ISD BRABANTSE WAL

Begroting 2025

ISD | Intergemeentelijke Sociale Dienst Brabantse Wal

INHOUDSOPGAVE

INLEIDING 3

PROGRAMMA
Programma Uitvoering 4

PARAGRAFEN
Paragraaf Lokale heffingen 9
Paragraaf Weerstandsvermogen en Risico's 9
Paragraaf Onderhoud kapitaalgoederen 9
Paragraaf Financiering 9
Paragraaf Verbonden partijen 9
Paragraaf Grondbeleid 9
Paragraaf Bedrijfsvoering 9

Waarderingsgrondslagen 11

Balans 12

Toelichting op de Balans 13

Begroting baten en lasten 14

Toelichting op begroting baten en lasten 16

Meerjarenperspectief ISD BW (2025-2028) 19

Bijlagen:

Meerjarenbegroting 2025-2028 per taakveld 21

Vaststellingsbesluit gemeenschappelijk orgaan 23

INLEIDING

Hierbij treft u de begroting van de Intergemeentelijke Sociale Dienst Brabantse Wal (ISD Brabantse Wal) over het jaar 2025 aan. Voorafgaand aan deze begroting is in januari 2024 de kaderbrief ISD Brabantse Wal 2025 opgesteld met de kaders voor de begroting 2025. 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. 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 Brabantse Wal maar wel gerelateerd zijn aan de ISD Brabantse Wal. Bijvoorbeeld het participatiebudget, de minimaregelingen en gebundelde uitkering (BUIG).

Uitvoeringsagenda

Voor 2025 stellen we een uitvoeringsagenda op, die nader invulling geeft aan de bestuurlijke ambities. En waarin in elk geval ook éénmalige nieuwe initiatieven worden opgenomen. Deze uitvoeringsagenda loopt buiten de begroting om, omdat daar bij de begroting niet (altijd) in kan worden voorzien, vanwege het vroege vaststellen van de begroting voor het jaar erop.

Ron van Toor
Hoofd uitvoeringsorganisatie ISD Brabantse Wal

PROGRAMMAVERANTWOORDING

Programma Uitvoering

Hoofddoelen ISD Brabantse Wal

De ISD Brabantse Wal heeft als hoofddoel om uitstroom van werkzoekenden naar regulier betaald werk te realiseren. Daarnaast heeft de ISD Brabantse Wal als taak om sociale uitsluiting en armoede te voorkomen door (inkomens-) ondersteuning te verlenen. De taken van de ISD Brabantse Wal worden gevoerd aan de hand van 5 hoofdprocessen:

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

Sociaal Domein

De werkzaamheden van de ISD Brabantse Wal 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 Brabantse Wal verleent hiervoor haar diensten in de 3 toegangen sociaal domein van de 3 Brabantse Wal gemeenten.

Wij voeren dit uit met de volgende kaders:

- uitvoering van de taken van de ISD Brabantse Wal vindt plaats binnen de begroting en afgesproken spelregels (transparantie, aantal FTE, additionele kosten en goedgekeurde loonsom) van de ISD Brabantse Wal;
- de kwaliteit van de taken die de ISD Brabantse Wal uitvoert blijft geborgd;
- de ISD Brabantse Wal monitort en levert gegevens volgens afspraak.

Samenwerking in de keten

De intensieve samenwerking binnen de keten van ISD Brabantse Wal, Werkplein Hart van West-Brabant (Werkplein) en WVS die we de afgelopen jaren in gang hebben gezet, gaat onverminderd door. De doelstelling binnen de ketensamenwerking is dan ook 'Samen werken aan Participatie'. Meer dan 70% van de bijstandsgerechtigde inwoners in West-Brabant is langer dan 2 jaar afhankelijk van een bijstandsuitkering. Het is onze opdracht om inwoners die ondersteuning te bieden die nodig is. We geloven dat door samenwerking met de bundeling van kennis en kunde, meer inwoners ontwikkeld kunnen worden naar werk of een andere vorm van participeren. In deze ketensamenwerking zijn de klantmanagers van de

ISD Brabantse Wal werkzaam en samen met de collega's van het Werkplein en WVS werken zij om deze doelstellingen te bereiken.

