekking op slechts drie kostensoorten t.w.: bewindvoering (44%), individuele inkomenstoeslag (22%) en huisraad-woninginrichting (12%).

Minimabeleid inclusief webwinkel
Door de coronacrisis en daarop volgende lockdown periodes in 2020 waarbij het Rijk onze inwoners nadrukkelijk heeft gevraagd om het aantal reisbewegingen en contacten met andere mensen sterk te beperken, geeft het jaarrekeningresultaat 2020 voor het onderdeel maatschappelijke participatie een (sterk) vertekend beeld. De raming voor 2022 is daarom gebaseerd op het begrote bedrag voor 2021 verhoogd met een prijscorrectie van 1,7% conform CBS.

Premiebijdrage collectieve zorgverzekering
In de raming 2022 is er van uitgegaan dat de gemeentelijke premiebijdragen van de D-6 gemeenten € 17,00 bedraagt voor de polis gemeente extra en € 42,50 voor de polis gemeente extra uitgebreid. Het budget voor de Collectieve ziektekostenverzekering voor 2022 is gebaseerd op het aantal premieplichtige deelnemers per maart 2021 (7.122), de verwachte gemeentelijke premiebijdrage 2022 en verhoogd met een prijscorrectie van 1,7% conform CBS. Er is sprake van een flinke verlaging van € 501.416. Dit komt door minder deelnemers en een verlaagde gemeentelijke premiebijdrage. Er is geen rekening gehouden met de effecten van de toename van het bestand. De ervaring leert ons echter dat slechts een beperkt gedeelte daarvan een beroep op deze verzekering zal doen.

Tot slot
In “5.1 Inleiding” is al aangegeven dat er zich in de jaren 2021-2022 nog verschillende ontwikkelingen zullen aandienen. Die ontwikkelingen zullen ongetwijfeld in meer of mindere mate financiële effecten krijgen op de begroting 2022. Hoe vervelend ook, de omvang daarvan valt nu helaas nog niet te becijferen.

Algemene dekkingsmiddelen

Vanuit het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) is voorgeschreven inzicht te geven in de algemene dekkingsmiddelen. Onder algemene dekkingsmiddelen wordt verstaan die middelen die niet aan een programma toegeschreven kunnen worden en algemeen inzetbaar zijn.
Binnen de gemeenschappelijke regeling van het Werkplein kennen we de volgende algemene dekkingsmiddelen:

- De bijdragen van de deelnemende gemeenten in de uitvoeringskosten. Deze kosten worden omgeslagen naar de deelnemende gemeenten, via een in de begroting vastgesteld percentage.

Algemene dekkingsmiddelen	Jaarrekening 2020			Begroting 2021			Begroting 2022		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Programma's :									
Gemeentelijke bijdrage bedrijfsvoering	13.724.313		13.724.313	14.191.188		14.191.188	15.170.684		15.170.684
Programma Werk en Participatie	4.218.329		4.218.329	5.147.040		5.147.040	5.455.743		5.455.743
Programma Inkomen	76.140.151		76.140.151	60.843.228		60.843.228	67.571.076		67.571.076
Programma Inkomensondersteuning	8.029.908		8.029.908	8.238.133		8.238.133	7.909.110		7.909.110
Opbrengst overig	4.076.061		4.076.061						
Vergoedingen in personeelskosten	186.367		186.367						
Totaal algemene dekkingmiddelen	**106.375.129**	**0**	**88.388.388**	**88.419.589**	**0**	**88.419.589**	**96.106.613**	**0**	**96.106.613**

Tabel: Algemene dekkingsmiddelen

De productkosten worden toegelicht in hoofdstukken 3, 4 en 5 programma Werk en Participatie, Inkomen en Inkomensondersteuning. De bedrijfsvoeringkosten worden toegelicht in hoofdstuk 8 Financiële begroting.

Paragrafen

In het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) staat aangegeven welke paragrafen moeten worden opgenomen in de begroting. De onderdelen lokale heffingen, onderhoud kapitaalgoederen, verbonden partijen en grondbeleid zijn niet van toepassing voor deze gemeenschappelijke regeling. De volgende verplichte paragrafen worden achtereenvolgens behandeld:

a. financiering
b. bedrijfsvoering.
c. weerstandsvermogen en risico's.

7.1 Paragraaf financiering

In de wet financiering decentrale overheden, Wet fido, zijn de kaders gesteld voor een verantwoorde, prudente en professionele inrichting en uitvoering van de treasuryfunctie. Deze regeling geeft een uiteenzetting van de kaders, waarbinnen het treasurybeleid wordt vormgegeven. Belangrijk daarbij is dat het financieel beheer zo beheersbaar en transparant mogelijk wordt uitgevoerd.

Rentevisie

Voor het voeren van een verantwoorde financieringsbehoefte is een actueel beeld van de renteontwikkeling noodzakelijk. Om dit te garanderen wordt minimaal één keer per jaar - indien daartoe aanleiding is vaker - een rentevisie opgesteld op basis van de gegevens van de huisbankiers dan wel andere vooraanstaande bancaire instellingen. Deze dienen minimaal een AA- rating te hebben. De rentevisie baseren wij op die van de Bank Nederlandse Gemeenten (maart 2021). De ECB blijft een ruim monetair beleid voeren, waardoor de geldmarkttarieven laag blijven. De lange rentetarieven lopen in de komende twaalf maanden naar verwachting licht op. Het depositotarief zal naar verwachting worden verlaagd van -0,5% naar -0,4%. De lange rentetarieven blijven op een zeer laag niveau. (0,10%)

Renterisico

De renterisico's bij het aantrekken en uitzetten van gelden beperken wij zoveel mogelijk door de overeengekomen rentepercentages bij de transacties te baseren op de actuele rentestand en de rentevisie. Op dit moment zijn wij nog geen langlopende geldlening aangegaan. De financiering van onze in de hoofdzaak ICT-investeringen zullen wij binnen de rekening-courant overeenkomst

opvangen. In de begroting houden wij vooralsnog wel rekening met te maken rentekosten tegen een rentepercentage van 2%.
Voor het renterisico worden twee normen onderscheiden; de renterisiconorm en de kasgeldlimiet. Er dient binnen deze normen geopereerd te worden.

Renterisiconorm
Met de renterisiconorm wordt beoogd de renterisico's te beheersen op de vaste schuld (schuld met een rentetypische looptijd van één jaar of langer) door het aanbrengen van spreiding in de looptijden in de leningenportefeuille. De renterisiconorm wordt berekend door een vastgesteld percentage (20%) te vermenigvuldigen met het begrotingstotaal. Voor de begroting 2022 geldt een norm van € 19,5 mln. Het Werkplein heeft geen vaste geldleningen.

Kasgeldlimiet
Een belangrijk uitgangspunt van de Wet fido is het vermijden van grote fluctuaties in de rentelasten van openbare lichamen. Teneinde een grens te stellen aan korte financiering (met een rente typische looptijd tot één jaar) is in de Wet fido (evenals in de Wet filo) de kasgeldlimiet opgenomen. Juist voor korte financiering geldt dat het renterisico aanzienlijk kan zijn, aangezien fluctuaties in de rente bij korte financiering direct een relatief grote invloed hebben op de rentelasten. De kasgeldlimiet wordt berekend als een percentage (8,2%) van het totaal van de jaarbegroting. Dit percentage is vastgelegd in de UFDO. Voor de begroting 2022 bedraagt de kasgeldlimiet € 8,0 mln.

Rentekosten
Wij streven ernaar om onze renteresultaten te optimaliseren. Dit betekent dat wij geen middelen onbenut laten, maar streven naar zo hoog mogelijke renteopbrengsten (c.q. zo laag mogelijk rentekosten) zonder dat daarbij overmatige risico's worden gelopen. De prioriteiten van de treasuryfunctie liggen in eerste instantie bij het beheersen en beperken van financiële risico's. Binnen het acceptabele risicoprofiel zoals vastgesteld in de Wet fido en het treasurystatuut kan desondanks worden gestreefd naar optimalisatie van de renteresultaten.

Schatkistbankieren
Op 16 november 2015 heeft het Werkplein een kredietfaciliteit met de Bank voor Nederlandse gemeenten (BNG) afgesloten. Dit betekent dat het Werkplein in voorkomend gevallen tot maximaal een bedrag van € 2.000.000 rood mag staan. Deze kredietfaciliteit is door de gemeenten gegarandeerd.

7.2 Paragraaf bedrijfsvoering
Zoals reeds is aangegeven, is de omgeving van de Gemeenschappelijke Regeling volop in beweging. Dit betekent dat de interne organisatie hierop zo ingericht moet zijn dat op veranderingen flexibel ingespeeld kan worden. De flexibiliteit wordt onder andere gerealiseerd door de onderstaande punten.

Personeel

Vaste formatie en flexibele schil

Door het algemeen bestuur is besloten de formatie voor het Werkplein als gevolg van het incorporeren van de Publiek Private Samenwerking Randstad en WSP uit te breiden in 2021 met 5,89 fte. Per saldo nam de formatie toe van 129,56 fte tot 135,45 fte.

