ISD BRABANTSE WAL

Begroting 2023

ISD | Intergemeentelijke Sociale Dienst Brabantse Wal

INHOUDSOPGAVE

INLEIDING 4

PROGRAMMA
Programma Uitvoering 6

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

Waarderingsgrondslagen 12

Balans 13

Toelichting op de Balans 14

Begroting baten en lasten 15

Toelichting op begroting baten en lasten 17

Meerjarenperspectief ISD (2022-2024) 19

BIJLAGEN:

Meerjarenbegroting 2022-2024 per taakveld 21

Vaststellingsbesluit gemeenschappelijk orgaan 23

INLEIDING

Voor u ligt de begroting van de Intergemeentelijke Sociale Dienst Brabantse Wal (ISD) over het jaar 2023. Voorafgaand aan deze begroting is in januari 2022 de kaderbrief ISD Brabantse Wal 2023 opgesteld met de kaders voor de begroting 2023. Deze is opgesteld op basis van de door u vastgestelde financiële en beleidsmatige richtlijnen, volgens de nota Verbonden Partijen.

Organisatie

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

Opdracht directeur

Per 1 februari 2022 is een directeur aangesteld voor de duur van twee jaar. Naast de algemene taken als directeur/hoofd uitvoeringsorganisatie heeft hij een aantal expliciete opdrachten meegekregen.

A. Bedrijfsvoering versus doorontwikkeling

Voor wat betreft de bedrijfsvoering betreft het zaken die zowel intern binnen de ISD aandacht vragen alsmede zaken die gerelateerd zijn aan (in zijn verslag/rapport genoemde) zogenaamde weeffouten tussen de gemeente Bergen op Zoom enerzijds en de ISD anderzijds.

B. Gemeenschappelijke regeling

Voor wat betreft de gemeenschappelijke regeling staan in het verslag/rapport een drietal scenario's genoemd welke alle drie recht doen aan een toekomstbestendige structuur van de ISD.

Opdracht

Ad. A1 Conform het verslag/rapport: hanteer een gestructureerde aanpak voor de verbeterpunten zonder de toekomstige resultaten uit de huidige bedrijfsvoering in gevaar te laten komen. Het tijdspad hiervan bedraagt 1 jaar vanaf 1 februari 2022.
Ad. A2 Conform het verslag/rapport: besteed, samen met o.a. de directeur Sociaal Domein van de gemeente Bergen op Zoom de komende zes maanden aan de doorontwikkeling van de ISD waarbij de ontvlechting op inhoudelijke dwarsverbanden

tot beider (Bergen op Zoom en bestuur ISD) tevredenheid worden gerealiseerd. Het tijdspad hiervan bedraagt 1 jaar vanaf 1 februari 2022. Na een half jaar (augustus 2022) wordt de actuele stand van zaken in het bestuur besproken.
Ad. B Bespreek in een extra bestuursvergadering samen met de directie van Bergen op Zoom de scenario's. Zijn er nog andere scenario's die uitgelicht zouden moeten worden en laat besluitvorming hierover aan het nieuwe bestuur van de ISD na 1 juli 2022. De directie Bergen op Zoom en de directeur ISD komen met een procesvoorstel om uiterlijk in Q1 2023 het bestuur van de ISD een besluit te laten nemen rond een toekomstbestendige (juridische) structuur.

Algemene ontwikkelingen

Gevolgen corona
De coronapandemie heeft een grote impact gehad op de Nederlandse economie. De ondersteunende regelingen zijn gestopt, maar de gevolgen zijn behoorlijk zichtbaar. Ondanks dat er bedrijven om zijn gevallen en mogelijk nog om gaan vallen, is de arbeidsmarkt enorm krap. Zowel in lokaal als regionaal verband werken we aan het matchen van vraag en aanbod en zetten we in op ontwikkeling van mensen die afhankelijk zijn (geworden) van een bijstandsuitkering en/of vallen onder de Participatiewet.

Uitvoeringsagenda
De uitslag van de gemeenteraadsverkiezingen kan via de coalitieakkoorden invloed hebben op de gewenste ontwikkelingen bij de ISD. Wanneer dat zo is, zal er een uitvoeringsagenda gemaakt worden. Deze uitvoeringsagenda loopt buiten de begroting om, omdat daar bij de begroting niet in kan worden voorzien, vanwege het vroege vaststellen van de begroting voor het jaar erop.

