



PROGRAMMABEGROTING 2018 EN MEERJARENBEGRÖTING 2019-2021

Inhoudsopgave

1 VOORWOORD	3
2 INLEIDING	4
2.1 Inleiding	4
2.2 Leeswijzer	4
3 PROGRAMMA WERK en PARTICIPATIE.....	5
3.1 Wat willen we bereiken?	5
3.2 Wat gaan we daarvoor doen?	5
3.3 Operationele doelstellingen	7
3.4 Wat mag het kosten?	8
4 PROGRAMMA INKOMEN	10
4.1 Wat willen we bereiken?	10
4.2 Wat gaan we daarvoor doen?	10
4.3 Operationele doelstellingen	12
4.4 Wat mag het kosten?	12
5 PROGRAMMA INKOMENSONDERSTEUNING	14
5.1 Wat willen we bereiken?	14
5.2 Wat gaan we daarvoor doen?	17
5.3 Operationele doelstellingen	17
6 ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN	20
7 PARAGRAFEN.....	21
a. Paragraaf Financiering	21
b. Paragraaf Bedrijfsvoering.....	22
c. Paragraaf Weerstandsvermogen en Risicobeheer	24
8 FINANCIËLE BEGROTING.....	26
8.1 Uitgangspunten opstelling financiële begroting	26
8.2 Staat van Baten en Lasten per programma	28
8.3 Meerjarenraming per programma	30
8.4 Incidentele baten en lasten	31
9 BIJLAGEN.....	32
Staat van personele sterkte	32
Staat van geactiveerde kapitaaluitgaven	33
Gemeentelijke bijdrage bedrijfsvoeringskosten 2019-2021	34
Gemeentelijke bijdrage programmakosten Inkomen 2018	34
Gemeentelijke bijdrage programmakosten Inkomensondersteuning 2018.....	35

1 | VOORWOORD

Met genoegen leggen wij u de begroting 2018 en de meerjarenbegroting 2019-2021 van de Gemeenschappelijke Regeling ISD Werkplein Hart van West-Brabant voor; kortweg de Programmabegroting Werkplein HvWB 2018-2021.

Inmiddels hebben we als Werkplein twee jaar achter de rug en hebben we een totaalbeeld van de baten en lasten die gemoeid zijn met de uitvoering van de Participatiewet op het gebied van Werk en Inkomen. De begroting voor 2018 hebben we grotendeels gebaseerd op ervaringscijfers van 2016.

Voor het programma Inkomen (Uitkeringen) is de ambitie opgenomen om de kosten binnen het totaal van het door gemeenten te ontvangen rijksbudget voor 2017 te brengen. Dit is een forse ambitie die betekent dat de landelijk geraamde toename met 2,36% (voor Werkplein 100 klanten) teniet gedaan moet worden. Hiermee wordt een risico genomen dat we ondanks de inspanningen die wij zullen plegen en de ontwikkelingen op economisch gebied in onze regio deze ambitie niet zullen halen.

De begroting voor 2018 is opgezet op basis van bestaand beleid en met de huidige inzichten en kaders. De kaders uit de Kaderbrief 2018 zijn in deze begroting verwerkt.

Het Werkplein streeft ernaar zoveel mogelijk potentiële werknemers van de deelnemende gemeenten naar vermogen te laten participeren op de reguliere arbeidsmarkt of, indien dit niet haalbaar is, in de maatschappij.

Hoogachtend,



S.A. Kurvers
Secretaris/Directeur

Hoogachtend,



T.H.R. Zwiers
Voorzitter

2 | INLEIDING

2.1 | Inleiding

In deze begroting 2018 en meerjarenbegroting 2019-2021 geven wij aan wat het Werkplein HvWB in de komende jaren wil realiseren. De begroting is opgesteld langs de drie programma's van dienstverlening aan onze klanten:

- Programma Werk en Participatie. Dit programma focust op de activering en participatie van klanten, bij voorkeur op de arbeidsmarkt.
- Programma Inkomen. Dit programma focust zich op het verstrekken van uitkeringen, terugvordering en verhaal, handhaving, e.d.
- Programma Inkomensondersteuning. Dit heeft de inkomensondersteuning van deelnemers als focus (bijzondere bijstand/minimabeleid).

2.2 | Leeswijzer

Hoofdstuk 3 tot en met 5 gaan nader in op de drie inhoudelijke programma's Werk en participatie, Inkomen en Inkomensondersteuning. Hoofdstuk 6 gaat in op de algemene dekkingsmiddelen. De paragrafen, de gedetailleerde nadere financiële onderbouwing en de bijlagen vormen het sluitstuk van deze programmabegroting van het Werkplein HvWB 2018-2021.

3 | PROGRAMMA WERK en PARTICIPATIE

3.1 | Wat willen we bereiken?

Het Werkplein streeft ernaar zoveel mogelijk potentiële werknemers van de deelnemende gemeenten naar vermogen te laten participeren op de reguliere arbeidsmarkt of, indien dit niet haalbaar is, in de maatschappij. We willen iedere werkzoekende een blijvende bijdragen laten leveren. We willen dat zoveel mogelijk inwoners van onze gemeenten actief meedoen aan de samenleving en economisch zelfredzaam zijn, bij voorkeur door deelname aan de reguliere arbeidsmarkt. Werkzoekenden zijn in eerste instantie zelf verantwoordelijk voor het vinden van werk, daarom zijn we kritisch aan de poort over wie rechtmatig toegang heeft tot de voorzieningen. Wij ondersteuning in begeleiding, bemiddeling en op korte vakgerichte scholing. Mensen niet economisch zelfredzaam zijn, bieden we een financieel vangnet in de vorm van een uitkering. We verwachten dat mensen actief meewerken aan arbeidsontwikkeling gericht op de vraag van de arbeidsmarkt.

Het Werkplein richt zich erop om zaken meer te concretiseren en te borgen binnen de organisatie. Het Werkplein wil zaken stevig verankeren en daarop concrete, scherpe doelen formuleren gericht op de diverse doelgroepen binnen het Werkplein.

In de septembercirculaire 2016 is de voorspelling dat het bijstandsvolume (landelijk) nog zal stijgen met 2,36% in 2017 en met 1,56% in 2018.

www.divosa-benchmark.nl

De bijstand blijft groeien:

Meer vluchtelingen

Er zijn veel nieuwe mensen die een verblijfstatus krijgen. Zij zijn vaak afhankelijk van bijstand.

Nieuwe groepen in de bijstand

Sinds 2015 zijn er nieuwe groepen op de bijstand aangewezen -jonggehandicapten met arbeidsvermogen en mensen die voorheen in de sociale werkvoorziening terecht kwamen.

Verkorting WW-duur

De nieuwe Wet werk en Zekerheid leidt vanaf 2016 tot een snellere doorstroom van WW naar bijstand.

Flexibilisering arbeidsmarkt

Aan de onderkant van de arbeidsmarkt bestaat de werkgelegenheid steeds vaker uit parttime en tijdelijk werk. Een groeiende groep heeft bijstand als aanvulling op onregelmatige en lage inkomsten.

Crisis ijlt na

Er is nog steeds een grote doorstroom van werklozen vanuit de WW naar de bijstand.