Startformatie 2015	**122,2**	**Toelichting**
Taakstelling 2017	-1,48	
Taakstelling 2018	-2,56	
Taakstelling 2019	-2	
Taakstelling 2020	-2	
Nieuwe taken participatiewet (besluit AB 19-01-2017)	6	(was 7,2 besloten)
Uitbreiding ondersteunende diensten inclusief directiesecretaris (besluit AB 19-01-2017)	1	(was 0,5 besloten)
Integratie DIV (besluit AB 29-11-2018)	6,4	(7,5 fte wordt richting 2021 afgebouwd naar 5,75)
Taakstelling 2020 vervallen ivm uitvoering jaarplan 2020 (besluit AB 27-01-2020)	2	
Integratie PPS Randstad/WSP in eigen organisatie (besluit AB 28-10-2020)	5,89	(was 6 maximaal). Bekostiging blijft uit participatiebudget.
Formatie 2022	**135,45**	

De insteek van het Werkplein is om te streven om vacatures en inhuur op projecten zoveel mogelijk via reguliere dienstverbanden in te gaan vullen. In 2022 wordt nog circa 9 fte ingehuurd. Het nadeel van de eerder gehanteerde flexibele invulling is dat de kosten daarvan flink hoger zijn dan een normaal dienstverband waardoor minder formatie kan worden ingevuld. Voordeel was dat er geen sprake is van wachtgeld en de formatie kan dalen wanneer het werk afneemt of wanneer er efficiency-slagen gemaakt worden. Voor projecten wordt in 2022 circa 22 fte in 2022 ingehuurd. Dat is inhuur voor Werkplein Actief (doelgroep C), Werkgeversservicepunt (doelgroep A), Frequent Intensieve aanpak (doelgroep B), intensivering fraudeaanpak etc.

Taakstelling

Bij de vorming van het Werkplein is afgesproken dat er op de formatie/bedrijfsvoering een taakstelling van 15% in vier jaar tijd zou worden doorgevoerd. De realiteit is echter geweest dat sinds het bepalen van de uitgangspunten voor de samenwerking het klantenbestand met meer dan 35% is toegenomen. Weliswaar is het bestand in 2018 en 2019 afgenomen, echter voor de komende jaren Is sprake van een behoorlijke stijging. Grotendeels vanwege Covid-19 maar deels ook door een reguliere toestroom van voormalig Wajongers en SW'ers. Gezien de toestroom van deze nieuwe doelgroep in de komende jaren is het niet meer aannemelijk dat het niveau van 1 oktober 2015 (3.752) zal worden gehaald.

Prognose ontwikkeling bestand bijstandsontvangers	**2020**	**2021**	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**
Aantal bijstandontvangers eind van het jaar	4.048	4.291	4.463	4.574	4.574	4.574
Prognose in %		6,0%	4,0%	2,5%	0,0%	0,0%
Verloop in aantallen		243	172	112	0	0

Zoals al aangegeven rekent het CPB voor de jaren 2021 tot en met 2024 met een stijging van het aantal bijstandsontvangers van in totaal 12,5%. In de ontwikkeling van de Buig-kosten hebben we gerekend met deze percentages. Dit in het licht van realistisch in begroten en ambitieus in sturen.

Eerder is besloten om de taakstelling niet alleen in te vullen middels afname van het klantenbestand maar ook door de organisatie zo efficiënt mogelijk in te richten. Door uniformering werkprocessen, harmonisatie van beleid en de aanvang van digitalisering hebben we flinke stappen kunnen zetten in het efficiënter kunnen werken. Dit heeft geresulteerd in het realiseren van 6 formatieplaatsen minder in de periode 2017-2019. In ons jaarplan voor 2020 hebben we aangegeven, gezien de ontwikkeling die het Werkplein wil doormaken, geen ruimte meer te zien voor het invullen van de taakstelling.

Rekenregel

De formatie van het Werkplein is voor een groot gedeelte afhankelijk van het aantal klanten dat zich bij ons meldt en aan wie uiteindelijk inkomen verstrekt moet gaan worden. Omdat het huidige bestand uitkeringsgerechtigden nog steeds hoger is dan ten tijde van de besluitvorming over het Werkplein blijft er sprake van meer werk, met name op het gebied van inkomensverstrekking en inkomensondersteuning (bijzondere bijstand/minimabeleid). Om dit inzichtelijk te maken is er een rekenregel vastgesteld waarmee bij toe- of afname van het klantenbestand kan worden bepaald hoeveel formatie er meer of minder nodig is (ten opzichte van het ijkmoment oktober 2015). Tevens is bepaald dat de formatie alleen mee beweegt met de aan het onderdeel inkomen gerelateerde werklast. De rekenregel is in 2018 nog geëvalueerd en voorlopig gehandhaafd.
Zoals eerder bij taakstelling al is aangegeven is onze doelgroep veranderd en daarmee ons klantenbestand en de aard van de werkzaamheden. Daarnaast hebben wij de Visie Werkplein 2024 ontwikkeld naar een meer mensgerichte organisatie die ook de verbinding met partners in het sociaal domein actief opzoekt. Dit noopt tot het goed in beeld brengen van de benodigde formatie en organisatie. Dit proces wordt in 2021 doorlopen in de vorm van formatieonderzoek.

Totdat de uitkomsten van dit formatieonderzoek bekend worden gaan we vooralsnog uit voor deze begroting van de huidige rekenregel. Die ontwikkelt zich als volgt:

Rekenregel Stand per:	aantal uitkering dossiers begin vh jaar	mutatie uitkerings dossiers t.o.v. 2015	mutatie formatie rekenregel	Benodigd budget
Mutatie voor 2021:	4.048	296	4,42	€ 385.264
Mutatie voor 2022:	4.291	539	8,04	€ 701.389
Mutatie voor 2023:	4.463	711	10,60	€ 924.783
Mutatie voor 2024:	4.574	822	12,27	€ 1.069.990
Mutatie voor 2025:	4.574	822	12,27	€ 1.069.990

Bij het bepalen van de rekenregel is uitgegaan van 3.850 bijstandsgerechtigden eind 2019. Voor het jaar 2022 resulteert de rekenregel op basis van de hier genoemde cijfers in een tijdelijke uitbreiding

van de formatie met 8,04 fte. De stijging komt vanwege de geraamde toename van de doelgroep met 6% in 2021 en 4% in 2022 vanwege de Corona pandemie.

Ziekteverzuim

Ons doel is het ziekteverzuim zo laag mogelijk te houden, door actief te sturen op ons verzuimbeleid. Belangrijk hierbij is dat we zorgdragen voor een goede balans aan inzet van het personeel. Gestuurd wordt op kort verzuim en op de verzuim frequentie. Bij langdurig zieken zal indien nodig worden ingehuurd, zodat de direct betrokken collega's niet nog eens extra werkzaamheden krijgen waardoor de druk bij hen ook te veel wordt verhoogd. Afgelopen jaren lag het verzuimpercentage op ruim 8% en was het langdurig verzuim erg hoog (ruim 6%). In 2020 is het gedaald naar 4,9%. In de begroting voor 2022 is met 2% van de loonsom rekening gehouden voor vervanging.

Informatievoorziening/veiligheid

Het doel van de informatievoorziening en informatiebeveiliging in 2022 is het creëren van een passende dienstverlening voor de inwoners en medewerkers de middelen aanreiken zodat ze (op afstand) op een efficiënte wijze samen kunnen werken met elkaar en met ketenpartners.
Om dit doel te bereiken worden de volgende projecten opgestart of verder uitgebreid. Voor iedere project is het uitgangspunt dat de inwoner en/of de medewerker centraal staat.
Dienstverlening

- Status aanvraag en communicatie via mijn.werkpleinhartvanwest-brabant.nl.
- Wijzigingen en aanvragen via webformulieren.

Basis op orde

- Implementatie AVG maatregelen.
- Maatregelen informatiebeveiliging bij Werkplein en bij ICT WBW.
- Beheer van contracten/documenten.
- Managementinformatie.

Bedrijfsvoering

- Digitaal werken / M365 apps / Zaaksysteem.
- Archiefbeheer.
- Formatie applicatiebeheer.

Samenwerking

- Kennis, ervaringen en documenten delen met collega's.
- Keteninformatisering met derden.

Financieel beheer

Naast de zorg om uitkeringen op tijd uit te betalen aan klanten, is het ook onze verplichting om op periodieke wijze verantwoording af te leggen over het gevoerde (financieel) beleid. Deze verantwoording vindt plaats via de bestuursrapportages en in de diversie gremia. Naast de begroting en jaarrekening worden er drie bestuursrapportages na elk kwartaal aan het bestuur voorgelegd.

Huisvesting

Het Werkplein heeft twee locaties, Etten-Leur en Roosendaal. Het aantal werkplekken bedraagt oorspronkelijk 134. In de werkelijkheid is dit door de diverse projecten en het hebben van twee locaties een stuk hoger (161 stuks). Uitgangspunt is dat we de kosten van werkplekken voor projecten doorberekenen aan de projecten om de kosten van huisvesting te beperken.

Naar alle waarschijnlijkheid zal in 2022 de verhuizing van de Dunantstraat Roosendaal plaatsvinden naar het vernieuwde stadskantoor.

7.3 Paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheer

Om weerstand te kunnen bieden tegen substantiële tegenvallers, zonder aantasting van het uit te voeren beleid, is een bepaald weerstandsvermogen onontbeerlijk. Dit vormt een buffer om onverwachte en onvoorziene tegenvallers op te kunnen vangen.

Bepaling weerstandsvermogen

Bij het bepalen van het weerstandsvermogen en de omvang daarvan wordt gekeken naar de algemene reserve en de post onvoorzien. Deze twee tezamen bepalen het weerstandsvermogen. Het Werkplein beschikt niet over een algemene reserve, wel over een post onvoorziene uitgaven van € 50.000. Het Werkplein is een gemeenschappelijke regeling waarvoor de gemeenten garant staan. Het aanhouden van een eigen vermogen om risico's te kunnen opvangen is derhalve niet strikt noodzakelijk.

Reserve en Voorzieningen

Het Werkplein beschikt niet over reserves. Er is één voorzieningen voor toekomstige arbeidsverplichtingen.

Risicoparagraaf

Om het weerstandsvermogen te kunnen beoordelen, moet de beschikbare weerstandscapaciteit worden afgezet tegen de risico's. Bij het inventariseren van de risico's is de volgende definitie van risico's gehanteerd: 'het betreft risico's die een financieel gevolg kunnen hebben en die (nog) niet op een andere manier zijn ondervangen, bijvoorbeeld door het afsluiten van een verzekering, het treffen van een voorziening of het nemen van een beleidsmaatregel'.
Onderstaand zijn de volgende risico's te benoemen en te kwantificeren: indien het risico zich voordoet, komt dit ten laste van de deelnemende gemeente omdat het Werkplein geen algemene reserve kent.