Ron van Toor
Hoofd uitvoeringsorganisatie ISD Brabantse Wal

Programma Uitvoering

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

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

Sociaal Domein

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

Samenwerking in de keten

In 2023 wordt de ketensamenwerking tussen de ISD Brabantse Wal, Werkplein Hart van West-Brabant en leerwerkbedrijf WVS verder geïntensiveerd. De ketensamenwerking staat in het teken van het bundelen van de krachten om meer mensen te ontwikkelen en laten participeren in de samenleving. Er zijn drie proeftuinen in 2022 afgerond en de resultaten zijn ingebed in de gezamenlijke werkwijze die zich richten op:

1. Een 'intensieve start' waarbij we aan de slag zijn gegaan met het goed vormgeven van een diagnose bij binnenkomst van een inwoner;
2. Inwoners in 'doelgroep C' die al voor langere tijd een bijstandsuitkering ontvangen;
3. 'Beschut werk versus arbeidsmatige dagbesteding' en hoe we de inwoner centraal kunnen stellen en niet de indicatiestelling.

In 2023 is er afgesproken dat er door de ISD 70 leerwerktrajecten afgenomen worden bij de WVS. Ondanks dat er een kwantitatief resultaat wordt afgesproken (en de begrotingsramingen hierop afgestemd worden), zal de nadruk liggen op de kwaliteit. Voorop staat dat een traject moet passen bij de inwoner. Naast het aantal leerwerktrajecten, zijn er meer zaken afgesproken in de ketensamenwerking. De WVS faciliteert het grootste gedeelte van de beschut werkplekken en wordt voor de jobcoaching voor de doelgroep garantiebanen voornamelijk ingekocht bij de WVS. Indien anders beter passend is, kan dit (gedeeltelijk) buiten de WVS georganiseerd worden. Samen met de inwoner en partners in de keten en andere partners zorgt de ISD voor een optimaal resultaat.

Ontwikkelingen

Een aantal ontwikkelingen hebben invloed op de uitvoering van de activiteiten en alle daarmee samenhangende budgetten in 2023. Deze ontwikkelingen worden hieronder uiteengezet.

Werkcentrum

De businesscase doorontwikkeling Werkcentrum wordt in 2022 vastgesteld. Dat betekent dat er mogelijk nog een begrotingswijziging 2023 aankomt, omdat de bestuurlijke keuzes over de locatie en het personeel (2e helft 2022) financiële consequenties met zich meebrengen.

Wet inburgering 2022

Sinds de inwerkingtreding van de nieuwe Wet Inburgering op 1 januari 2022 hebben gemeenten de volledige regie gekregen op de uitvoering ervan. Samen met andere wetgeving in het sociaal domein (en de Participatiewet in het bijzonder), beoogt deze nieuwe wet eraan bij te dragen dat alle inburgeringsplichtigen snel en volwaardig gaan meedoen in de Nederlandse maatschappij, het liefst via betaald werk. De Brabantse Wal gemeenten hebben samen, onder regie van een projectleider vanuit de ISD, verkend wat er op de gemeenten af komt en wat er nodig is om de wet in te voeren. Door de nieuwe Wet Inburgering zijn er een hoop extra uitvoeringstaken gedecentraliseerd. Hierbij moet je denken aan taken met betrekking op de intake van inburgeraars, regievoering, financiële ontzorging, handhaving, bezwaar en beroep, het toezien op kwaliteit, beleid en sturing.

De projectgroep inburgering heeft de volgende stukken opgeleverd: een projectplan, verordening, beleidskaders en een uitvoeringsplan. Hierin is het advies gegeven om de uitvoering ervan bij de ISD Brabantse Wal te beleggen. Op 26 november 2021 is door het DB van de ISD is ingestemd met het 'uitvoeringsplan Nieuwe wet inburgering Brabantse Wal gemeenten' en de uitvoering hiervoor door de ISD. De ISD dient voor die uitvoering te beschikken over de benodigde middelen die zijn onderbouwd in eerder genoemd uitvoeringsplan. De begroting 2022 van de ISD Brabantse Wal wordt gewijzigd vastgesteld, door de post inburgering te verhogen naar € 319.211. Op deze kosten wordt de reguliere verdeelsleutel toegepast, gebaseerd op het klantenaantal op 1 januari van het voorafgaande begrotingsjaar, als opgenomen in artikel 15 lid 1 van de gemeenschappelijke regeling ISD BW.