Focuspunten 2024 naar 2025

Voor 2024 naar 2025 hebben we 3 focuspunten:

1. Blijvend aandacht voor doelgroep C ondanks economische voor -of tegenspoed. Inwoners met een grote afstand tot de arbeidsmarkt verdienen meer aandacht. De ontwikkeling van eigenwaarde en zelfredzaamheid zal op termijn leiden tot een hoger maatschappelijk rendement. Het project 'gecombineerde aanpak' (zoals voortgekomen uit de maatregelen bestandsbeheersing Werkplein) zal ook in gezamenlijkheid verder uitgewerkt worden.
2. Proeftuin gezamenlijke diagnose. In 2024 wordt de in 2023 ontwikkelde verdiepende diagnose op gebied van arbeidsmogelijkheden, -belemmeringen en benodigde ondersteuningsbehoefte toegepast in de keten. Dit is een verdiepende analyse die vraaggericht ingezet kan worden aanvullend op de intake diagnose bij Werkplein en ISD Brabantse Wal. Ook kan een verdiepende analyse toegepast worden tijdens het ontwikkeltraject.
   Deze ondersteuning kunnen we alleen bieden als we met elkaar (ISD Brabantse Wal, Werkplein en WVS) en in de volle breedte onze expertise inzetten en daarbij werken volgens de uitgangspunten:
   - De mens centraal (niet geld, processen en procedures)
   - Werken vanuit vertrouwen
   - Ieder zijn eigen oplossing (maatwerk)
   - Nabij (inwoners en bedrijven)
   - Samen met partners (sociaal domein, werkgevers, opleiders etc.)
   - Leren en ontwikkelen
   - Werken met data

   In 2024 onderzoeken we hoe we gezamenlijk eenduidig invulling kunnen geven aan deze diagnose/analyse fase door Werkplein, ISD Brabantse Wal en WVS. En willen we beter inzicht krijgen waar de intakediagnose en de verdiepende diagnose elkaar versterken om beter maatwerk te kunnen leveren aan de inwoner.
3. Communicatie als onderdeel van onze samenwerking. Communicatie draagt bij aan het laten slagen van onze gezamenlijke opdracht. Net als in de afgelopen jaren zal ook in 2024 veel aandacht besteed worden aan communicatie met het bestuur, de samenwerkende organisaties en met de inwoners.
   In principe zetten we bovenstaande lijn door in 2025. In het laatste kwartaal van 2024 zullen we als ketenpartners, samen met de gemeenten, de focuspunten evalueren en bezien of bijstelling voor 2025 nodig is.

Aantallen

De ontwikkeling van onze inwoners staat voorop met als ontwikkeling naar werk als hoogste doel. In onze samenwerking streven we ernaar om 380 inwoners (255 Werkplein en 125 ISD Brabantse Wal) te ondersteunen met een ontwikkeltraject. Een leerroute zoals groen, logistiek, schoonmaak, productie, catering of post kan daar onderdeel van uitmaken. Uitbreiding naar nieuwe werkgebieden wordt onderzocht. Net als in voorgaande jaren ligt ook dit jaar het accent op de kwaliteit en minder op de kwantiteit. De afspraak met de WVS is dat alleen voor de afgenomen trajecten betaald wordt. Desalniettemin gaan we met de WVS in gesprek om het traject als geheel te evalueren met als doel om er voor te zorgen dat het traject de juiste ondersteuning biedt, blijft aansluiten bij de behoefte en het aantal ingekochte trajecten overeenkomt met de behoefte in de praktijk.