Risico	Oorzaak	Kans	Gevolg	Financieel gevolg	Beheersmaatregel
Hoger ziekteverzuim dan geraamd	Ziekteverzuim w ordt hoger door blijvend hoge w erkdruk, niet optimale arbeidsomstandigheden en persoonlijke omstandigheden (langdurig zieken)	Hoog	Moeten/gaan meer inhuren dan geraamd, omdat niet inhuren i.r.t. continuïteit en kw aliteit dienstverlening niet meer verantw oord is. De uitvoeringskosten zullen stijgen	€ 500.000. Uitgaand van meer dan 5% ziekteverzuim bij formatie van 135,45	Vanuit HR en leidinggevenden w ordt extra aandacht gegeven aan het ziekteverzuimbeleid, w aardoor vroegtijdig preventieve maatregelen genomen kunnen w orden.
Informatielek	Onvoldoende kennis en capaciteit in de organisatie	Hoog	Gevolgen bij misbruik en/of verlies van privacygevoelige informatie kan geldboete zijn van autoriteit persoonsgegevens of naam schade.	Maximale boete € 820.000	Informatieveriligheid en privacy heeft sterke aandacht in onze organisatie. Per kw artaal w ordt hierover gerapporteerd, ook naar het dagelijlks bestuur.
Hogere kosten BUIG en BB/Minimabeleid	Sneller oplopende klantenaantallen dan geraamd	Beperkt	Meer uitkeringen en inkomensoverdrachten	Hogere kosten Buig, deze w orden doorbelast aan de gemeenten	In de begroting voor 2022 is realistisch begroot en rekening gehouden met een stijging van het bestand vanw ege de effecten van Corona pandemie.
Hogere uitvoeringskosten	Sneller oplopende klantenaantallen dan geraamd	Hoog	Meer personeel nodig	Extra inhuurkosten respectievelijk extra loonkosten.	Besloten is om de huidige rekenregel te hanteren tot 2021. Deze rekenregel voorziet in een daling of stijging van de formatie bij een dalend of oplopend bestand.
Participatiemiddelen niet toereikend om cliënten naar w erk te begeleiden	Niet alle participatiemiddelen zijn door gemeenten aan het Werkplein HvWB overgedragen	Laag	Uitkeringslasten zijn hoger dan nodig; deel klanten participeert minder (naar vermogen) dan mogelijk	Extra kosten w orden doorbelast naar de gemeenten, Inw oners blijven in de bijstand.	Instrumenten w orden periodiek getoetst op hun effectiviteit. Hierdoor kunnen beschikbare middelen zo efficiënt mogelijk w orden ingezet en w ordt jaarlijks bij de DVO de inzet bepaald.
Vorderingen in kader van Tozo-regelingen zijn niet (geheel) invorderbaar	Door w egvallen steunmaatregelen Rijk kunnen ondernemers failliet gaan.	Gemiddeld	Afboeking van oninbare vorderingen levenonderhoud of bedrijfskredieten	Afboekingen komen ten laste van voorziening dubieuze debiteuren gemeenten.	Actief vorderingen verhalen.
ESF-subsidie	Door onvolledige of onvoldoende verantw oording	Beperkt	Minder subsidie w aardoor kosten niet meer gedekt zijn.	P.M.	Vooraf subsidie afstemmen met regio en verantw oordingsafspraken intern vantevoren vastleggen.

Financiële kengetallen

Financiële kengetallen	2019	2020	2021	2022
Netto schuldquote	-0,36%	-4,38%	-0,40%	0,13%
Netto Schuldquote gecorrigeerd voor al	-0,36%	-4,38%	-0,40%	0,00%
Solvabiliteitsratio	0,38%	11,11%	0,38%	0,00%
Structurele exploitatieruimte	-0,03%	0,70%	0,00%	0,00%

Netto schuldquote

De netto schuldquote weerspiegelt het niveau van de schuldenlast van de gemeenschappelijke regeling ten opzichte van de eigen middelen en geeft een indicatie van de druk van de rentelasten en de aflossingen op de exploitatie. Het Werkplein heeft geen geldleningen afgesloten.
Voor het werkplein is het risico dat niet voldaan kan worden aan de terugbetaling van de lening dus niet aanwezig.

Solvabiliteitsratio
Dit kengetal geeft een indicatie in de mate waarin een gemeenschappelijke regeling in staat is aan haar financiële verplichtingen te voldoen. Onder de solvabiliteitsratio wordt verstaan het eigen vermogen als percentage van het totale vermogen. Aangezien het Werkplein geen eigen vermogen heeft bedraagt de solvabiliteitsratio 0%.

Structurele exploitatieruimte
Voor de beoordeling van het structurele en reële evenwicht van de begroting wordt onderscheid gemaakt tussen structurele en incidentele lasten. Dit kengetal geeft een indicatie welke structurele ruimte aanwezig is om de lasten te dragen.

De uitkomst van 0% geeft aan dat de structurele baten en lasten in evenwicht zijn. Dit is een gevolg van de financieringsconstructie die het Werkplein hanteert. De deelnemende gemeenten staan garant om alle kosten (dus ook eventuele tekorten) van het Werkplein af te dekken en indien er sprake is van een overschot wordt dit ook verrekend met de deelnemers.

Beoordeling kengetallen
De waarde van de kengetallen van het werkplein is enigszins beperkt vanwege de afspraken die in de gemeenschappelijke regeling zijn gemaakt over de financiering van het Werkplein. Zo worden eventuele overschotten of tekorten direct verrekend met de bijdragen van de deelnemende gemeenten en mogen geen reserves worden opgebouwd.

Financiële begroting

8.1 Staat van baten en lasten per programma

Overzicht van baten en lasten	Jaarrekening 2020			Begroting 2021			Begroting 2022		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Programma's :									
Programma Werk en Participatie	359.359	4.577.688	4.218.329	370.000	5.517.040	5.147.040	-	5.455.743	5.455.743
Programma Inkomen	2.856.180	78.996.331	76.140.151	917.144	61.760.372	60.843.228	1.190.255	68.761.331	67.571.076
Programma Inkomensondersteuning	428.100	8.458.008	8.029.908	414.936	8.653.069	8.238.133	445.407	8.354.517	7.909.110
Subtotaal programma's	**3.643.639**	**92.032.027**	**88.388.388**	**1.702.080**	**75.930.482**	**74.228.401**	**1.635.662**	**82.571.591**	**80.935.929**
Bedrijfsvoering:									
Loonkosten		9.962.488	9.962.488		10.227.610	10.227.610		10.531.232	10.531.232
Rekenregel		0	0		238.061	238.061		701.389	701.389
Overige loonkosten		180.983	180.983		258.165	258.165		261.797	261.797
Overige personeelskosten		388.992	388.992		224.079	224.079		242.976	242.976
Organisatiekosten		14.391	14.391		140.039	140.039		127.918	127.918
Ondersteunende diensten		922.564	922.564		1.049.105	1.049.105		1.074.744	1.074.744
Huisvestingskosten		609.720	609.720		560.735	560.735		573.416	573.416
Facilitaire kosten		358.621	358.621		232.439	232.439		279.564	279.564
Financiën		76.489	76.489		65.951	65.951		71.175	71.175
Juridische kosten		28.388	28.388		10.762	10.762		10.912	10.912
Communicatie		6.933	6.933		17.756	17.756		18.004	18.004
ICT kosten		913.491	913.491		1.116.488	1.116.488		1.227.557	1.227.557
Onvoorzien		0	0		50.000	50.000		50.000	50.000
Subtotaal bedrijfsvoering	**0**	**13.463.062**	**13.463.062**	**0**	**14.191.188**	**14.191.188**	**0**	**15.170.684**	**15.170.684**
Totaal lasten en baten	**3.643.639**	**105.495.089**	**101.851.450**	**1.702.080**	**90.121.670**	**88.419.589**	**1.635.662**	**97.742.275**	**96.106.613**
Algemene dekkingsmiddelen:									
Gemeentelijke bijdrage bedrijfsvoering		13.724.313	13.724.313	14.191.188		14.191.188	15.170.684		15.170.684
Gemeentelijke bijdrage programma Werk en Participatie		4.218.329	4.218.329	5.147.040		5.147.040	5.455.743		5.455.743
Gemeentelijke bijdrage programma Inkomen		76.140.151	76.140.151	60.843.228		60.843.228	67.571.076		67.571.076
Gemeentelijke bijdrage programma Inkomensondersteuning		8.029.908	8.029.908	8.238.133		8.238.133	7.909.110		7.909.110
Opbrengst overig		4.076.061	4.076.061			0			0
Vergoedingen in personeelskosten		186.367	186.367			0			0
Subtotaal algemene dekkingsmiddelen	**0**	**106.375.129**	**106.375.129**	**88.419.589**	**0**	**88.419.589**	**96.106.613**	**0**	**96.106.613**
Gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten	**3.643.639**	**880.040**	**4.523.679**	**90.121.670**	**90.121.670**	**0**	**97.742.274**	**97.742.275**	**0**
Toevoeging/onttrekking aan reserves				0		0	0		0
Saldo	**3.643.639**	**880.040**	**4.523.679**	**90.121.670**	**90.121.670**	**0**	**97.742.274**	**97.742.275**	**0**

Verschillenanalyse begroting 2022 t.o.v. begroting 2021

In vergelijking met de begroting 2021 zijn de programmakosten € 6.707.528 hoger. Bij de programma's is dit verschil nader toegelicht.