Onze ambitie is om in 2018 sterk in te zetten op uitstroom middels rechtmatigheid (onder andere door fraudepreventie) en doelmatigheid (werkgevers servicepunt). Hiermee willen we de voorziene stijging zo veel als mogelijk opvangen. Daarnaast hebben we onze ambities voor de doelgroepen B en C in het programma Werk en Participatie benoemd.

3.2 | Wat gaan we daarvoor doen?

Doelgroepenindeling

Een werkzoekende die zich bij het Werkplein meldt wordt in een doelgroep ingedeeld. Aan de hand van deze doelgroepbepaling wordt het vervolgtraject voor de werkzoekende bepaald. De onderstaande doelgroepen worden onderscheiden:

- A, direct bemiddelbaar
- B, bemiddelbaar met ondersteuning/ wel arbeidsmarktperspectief
- C, niet bemiddelbaar/ geen arbeidsmarktperspectief

Binnen de drie doelgroepen wordt er speciale aandacht besteed aan:

- Jongeren (t/m 27 jaar)
- Ouderen (vanaf 50 jaar)

Doelen per doelgroep

o A: Direct bemiddelbaar

De focus ligt bij deze doelgroep op directe bemiddeling naar de arbeidsmarkt.

Werkgevers Servicepunt (WSP)

Met ingang van 2016 is een Publiek private samenwerking (PPS) aangegaan met een uitzendorganisatie voor de uitvoering van het Werkgeversservicepunt (WSP). Uitgangspunt bij deze samenwerking was dat we van elkaar leren. Omdat 2018 het 3^e jaar van uitvoering is worden medio juni de resultaten geëvalueerd en zal beoordeeld worden hoe de werkgeversdienstverlening in de toekomst vorm zal krijgen. In ieder geval zullen we blijven insteken op het realiseren van 550 duurzame plaatsingen in 2018.

Vanuit het WSP worden diverse activiteiten georganiseerd om uitstroom te genereren zoals speedmeets, Werkplein wordt Uitzendplein en een Prettig Gesprek.

o B: Bemiddelbaar met ondersteuning met arbeidsmarktperspectief

De focus ligt bij deze doelgroep op het verkleinen van de afstand naar de arbeidsmarkt en begeleiding naar betaald werk.

Maatwerk

Het ontwikkelen van nieuwe instrumenten voor doelgroep B die gericht zijn op een combinatie van leren en werken tegelijkertijd. Dit gericht op het behalen van kwalificaties waarmee beschikbare functies/vacatures op de arbeidsmarkt worden ingevuld. Onder maatwerk vallen momenteel korte cursussen/training (bijvoorbeeld VCA, hefruck, opleidingen gekoppeld aan een baangarantie etc.) die de afstand naar de reguliere arbeidsmarkt verkleinen.

Project Werk aan Werk

Bij het project Werk aan Werk staat maatwerk centraal. Er zijn drie pijlers die onder het project liggen: individuele coaching, (groeps-) activiteiten en de samenwerking met werkgevers. Per kandidaat wordt gekeken welke elementen nodig zijn om zo spoedig mogelijk uitkeringsonafhankelijk te raken.

Het Werkplein HvWB streeft ernaar om deze werkwijze in 2018 geïmplementeerd te hebben als vaste aanpak voor de klantmanagers van doelgroep B omdat deze aanpak effectief is gebleken.

Regionale samenwerking met WSP Hart van West-Brabant

Binnen het Multi Disciplinair Team (MDT) werken UWV, WVS en de werkgeversdienstverlening vanuit Hart van West-Brabant nauw samen om middels gecoördineerde werkgeversdienstverlening zoveel mogelijk (garantiebaan)plaatsingen te realiseren. Het WSP is opgericht om in gesprek met werkgevers kansen te creëren voor mensen met een arbeidsbeperking. In de werkgeverscontacten worden ook vacatures besproken die niet speciaal voor mensen met een arbeidsbeperking geschikt zijn. Deze vacatures worden gedeeld en in de samenwerking worden geschikte kandidaten gematcht. Inmiddels is de samenwerking tussen adviseurs van Werkplein HvWB en WVS geïntensiveerd doordat zij ook vanuit de locatie van het Werkplein HvWB werken. Met deze samenwerking willen we meer plaatsingen met een banenindicatie realiseren.

Garantiebanen

De mensen met een gedeeltelijke arbeidsbeperking kunnen in aanmerking komen voor een indicatie baanafpraak. Hoewel een garantiebaan wel drukt op het Buig budget blijven we wel mensen plaatsen op een garantiebaan. De intensieve en actieve bemiddeling zullen wij de komende tijd voortzetten. Er is een indicatie gesteld hoeveel baanafspraken er ingevuld dienen te worden per arbeidsmarktregio. Voor de gehele arbeidsmarktregio West-Brabant is een indicatie gemaakt voor 1265 plaatsingen in de markt en 280 plaatsingen bij de overheid.

Jobcoaching

Jobcoaching is nodig voor mensen die in een garantiebaan werkzaam zijn en deze extra begeleiding op de werkvloer zorgt ervoor dat mensen hun functie beter kunnen uitvoeren en behouden.

Leerwerktrajecten

Het Werkplein zet in 2018 in op 129 leerwerktrajecten bij de WVS en op 55 leerwerktrajecten in de vrije markt. In het kader van de herstructurering van WVS naar een leerwerk bedrijf is aangegeven dat de leerwerktrajecten bij de WVS regelmatig geëvalueerd worden en er een marktverkenning plaatsvindt om de effectiviteit en de prijs zonnodig bij te kunnen stellen.

o C: Niet bemiddelbaar en geen arbeidsmarktperspectief

De focus bij deze doelgroep ligt niet op bemiddeling naar de arbeidsmarkt, maar op de waarde van meedoen en het verrichten van maatschappelijk nuttige activiteiten.

Maatschappelijk participeren

Nu de klanten van het Werkplein steeds verder ingedeeld worden in de doelgroepindeling wordt duidelijk dat doelgroep C toeneemt. Het Werkplein zet in 2018 in op maatschappelijke participatie door middel van Werkplein Actief voor 25% van de klanten uit doelgroep C.

Beschut werken

Vanaf 1 januari 2017 worden gemeenten verplicht om een voorziening in de vorm van beschut werk aan te bieden. Beschut werk wordt ingezet via WVS. Er wordt uitgegaan van 62 gereserveerde plekken in 2018. Dit aantal is gebaseerd op de taakstelling die het rijk voor 2018 heeft vastgesteld.

Overige aandachtspunten 2018

- Meer focus op handhaving in de zin van het opleggen van kwalitatief juiste maatregelen.
- Gefaseerde evaluatie van alle werkprocessen bij Werk & Participatie.
- De mogelijkheid onderzoeken om het diagnosesysteem dat wordt ingezet bij de poort ook in te zetten als herijkingsmeetpunt van de ontwikkeling van klanten in doelgroep B wanneer zij een bepaalde periode hebben deelgenomen aan een re-integratietraject.

3.3 | Operationele doelstellingen

De belangrijkste prestatieafspraken in de Dienstverleningsovereenkomst (DVO) tussen gemeenten en Werkplein HvWB op het gebied van Werk en participatie zijn in de onderstaande tabel opgenomen.