Wet gemeentelijke schuldhulpverlening

Werkzaamheden in het kader van de wet gemeentelijke schuldhulpverlening worden uitgevoerd door de ISD. We gaan door met de ontwikkeling van de dienstverlening, met name in het kader van vroegsignalering.

Energiearmoede

Inwoners krijgen te maken met oplopende energiekosten. Naast het Rijk treffen gemeenten ook regelingen om inwoners te ondersteunen en energiearmoede te voorkomen en/of op te lossen. Mogelijk dat deze regelingen (deels) uitgevoerd worden door de ISD.

Grensinformatiepunt (GIP)

Het GIP is onderdeel van het Werkcentrum en wordt sinds eind 2019 gedeeltelijk gesubsidieerd door de Provincie Noord-Brabant en het Ministerie van Sociale Zaken en Werkgelegenheid. Door de komst van Covid-19 is de doorontwikkeling van het GIP uitgesteld. In 2022 is deze opgepakt en is er ingezet op structurele inzet van de beschikbare middelen, ondersteunt door het laatste deel van het regionaal budget. Ook is er, waar mogelijk, een inhaalslag gemaakt op de besteding van middelen uit voorgaande jaren, zodat in 2023 de structurele middelen passend worden ingezet voor de Brabantse Wal en, waar mogelijk, voor de regio.

Meerjarig beeld aantallen en in- en uitstroom

In 2020 is het bestand gedaald en ook in 2021 is de vraag naar werknemers groot. De economie is in hoog tempo hersteld, bovengemiddeld in vergelijking met andere Europese landen. Ook voor 2023 is de verwachting dat de economie groeit met ca. 2% en de arbeidsproductiviteit met 1% (Bron: CPB). Dit betekent dat de kans aannemelijk is dat het aantal mensen dat afhankelijk is van een bijstandsuitkering daalt in 2023.
De kans is daarentegen ook aanwezig dat er nog ondernemingen om zullen vallen, die tot Q2 in 2021 overeind gehouden zijn met financiële steun vanuit de overheid. Echter is de kans groot dat een groot deel van deze groep zonder hulp vanuit de overheid een nieuwe uitdaging aanpakt. Uiteraard is het wel mogelijk om ondersteuning vanuit de ISD te ontvangen als dat nodig is, ook voordat een bijstandsuitkering aan de orde is, in het kader van preventie.

Wat gaat het kosten?

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

Uitvoering (bedragen * € 1.000)	begroting 2022	begroting 2023
Lasten		
Personeelslasten	7.696	8.041
Bedrijfsvoering	464	499
Additionele kosten	2.128	2.164
Taakstelling	-90	-90
Totale lasten	**10.198**	**10.614**
Baten		
Subsidie Gip	89	89
Exploitatiebijdragen gemeenten	10.109	10.525
Totaal baten	**10.198**	**10.614**
Totaal programma Uitvoering	0	0

Toelichting

Het saldo van het programma Uitvoering is budgettair neutraal.

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

PARAGRAFEN

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

Paragraaf Lokale heffingen

De ISD kent geen lokale heffingen.

Paragraaf Weerstandsvermogen en Risico's

De ISD heeft geen eigen vermogen.

Paragraaf Onderhoud kapitaalgoederen

De ISD heeft geen kapitaalgoederen.

Paragraaf Financiering

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

Paragraaf Verbonden partijen

De ISD is niet verbonden aan andere partijen.

Paragraaf Grondbeleid

De ISD heeft geen grond en derhalve ook geen grondbeleid.

Paragraaf Bedrijfsvoering

Personeel

In de gemeenschappelijke regeling ISD Brabantse Wal is in artikel 5 opgenomen dat de uitvoeringsorganisatie van deze regeling wordt gevormd door de gemeente Bergen op Zoom. De medewerkers van de uitvoeringsorganisatie zijn in dienst van de gemeente Bergen op Zoom en zijn werkzaam onder verantwoordelijkheid van het college van burgemeester en wethouders van deze gemeente.
De medewerkers van de ISD zijn onderverdeeld in de clusters 'Participatie en Inkomen' (100%), 'Backoffice' (85%) en 'Maatschappelijke Ontwikkeling' (15%). In de voorliggende begroting wordt uitgegaan van een totale formatie van 100,25 fte.