De kosten bedrijfsvoering in de voorliggende begroting 2022 zijn € 979.496 hoger dan in de begroting van 2021 is opgenomen. Dit kan als volgt worden verklaard:

a. Hogere loonkosten € 303.621. Dit komt met name door indexatie van de loonkosten met 2,5% (septembercirculaire 2020-gemiddelde loonvoetontwikkeling sector overheid). Met een eventuele stijging van de pensioenpremie of andere premies is geen rekening gehouden. Mocht het percentage

lager uitvallen (CAO onderhandelingen lopen nog) dan zullen wij dit uiteraard verwerken in een bijgestelde begroting.

b. De kosten van toepassing van de rekenregel zijn € 463.328 hoger. Dit komt omdat rekening wordt gehouden met een toename in 2021 van 6% en in 2022 met 4% van het bestand. Dit betreft tijdelijke formatie die ingezet wordt bij werkelijke toename van het bestand. De extra formatie wordt dus niet allemaal op hetzelfde moment ingezet maar pas nadat sprake is van een toename van het aantal aanvragen om inkomensondersteuning.
c. Kosten ondersteunende diensten zijn € 25.639 hoger dan in 2021. Dit heeft te maken met de gestegen loonkosten en toepassing prijsindexatie.
d. De facilitaire kosten zijn € 47.126 hoger dan in 2021. Dit komt doordat er nog steeds behoorlijk veel post verstuurd wordt. Denk hierbij aan de reguliere beschikkingen voor inkomensverstrekking, bijzondere bijstand/minimabeleid, collectieve ziektekostenverzekering, loonopgaven etc. De eerder verlaagde raming vanwege digitalisering van producten heeft nog geen kentering bewerkstelligd.
e. Hogere ICT kosten ad € 111.069. Dit komt door de volgende zaken:
   -hogere kapitaallasten (€ 27.671). Bij de invoering van TPO (Tijd- en plaatsonafhankelijk werken) in 2019 is voor de gehele investering, waaronder ook de laptops en smartphones, een afschrijvingstermijn van vijf jaar gehanteerd. Dat bleek verre van realistisch te zijn voor de laptops, beeldschermen en smartphones. Deze worden nu in 3 jaar tijd afgeschreven. Dit staat gelijk aan de maximale economische levensduur van deze apparatuur.
   -in 2022 staat de vervanging van de telefonie (waaronder de centrale) op de planning (GT Connect). De kosten daarvan zullen behoorlijk hoger (€ 35.849) uitvallen.
   -de kosten van beheer en hosting vallen € 90.348 hoger uit. Dit komt door het functioneel beheer van Office365. Hiervoor is binnen de organisatie geen kennis en capaciteit voorzien en wordt nu ondergebracht bij ICT WBW. Tezijnertijd zullen de kosten van Citrix hierdoor wegvallen (€ 33.000).
   -de licentiekosten zijn € 42.799 lager geworden. Een deel van de geraamde kosten werden via de beheerkosten (door ICT WBW) verantwoord.

Verschillenanalyse begroting 2022 t.o.v. jaarrekening 2020

Ten opzichte van de jaarrekening 2020 zijn de kosten van bedrijfsvoering met € 1.707.622 toegenomen. Belangrijkste verklaringen in hoofdlijnen hiervan zijn:

a. Loonkosten begroting 2022 zijn € 568.743 hoger dan in 2020. Dit heeft te maken met de reguliere loonkosten stijgingen in 2021 (2,9%) en 2022 (2,5%).
b. De kosten van toepassing van de rekenregel zijn € 701.389 hoger. Dit komt doordat er sprake is van een forse toename van de doelgroep in 2021 en 2022 vanwege de Corona pandemie.
c. De kosten van ICT zijn € 314.066 hoger. Dit komt doordat in 2020 vanwege de Corona pandemie een deel van de geraamde uitgaven (€ 60.825) niet zijn gedaan. Daarnaast zijn de kosten hoger door het toepassen van prijscorrectie conform kaderbrief 2021 en 2022 en door hogere licentiekosten (€ 90.262) doordat niet alle geplande activiteiten konden worden uitgevoerd (doorontwikkeling digitalisering, uitbreiding Cognos licenties, koppeling zaaksysteem-Suite). De kosten van functioneel beheer Office365 ad € 90.348 zijn nieuw ten opzichte van 2020. In 2022 staat de vervanging van de telefonie (waaronder de centrale) op de planning (GT Connect). De kosten daarvan zullen behoorlijk hoger (€ 35.849) uitvallen.

Verdeelsleutel

De organisatie- en uitvoeringskosten worden door de deelnemende gemeenten gedragen op basis van een reeds overeengekomen verdeelsleutel, gewogen gemiddelde van aandeel van Pwet-klanten in totaal klantenbestand van de zes gemeenten (85%) en aandeel inwoners (15%). De verdeelsleutel op basis van het aantal inwoners en klanten per 1-1-2021 wordt voor de begroting van 2022 gehanteerd.

Begroting 2022			
Verdeelsleutel	**Klanten**	**Inwoners**	**2020**
Etten-Leur	710	43.878	17,73%
Halderberge	447	30.284	11,33%
Moerdijk	499	37.129	12,87%
Roosendaal	1.848	77.251	43,77%
Rucphen	334	22.879	8,48%
Zundert	210	21.829	5,81%
Totaal	**4.048**	**233.250**	**100%**

Gemeentelijke bijdrage

De gemeentelijke bijdrage voor de programmakosten zijn bij de programma's opgenomen. De gemeentelijke bijdrage in de uitvoeringskosten/ bedrijfsvoeringskosten voor 2022 zijn in onderstaande tabel opgenomen. De geraamde bijdrage voor 2022-2025 is in de bijlage opgenomen. Ook de bijdrage in de programmakosten is in de bijlagen opgenomen.

Gemeentelijke bijdrage uitvoeringskosten 2022	**Overige bedrijfs-voering**	**Uitvoerings-kosten Partici-patiewet**	**Totaal**
Etten-Leur	2.614.910	77.252	2.692.162
Halderberge	1.671.511	52.186	1.723.698
Moerdijk	1.897.467	53.187	1.950.655
Roosendaal	6.455.633	174.439	6.630.072
Rucphen	1.251.337	40.334	1.291.671
Zundert	857.370	25.057	882.427
Totaal	**14.748.229**	**422.455**	**15.170.684**

8.2 Meerjarenraming per programma

De tabel meerjarenraming per programma presenteert de baten en lasten voor het meerjarig perspectief. Hierbij vallen enkele zaken op die enige toelichting behoeven.

1. Het meerjarig perspectief programma Inkomen (Buig uitgaven) is gebaseerd op de ramingen van 2022. Voor 2023 is uitgegaan van een stijging van het bestand met 2,5% en een prijscorrectie van 1,8%. Voor 2024 en 2025 is uitgegaan van een stabiel bestand ten opzichte van 2023. Er is rekening gehouden met een prijscorrectie van 1,8% per jaar.
2. Bij Inkomensondersteuning is rekening gehouden met een jaarlijkse indexatie van respectievelijk 1,8%. Dit vanwege aanpassingen aan normbedragen als gevolg van stijging minimumloon.
3. In het meerjarig perspectief zijn de participatiemiddelen op basis van de in de septembercirculaire 2020 opgenomen.
4. De loonkosten zijn gebaseerd op de begrotingscijfers van 2022. Voor de jaren daarna is rekening gehouden met indexatie van de loonkosten voor 2023, 2024 en 2025 met respectievelijk 1,5%, 1,9%

en 1,9% (septembercirculaire 2020-gemiddelde loonvoetontwikkeling sector overheid) en de jaarlijkse periodieken.

5. De rekenregel is gebaseerd op de bestandsontwikkeling voor 2022 en verdere jaren.

Meerjarenraming	Begroting 2023			Begroting 2024			Begroting 2025		
Programma's :	**Baten**	**Lasten**	**Saldo**	**Baten**	**Lasten**	**Saldo**	**Baten**	**Lasten**	**Saldo**
Programma Werk en Participatie	-	5.696.105	5.696.105	-	5.925.502	5.925.502	-	6.187.231	6.187.231
Programma Inkomen	1.230.817	72.143.966	70.913.149	1.248.527	74.095.585	72.847.058	1.266.556	76.094.447	74.827.891
Programma Inkomensondersteuning	453.424	8.504.898	8.051.474	461.586	8.657.986	8.196.401	469.894	8.813.830	8.343.936
Subtotaal programma's	**1.684.241**	**86.344.969**	**84.660.728**	**1.710.113**	**88.679.073**	**86.968.960**	**1.736.450**	**91.095.507**	**89.359.058**
Bedrijfsvoering:									
Loonkosten		10.714.700	10.714.700		10.943.779	10.943.779		11.177.211	11.177.211
Rekenregel		924.783	924.783		1.069.990	1.069.990		1.069.990	1.069.990
Overige loonkosten		262.765	262.765		262.859	262.859		262.866	262.866
Overige personeelskosten		249.845	249.845		256.328	256.328		259.905	259.905
Organisatiekosten		129.453	129.453		131.136	131.136		131.266	131.266
Ondersteunende diensten		1.090.865	1.090.865		1.107.228	1.107.228		1.123.837	1.123.837
Huisvestingskosten		584.692	584.692		596.170	596.170		607.855	607.855
Facilitaire kosten		282.919	282.919		286.597	286.597		286.880	286.880
Financiën		72.029	72.029		72.965	72.965		73.037	73.037
Juridische kosten		11.043	11.043		11.187	11.187		11.198	11.198
Communicatie		18.220	18.220		18.457	18.457		18.475	18.475
ICT kosten		1.241.840	1.241.840		1.257.500	1.257.500		1.258.704	1.258.704
Onvoorzien		50.000	50.000		50.000	50.000		50.000	50.000
Subtotaal bedrijfsvoering	**-**	**15.633.156**	**15.633.156**	**-**	**16.064.197**	**16.064.197**	**-**	**16.331.224**	**16.331.224**
Totaal meerjarenbegroting	**1.684.241**	**101.978.125**	**100.293.883**	**1.710.113**	**104.743.270**	**103.033.157**	**1.736.450**	**107.426.731**	**105.690.281**
Algemene dekkingsmiddelen:									
Gemeentelijke bijdrage bedrijfsvoering	15.633.156		15.633.156	16.064.197		16.064.197	16.331.224		16.331.224
Gemeentelijke bijdrage programma Werk en Participatie	5.696.105		5.696.105	5.925.502		5.925.502	6.187.231		6.187.231
Gemeentelijke bijdrage programma	70.913.149		70.913.149	72.847.058		72.847.058	74.827.891		74.827.891
Gemeentelijke bijdrage programma Inkomensondersteuning	8.051.474		8.051.474	8.196.401		8.196.401	8.343.936		8.343.936
Subtotaal algemene dekkingsmiddelen	**100.293.883**	**-**	**100.293.883**	**103.033.157**	**-**	**103.033.157**	**105.690.281**	**-**	**105.690.281**
Gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten	**101.978.125**	**101.978.125**	**-**	**104.743.270**	**104.743.270**	**-**	**107.426.731**	**107.426.731**	**-**
Toevoeging/onttrekking aan reserves									
Saldo	**101.978.125**	**101.978.125**	**-**	**104.743.270**	**104.743.270**	**-**	**107.426.731**	**107.426.731**	**-**