Programma	Beeoogd maatschappelijk effect	Prestatie afspraken	Prestatie 2017
Werk en Participatie	Doelgroep A: uitstroom naar arbeidsmarkt	• WSP/PFS	Jaarlijks 550 plaatsingen
	Doelgroep B: doorontwikkelen naar arbeidsmarkt	• Leerwerktrajecten	• Aantal 184
		• Jobcoaching	
		• Inzet Maatwerk	
		• Doorverwijzing naar UWW doelgroepverklaring	
		• Realiseren invulling baanafspraken	
	Doelgroep C: Maatschappelijk participeren	• Lokale projecten (sociale activeringsinstrument) • Beschut werken	• Maatschappelijke participatie 25% doelgroep C • Aantal 62

3.4 | Wat mag het kosten?

Onze inzet binnen het programma Werk wordt zowel gefinancierd vanuit de reguliere exploitatiebegroting (qua personele inzet) als vanuit de re-integratiemiddelen binnen het participatiebudget (P-budget). De re-integratiemiddelen uit het P-budget zijn in de kern middelen die HvWB kan inzetten om de re-integratie van burgers te versnellen, te bevorderen dan wel mogelijkheid te maken.

Onder een aantal condities kan HvWB deze re-integratiemiddelen inzetten om grofweg gesproken:

- a. Re-integratietrajecten te financieren.
- b. Personeel aan te stellen (werkgeversadviseurs werkcoaches, e.d.).
- c. Instrumenten te bekostigen (assessments, portfolio's e.d.).
- d. Aanbodversterkende interventies te financieren (scholing, training, workshops, e.d.).
- e. Vraaggerichte interventies te financieren (loonkostensubsidies, begeleiding op de werkplek, e.d.).
- f. Diagnostische interventies te financieren (via gesprekken en tools).

Het budget waarover HvWB kan beschikken is weergegeven in tabel geraamde kosten programma werk 2018.

Programma werk	Jaarrekening 2016	Begroting 2017 1e wijz	Begroting 2018	Mutaties
Lasten				
Werkgeversservicepunt	1.371.653	1.163.111	1.165.000	1.889
WSP-re-integratie praktijkovereenkomst (rpo)	38.226	20.000	10.000	-10.000
Werkgeveradviseurs		177.931	140.000	-37.931
Trainers	341.306	278.787	250.000	-28.787
Jongerenloket	126.492			0
Diagnostische tool en matchcare Szeebra		74.410	74.410	0
Vrijstellingen Roosendaal		89.077		-89.077
Doelgroep 50+		44.760	44.760	0
Maatschappelijk Participeren	589.338	558.000	558.000	0
Individuele trajecten/Maatwerk	339.736	435.000	435.000	0
WAP Roosendaal	239.230			0
Leerwerktrajecten WVS (110)	102.850	275.000	322.500	47.500
Leerwerktrajecten markt (50)		125.000	137.500	12.500
Leerwerktrajecten (21% btw)		84.000	96.000	12.000
Praktijkverwaringsplekpolis	6.418	7.000	7.000	0
Businesscase formatie gericht op uitstroom	192.929			0
Extra inzet fraudepreventie	207.000	300.409	300.409	0
Nieuwe doelgroepen:				0
Beschut werken (42)	30.855	289.000	527.000	238.000
Jobcoaching (42)	18.853	189.000	256.500	67.500
Garantiebanen		222.491	225.000	2.509
Taakstelling participatiebudget		-218.945	-193.502	25.443
Totaal lasten	3.604.887	4.114.031	4.355.577	241.546
Baten				
Totaal baten	0	0	0	0
Saldo van lasten en baten	3.604.887	4.114.031	4.355.577	241.546
Bijdragen gemeenten				
Elten-Leur	606.497	693.213	725.914	32.701
Halderberge	386.361	457.088	496.872	39.784
Moerdijk	282.621	344.135	364.123	19.989
Roosendaal	1.899.500	2.100.046	2.213.160	113.113
Rucphen	340.522	397.945	439.097	41.152
Zundert	89.384	121.605	116.411	-5.194
Totaal bijdragen gemeenten	3.604.886	4.114.032	4.355.576	241.545
Saldo van lasten en baten				

Verklaring verschil begroting 2017 t.o.v. begroting 2016

De bijdrage van de gemeente bedraagt 80% van het Participatiebudget dat door het Rijk beschikbaar wordt gesteld. Dit rijksbudget is gebaseerd op het in de septembercirculaire 2016 opgenomen budget voor re-integratie, nieuw Wajong en begeleiding nieuwe doelgroep. De bijdrage voor 2018 bedraagt € 4.355.576. Bij gelijkblijvende activiteiten ontstaat er vanaf 2017 een tekort op het participatiebudget van € 218.945 in 2017 en € 193.502 in 2018. De voornaamste oorzaak daarvan is dat de oude re-integratiemiddelen (rijksbudget) ten opzichte van 2017 met ruim € 129.000 en ten opzichte van 2016 met € 415.000 zijn afgenomen. De hogere kosten voor 2018 betreffen de hogere uitgaven voor leerwerktrajecten, beschut werken en jobcoaching die uit de nieuwe middelen voor de doelgroep worden bekostigd. Dit alles vertaalt zich in een geraamd tekort van € 193.502.

Vooralsnog hebben we dit bedrag opgenomen als nog in te vullen taakstelling op het participatiebudget. In de afgelopen jaren is gebleken dat niet alle middelen ook daadwerkelijk zijn besteed.

4 | PROGRAMMA INKOMEN

4.1 | Wat willen we bereiken?

Binnen het programma Inkomen willen we bereiken dat mensen die dat echt nodig hebben een uitkering of inkomensondersteuning ontvangen, zodat zij over de middelen beschikken die nodig zijn om in hun bestaan te voorzien.

Iedereen die een uitkering of inkomensondersteuning nodig heeft en daar ook recht op heeft, krijgt deze tijdig, netjes en efficiënt. Het Werkplein HvWB is duidelijk over de spelregels en is streng voor degene die de spelregels niet nakomt. Ten onrechte verstrekte uitkeringen of inkomensondersteuning halen we zo snel mogelijk terug. Wij focussen sterk op de rechtmatigheid van de verstrekkingen ten einde het maatschappelijk draagvlak voor onze sociale voorzieningen te behouden. Door onze inzet op het terughalen van teveel betaalde uitkeringen willen wij de schadelast voor de gemeenten zoveel mogelijk beperken. Rechtmatigheid is daarbij voor ons geen onderwerp dat alleen aan het eind van de keten aan bod komt. Het is een aspect dat door de gehele keten van dienstverlening binnen Het Werkplein HvWB een rol speelt.

Door handhaving in te bedden in de procedures reageren we snel en weten klanten dat fraude niet loont. De afgelopen jaren is het steeds moeilijker gebleken om bedragen terug te vorderen, dan wel te verhalen. De oorzaak daarvoor ligt voornamelijk in de economische recessie, waardoor meer mensen met minder geld moeten rond komen en meer klanten in aanraking zijn gekomen met schuldhulpverlening. Niettemin zullen wij blijven investeren in handhaving.