Ontwikkelingen

Een aantal ontwikkelingen hebben hoogstwaarschijnlijk invloed op de uitvoering van de activiteiten en alle daarmee samenhangende budgetten in 2025. Deze ontwikkelingen worden hieronder uiteengezet.

1. Gemeenschappelijke regeling – versterking ketensamenwerking

De wethouders van de 9 gemeenten in West-Brabant-West hebben in hun rol als bestuurders van WVS, Werkplein Hart van West-Brabant en ISD Brabantse Wal, met elkaar gesproken over de doorontwikkeling van de ketensamenwerking op het terrein van participatie. Zij hebben geconstateerd dat er veel kansen en mogelijkheden zijn om de samenwerking tussen Werkplein, ISD Brabantse Wal en WVS verder te intensiveren. Hierbij ligt de focus niet alleen op het werk, maar kijken ze (veel meer dan nu) samen met een brede en integrale blik naar onze inwoners. De directeuren van de ISD Brabantse Wal, WVS en Werkplein hebben in 2024 de opdracht gekregen om een concept-opdrachtformulering en een concept-procesaanpak voor deze doorontwikkeling (incl. communicatieaanpak) op te stellen. In 2025 geven de directeuren uitvoering aan dit plan en communiceren hierover met alle belanghebbenden.

2. Werkcentrum

Het werkcentrum helpt inwoners als ze (tijdelijk) geen of weinig inkomen hebben en begeleidt mensen met een uitkering naar werk. In het kader van de ketensamenwerking is het werkcentrum enkele jaren geleden gehuisvest in de werklocatie van de WVS aan de Ravelstraat te Bergen op Zoom. In 2023 heeft er een onderzoek plaatsgevonden over hoe het werkcentrum de komende jaren toekomstbestendig kan blijven. In 2024 worden de uitkomsten en voorstellen uit dit onderzoek bestuurlijk besproken, zodat de verandering in gang kan worden gezet en in 2025 worden voortgezet.

3. Wet inburgering

Met het nieuwe inburgeringsstelsel krijgen gemeenten de volledige regie op de uitvoering van de nieuwe Wet Inburgering, die op 1 januari 2022 is ingegaan. Het nieuwe

inburgeringsstelsel beoogt - samen met andere wetgeving in het sociaal domein met de Participatiewet in het bijzonder - eraan bij te dragen dat alle inburgeringsplichtigen snel en volwaardig gaan meedoen in de Nederlandse maatschappij, het liefst via betaald werk. Het uitvoeren van de nieuwe wettelijk verplichte taken gaat gepaard met inzet van extra menskracht en middelen. De benodigde middelen voor de uitvoering van de nieuw wet inburgering worden middels de algemene uitkering via het Rijk aan de gemeenten toebedeeld.
De toenemende asielinstroom vraagt daarbij ook om toenemende inzet van mensen en middelen. Ter compensatie van de groter wordende uitvoeringskosten voor inburgering zijn in 2022 t/m 2024 additionele middelen toegevoegd aan het gemeentefonds. De verwachting is dat dit in 2025 ook het geval zal zijn.

4. Wet gemeentelijke schuldhulpverlening

Werkzaamheden in het kader van de wet gemeentelijke schuldhulpverlening worden uitgevoerd door de ISD Brabantse Wal Brabantse Wal. De doorontwikkeling van de dienstverlening met name in het kader van vroegsignalering van problematische schulden kan opnieuw gevolgen hebben voor de begroting. Indien dat het geval is zal dit verwerkt worden in de begroting(wijziging) en ter besluitvorming voorgelegd worden.

5. Bijzondere bijstand en minimabeleid

Er is al veel in gang gezet om armoede te verlichten. Door diverse gemeentelijke regelingen, bijzondere bijstand, en voorzieningen van fondsen en stichtingen. Tussen de vele toeslagen, ingewikkelde regelingen en fiscale aftrekposten raken mensen al snel het overzicht kwijt. En de totale kosten die met armoedeverlichting gepaard gaan zijn fors. Onze focus: in samenwerking met de gemeenten de voorzieningen overzichtelijker, gebruiksvriendelijker en slimmer aanbieden.