8.3 Incidentele baten en lasten

Bij het opstellen van de begroting 2022 en het meerjarenperspectief, zijn geen posten opgenomen.

8.4 Verantwoording taakvelden begroting 2022

In de herziening van het BBV wordt voorgeschreven dat de colleges (bestuur gemeenschappelijke regeling) de ramingen en realisatiecijfers die zij moeten leveren voor de begrotingsuitvoering, indelen aan de hand van taakvelden, waaraan de bijbehorende baten en lasten moeten worden toegerekend. De gegevens dienen ook gebruikt te worden voor de financiële informatie die gemeenten/Werkplein aan het CBS moeten aanleveren om te voorzien in de informatiebehoefte van het Rijk, de EU en het CBS in verband met landelijke statistieken en ten behoeve van onderzoeksdoeleinden.
Onderstaand zijn de cijfers van 2022 verdeeld naar taakvelden.

Uitgangspunten zijn de volgende:

- alle directe kosten worden aan een taakveld toegerekend, denk hierbij aan de kosten van uitkeringen, minimabeleid maar ook re-integratie activiteiten. De kosten van programma Werk en Participatie zijn geheel toegerekend aan Taakveld Arbeidsparticipatie (6.5). De kosten van programma Inkomen en Inkomensondersteuning zijn geheel toegerekend aan Taakveld Inkomensregelingen (6.3).
- van de bedrijfsvoeringskosten vallen alle kosten onder overhead tenzij een directe relatie met een taakveld hebben. Voor het Werkplein zijn de loonkosten van medewerkers die direct met de uitvoering van de taken arbeidsparticipatie en inkomensregelingen aan die taakvelden toegerekend. De overige loonkosten vallen onder overhead. Bij de kosten van ICT zijn de licentiekosten van het

betaalprogramma (Suite GWS) aan taakveld inkomensregelingen toegerekend. De overige ICT kosten en andere bedrijfsvoeringskosten aan taakveld overhead.

Taakveld	Begroting	Taakveld	Taakveld	Taakveld	Taakveld
Overhead (0.4)	2022	Overhead (0.4)	Inkomens regelingen (6.3)	Arbeids participatie (6.5)	Overige baten en lasten (0.8)
Programma's :					
Programma Werk en Participatie	5.455.743			5.455.743	
Programma Inkomen	67.571.076		67.571.076		
Programma Inkomensondersteuning	7.909.110		7.909.110		
Subtotaal programma's	80.935.929		75.480.186	5.455.743	
Bedrijfsvoering:					
Loonkosten	10.531.232	2.670.461	5.319.426	2.541.345	
Toepassing rekenregel	701.389	0	701.389	0	
Overige loonkosten	261.797	91.287	116.273	54.237	
Overige personeelskosten	242.976	84.724	107.914	50.338	
Organisatiekosten	127.918	127.918			
Ondersteunende diensten	1.074.744	1.074.744			
Huisvestingskosten	573.416	573.416			
Facilitaire kosten	279.564	279.564			
Financiën	71.175	71.175			
Juridische kosten	10.912	10.912			
Communicatie	18.004	18.004			
ICT kosten	1.227.557	995.630	231.927		
Onvoorzien	50.000	0			50.000
Subtotaal bedrijfsvoering	15.170.684	5.997.836	6.476.927	2.645.920	50.000
Totaal lasten en baten	96.106.613	5.997.836	81.957.113	8.101.663	50.000

Bijlagen

Financiële richtlijnen begroting 2022

Nr.	Richtlijn begroting Financieel	Opnemen in begroting	Motivatie
1	Van het Dagelijks Bestuur (DB) van de Gemeenschappelijke Regeling (GR) wordt verwacht dat zij een structureel financieel-sluitende meerjarenbegroting 2022-2025 aanbiedt aan de deelnemers. De gehanteerde begrotingsuitgangspunten door de GR dienen in de begroting 2022 van de GR inzichtelijk te worden gemaakt. In de begroting 2022 dient een overzicht te worden opgenomen met de meerjarige bijdrage (2022 t/m 2025) per deelnemer.	✓	
2	De begroting dient te worden opgesteld op basis van ongewijzigd beleid. Dat wil zeggen dat geen nieuwe taken of uitbreiding van bestaande taken in de primitieve begroting mogen worden opgenomen. Tenzij dit eerder door het Algemeen Bestuur is besloten.	✓	
3	De begroting en jaarrekening dienen te voldoen aan het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV). Dit betekent dat de voorgeschreven gegevens dienen te worden opgenomen. Met name wordt aandacht gevraagd voor: a. een overzicht van incidentele lasten en baten per programma; b. een specificatie van lasten en baten per programma; c. het opnemen van een meerjarig investeringsplan in de begroting; d. het opnemen van (prestatie) indicatoren in de begroting; e. de verwachte stand begin en eind begrotingsjaar van Eigen en Vreemd vermogen.	✓	
4	De begroting bevat een overzicht met het verloop de reserves. In dit overzicht is te zien wanneer en voor welk bedrag per jaar de reserve wordt ingezet. Ook bevat dit overzicht		

	een toelichting waar in het doel van de reserve wordt omschreven.	✓	
5	De begroting 2022 dient te worden opgesteld op basis van een gelijkblijvende gemeentelijke bijdrage ten opzichte van het begrotingsjaar 2021. Als dit leidt tot beleidsmatige keuzes dienen deze aangegeven te worden in de kaders voor de begroting 2022 (Etten-Leur, Moerdijk, Roosendaal, Rucphen, Zundert).	✓	Dit uitgangspunt is wat betreft programma Inkomen en Inkomensondersteuning niet realistisch. Het betreft tenslotte openeindregelingen. Overigens ontvangen gemeenten hiervoor ook meer inkomsten van het Rijk (Buig).
6	De loonontwikkeling wordt geraamd conform de geldende CAO van de betreffende GR. Voor de meerjarige ontwikkeling van de salariskosten dient rekening gehouden te worden met de werkelijke periodieken. Meerjarige mutaties in de werkgeverslasten dienen onderbouwd te worden. Voor deze zaken kan niet worden volstaan met een vast percentage per jaar zonder onderbouwing (Halderberge). Indien voor het betreffende begrotingsjaar nog geen cao bekend is mag uitgegaan worden van het in de septembercirculaire 2020 (of een actuelere circulaire) opgenomen percentage van de prijs overheidsconsumptie, beloning werknemers (dit is de loonontwikkeling exclusief de incidentele loonstijging), (Etten-Leur, Roosendaal, Zundert)	✓ ✓	De meerjarige loonkostenontwikkeling baseren we op de in de septembercirculaire 2020 gemiddelde loonvoetontwikkeling sector overheid. Voor 2022 bedraagt deze 1,5%, voor 2023, 2024 en 2025 respectievelijk 1,9%, 1,9% en 2,2%.
7	Het prijsindexcijfer van de algemene prijsontwikkeling Bruto Binnenland Product (BBP) uit de septembercirculaire 2020 (of een actuelere circulaire) is de basis voor de toe te passen indexering voor de begroting 2022 inclusief meerjarenraming (Halderberge en Roosendaal).	✓	
8	Een positief resultaat vloeit terug naar de deelnemers. De GR kan hiervan afwijken; hiertoe dient het DB een expliciet en gemotiveerd voorstel tot resultaatbestemming voor te leggen aan het Algemeen Bestuur van de GR	✓	
9	In de paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing is aandacht voor de risico's door deze te kwantificeren, te prioriteren en de beheersingsmaatregelen te benoemen	✓	
10	Binnen twee jaar na inwerkingtreding van de wijziging van de Wet gemeenschappelijke regelingen brengen de deelnemers de regeling in overeenstemming met de gewijzigde Wgr.	✓	
11	De gevolgen van de besluitvorming over de ketensamenwerking worden verwerkt in de begroting.	✓	
12	Wat betreft gezamenlijke activiteiten met de WVS-Groep en de ISD Brabantse Wal, zorgt Werkplein HvWB er voor dat hetgeen daarover in haar begroting is opgenomen aansluit bij de begrotingen van de WVS-Groep en de ISD	✓	

	Brabantse Wal. De drie begrotingen zijn de basis voor de ketenbegroting.		
13	Het Werkplein HvWB maakt een meerjarige prognose van het aantal bijstandsontvangers.	✓	
14	Het Werkplein HvWB neemt in de bijlagen van de begroting een overzicht op met het verloop van de vaste en tijdelijke formatie sinds 2015. Hieruit blijkt welke mutaties er sinds 2015 in de formatie zijn doorgevoerd en met welke reden en de besluitvorming hierover.	✓	
15	Het Werkplein HvWB verschaft in de diverse P&C-documenten inzicht in de stand van de vorderingen en de voorziening dubieuze debiteuren.	✓	
16	Het Werkplein HvWB biedt inzicht in de mogelijkheden om de kosten voor de bedrijfsvoering terug te brengen tot het noodzakelijke minimum. Hierin zijn ook de synergievoordelen door het samenvoegen van bedrijfsvoeringstaken binnen de ketensamenwerking opgenomen.	✓	Mogelijkheden kunnen in beeld worden gebracht binnen de eigen bedrijfsvoering. Voor synergievoordelen ketensamenwerking zullen eerst de resultaten van de proeftuinen en overige samenwerking in 2021 moeten worden afgewacht.