4.2 | Wat gaan we daarvoor doen?

- *Informereren op maat:*

Onze spelregels moeten te allen tijde duidelijk zijn. Wat kan en mag de klant van het Werkplein HvWB verwachten en wat verwacht het Werkplein HvWB van de klant? Door klanten al aan het begin van het proces, nog voor de poortgesprekken en trainingen plaatsvinden, te informeren over de spelregels, weten zij welke rechten en plichten van toepassing zijn en welke verwachtingen over en weer van belang zijn.

- *Dienstverlening op maat.*

Het Werkplein HvWB streeft naar goede dienstverlening, geleverd door professionals waarbij zo min mogelijk administratieve belasting wordt gevraagd van medewerkers en klanten. Daarbij is het Werkplein HvWB continu op zoek naar verbetering van dienstverlening.

Een goed poortproces is cruciaal om ervoor te zorgen dat alleen mensen in de uitkering komen die daar recht op hebben. Onze ambitie is om een preventiequotum van 55% te halen in 2018. Dat betekent dat we streven naar een afwijzing van 55% van alle meldingen omdat er geen recht bestaat op een bijstandsuitkering.

Per jaar behandelen we ca. 2.500 meldingen en handelen we ca. 1.500 aanvragen af. Onze ambitie is om een aanvraag binnen 6 weken af te handelen (de wettelijke termijn is 8 weken). Vanwege de hersteltermijn is het niet mogelijk om 100% van alle aanvragen binnen 6% af te handelen. Ons streven is om 85% van alle aanvragen binnen deze termijn af te handelen. Onze insteek is om mensen zo snel mogelijk te laten weten waar ze aan toe zijn zodat zij duidelijkheid en zekerheid hebben over hun inkomen, ontzorgt zijn en zich kunnen richten op hun re-integratie.

Wij keren ruim 4.200 bijstandsuitkeringen per maand uit aan mensen die hier recht op hebben. Alle uitkeringen die wij verstrekken moeten op tijd én rechtmatig plaatsvinden om deze mensen te voorzien van een inkomensvangnet voor hun primaire levensbehoeften en om schulden te voorkomen. Bij teveel verstrekte uitkering doet het Werkplein HvWB er alles aan om de vordering niet onnodig hoog op te laten lopen, door direct na constatering over te gaan tot intrekking en terugvordering van het teveel

verstrekke bedrag. Bij invordering is het Werkplein HvWB er op gericht dat passende betalingsregelingen tot stand komen.

- *Controle op maat.*

Fraudealertheid is hierbij van groot belang. Door alert te zijn op mogelijke fraude kan in een vroeg stadium actie worden ondernomen. Als fraude wordt geconstateerd wordt een lik-op-stuk aanpak toegepast. Het Werkplein HvWB controleert veel en vaak bij hoge risico's op fraude en minder in situaties met weinig risico. Het Werkplein HvWB maakt ook gebruik van externe bronnen zoals het Kenniscentrum Handhaving, het Inlichtingenbureau en RDW Centrum voor voertuigtechniek. Belangrijke informatiebronnen zijn beschikbaar via Suwinet.

In 2017 bestaat de reguliere formatie van de vakgroep fraude preventie uit 4,7 FTE. Deze formatie realiseert een resultaat van ongeveer 140 uitkeringen beëindigen/afwijzen op jaarbasis. Gerekend met een gemiddelde besparing vertegenwoordigt dit een bedrag van € 1.680.000. Daarnaast zijn er onderzoeken die niet resulteren in een exit/afwijzing maar in een mutatie/afwijkende toekenning (lees: lagere uitkering). Dat is op jaarbasis ongeveer 30 dossiers. Deze vertegenwoordigen een berekend voordeel van ongeveer € 100.000. Totaal berekend voordeel: € 1.780.000. De personeelskosten van de vaste formatie zijn € 300.000

Sinds 2016 is behoorlijk geïnvesteerd in extra formatie voor de vakgroep fraude preventie. Dit ging om een extra inzet van ruim 3 FTE. In 2018 kan met een extra formatie van 3 FTE een resultaat van ongeveer 100 uitkeringen beëindigen/afwijzen worden gerealiseerd. Gerekend met een gemiddelde besparing vertegenwoordigt dit een bedrag van € 1.200.000. De kosten van genoemde extra formatie bedragen € 300.000.

Extra formatie maakt het mogelijk speerpunten op te pakken. Dit betekent dat er meer (reguliere) signalen worden onderzocht en het biedt daarnaast de mogelijkheid bepaalde kleinere categorieën klanten, met een relatief hoge kans op fraude, gericht te onderzoeken. Hierbij valt te denken aan klanten:

- met een relatief groot aantal bewoners op het adres;
- met structureel beperkte inkomsten in branches als de horeca en bouw;
- waarbij de re-integratie zeer moeizaam verloopt vanwege beperkte/geen medewerking;
- die zich melden voor een uitkering met een motivering die vragen oproept;
- met een extreem laag water- en/of energieverbruik.

Dit is geen limitatieve lijst en de samenstelling van de set speerpunten die op een bepaald moment worden onderzocht wisselt. Uitgangspunt hierbij is namelijk steeds te zoeken naar speerpunten die een zo optimaal resultaat opleveren en speerpunten alleen voortzetten als er (nog) een goed resultaat wordt behaald.

- *Sanctioneren op maat.*

Als wordt geconstateerd dat ten onrechte gebruik wordt gemaakt van een uitkering, volgt vanuit het Werkplein HvWB snel actie in de vorm van terugvordering, beëindiging, boete en/of maatregel. Op grond van de aangescherpte regelgeving wordt fraude zwaar bestraft. Bij fraude met uitkeringsgelden volgt altijd terugvordering en een (hoge) boete, waarbij ook de uitkering kan worden stopgezet. Wij zijn scherp op misbruik en fraude en houden vast aan de stelregel dat fraude niet mag lonen. Verder maakt het Werkplein HvWB gebruik van de Regionale Sociale Recherche Breda voor opsporing en aangifte van sociale zekerheidsfraude. De aangiftengrens ligt sinds 1 januari 2013 op € 50.000. De Sociale Recherche kan ook worden ingeschakeld bij complexe situaties of als bijzondere opsporingsbevoegdheden (o.a. het inzetten van hulpmiddelen bij waarnemingen) nodig zijn waarover de medewerkers van het Werkplein HvWB niet beschikken.

- *Verhaal op onderhoudsplichtigen.*

Er wordt steeds onderzocht of verhaal op onderhoudsplichtigen mogelijk is. In een vroeg stadium wordt hierop actie ondernomen. Als er mogelijkheden tot verhaal zijn wordt hierop actief ingezet.

4.3 | Operationele doelstellingen

Op dit moment beschikken wij over een vastgestelde Dienstverleningsovereenkomst (DVO) 2016-2017 tussen gemeenten en Werkplein HvWB waarin prestatieafspraken zijn opgenomen. Deze is als basis voor de begroting 2018 aangehouden.