Meerjarig beeld aantallen en in- en uitstroom

Voor de ontwikkeling van het bestand en het BUIG-budget baseren we ons op de ramingen van het Centraal Plan Bureau (CPB). Uit deze ramingen blijkt dat na een stevige daling in 2022, het bestand in 2023 gestegen is (gemiddeld 6%). De komende jaren verwachten we dat deze trend zich doorzet en het bestand verder zal gaan stijgen. Er zijn verschillende ontwikkelingen die deze groei veroorzaken. Denk hierbij aan de ontwikkelingen van de arbeidsmarkt en de economie, de stijging van het aantal inwoners met een status, met een indicatie banenafspraak of advies beschut werk voor wie loonkostensubsidie vanuit het BUIG-budget kan worden ingezet en het aantal inwoners met een BBZ-uitkering. Dit laatste is een uitkering voor zelfstandige ondernemers. Een stijging hiervan komt met name voort uit een na-ijleffect van de Coronacrisis. Daarnaast zorgt de substantiële instroom van statushouders voor een stijging. Ook zien wij dat het aantal jongeren (tussen de 18-27 jaar) dat in de bijstand komt, toeneemt waarbij deze jongeren worstelen met multi-problematiek waardoor er voor hen een onoverbrugbare afstand tot de arbeidsmarkt ontstaat.

Wat willen we bereiken:

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

Wat gaan we doen Instroom en uitstroom

We sturen op de beïnvloedbare factoren van het bestand, zoals preventie van instroom door direct bij de aanvraag de mogelijkheden voor werk te beoordelen en het stimuleren van uitstroom door een effectieve inzet van re-integratiemiddelen. De instroom is beperkt beïnvloedbaar: wanneer iemand recht heeft op een uitkering, verstrekken we deze. Inwoners die snel aan de slag kunnen, verwijzen we naar ons Werkcentrum. Soms vindt iemand een baan voordat het aanvraagproces voor de uitkering is afgerond. Om uitstroom te stimuleren wanneer iemand al een uitkering heeft, zijn re-integratie-activiteiten (in brede zin) de belangrijkste instrumenten.

Inzet van loonkostensubsidie

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

Wat gaat het kosten?

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

Uitvoering (bedragen * € 1.000)	begroting 2024	begroting 2025
Lasten		
Personeelslasten	9.087	9.084
Bedrijfsvoering	519	520
Additionele kosten	2.300	2.292
Taakstelling	-	-
Totale lasten	**11.906**	**11.896**
Baten		
Subsidie Gip	89	0
Exploitatiebijdragen gemeenten	11.817	11.896
Totaal baten	**11.906**	**11.896**
Totaal programma Uitvoering	0	0

Toelichting

Het saldo van het programma Uitvoering is budgettair neutraal.

PARAGRAFEN

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

Paragraaf Lokale heffingen

De ISD Brabantse Wal kent geen lokale heffingen.

Paragraaf Weerstandsvermogen en Risico's

De ISD Brabantse Wal heeft geen eigen vermogen.

Paragraaf Onderhoud kapitaalgoederen

De ISD Brabantse Wal heeft geen kapitaalgoederen.

Paragraaf Financiering

De ISD Brabantse Wal 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 Brabantse Wal is dus volledig afhankelijk van de bevoorschotting door de drie deelnemende gemeenten.

Paragraaf Verbonden partijen

De ISD Brabantse Wal is niet verbonden aan andere partijen.

Paragraaf Grondbeleid

De ISD Brabantse Wal 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 Brabantse Wal zijn onderverdeeld in de clusters 'Participatie' (30%), Inkomen' (26%), 'Backoffice' (40%) en 'Beleid' (4%). 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 Brabantse Wal 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 Brabantse Wal 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 Brabantse Wal ook geen reservepositie.