Beleidsmatige richtlijnen begroting 2022

Nr.	Inhoudelijke richtlijnen begroting 2022	Opnemen in begroting	Motivatie
1	Het Werkplein HvWB stelt een begroting voor het jaar 2022 op waarin de ambities van de deelnemende gemeenten tot het duurzaam terugdringen van het aantal uitkerings-gerechtigden en -lasten tot uitdrukking komt;	✓	
2	Het Werkplein HvWB gaat voorafgaand aan het opstellen van de begroting 2022 met de deelnemende gemeenten in gesprek over de concrete ambities van de gemeenten voor 2022 op het terrein van werk, inkomensondersteuning en inburgering.	✓	Gemeenten hebben aangegeven een begroting op hoofdlijnen te willen zodat op basis van de actualiteit in 2021 de ambities voor 2022 middels het Werkprogramma 2022 binnen de gestelde kaders kunnen worden bijgesteld.
3	Het Werkplein HvWB stelt een begroting op waarin de ambities van de deelnemende gemeenten met betrekking tot de klantbenadering tot uitdrukking komt.	✓	Het is een gezamenlijke ambitie van gemeenten en Werkplein om ambities op te nemen waarin de integrale en daarmee bredere klantbenadering tot uitdrukking komt. Dit is ook terug te lezen in het werkprogramma 2021 en de geactualiseerde opdracht aan het Werkplein. De invulling zal in de komende jaren door leren en ontdekken in nieuwe werkwijzen samen met

			gemeenten verder worden ontwikkeld.
4	De begroting 2022 bevat een duidelijke onderbouwing van de manier waarop het Werkplein HvWB de hiervoor genoemde (1 t/m 3) ambities gaat realiseren. Het Werkplein brengt daar ook de kosten in beeld. In de onderbouwing is per doelgroep een ambitie en strategie benoemd inclusief de kosten, zodat de effectiviteit van de ingezette middelen achteraf kan worden gemeten. Daarnaast is de onderbouwing tot stand gekomen in afstemming met de WVS–Groep. Aantallen over het in te zetten instrumentarium zijn realistisch, afgestemd en afgesproken met de WVS-groep. Ook de gebruikte terminologie is op elkaar afgestemd.		
5	Wanneer er sprake is van een overschrijding van de BUIG-budgetten in 2022 dan moet de onderbouwing concrete maatregelen bevatten die voldoende zijn om aanspraak te kunnen maken op een uitkering van de vangnetregeling.		
6	In de begroting 2022 zijn maatregelen opgenomen om de financiële gevolgen van de coronacrisis (gedeeltelijk) op te vangen.		Het Werkplein kijkt voortdurend naar de maatregelen die een positieve bijdrage kunnen leveren aan de ontwikkeling van al onze inwoners. In deze tijd heeft het Werkplein specifieke aandacht voor de inzet van activiteiten en maatregelen die de financiële gevolgen door corona zoveel mogelijk beperken.
7	De begroting 2022 van het Werkplein HvWB is opgesteld overeenkomstig het gedachtegoed van de integrale ketensamenwerking met de WVS-Groep. Het Werkplein HvWB en de WVS-Groep moeten hun activiteiten en inspanningen op elkaar afstemmen. Het resultaat van de organisaties samen moet optimaal zijn. Dit moet tot uitdrukking te komen in een integrale ketenbegroting.		

Staat van personele sterkte

Organisatie-eenheid	BEGROTING 2022 Aantal personeels-leden	Aantal formatie-plaatsen	Vacature-ruimte
Huidig personeel			
Directeur	1	1,00	
Team Werk en Participatie	40	35,05	
Team Inkomen	40	35,94	
Team Inkomensondersteuning	30	27,63	
Team Besturing en Control	14	13,95	
Team Staf	30	21,88	
Totaal huidig personeel	**155**	**135,45**	
Personeelsleden betreft vast personeel			

STAAT VAN PERSONELE LASTEN

Organisatie-eenheid	BEGROTING 2022 Netto salariskosten
Huidig personeel	
Directeur	144.042
Werkplein	10.180.695
Totaal huidig personeel	**10.324.736**
Voormalig personeel	
Totaal voormalig personeel	**0**
TOTAAL GENERAAL	**10.324.736**

Staat van geactiveerde kapitaaluitgaven

Omschrijving	Aanschaf-waarde begin jaar	Afgeschreven t/m vorig jaar	Boekwaarde begin jaar	Investeringen	Investerings-bijdragen	Afschrijving / aflossing		Boekwaarde eind jaar
						jaar	Bedrag	
Inrichting werkplekken 2019	303.871	290.430	13.441			5	6.721	6.721
Intranet/sharepoint 2019	31.257	18.129	13.128			5	6.564	6.564
Canon DX10R scanner DIV+software	14.776	10.388	4.388			5	2.194	2.194
Aanschaf 4 servers (1 verkocht)	73.785	45.216	28.568			5	14.284	14.284
Laptops 2020	57.230	35.769	21.461			3	21.461	0
Beeldschermen 2020	26.825	16.363	10.462			3	10.462	0
Laptops 2021	48.000	16.000	32.000			3	16.000	16.000
Beeldschermen 2021	7.000	2.333	4.667			3	2.333	2.333
Laptops 2022				160.000		3	53.333	106.667
Beeldschermen 2022				7.000		3	2.333	4.667
Smartphones 2022				45.000		3	15.000	30.000
Vervanging scanners (div)				30.000		5	6.000	24.000
Persoonlijke interpagina				25.000		5	5.000	20.000
Cliëntvolgsysteem				30.000		5	6.000	24.000
Totaal Werkplein	**562.744**	**434.629**	**128.115**	**297.000**	**0**		**167.686**	**257.430**

Gemeentelijke bijdrage programma- en bedrijfsvoeringskosten 2022-2025

Bevoorschotting begroting 2022 specificatie gemeentelijke bijdrage

	Etten-Leur	Halderberge	Moerdijk	Roosendaal	Rucphen	Zundert	Totaal
Productkosten							
P-Budget: WWB klassiek	€ 494.185	€ 313.989	€ 212.189	€ 1.824.541	€ 228.809	€ 49.609	€ 3.123.322
P-Budget: Nieuw Wajong	€ 105.213	€ 79.447	€ 111.655	€ 238.340	€ 68.710	€ 34.355	€ 637.719
P-Budget: Nieuw begeleiding	€ 246.756	€ 209.510	€ 181.575	€ 719.317	€ 258.395	€ 79.148	€ 1.694.702
Bijstandsverlening/P-wet	€ 10.338.180	€ 6.507.196	€ 7.095.403	€ 28.189.653	€ 4.956.392	€ 3.064.876	€ 60.151.699
Pwet vorderingen debiteuren	-€ 170.553	-€ 105.643	-€ 120.178	-€ 417.355	-€ 75.596	-€ 53.982	-€ 943.308
IOAW bestedingen	€ 697.721	€ 546.931	€ 652.609	€ 1.752.806	€ 391.905	€ 207.117	€ 4.249.089
Verhaal normen IOAW	-€ 13.912	-€ 8.618	-€ 9.803	-€ 34.045	-€ 6.167	-€ 4.403	-€ 76.947
IOAZ bestedingen	€ 41.455	€ 72.585	€ 31.906	€ 137.551	€ 87.220	€ 69.449	€ 440.167
BBZ uitkeringen	€ 61.473	€ 38.077	€ 43.316	€ 150.429	€ 27.247	€ 19.457	€ 340.000
BBZ baten	-€ 12.725	-€ 7.925	-€ 9.119	-€ 30.795	-€ 5.580	-€ 3.856	-€ 70.000
BBZ uitkeringen Declarabel	€ 57.857	€ 35.838	€ 40.768	€ 141.580	€ 25.645	€ 18.312	€ 320.000
BBZ baten Declarabel	-€ 18.080	-€ 11.199	-€ 12.740	-€ 44.244	-€ 8.014	-€ 5.723	-€ 100.000
Invorderingskosten Buig	€ 9.452	€ 5.887	€ 6.774	€ 22.876	€ 4.145	€ 2.864	€ 51.999
Externe controlekosten (sociaal rechercheur)	€ 36.161	€ 22.398	€ 25.480	€ 88.488	€ 16.028	€ 11.445	€ 200.000
Onderzoekskosten	€ 32.459	€ 20.216	€ 23.262	€ 78.555	€ 14.233	€ 9.835	€ 178.560
Loonkostensubsidie	€ 519.596	€ 260.012	€ 409.606	€ 1.149.539	€ 272.798	€ 218.266	€ 2.829.817
Bijzondere bijstand	€ 831.086	€ 606.267	€ 595.056	€ 2.310.264	€ 353.209	€ 253.081	€ 4.948.963
Vorderingen debiteuren bijzondere bijstand	-€ 74.798	-€ 54.564	-€ 53.555	-€ 207.924	-€ 31.789	-€ 22.777	-€ 445.407
Collectieve ziektekosten	€ 677.975	€ 340.260	€ 252.286	€ 1.235.243	€ 215.867	€ 149.836	€ 2.871.468
Uitkering maatsch. Part. Webshop	€ 222.276	€ 99.677	€ 97.643	€ 57.698	€ 0	€ 23.740	€ 501.033
Externe adviezen	€ 6.611	€ 6.102	€ 6.102	€ 10.170	€ 2.034	€ 2.034	€ 33.053
Totaal programmakosten	**€ 14.088.388**	**€ 8.976.443**	**€ 9.580.234**	**€ 37.372.687**	**€ 6.795.493**	**€ 4.122.684**	**€ 80.935.929**
Per maand	€ 1.174.032	€ 748.037	€ 798.353	€ 3.114.391	€ 566.291	€ 343.557	
Uitvoerings- en organisatiekosten							
Bedrijfsvoeringskosten	€ 2.614.910	€ 1.671.511	€ 1.897.467	€ 6.455.633	€ 1.251.337	€ 857.370	€ 14.748.229
Uitvoeringskosten Participatiewet	€ 77.252	€ 52.186	€ 53.187	€ 174.439	€ 40.334	€ 25.057	€ 422.455
Totaal bedrijfsvoeringskosten	**€ 2.692.162**	**€ 1.723.698**	**€ 1.950.655**	**€ 6.630.072**	**€ 1.291.671**	**€ 882.427**	**€ 15.170.684**
Voorschot btw	€ 125.302	€ 80.096	€ 90.923	€ 309.343	€ 59.962	€ 41.084	€ 706.710
Totaal bedrijfsvoeringskosten inclusief vs btw	**€ 2.817.464**	**€ 1.803.794**	**€ 2.041.578**	**€ 6.939.415**	**€ 1.351.633**	**€ 923.511**	**€ 15.877.394**
Totaal 2022	**€ 16.905.852**	**€ 10.780.237**	**€ 11.621.813**	**€ 44.312.102**	**€ 8.147.125**	**€ 5.046.195**	**€ 96.813.323**
Te betalen maandbijdrage productkosten	€ 1.174.032	€ 748.037	€ 798.353	€ 3.114.391	€ 566.291	€ 343.557	€ 6.744.661
Te betalen kwartaalbijdrage uitv.- en org.kst	€ 704.366	€ 450.948	€ 510.395	€ 1.734.854	€ 337.908	€ 230.878	€ 3.969.349