Programma	Beoogd maatschappelijk effect	Prestatieafspraken	Prestatie 2018
Inkomen	Voldoen aan wettelijke doorlooptijd aanvragen levensonderhoud (aantal dagen)	<ul style="list-style-type: none"> Opdrachtnemer levert een maximale inspanning om de doorlooptijd van aanvragen levensonderhoud binnen te wettelijke termijn van 56 dagen wordt gerealiseerd. De doorlooptijd is de tijd gelegen tussen de datum van de aanvraag en datum van de beschikking in kalenderdagen. Bij de berekening van de doorlooptijd wordt rekening gehouden met de eventueel opgelegde herstelt termijn. In aanvulling op de DVO streeft het Werkplein er naar om deze wettelijke termijn in 2017 voor 65% van de aanvragen te stellen op 28 dagen, voor 85% op 42 dagen. 	65% binnen 28 dagen 85% binnen 42 dagen
	Beperken omvang uitkeringsbestand	<ul style="list-style-type: none"> Het preventiequotum is de verhouding tussen het toegekend aantal uitkeringen en het aantal meldingen voor uitkeringen. Opdrachtnemer zet zich in om een preventiequotum van 55% te realiseren. 	Preventie-quotum van 55%

4.4 | Wat mag het kosten?

Onze inzet binnen het programma Inkomen wordt zowel gefinancierd vanuit de reguliere exploitatiebegroting (qua personele inzet) als vanuit de gebundelde uitkering die gemeenten van het Rijk ontvangen (BUIG-middelen). Het uitgangspunt bij dit laatste is dat de beleidsmatige en financiële verantwoordelijkheid bij gemeenten ligt. De BUIG-middelen betreffen een ongeoormerkt budget. De gemeenten mogen een overschot op het budget vrij besteden, maar moeten een tekort op het budget in beginsel ook zelf opvangen. Indien er sprake is van een omvangrijk tekort dan kunnen gemeenten in aanmerking komen voor een aanvullend budget.

De BUIG uitkeringen worden 1- op-1 op klantniveau verrekend met de gemeenten waarvoor deze kosten gemaakt worden c.q. wiens burgers het betreffen.

Begroting 2018

De ramingen begroting 2018 waren voor de Buig uitgaven oorspronkelijk gebaseerd op de werkelijke uitgaven van 2016, gecorrigeerd met de landelijk voorspelde toename van het aantal bijstandontvangers van 2,36% in 2017 en 1,56% in 2018 en stijgingen van het minimumloon. Met het hanteren van deze uitgangspunten zouden wij als Werkplein toegroeien naar de landelijke tendens en zelfs gelijke tred daarmee kunnen houden.

Met gemeenten is echter afgesproken om de ambitie te hebben om de uitgaven in het kader van de BUIG uitkeringen in het totaal van de zes deelnemende gemeenten binnen de rijksvergoeding BUIG te brengen. Individueel kan echter per gemeente nog wel sprake zijn van een tekort op de Buig-gelden.

In de praktijk betekent dit dat er een bedrag van € 2.834.836 minder aan uitkeringen uitgegeven moet worden dan begroot. Dat komt neer dat we de landelijk voorspelde toename van ruim 220 bijstandsgerechtigden in ons gebied extra moeten laten uitstromen. Dat is een stevige ambitie die flink afwijkt van de landelijk voorspelde toename van het aantal bijstandsgerechtigden. Hiermee loopt het Werkplein het risico dat die ambitie in 2018 niet gehaald zal worden en dan aan u gerapporteerd zal worden dat daardoor de uitgaven toch hoger zullen uitvallen dan in deze gewijzigde begroting is opgenomen.

Daarnaast zijn er echter ook ontwikkelingen binnen de gemeenten op economisch gebied (vestiging logistieke bedrijven en aantrekkelijke werkgelegenheid) die een positieve impuls op het bijstandsbestand kunnen hebben.

Het budget waarover het Werkplein HvWB kan beschikken is weergegeven in de tabel geraamde kosten programma Inkomen 2018.

Programma inkomen	Jaarrekening 2016	Begroting 2017 gewijzigd	Begroting 2018	Mutaties
Lasten				
WWB	50.726.882	52.228.491	52.228.491	0
BBZ	279.988	279.988	279.988	0
BBZ (declarabel)	468.295	468.295	468.295	0
IOAW	4.074.353	4.301.266	4.301.266	0
IOAZ	205.653	217.107	217.107	0
Onderzoekskosten	288.934	288.934	288.934	0
Invorderings- en externe controlekosten	82.313	82.313	82.313	0
Externe controlekosten	227.941	227.941	227.941	0
Totaal lasten	56.354.360	58.094.335	58.094.335	0
Baten				
Ontvangsten debiteuren Buig	724.712	724.712	724.712	0
Ontvangsten Buig overig		0	0	0
Ontvangsten debiteuren laow/laoz	26.623	26.623	26.623	0
Ontvangsten debiteuren BBZ	211.745	211.745	211.745	0
Ontvangsten debiteuren BBZ (declarabel)	178.648	178.648	178.648	0
Totaal baten	1.141.728	1.141.728	1.141.728	0
Saldo van lasten en baten	55.212.631	56.952.606	56.952.606	0
Bijdragen gemeenten				
Eitten-Leur	9.251.369	9.543.719	9.545.324	1.605
Halderberge	6.384.721	6.586.130	6.585.026	-1.104
Moerdijk	6.343.400	6.543.799	6.545.206	1.408
Roosendaal	25.727.871	26.533.773	26.527.758	-6.015
Rucphen	4.507.696	4.651.835	4.653.541	1.706
Zundert	2.997.574	3.093.351	3.095.751	2.400
Totaal bijdragen gemeenten	55.212.631	56.952.606	56.952.606	0

Verklaring verschil begroting 2018 t.o.v. begroting 2017

Voor 2017 en 2018 is gerekend met de landelijke stijging van het bijstandsvolume, voor 2017 met 2,36% en voor 2018 met 1,56% volgens het CBS. Het bedrag aan Buig voor 2017 is berekend door het aantal bijstandsgerechtigden van begin 2017 (4241) aan te passen met de landelijk voorspelde toename van het bijstandsbestand en een correctie vanwege aanpassing van het minimumloon die gekoppeld is aan de bijstandsuitkering (in 2017 0,82% en 2018 0,65%, circa 1,4 miljoen) maal het gemiddelde tarief voor een uitkering WWB. Daarop is een correctie toegepast van € 2.834.836 vanwege de ambitie om voor de zes gemeenten in totaal binnen de voorlopige rijksvergoeding BUIG te komen. Ten opzichte van de gewijzigde begroting 2017 is er geen verschil in raming. Dit komt door de ambitie om de uitgaven binnen de rijksvergoeding die de gemeenten zelf via het Rijk ontvangen te brengen.

De BUIG middelen worden drie maal per jaar middels voorlopige verdeling door het Rijk berekend en uiteindelijk aan de gemeenten toegekend. Omdat deze middelen dus schommelen worden de actuele gegevens steeds gerapporteerd en verwerkt in de bestuursrapportages.

Verder zijn de kosten van BBZ gelijk gehouden aan de uitgaven over 2016.