Per balansdatum bestaat de balanspositie van de ISD Brabantse Wal 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 2025 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	31-12-25	Passiva	31-12-25
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. 2023	begr. 2024	begr. 2025
ISD BW Salarissen	6.559.214	8.452.711	8.429.846
Reiskosten	41.926	40.000	40.000
BHV-vergoeding	2.275	2.500	2.500
Representatiekosten	18.664	7.961	20.000
Opleidingskosten	40.821	72.274	74.081
Inhuur derden algemeen	1.852.242	294.880	297.623
Beveiliging	59.515	61.479	63.016
Dotatie voorziening verlofsparen	76.511	75.000	75.000
BBZ IMK	54.592	80.000	82.000
Subtotaal	**8.705.761**	**9.086.805**	**9.084.066**

Bedrijfsvoering	rek. 2023	begr. 2024	begr. 2025
Overige lasten	142	21.011	21.536
Abonnementen	29.086	37.188	38.118
Centric Melodies UP Suite	207.493	223.376	228.960
MRE / Centric Snelbalie	17.834	26.632	27.298
Handboeken Schulinck (Grip)	57.348	54.233	55.589
Stimulansz Wisz	-	-	-
Stimulansz KIC	16.005	13.133	13.461
Communicatie / www.antwoordop.nl	19.561	18.852	19.323
Huur werkcentrum	-	-	-
Kosten rechtsbijstand	34.421	36.770	37.689
Medische adviezen	4.640	3.677	3.769
Accountantskosten	53.900	65.000	66.625
Cliëntenparticipatie PW	8.051	8.317	8.525
Promotiekosten Grens Informatie Punt (GIP)	40.367	10.330	10.588
Subtotaal	**488.847**	**518.519**	**519.946**

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

Additionele kosten	rek. 2023	begr. 2024	begr. 2025
Overheadkosten Bergen op Zoom	2.196.630	2.300.117	2.291.559
Subtotaal	**2.196.630**	**2.300.117**	**2.291.559**

Taakstelling	rek. 2023	begr. 2024	begr. 2025
Taakstelling optimalisatie bedrijfsvoering	0	0	0
Subtotaal	**0**	**0**	**0**

Baten	rek. 2023	begr. 2024	begr. 2025
Subsidie GIP	-168.273	-89.274	-
Subtotaal	**-168.273**	**-89.274**	**-**

-

Resumé Resumé	rek. 2023	begr. 2024	begr. 2025
Personeelslasten	8.705.761	9.086.805	9.084.066
Bedrijfsvoering	488.847	518.519	519.946
Additionele kosten	2.196.630	2.300.117	2.291.559
Taakstelling	-	-	-
Baten	-168.273	-89.274	-
Totaal	**11.222.965**	**11.816.167**	**11.895.571**

Aantallen inwoners	inwoners per 1-1-2023	inwoners per 1-1-2024	klanten per 1-1-2023	klanten per 1-1-2024	klanten % inwoners 1-1-2024
Steenbergen	24.626	24.494	325	323	1,32 %
Woensdrecht	22.187	22.208	239	265	1,20 %
Bergen op Zoom	68.889	69.704	1.716	1.809	2,63 %
Totaal	**115.702**	**116.406**	**2.280**	**2.397**	

Toedelen kosten op basis van klantenaantal	2024	2024	2025	2025	verschil
Aandeel Steenbergen	14,25 %	1.684.322	13,35 %	1.588.371	-85.902
Aandeel Woensdrecht	10,48 %	1.238.624	11,00 %	1.308.070	76.837
Aandeel Bergen op Zoom	75,26 %	8.893.220	75,65 %	8.999.130	158.970
Totaal		**11.816.167**		**11.895.571**	

Toelichting op de begroting baten en lasten

Algemeen

Stijging van de kosten

De totale begroting van de ISD Brabantse Wal is in 2025 ten opzichte van 2024 toegenomen. Hieronder worden de oorzaken toegelicht:

1. Indexering
Voor de begroting 2025 is ten opzichte van de begroting 2024 voor wat betreft de kosten van derdenrekening gehouden met een opslag van 2,5%. Dit opslagpercentage is gebaseerd op de septembercirculaire 2023.