Productkosten	€ 14.088.388	€ 8.976.443	€ 9.580.234	€ 37.372.687	€ 6.795.493	€ 4.122.684	€ 80.935.929
Uitvoeringskosten	€ 2.817.464	€ 1.803.794	€ 2.041.578	€ 6.939.415	€ 1.351.633	€ 923.511	€ 15.877.394
Totaal 2022	**€ 16.905.852**	**€ 10.780.237**	**€ 11.621.813**	**€ 44.312.102**	**€ 8.147.125**	**€ 5.046.195**	**€ 96.813.323**

Bevoorschotting begroting 2023 specificatie
gemeentelijke bijdrage

Productkosten	Etten-Leur	Halderberge	Moerdijk	Roosendaal	Rucphen	Zundert	Totaal
WERK & PARTICIPATIE:							
P-Budget: WWB klassiek	500.115	317.757	214.735	1.846.435	231.555	50.204	3.160.802
P-Budget: Nieuw Wajong	109.820	82.925	116.544	248.776	71.719	35.860	665.645
P-Budget: Nieuw begeleiding	272.230	231.139	200.321	793.578	285.072	87.319	1.869.658
INKOMEN:							
Bijstandsverlening/P-wet	10.782.722	6.787.005	7.400.506	29.401.807	5.169.517	3.196.665	62.738.222
WWB ontvangsten debiteuren	177.887-	110.186-	125.346-	435.302-	78.847-	56.303-	983.870-
IOAW bestedingen	710.280	556.776	664.356	1.784.357	398.959	210.845	4.325.572
Verhaal normen IOAW	13.912-	8.618-	9.803-	34.045-	6.167-	4.403-	76.947-
IOAZ bestedingen	42.202	73.891	32.480	140.027	88.790	70.699	448.090
BBZ uitkeringen	61.473	38.077	43.316	150.429	27.247	19.457	340.000
BBZ baten	12.725-	7.925-	9.119-	30.795-	5.580-	3.856-	70.000-
BBZ uitkeringen Declarabel	57.857	35.838	40.768	141.580	25.645	18.312	320.000
BBZ baten Declarabel	18.080-	11.199-	12.740-	44.244-	8.014-	5.723-	100.000-
Invorderingskosten Buig	9.452	5.887	6.774	22.876	4.145	2.864	51.999
Externe controlekosten (sociaal rechercheur)	36.161	22.398	25.480	88.488	16.028	11.445	200.000
Onderzoekskosten	32.459	20.216	23.262	78.555	14.233	9.835	178.560
Loonkostensubsidie	648.275	339.717	500.278	1.464.425	329.834	258.994	3.541.523
INKOMENSONDERSTEUNING:							
Bijzondere bijstand	846.045	617.180	605.767	2.351.849	359.567	257.637	5.038.044
Ontvangsten debiteuren bijzondere bijstand	76.144-	55.546-	54.519-	211.666-	32.361-	23.187-	453.424-
Collectieve ziektekosten	690.179	346.384	256.827	1.257.478	219.752	152.533	2.923.154
Uitkering maatsch. Part. Webshop	226.277	101.472	99.400	58.736	-	24.167	510.052
Externe adviezen	6.729	6.212	6.212	10.353	2.071	2.071	33.647
Totaal programmakosten	14.733.529	9.389.402	10.025.499	39.083.697	7.113.165	4.315.436	84.660.728
Uitvoerings- en organisatiekosten							
Bedrijfsvoeringskosten	2.696.908	1.723.926	1.956.968	6.658.067	1.290.576	884.256	15.210.701
Uitvoeringskosten Participatiewet	77.252	52.186	53.187	174.439	40.334	25.057	422.455
Totaal bedrijfsvoeringskosten	2.774.160	1.776.113	2.010.155	6.832.506	1.330.910	909.312	15.633.156
Totaal gemeentelijke bijdrage 2023	17.507.688	11.165.514	12.035.654	45.916.203	8.444.075	5.224.748	100.293.883
Voorschot btw	125.302	80.096	90.923	309.343	59.962	41.084	706.710
Totaal gemeentelijke voorschot incl. btw 2023	17.632.990	11.245.610	12.126.578	46.225.546	8.504.037	5.265.832	101.000.594

Bevoorschotting begroting 2024 specificatie
gemeentelijke bijdrage

Productkosten	Etten-Leur	Halderberge	Moerdijk	Roosendaal	Rucphen	Zundert	Totaal
WERK & PARTICIPATIE:							
P-Budget: WWB klassiek	506.617	321.888	217.526	1.870.439	234.565	50.857	3.201.892
P-Budget: Nieuw Wajong	114.597	86.532	121.613	259.597	74.839	37.419	694.598
P-Budget: Nieuw begeleiding	295.433	250.839	217.394	861.215	309.369	94.762	2.029.012
INKOMEN:							
Bijstandsverlening/P-wet	10.976.813	6.909.172	7.533.715	29.931.030	5.262.566	3.254.207	63.867.504
WWB ontvangsten debiteuren	181.089-	112.169-	127.602-	443.137-	80.266-	57.316-	1.001.580-
IOAW bestedingen	723.065	566.798	676.314	1.816.475	406.140	214.640	4.403.433
Verhaal normen IOAW	13.912-	8.618-	9.803-	34.045-	6.167-	4.403-	76.947-
IOAZ bestedingen	42.961	75.221	33.065	142.547	90.389	71.972	456.156
BBZ uitkeringen	61.473	38.077	43.316	150.429	27.247	19.457	340.000
BBZ baten	12.725-	7.925-	9.119-	30.795-	5.580-	3.856-	70.000-
BBZ uitkeringen Declarabel	57.857	35.838	40.768	141.580	25.645	18.312	320.000
BBZ baten Declarabel	18.080-	11.199-	12.740-	44.244-	8.014-	5.723-	100.000-
Invorderingskosten Buig	9.452	5.887	6.774	22.876	4.145	2.864	51.999
Externe controlekosten (sociaal rechercheur)	36.161	22.398	25.480	88.488	16.028	11.445	200.000
Onderzoekskosten	32.459	20.216	23.262	78.555	14.233	9.835	178.560
Loonkostensubsidie	781.420	422.189	594.097	1.790.242	388.849	301.136	4.277.934
INKOMENSONDERSTEUNING:							
Bijzondere bijstand	861.274	628.289	616.671	2.394.182	366.039	262.274	5.128.729
Ontvangsten debiteuren bijzondere bijstand	77.515-	56.546-	55.500-	215.476-	32.944-	23.605-	461.586-
Collectieve ziektekosten	702.602	352.619	261.450	1.280.112	223.708	155.279	2.975.771
Uitkering maatsch. Part. Webshop	230.350	103.298	101.189	59.793	-	24.602	519.233
Externe adviezen	6.851	6.324	6.324	10.539	2.108	2.108	34.253
Totaal programmakosten	15.136.065	9.649.130	10.304.195	40.130.404	7.312.900	4.436.266	86.968.960
Uitvoerings- en organisatiekosten							
Bedrijfsvoeringskosten	2.773.333	1.772.779	2.012.424	6.846.743	1.327.148	909.314	15.641.742
Uitvoeringskosten Participatiewet	77.252	52.186	53.187	174.439	40.334	25.057	422.455
Totaal bedrijfsvoeringskosten	2.850.585	1.824.965	2.065.612	7.021.183	1.367.482	934.370	16.064.197
Totaal gemeentelijke bijdrage 2024	17.986.650	11.474.095	12.369.807	47.151.586	8.680.382	5.370.637	103.033.157
Voorschot btw	125.302	80.096	90.923	309.343	59.962	41.084	706.710
Totaal gemeentelijke voorschot incl. btw 2024	18.111.952	11.554.191	12.460.731	47.460.929	8.740.344	5.411.721	103.739.867