Verklaring verschil begroting 2018 t.o.v. jaarrekening 2016

De kosten WWB (Buig) zijn ruim 1,7 mln. hoger dan de uitgaven van 2016. Dit zit voor een groot gedeelte in de toegenomen aantallen bijstandsgerechtigden. Eind 2015 maakten nog 3.955 mensen gebruik van een bijstandsuitkering, eind 2016 was dit 4241. Daarnaast worden de bijstandsuitkeringen aangepast aan de stijging van het minimumloon. Voor IOAW en IOAZ is dat ook het geval.

5 | PROGRAMMA INKOMENSONDERSTEUNING

5.1| Wat willen we bereiken?

Het Werkplein voert de bijzondere bijstand, collectieve zorgverzekering (CZV) en overige opgedragen minimaregelingen uit voor de zes gemeenten. Op het vlak van inkomensondersteuning willen wij de lijn die in 2017 is ingezet in 2018 voortzetten.

Dat houdt in dat wij binnen het programma Inkomensondersteuning:

- armoede en sociale uitsluiting willen voorkomen,
- eventuele financiële drempels die het participeren in de weg staan willen weghalen en
- de participatie (verder) willen vergroten door het terugdringen van het niet-gebruik van de beschikbare regelingen.

Werk moet lonen

Gemeenten en Werkplein investeren heel veel in het “arbeidsfit” maken en de toeleiding van mensen naar de arbeidsmarkt. Participatie door werkaanvaarding is immers de kortste en beste weg om (langdurig) uit armoede en schulden te geraken. Bezien vanuit financieel oogpunt, brengt een heel ruimhartig gemeentelijk armoede –en minimabeleid het risico met zich mee dat daardoor de prikkel om werk te verkrijgen of te aanvaarden afneemt of zelfs geheel wordt weggenomen (=z.g. armoedeval). Mensen moeten het gevoel blijven houden dat “arbeid loont”. Het is daarom van groot belang dat beleid en uitvoering op deze twee aanpalende terreinen in goede samenhang wordt vormgegeven en de focus van burgers en medewerkers ook daarop gericht blijft.

Verbinding met andere domeinen

Een deel van de mensen die een beroep doen op de inkomensondersteunende regelingen van het Werkplein, maakt ook gebruik van: Wmo-voorzieningen, jeugdzorg en andere gemeentelijke (armoede)regelingen zoals: schuldhelpverlening, kwijtschelding gemeentelijke belastingen e.d.. Niet alleen vanuit re-integratieperspectief, maar ook vanuit de doelstelling dat de inkomensondersteunende maatregelen ook beogen om de persoonlijke en maatschappelijke situatie te verbeteren, dient waar dat nodig/gewenst is de verbinding te worden gezocht.

Reeds vermeld is dat de gemeenten actief willen investeren in een integrale aanpak.

Harmonisatie; op weg naar een betere dienstverlening

In het jaar 2016 is het beleid voor de collectieve zorgverzekering voor minima en de bijzondere bijstand geharmoniseerd. Op basis van een uitgevoerd evaluatieonderzoek zullen uiterlijk 1 september 2017 de beleidsregels collectieve zorgverzekering voor minima en de bijzondere bijstand worden aangepast waarna er vanaf 2018 sprake zal zijn van een solide basis voor deze beide regelingen.

Het overig minimabeleid (=maatschappelijke participatie, webwinkel, schoolkosten, tijdschriften-regeling e.d.) wat het Werkplein voor de gemeenten uitvoert is nu nog niet geharmoniseerd.

In de (concept) Bestuursopdracht Werkplan Participatiewet 2017 staat echter wel als actiepoint vermeld dat de gemeenten samen met het Werkplein zullen gaan proberen om te komen tot zo een uniform mogelijk minimabeleid. Voor onze bedrijfsvoering is uniformiteit in beleid, uitvoering, administratie en uitbetaling van belang om de beoogde efficiency en effectiviteit te bereiken. Dit werkt uiteindelijk kostenverlagend. Voor de klant biedt een eenduidig beleid uitgevoerd door het Werkplein HvWB meer duidelijkheid, rechtvaardigheid (iedereen kan aanspraak maken op hetzelfde) en snellere besluiten.

Terugdringen “non-gebruik”

Om te kunnen bepalen of er sprake is van non-gebruik, dient de potentiële doelgroep afgezet te worden tegen de groep feitelijke gebruikers.

Prognose omvang doelgroep:

In februari 2017 meldde het CBS dat in 2015 circa 9% van de ruim 7 miljoen huishoudens in Nederland

moest rondkomen van een inkomen onder de lage inkomensgrens en daarmee risico liep op armoede. Dit betreft dus 1 op de 11 huishoudens. Onder een lage inkomensgrens verstaat het CBS: € 1030 euro per maand voor een alleenstaande en € 1930 voor een echtpaar met twee kinderen. Het aantal huishoudens dat al ten minste vier jaar van een laag inkomen moest rondkomen steeg in 2015 tot 221 duizend (3,3% van alle huishoudens).

Prognose volgens Minimascan Stimulansz 2016	Aantal huishoudens met inkomen tot % van het sociaal minimum volgens Minimascan Stimulansz		
	101%	110%	120%
Etten-Leur	1.091	1.540	2.468
Halderberge	714	1.153	1.510
Moerdijk	775	1.214	1.663
Roosendaal	2.648	3.922	5.088
Rucphen	541	857	1.418
Zundert	439	755	1.173
Totaal voor de zes gemeenten	6.208	9.441	13.320

Tabel: Prognose aantal huishoudens met een inkomen tot ...% van het sociaal minimum

Noot:

Omdat de Minimascan van Stimulansz geen rekening houdt met vermogen terwijl dat bij de uitvoering van de bijzondere bijstand wel een beoordelingscriterium is, geeft deze prognose een iets vertekend beeld. Daarnaast bevat Minimascan Stimulansz sinds 2016 alléén nog cijfers op het niveau van: Nederland, 12 provincies, 35 arbeidsmarktregio's, G4 en G32 gemeenten. Minimascan Stimulansz 2016 bevat daarom alléén nog data van Roosendaal. Werkplein HvWB heeft prognose voor de andere vijf gemeenten zelf berekend door de procentuele stijging van Roosendaal 2016 toe te passen op cijfers gemeentelijke Minimascan 2015.

Kortom er is nog veel non-gebruik dat opgespoord moet worden.

Opgemerkt wordt dat de gemeenten een breder minima-instrumentarium aan hun burgers aanbieden dan alleen de regelingen die het Werkplein uitvoert. Denk bijv. aan: kwijtschelding gemeentelijke belastingen, gemeentelijke noodfondsen, subsidies aan externe organisaties zoals: Voedselbank, Stichting Leergeld en sport- en cultuurfondsen.

Een specifieke doelgroep binnen het gemeentelijke armoede –en minimabeleid vormen minderjarige kinderen die opgroeien in gezinnen met een laag inkomen.

Sinds juli 2013 ontvangen de gemeenten extra middelen van het Rijk (z.g. Klijsma-gelden) om de bestrijding van armoede bij kinderen te intensiveren. Aanleiding hiervoor vormen de onderzoeken van de Kinderombudsman (2013) en het Sociaal en Cultureel Planbureau (2011) over kinderen die opgroeien in huishoudens met een laag inkomen en de gevolgen wat dat heeft voor de ontplooiing van die kinderen.