Dienstverlening

Met de cliëntenraad van de ISD Brabantse Wal wordt periodiek overleg gevoerd.
Klachtenafhandeling vindt plaats in overeenstemming met de klachtenprocedure van de gemeente Bergen op Zoom.
De ISD heeft een eigen bezwarencommissie die conform de vastgestelde "Verordening commissie bezwaarschriften Bergen op Zoom 2007" opereert.
Periodiek wordt een klanttevredenheidsonderzoek gehouden om de dienstverlening verder te verbeteren.

Deelname integrale toegangen Brabantse Wal

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

WAARDERINGSGRONDSLAGEN

De financiële positie van een organisatie wordt weergegeven in een balans. Hierin worden opgenomen de vaste en vlottende activa en passiva.
De ISD Brabantse Wal kent geen vaste activa. Omdat na afloop van elk boekjaar afrekening met de deelnemende gemeenten plaats vindt kent de ISD ook geen reservepositie.

Per balansdatum bestaat de balanspositie van de ISD derhalve uit een wederzijdse vorderingen- of schuldenpositie tussen de onderlinge gemeenten. Deze worden opgenomen onder de vlottende activa c.q. passiva tegen nominale waarde en zullen elkaar qua bedrag compenseren. Vooralsnog is het echter niet mogelijk om een geprognosticeerde balans ultimo 2023 te presenteren. Volstaan is derhalve met een balansopstelling met daarin opgenomen een PM verantwoording van de mogelijke vorderingen- en schuldverhouding met de deelnemende gemeenten.

BALANS

Activa	31-12-23	Passiva	31-12-23
Vaste activa	**€**	**Vaste passiva**	**€**
Immateriële vaste activa	0	Eigen vermogen	0
Materiële vaste activa	0	Voorzieningen	0
Financiële vaste activa	0	Vreemd vermogen	0
Totaal vaste activa	**0**	**Totaal vaste passiva**	**0**
Vlottende activa	**€**	**Vlottende passiva**	**€**
Voorraden	0	Rek-courant Bergen op Zoom	pm
Liquide middelen	0	Nog te betalen aan Steenbergen	pm
Rek-courant Bergen op Zoom	pm	Nog te betalen aan Woensdrecht	pm
Nog te ontvangen van Steenbergen	pm		
Nog te ontvangen van Woensdrecht	pm		
Totaal vlottende activa	**pm**	**Totaal vlottende passiva**	**pm**
Totaal vaste en vlottende activa	**pm**	**Totaal vaste en vlottende passiva**	**pm**

TOELICHTING OP BALANS

Vaste activa

De ISD Brabantse Wal heeft geen vaste activa.

Vlottende activa

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

Vaste passiva

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

Vlottende passiva

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

Begroting baten en lasten

Uitvoering

Personeelslasten[1]	rek. 2021	begr. 2022	begr. 2023
ISD Salarissen	6.163.776	7.232.791	7.544.127
Reiskosten	43.759	32.450	35.000
BHV-vergoeding	2.485	2.500	2.500
Representatiekosten	10.761	7.578	7.707
Opleidingskosten	22.749	68.795	69.965
Inhuur derden algemeen	1.014.337	218.622	247.059
Beveiliging	57.712	58.520	59.515
Budgetbeheer Traverse	-	-	-
BBZ IMK	53.156	74.341	75.605
Subtotaal	**7.368.735**	**7.695.597**	**8.041.478**

Bedrijfsvoering	rek. 2021	begr. 2022	begr. 2023
Overige lasten	-21.562	20.000	20.340
Abonnementen	35.512	30.147	36.000
Centric Melodies UP Suite	175.393	212.625	216.240
MRE / Centric Snelbalie	50.328	25.350	25.781
Handboeken Schulinck (Grip)	51.437	49.487	52.500
Stimulansz Wisz	-	-	-
Stimulansz KIC	10.116	12.500	12.713
Communicatie / www.antwoordop.nl	17.850	17.637	18.250
Stimulansz KTO (GSD)	-	-	-
Kosten rechtsbijstand	24.826	35.000	35.595
Medische adviezen	1.749	3.500	3.560
Accountantskosten	82.471	50.000	60.000
Cliëntenparticipatie PW	7.830	7.916	8.051
Promotiekosten Grens Informatie Punt (GIP)	9.198	-	10.000
Subtotaal	**445.149**	**464.162**	**499.028**