Bevoorschotting begroting 2025 specificatie
gemeentelijke bijdrage

Productkosten	Etten-Leur	Halderberge	Moerdijk	Roosendaal	Rucphen	Zundert	Totaal
WERK & PARTICIPATIE:							
P-Budget: WWB klassiek	513.709	326.394	220.572	1.896.625	237.849	51.569	3.246.719
P-Budget: Nieuw Wajong	119.145	89.967	126.440	269.900	77.809	38.905	722.165
P-Budget: Nieuw begeleiding	323.001	274.246	237.680	941.578	338.237	103.604	2.218.347
INKOMEN:							
Bijstandsverlening/P-wet	11.174.396	7.033.537	7.669.322	30.469.788	5.357.293	3.312.783	65.017.119
WWB ontvangsten debiteuren	184.349-	114.188-	129.899-	451.114-	81.711-	58.348-	1.019.608-
IOAW bestedingen	736.080	577.000	688.488	1.849.172	413.451	218.504	4.482.694
Verhaal normen IOAW	13.912-	8.618-	9.803-	34.045-	6.167-	4.403-	76.947-
IOAZ bestedingen	43.735	76.575	33.660	145.113	92.016	73.268	464.367
BBZ uitkeringen	61.473	38.077	43.316	150.429	27.247	19.457	340.000
BBZ baten	12.725-	7.925-	9.119-	30.795-	5.580-	3.856-	70.000-
BBZ uitkeringen Declarabel	57.857	35.838	40.768	141.580	25.645	18.312	320.000
BBZ baten Declarabel	18.080-	11.199-	12.740-	44.244-	8.014-	5.723-	100.000-
Invorderingskosten Buig	9.452	5.887	6.774	22.876	4.145	2.864	51.999
Externe controlekosten (sociaal rechercheur)	36.161	22.398	25.480	88.488	16.028	11.445	200.000
Onderzoekskosten	32.459	20.216	23.262	78.555	14.233	9.835	178.560
Loonkostensubsidie	919.152	507.502	691.148	2.127.280	449.897	344.729	5.039.708
INKOMENSONDERSTEUNING:							
Bijzondere bijstand	876.777	639.599	627.771	2.437.277	372.628	266.995	5.221.046
Ontvangsten debiteuren bijzondere bijstand	78.910-	57.564-	56.499-	219.355-	33.536-	24.030-	469.894-
Collectieve ziektekosten	715.249	358.967	266.156	1.303.154	227.735	158.074	3.029.335
Uitkering maatsch. Part. Webshop	234.497	105.157	103.011	60.870	-	25.045	528.579
Externe adviezen	6.974	6.437	6.437	10.729	2.146	2.146	34.870
Totaal programmakosten	15.552.141	9.918.305	10.592.225	41.213.863	7.521.350	4.561.174	89.359.058
Uitvoerings- en organisatiekosten							
Bedrijfsvoeringskosten	2.820.678	1.803.043	2.046.779	6.963.627	1.349.805	924.837	15.908.769
Uitvoeringskosten Participatiewet	77.252	52.186	53.187	174.439	40.334	25.057	422.455
Totaal bedrijfsvoeringskosten	2.897.929	1.855.229	2.099.967	7.138.066	1.390.138	949.894	16.331.224
Totaal gemeentelijke bijdrage 2025	18.450.070	11.773.534	12.692.192	48.351.930	8.911.488	5.511.068	105.690.281
Voorschot btw	125.302	80.096	90.923	309.343	59.962	41.084	706.710
Totaal gemeentelijke voorschot incl. btw 2025	18.575.372	11.853.630	12.783.115	48.661.273	8.971.450	5.552.152	106.396.992

Beleidsindicatoren

Verplichte indicatoren in het kader van het BBV. Het gaat om de indicatoren opgenomen in de regeling van de Minister Van Binnenlandse Zaken van 24 maart 2016. De indicatoren per gemeente en voor heel Nederland zijn te vinden op waarstaatjegemeente.nl:

Beleidsindicatoren	Nederland	Werkplein	Etten-Leur	Halderberge	Moerdijk	Roosendaal	Rucphen	Zundert	Data gegevens
Banen (per 1.000 inwoners)	678,9	622,7	663,1	546,8	782,4	659,3	373,7	514,5	2019
Netto arbeidsparticipatie (% werkzame beroepsbevolking t.o.v potentiële beroepsbevolking)	69,9%	68,3%	68,8%	68,7%	70,4%	66,4%	66,3%	69,7%	2019
Werkloze jongeren (% aantal inwoners 16-22 jaar)	2,00%	1,00%	1,00%	1,00%	1,00%	2,00%	1,00%	1,00%	2019
Personen met een bijstandsuitkering (per 1.000 inwoners)	46	38,2	38	33,8	32,7	48,4	31,6	25,2	2019
Huishoudens met een bijstandsuitkering (% van totaal aantal huishoudens)	5,2%	3,9%	3,9%	3,4%	2,9%	5,4%	2,9%	2,0%	2020
Lopende re-integratievoorzieningen (personen per 1.000 inwoner 15-64 jaar)	13,1	9,8	10,3	8,3	8,5	12,6	6,1	6,5	2020-Q2

Gegevens zijn afkomstig uit Waarstaatjegemeente.nl.

Bestuur en Organisatie	2020	2021	2022
Omvang formatie (fte) *	127,56	**129,56**	**135,45**
Omvang formatie per 1.000 inwoners ****	0,55	**0,56**	**0,58**
Formatie vast *	118,66	**118,66**	**133,73**
Formatie flexibel **	8,90	**10,90**	**1,72**
Formatie projecten	29,98	**29,98**	**20,35**
Bezetting (fte) ***	162,47	**159,54**	**155,80**
Apparaatskosten (per 1.000 inwoners)	€ 59.309	**€ 61.131**	**€ 65.040**
Externe inhuur	**€ 3.028.684**	**€ 3.280.000**	**€ 1.924.328**
Externe inhuur als % van de loonsom	30%	**31%**	**19%**
Overhead % van de totale lasten	5,9%	**6,5%**	**6,2%**

De omvang van de formatie is licht toegenomen van 0,55 per 1.000 inwoners naar 0,58. Dit komt doordat de formatie van de voormalige PPS voor het WSP is beëindigd. In totaal is 5,89 fte overgeheveld van inhuur naar vaste formatie.

De apparaatskosten zijn met 3% toegenomen. Dit komt door de toegepaste prijscorrectie, het toepassen van indexatie lonen met 1,5% en toename van de rekenregel vanwege de geraamde toename van het bestand met 6%.

Demografische gegevens:

Leeftijdsopbouw (per 1-3-2021)	
aantal klanten	Totaal
<18	**0**
18-26	**427**
27-39	**1205**
40-49	**1014**
50-64	**2022**
65+	**163**
Totaal	**4831**

(Meerjaren) balans 2021-2024

Activa	Ultimo 2021	Ultimo 2022	Ultimo 2023	Ultimo 2024	Passiva	Ultimo 2021	Ultimo 2022	Ultimo 2023	Ultimo 2024
Vaste Activa					**Vaste Passiva**				
Materiële vaste activa					**Eigen vermogen**				
Investeringen met een economisch nut	128.115	257.430	121.666	146.667	Gerealiseerd resultaat	0	0	0	0
Financiële vaste activa									
Overige langlopende leningen									
Totaal vaste activa	**128.115**	**257.430**	**121.666**	**146.667**	**Totaal vaste passiva**	**0**	**0**	**0**	**0**
Vlottende activa					**Vlottende Passiva**				
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar					**Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar**				
Vorderingen op openbare lichamen					Banksaldi	128.115	257.430	121.666	146.667
Vorderngen cliëntdebiteuren	10.500.000	10.500.000	10.500.000	10.500.000					
					Overlopende passiva				
Liquide middelen					Nog te betalen bedragen gemeenten ivm vorderingen cliëntdebiteuren	10.500.000	10.500.000	10.500.000	10.500.000
Kassaldi					Nog te betalen bedragen Werkplein	0	0	0	0
Banksaldi	0				Vooruit ontvangen bedragen	0	0	0	0
					Overige overlopende passiva	0	0	0	0
Overlopende activa									
Nog te ontvangen bedragen	0								
Vooruitbetaalde bedragen	0								
Overige overlopende activa	0								
Overige nog te ontvangen bedragen, en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen									
Totaal vlottende activa	**10.500.000**	**10.500.000**	**10.500.000**	**10.500.000**	**Totaal vlottende passiva**	**10.628.115**	**10.757.430**	**10.621.666**	**10.646.667**
Totaal Activa	**10.628.115**	**10.757.430**	**10.621.666**	**10.646.667**	**Totaal Passiva**	**10.628.115**	**10.757.430**	**10.621.666**	**10.646.667**

Op basis van het besluit begroting en verantwoording (BBV) voor decentrale overheden wordt een balans in de begroting opgenomen. Omdat het Werkplein slechts op een beperkt gebied werkzaam is kunnen er in de balans slechts beperkt gegevens worden opgenomen. De gegevens die zijn opgenomen zijn de vaste activa (investeringen). De activa worden gefinancierd uit het rekening-courant saldo op de bank. Een toe- of afname van de investeringen leidt derhalve tot een toe- of afname van het banksaldo. Bij de investeringen (activa) is geen sprake van nieuwe investeringen. De boekwaarde neemt af vanwege afschrijvingen. Daarnaast zijn de vorderingen op cliënten (terugvorderingen uitkeringen regulier en als gevolg van fraudeonderzoek) opgenomen als schuld aan de gemeenten. Daartegenover staat een vordering op de gemeenten voor een gelijk bedrag.