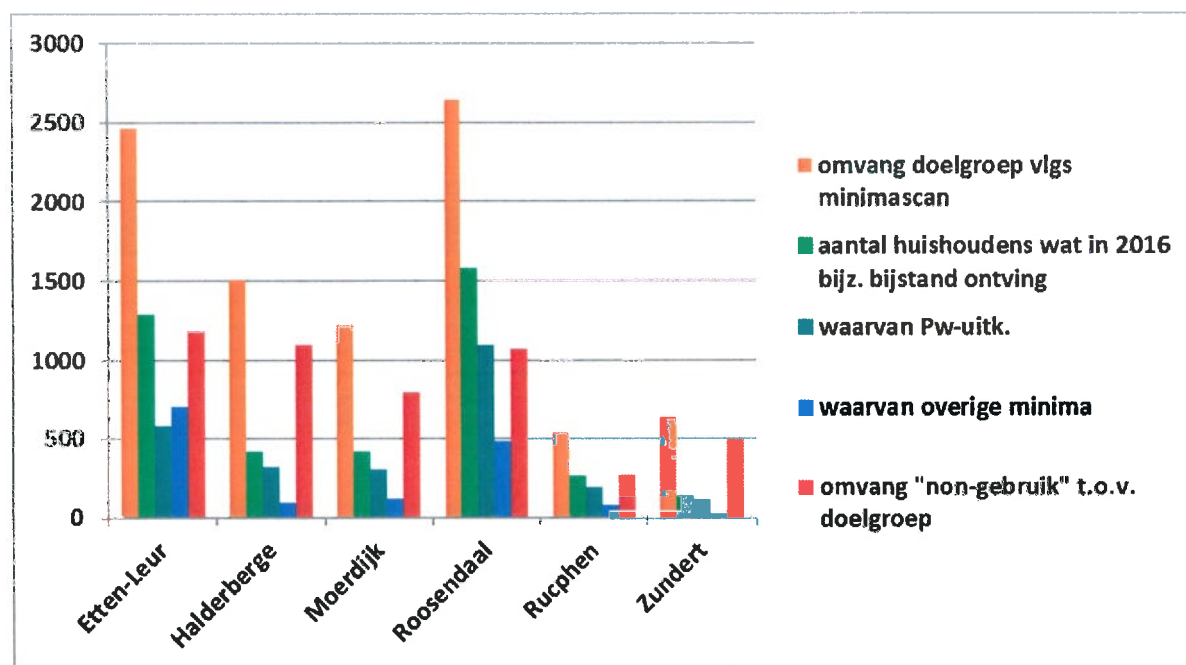
In november 2016 hebben het Rijk en de VNG afgesproken dat vanaf 1 januari 2017 de gemeenten landelijk jaarlijks 85 miljoen euro extra krijgen bovenop de hiervoor beschreven Klijsma-gelden.

In de Bestuursopdracht Werkplan Participatiewet 2017 is opgenomen dat medio 2017 de gemeenten samen met het Werkplein plannen zullen ontwikkelen hoe hier lokaal en/of regionaal invulling aan gegeven kan worden. Waar nodig wordt de begroting 2018 hierop aangepast.

Prognose volgens Minimascan Stimulansz 2016	Aantal kinderen < 18 jaar in huishoudens met een inkom. % van het sociaal minimum		
	101%	110%	120%
Etten-Leur	636	736	1.064
Halderberge	378	477	577
Moerdijk	348	557	626
Roosendaal	1.256	1.739	2.125
Rucphen	229	328	467
Zundert	268	328	427
Totaal voor de zes gemeenten	3.115	4.166	5.286

Tabel: Prognose aantal aantal kinderen < 18 jaar in huishoudens met inkomen tot ...% van het sociaal minimum

Grafiek non- gebruik bijzondere bijstand 2016



Het percentage non-gebruik in 2016 is 58,9%. Met gemeenten zullen wij bespreken hoe we het non-gebruik kunnen terugdringen en wat daarvoor nodig is. In de begroting voor 2018 zijn we bij de kosten bijzondere bijstand, vooruitlopend op de besprekingen met de gemeenten, uitgegaan van een non-gebruik van 50% in 2018. Dit betekent dat de kosten bijzondere bijstand hierop zijn aangepast. In de bedrijfsvoeringskosten is hiermee geen rekening gehouden.

Gebruik collectieve zorgverzekering 2016

Onze gemeenten, evenals de meeste gemeenten in Nederland, hebben in samenwerking met zorgverzekeraars collectieve zorgverzekeringen voor mensen met lage inkomens in het leven geroepen. Deze collectieve zorgverzekering kan zowel voor de basis- als aanvullende verzekering worden afgesloten. De inwoners met een laag inkomen (tot 120% van het minimumloon) kunnen bij hun gemeente een verzekeringspakket afsluiten waarbij men profiteert van een collectiviteitskorting op de basisverzekering en korting op een goedkoop aanvullend pakket. De gemeenten betalen daarnaast vanuit de bijzondere bijstand een deel van de verzekeringspremie.

Regeling Collectieve Zorgverzekering	Klanten met andersoortig inkomen		Klanten met periodieke bijstand		Totaal aantal deelnemers
	Aantal deelnemers	%	Aantal deelnemers	%	
Totaal	4.196	65,9%	2.167	34,1%	6.363

Tabel: Deelname Collectieve Zorgverzekering door klanten met periodieke bijstand door klanten met een andersoortig laag inkomen per 1 juli 2016

Het aantal deelnemers in 2017 is met 825 (=13%) gestegen ten opzichte van 2016. De gemeentelijke premiebijdrage 2016 bedroeg € 2.542.190. Prognose voor 2017 is € 3.107.555 (=stijging van € 565.000). Dit is het effect geweest van een bewuste communicatiecampagne om non-gebruik tegen te gaan. Of het aantal deelnemers en de daarmee gemoeide gemeentelijke premiebijdragen 2018 met eenzelfde aantal/bedrag zullen groeien is daarom de vraag. Voorsnog hanteren wij de prognose voor 2017.

Gebruik overige minimabeleid

Het gemeentelijke beleid voor het overig minimabeleid is momenteel nog divers. Ook verschillen de gemeenten onderling sterk in de omvang en aanbod van het instrumentarium. De gemeenten kennen onderling verschillende minima instrumenten en ook de voorwaarden (bijv. inkomens-normen) zijn nog niet uniform. Vanwege die verschillen is een goede vergelijking met de omvang van de potentiële doelgroep (=relatie non-gebruik) lastig te maken. Geconcludeerd kan in elk geval wel worden dat het feitelijk gebruik

sterk achterblijft en dat met name de huishoudens die bijstand- loaw/loaz van het Werkplein HvWB ontvangen hiervan gebruik maken.

Medio 2017 zullen de gemeenten en het Werkplein HvWB in gezamenlijkheid proberen om burgers die aan de voorwaarden van deze regelingen voldoen te bereiken om hen te wijzen op de mogelijkheid om een beroep op deze regelingen te doen.