Additionele kosten	rek. 2021	begr. 2022	begr. 2023
Overheadkosten Bergen op Zoom	2.284.261	2.128.070	2.164.247
Subtotaal	**2.284.261**	**2.128.070**	**2.164.247**

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

Taakstelling	rek. 2021	begr. 2022	begr. 2023
Taakstelling optimalisatie bedrijfsvoering	-90.000	-90.000	-90.000
Subtotaal	**-90.000**	**-90.000**	**-90.000**

Baten	rek. 2021	begr. 2022	begr. 2023
Subsidie GIP	-55.418	-89.274	-89.274
Loyalis Leven	-57.965	-	-
Subtotaal	**-113.383**	**-89.274**	**-89.274**

Resumé	rek. 2021	begr. 2022	begr. 2023
Personeelslasten	7.368.735	7.695.597	8.041.478
Bedrijfsvoering	445.149	464.162	499.028
Additionele kosten	2.284.261	2.128.070	2.164.247
Taakstelling	-90.000	-90.000	-90.000
Baten	-113.383	-89.274	-89.274
Totaal	**9.894.762**	**10.108.555**	**10.525.479**

Aantallen inwoners	inwoners per 1-1-2021	inwoners per 1-1-2022	klanten per 1-1-2021	klanten per 1-1-2022	klanten % inwoners 1-1-2022
Steenbergen	24.327	24.363	329	319	1,31 %
Woensdrecht	22.020	22.114	267	252	1,14 %
Bergen op Zoom	67.517	67.906	1.911	1.837	2,71 %
Totaal	**113.864**	**114.383**	**2.507**	**2.408**	

Toedelen kosten op basis van klantenaantal	2022	2022	2023	2023	verschil
Aandeel Steenbergen	13,12 %	1.326.571	13,25 %	1.394.364	67.792
Aandeel Woensdrecht	10,65 %	1.076.579	10,47 %	1.101.504	24.924
Aandeel Bergen op Zoom	76,23 %	7.705.405	76,29 %	8.029.611	324.206
Totaal		**10.108.555**		**10.525.479**	

Toelichting op de begroting baten en lasten

Algemeen

Stijging van de kosten

De totale begroting van de ISD is in 2023 ten opzichte van 2022 toegenomen. Hieronder worden de oorzaken toegelicht:

1. Indexering
Voor de begroting 2023 is ten opzichte van de begroting 2022 voor wat betreft de kosten van derdenrekening gehouden met een opslag van 1,7%. Dit opslagpercentage is gebaseerd op de septembercirculaire 2021.

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

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

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

Met de bijbehorende voorwaarden:

- De dienstverlening vanuit Bergen op Zoom blijft op het niveau zoals dat de afgelopen jaren als regulier gekenmerkt is.
- Op het moment dat er een majeure wijziging aan de orde is zal er een voorstel over de gevolgen van de additionele kosten worden voorgelegd aan het DB.
- Daar waar in (toekomstige) bestuursvoorstellen additionele kosten terugkomen die voor de gemeente Bergen op Zoom als disproportioneel worden gezien wordt er een extra financiële paragraaf in het besluit meegenomen (expliciete besluitvorming);
- Er wordt een afspraak gemaakt omtrent evaluatie van de afspraak (over 3 tot 5 jaar).

De berekening van de additionele kosten 2023 is als volgt:

De additionele kosten uit de begroting van 2022 ad € 2.128.070 gedeeld door het aantal fte 100,25 bedraagt € 21.227 per fte.
Op dit bedrag wordt een opslag van 1,7% gerekend (septembercirculaire 2021).
Het bedrag per fte voor 2023 bedraagt dan € 21.588.
Het totale bedrag voor 2023 bedraagt dan € 2.164.247 (berekend op basis van 100,25 fte).