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 Brabantse Wal 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 2025 is als volgt:
De additionele kosten uit de begroting van 2024 ad € 2.300.117 gedeeld door het aantal fte 103,14 bedraagt € 22.301 per fte.
Op dit bedrag wordt een opslag van 2,5% gerekend (septembercirculaire 2023).
Het bedrag per fte voor 2025 bedraagt dan € 22.858.
Het totale bedrag voor 2025 bedraagt dan € 2.291.559 (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 € 2.739 afgenomen. Dit komt omdat er voor de salariskosten voor 2025 rekening is gehouden met een cao-opslag van gemiddeld 2,5% voor de salarislasten. Tijdens het opstellen van de begroting was er nog geen zicht op een nieuwe cao voor gemeenteambtenaren.
De geraamde personeelslasten zijn in 2025 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 € 1.427. Dit komt met name omdat voor de kosten van derden rekening is gehouden met een opslagpercentage van 2,5%

De hoogte van de kosten rechtsbijstand zijn moeilijk te voorspellen, daarom zijn deze hoger begroot dan dat er in 2023 is uitgegeven. Het ene jaar vallen deze kosten heel hoog uit terwijl het andere jaar deze kosten veel lager zijn.

Facturering op basis van klantenaantal

Het klantenaantal voor Steenbergen, Woensdrecht en Bergen op Zoom is per 1-1-2024 gemiddeld met 6% toegenomen ten opzichte van 1-1-2023.

Meerjarenperspectief ISD Brabantse Wal(2025-2028)

Personeelslasten	2025	2026	2027	2028
ISD BW Salarissen	8.429.846	8.429.846	8.429.846	8.429.846
Reiskosten	40.000	40.000	40.000	40.000
BHV-vergoeding	2.500	2.500	2.500	2.500
Representatiekosten	20.000	20.500	21.013	21.538
Opleidingskosten	74.081	75.933	77.831	79.777
Inhuur derden - algemeen	297.623	297.623	297.623	297.623
Beveiliging	63.016	64.591	66.206	67.861
Dotatie voorziening verlofsparen	75.000	75.000	75.000	75.000
BBZ IMK	82.000	84.050	86.151	88.305
Subtotaal	**9.084.066**	**9.090.045**	**9.096.171**	**9.102.451**

Bedrijfsvoering	2025	2026	2027	2028
Overige lasten	10.000	10.250	10.506	10.769
Abonnementen	38.118	39.071	40.047	41.049
Centric Melodies UP Suite	228.960	234.684	240.552	246.565
Centric Snelbalie	27.298	27.980	28.680	29.397
Handboeken Schulinck (GRIP)	55.589	56.979	58.403	59.863
Stimulansz KIC	13.461	13.798	14.143	14.496
Schulinck Antwoord op	19.323	19.806	20.302	20.809
Huur Werkcentrum	-	-	-	-
Kosten rechtsbijstand	37.689	38.631	39.597	40.587
Medische adviezen	3.769	3.863	3.960	4.059
Accountantskosten	66.625	68.291	69.998	71.748
Cliëntenparticipatie PW	8.525	8.738	8.956	9.180
Promotiekosten Grens Informatie Punt (GIP)	10.588	10.853	11.124	11.402
subtotaal	**519.946**	**532.944**	**546.269**	**559.925**

Additionele kosten	2025	2026	2027	2028
Overheadkosten Bergen op Zoom	2.291.559	2.348.848	2.407.569	2.476.758
subtotaal	**2.291.559**	**2.348.848**	**2.407.569**	**2.476.758**