3. Personeelslasten
Onder de personeelslasten zijn de salariskosten opgenomen op basis van de uitgevoerde werklastberekening benodigde formatie. Daarnaast zijn onder deze post de kosten van inhuur derden opgenomen. Voor de uitvoering van de Bbz wordt expertise ingehuurd van het IMK.
De personeelslasten zijn met een bedrag van € 345.881 toegenomen. Dit komt omdat er voor de salariskosten voor 2023 rekening is gehouden met de aanvulling van de formatie met 2,94 fte voor de uitvoering van de wet inburgering die de ISD vanaf 2022 voor de 3 gemeenten uitvoert.
De geraamde personeelslasten zijn in 2023 gebaseerd op een totale formatie van 100,25 fte.

Bedrijfsvoering

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

De lasten voor bedrijfsvoering zijn toegenomen met € 34.866. Dit komt met name door realistischer begroten en de kosten die voor extra software voor de wet inburgering benodigd is.

De hoogte van de kosten rechtsbijstand zijn moeilijk te voorspellen, daarom zijn deze hoger begroot dan dat er in 2021 is uitgegeven. Het ene jaar vallen deze kosten heel hoog uit terwijl het andere jaar deze kosten veel lager zijn.

De accountantskosten zijn ten opzichte van 2022 hoger begroot, in lijn met de daadwerkelijke realisatie van de afgelopen 3 jaren.

Taakstelling optimalisatie bedrijfsvoering

Bij het vaststellen van de Uitvoeringsagenda ISD Brabantse Wal 2019-2020, heeft het

bestuur een taakstelling opgelegd. In het kader van transparantie is de taakstelling van 90.000 euro op het verbeteren en optimaliseren van de processen hier weergegeven.

Facturering op basis van klantenaantal

Het klantenaantal voor Steenbergen, Woensdrecht en Bergen op Zoom is per 1-1-2022 gemiddeld met 4% afgenomen ten opzichte van 1-1-2021.

Meerjarenperspectief ISD (2023-2026)

Personeelslasten	2023	2024	2025	2026
ISD Salarissen	7.544.127	7.544.127	7.544.127	7.544.127
Reiskosten	35.000	35.000	35.000	35.000
BHV-vergoeding	2.500	2.500	2.500	2.500
Representatiekosten	7.707	7.838	7.971	8.107
Opleidingskosten	69.965	71.154	72.364	73.594
Inhuur derden - algemeen	247.059	247.059	247.059	247.059
Beveiliging	59.515	60.527	61.556	62.602
BBZ IMK	75.605	76.890	78.197	79.527
Subtotaal	**8.041.478**	**8.045.095**	**8.048.774**	**8.052.516**

Bedrijfsvoering	2023	2024	2025	2026
Overige lasten	20.340	20.686	21.037	21.395
Abonnementen	36.000	36.612	37.234	37.867
Centric Melodies UP Suite	216.240	219.916	223.654	227.456
Centric Snelbalie	25.781	26.219	26.665	27.118
Handboeken Schulinck (GRIP)	52.500	53.393	54.300	55.223
Stimulansz KIC	12.713	12.929	13.148	13.372
Schulinck Antwoord op	18.250	18.560	18.876	19.197
Kosten rechtsbijstand	35.595	36.200	36.816	37.441
Medische adviezen	3.560	3.620	3.682	3.744
Accountantskosten	60.000	61.020	62.057	63.112
Cliëntenparticipatie PW	8.051	8.187	8.327	8.468
Promotiekosten Grens Informatie Punt (GIP)	10.000	10.170	10.343	10.519
subtotaal	**499.028**	**507.512**	**516.139**	**524.914**

Additionele kosten	2023	2024	2025	2026
Overheadkosten Bergen op Zoom	2.164.247	2.201.039	2.238.457	2.276.511
subtotaal	**2.164.247**	**2.201.039**	**2.238.457**	**2.276.511**

Taakstelling	2023	2024	2025	2026
Taakstelling optimalisatie bedrijfsvoering	-90.000	-90.000	-90.000	-90.000
subtotaal	**-90.000**	**-90.000**	**-90.000**	**-90.000**

Baten	2023	2024	2025	2026
Subsidie GIP	-89.274	-89.274	-89.274	-89.274
subtotaal	**-89.274**	**-89.274**	**-89.274**	**-89.274**

Resumé	2023	2024	2025	2026
Personeelslasten	8.041.478	8.045.095	8.048.774	8.052.516
Bedrijfsvoering	499.028	507.512	516.139	524.914
Additionele kosten	2.164.247	2.201.039	2.238.457	2.276.511
Taakstelling	-90.000	-90.000	-90.000	-90.000
Baten	-89.274	-89.274	-89.274	-89.274
Totaal	**10.525.479**	**10.574.372**	**10.624.096**	**10.674.666**

Klantenaantallen	1-1-2022	1-1-2023	1-1-2024	1-1-2025
Aandeel Steenbergen	319	318	317	315
Aandeel Woensdrecht	252	250	249	247
Aandeel Bergen op Zoom	1.837	1.831	1.830	1.801
Totaal	**2.408**	**2.399**	**2.396**	**2.363**

[BIJLAGEN]:

MEERJARENBEGROTING 2023-2026 PER TAAKVELD

		Salarisbudget op basis van loonsomsturing	Inclusief overhead	% Salaris-budget
575000	0.4 Overhead	643.412	-	-
662119 – P0201	6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	216.763	235.615	2,93 %
661004 - P0201	6.3 Inkomensregelingen	4.736.982	5.148.959	64,03 %
661105 - P0201	6.4 Begeleide participatie	90.256	98.106	1,22 %
662304 - P0201	6.5 Arbeidsparticipatie-instrument	2.218.680	2.411.639	29,99 %
661403 - P0201	6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	135.385	147.159	1,83 %
Totaal		**8.041.478**	**8.041.478**	

Begrotingstotaal	2023	2024	2025	2026
Steenbergen	1.394.364	1.400.841	1.407.428	1.414.127
Woensdrecht	1.101.504	1.106.620	1.111.824	1.117.116
Bergen op Zoom	8.029.611	8.066.911	8.104.844	8.143.423
Totaal	**10.525.479**	**10.574.372**	**10.624.096**	**10.674.666**

Steenbergen	2023	2024	2025	2026
0.4 Overhead	111.565	112.084	112.611	113.147
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	37.586	37.761	37.938	38.119
6.3 Inkomensregelingen	821.376	825.191	829.072	833.018
6.4 Begeleide participatie	15.650	15.723	15.797	15.872
6.5 Arbeidsparticipatie-instrument	384.711	386.498	388.316	390.164
6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	23.475	23.584	23.695	23.808
Totaal	**1.394.364**	**1.400.841**	**1.407.428**	**1.414.127**

Woensdrecht	2023	2024	2025	2026
0.4 Overhead	88.133	88.543	88.959	89.382
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	29.692	29.830	29.970	30.113
6.3 Inkomensregelingen	648.861	651.875	654.942	658.058
6.4 Begeleide participatie	12.363	12.421	12.479	12.538
6.5 Arbeidsparticipatie-instrument	303.910	305.322	306.757	308.217
6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	18.545	18.631	18.718	18.808
Totaal	**1.101.504**	**1.106.620**	**1.111.824**	**1.117.116**

Bergen op Zoom	2023	2024	2025	2026
0.4 Overhead	642.463	645.447	648.482	651.569
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	216.443	217.449	218.471	219.511
6.3 Inkomensregelingen	4.729.991	4.751.963	4.774.309	4.797.035
6.4 Begeleide participatie	90.123	90.542	90.968	91.401
6.5 Arbeidsparticipatie-instrument	2.215.406	2.225.697	2.236.163	2.246.807
6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	135.185	135.813	136.451	137.101
Totaal	**8.029.611**	**8.066.911**	**8.104.844**	**8.143.423**

Vaststellingsbesluit gemeenschappelijk orgaan

Het gemeenschappelijk orgaan van de Intergemeentelijke Sociale Dienst Brabantse Wal;

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

BESLUIT:

1. Tot vaststelling van de begroting 2023 / meerjarenbegroting 2023 – 2026

Aldus besloten 30-03-2022.

Het gemeenschappelijk orgaan voornoemd,

Wethouder	Wethouder	Wethouder
J. Krook	L.G.M. van der Beek	J.J.S.M. de Lange
Steenbergen	Woensdrecht	Bergen op Zoom