Baten	2025	2026	2027	2028
Subsidie GIP	-	-	-	-
subtotaal	**-**	**-**	**-**	**-**

Resumé	2025	2026	2027	2028
Personeelslasten	9.084.066	9.090.045	9.096.171	9.102.451
Bedrijfsvoering	519.946	532.944	546.269	559.925
Additionele kosten	2.291.559	2.348.848	2.407.569	2.467.758
Baten	-	-	-	-
Totaal	**11.895.571**	**11.971.837**	**12.050.009**	**12.130.133**

Klantenaantallen	1-1-2024	1-1-2025	1-1-2026	1-1-2027
Aandeel Steenbergen	323	325	321	323
Aandeel Woensdrecht	265	270	265	268
Aandeel Bergen op Zoom	1.809	1.850	1.840	1.845
Totaal	**2.397**	**2.445**	**2.426**	**2.436**

BIJLAGEN

MEERJARENBEGROTING 2025-2028 PER TAAKVELD

		Salarisbudget op basis van loonsomsturing	Inclusief overhead	% Salaris-budget
575000	0.4 Overhead	955.060	-	-
662119 – P0201	6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	249.059	278.320	3,06 %
661004 - P0201	6.3 Inkomensregelingen	5.200.253	5.811.220	63,97 %
661105 - P0201	6.4 Begeleide participatie	99.278	110.942	1,22 %
662304 - P0201	6.5 Arbeidsparticipatie-instrument	2.432.312	2.718.080	29,92 %
661403 - P0201	6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	148.917	166.413	1,83 %
Totaal		**9.084.066**	**9.084.066**	

Begrotingstotaal	2025	2026	2027	2028
Steenbergen	1.588.371	1.598.555	1.608.992	1.619.691
Woensdrecht	1.308.070	1.316.457	1.325.053	1.333.863
Bergen op Zoom	8.999.130	9.056.825	9.115.964	9.176.579
Totaal	**11.895.571**	**11.971.837**	**12.050.009**	**12.130.133**

Steenbergen	2025	2026	2027	2028
0.4 Overhead	166.852	167.921	169.018	170.142
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	43.549	43.828	44.114	44.407
6.3 Inkomensregelingen	909.279	915.107	921.082	927.207
6.4 Begeleide participatie	17.359	17.470	17.584	17.701
6.5 Arbeidsparticipatie-instrument	425.296	428.022	430.817	433.682
6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	26.038	26.205	26.377	26.552
Totaal	**1.588.371**	**1.598.555**	**1.608.992**	**1.619.691**

Woensdrecht	2025	2026	2027	2028
0.4 Overhead	137.407	138.288	139.191	140.117
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	35.863	36.093	36.329	36.571
6.3 Inkomensregelingen	748.816	753.618	758.539	763.582
6.4 Begeleide participatie	14.296	14.387	14.481	14.578
6.5 Arbeidsparticipatie-instrument	350.244	352.489	354.791	357.150
6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	21.443	21.581	21.722	21.866
Totaal	**1.308.070**	**1.316.457**	**1.325.053**	**1.333.863**

Bergen op Zoom	2025	2026	2027	2028
0.4 Overhead	945.320	951.381	957.593	963.961
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	246.730	248.312	249.933	251.595
6.3 Inkomensregelingen	5.151.635	5.184.662	5.218.518	5.253.217
6.4 Begeleide participatie	98.350	98.981	99.627	100.289
6.5 Arbeidsparticipatie-instrument	2.409.570	2.425.019	2.440.853	2.457.083
6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	147.525	148.470	149.440	150.434
Totaal	**8.999.130**	**9.056.825**	**9.115.964**	**9.176.579**

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 2025 / meerjarenbegroting 2025 – 2028

Aldus besloten d.d.

Het gemeenschappelijk orgaan voornoemd,

Wethouder	Wethouder	Wethouder
N. Baali	L.G.M. van der Beek	D.P.E. Hopmans
Steenbergen	Woensdrecht	Bergen op Zoom