Gezien de werkelijke uitgaven 2016 ad € 231.563 en gezien de wens van de gemeenten om het non-gebruik terug te dringen en de activiteiten die zij daarvoor willen gaan ondernemen, achten wij het verstandig om het voor 2017 begrote bedrag van € 270.975 ook voor 2018 te handhaven

5.2 | Wat gaan we daarvoor doen?

Uitvoering van de regelingen

Per jaar verwerken wij circa 7.000 aanvragen collectieve zorgverzekeringen, circa 6.600 aanvragen bijzondere bijstand en ongeveer 1.200 aanvragen overige regelingen. Wij leveren een maximale inspanning om de doorlooptijd van aanvragen bijzondere binnen de wettelijke termijn van 56 dagen te realiseren. Onze eigen ambitie voor 2018 is om deze termijn te stellen op 28 dagen voor 70% van de aanvragen. Voor 80% van de aanvragen willen wij de termijn op 42 dagen. Ook bij deze regeling geldt dat onze insteek is om mensen zo snel mogelijk te laten weten waar ze aan toe zijn zodat zij duidelijkheid en zekerheid hebben over de te verwachten inkomensondersteuning. Door inkomensondersteuning te geven aan de mensen die het nodig hebben, willen we de deelname aan het maatschappelijk verkeer van deze burgers verruimen.

Verbinding met andere domeinen

In paragraaf 5.1 is al aangegeven dat de gemeenten het belangrijk vinden dat er integraal wordt samengewerkt met andere gemeentelijke partners/collega's zoals: baliemedewerkers, jeugd –en WMO-consulenten en hoe hieraan invulling zal worden gegeven.

Ook op individueel aanvraag/dossierniveau zullen uitvoerend medewerkers van het Werkplein in de situaties waar dat speelt contact leggen met uitvoerend medewerkers van de andere domeinen zoals schuldhulpverlening, maatschappelijk werk, jeugd en WMO.

Terugdringen “non-gebruik”

In de vorige paragraaf is al uitvoerig beschreven dat de gemeenten en het Werkplein het non-gebruik willen terugdringen naar 50% in 2018. De wijze waarop dit dient te geschieden wordt in de loop van 2017 nader bepaald. Daarbij moet wel aan een aantal randvoorwaarden worden gedacht, zoals werk moet lonen. Uitwerking van de aanpak om non-gebruik tegen te gaan kan leiden tot begrotingswijziging (meer ambitie betekent ook meer uitvoeringskosten). Zowel op beleidsmatig als op uitvoerend niveau blijft het Werkplein alert op het feit dat het armoede –en minimabeleid geen contraproductieve werking krijgt op het re-integratiebeleid.

Het armoede –en minimabeleid moet, waar dat op individueel geval mogelijk is, juist ingezet worden om de persoonlijke en maatschappelijke situatie van burgers/huishoudens te verbeteren en waar dat mogelijk is de belanghebbende (weer) te laten deelnemen aan het arbeidsproces.

Bestuursopdracht Werkplan participatiewet 2017

Naast de hiervoor al beschreven activiteiten wordt nog gewezen wat aan activiteiten is vermeld in de Bestuursopdracht Werkplan Participatiewet 2017. Genoemd kunnen worden:

- verdere harmonisering overig minimabeleid (webshop) en regeling maatschappelijke participatie met als resultaat een zo'n uniform mogelijk minimabeleid,
- invulling van regionale preventie activiteiten in het kader van armoede omdat het belangrijk is om mensen tijdig te helpen zodat zij niet in de armoede belanden.

5.3 | Operationele doelstellingen

In de Dienstverleningsovereenkomst (DVO) 2016 tussen gemeenten en het Werkplein HvWB zijn de navolgende prestatieafspraken voor het product inkomensondersteuning vastgelegd.

Programma	Beoogd maatschappelijk effect	Prestatieafspraken	Prestatie 2018
Inkomensondersteuning	Voldoen aan wettelijk doorlooptijd aanvragen bijzondere bijstand	<ul style="list-style-type: none"> In de DVO 2016 is vastgelegd dat het Werkplein een maximale inspanning levert om de doorlooptijd van aanvragen bijzondere bijstand binnen de wettelijke termijn van 56 dagen te realiseren. De doorlooptijd is de tijd gelegen tussen de datum van de aanvraag en de datum van de beschikking in kalenderdagen. In aanvulling hierop streeft het Werkplein er naar om deze termijn in 2018 voor 70% van de aanvragen te stellen op 28 dagen, voor 80% op 42 dagen en voor 100% op 56 dagen. 	<ul style="list-style-type: none"> - 70% binnen 28 dagen; - 80% binnen 42 dagen;
	Inzicht in aantal aanvragen in het kader van bijzondere bijstand en minimaregelingen	<ul style="list-style-type: none"> Het Werkplein voert namens de gemeenten het armoedebeleid uit. In het kader van monitoring rondom dit beleid wenst opdrachtgever periodiek inzicht in het aantal toegekende aanvragen in 2018. Bij de aanlevering zijn deze aanvragen bijzondere bijstand gerubriceerd naar kostensoort overeenkomstig CBS-statistiek. Met betrekking tot de overige aanvragen worden de kostensoorten per gemeente inzichtelijk gemaakt. 	Verantwoording via periodieke Berap.

5.4 | 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 schuldhulpverlening) als vanuit de voorzieningen en overdrachten. Deze laatste kosten worden 1-op-1 verrekend met de gemeenten waarvoor deze kosten worden gemaakt.

De ramingen voor de begroting 2018 zijn wat betreft de bijzondere bijstand en minimabeleid gebaseerd op de cijfers uit de jaarrekening 2016. Daarop heeft er een aanpassing plaatsgevonden in verband met het terugdringen van het non-gebruik in 2017 naar 55% en 2018 naar 50%. Het budget is daardoor verhoogd.

Het budget voor de Collectieve ziektekostenverzekering voor 2018 is gebaseerd op het aantal aangemelde klanten voor 2017.

Het budget waarover HvWB kan beschikken is weergegeven in onderstaande tabel.

Programma Inkomensondersteuning	Jaarrekening 2016	Begroting 2017 1e wijziging	Begroting 2018	Mutaties
Lasten				
Bijzondere bijstand	€ 4.501.633	€ 4.928.795	€ 5.476.439	€ 547.644
Minimabeleid (webshop)	€ 231.563	€ 270.975	€ 270.975	€ 0
Collectieve zw premie	€ 2.542.190	€ 3.107.555	€ 3.107.555	€ 0
Externe adviezen	€ 31.519	€ 31.519	€ 31.519	€ 0
Totaal lasten	€ 7.306.905	€ 8.338.844	€ 8.886.488	€ 547.644
Baten				
Ontvangsten debiteuren bijz. bijstand	€ 513.801	€ 513.801	€ 513.801	€ 0
Inhouding collectieve zw premie	€ 3.099	€ 0	€ 0	€ 0
Overige opbrengst bijzondere bijstand	€ -18.048	€ 0	€ 0	€ 0
Totaal baten	€ 498.852	€ 513.801	€ 513.801	€ 0
Saldo van lasten en baten	€ 6.808.053	€ 7.825.043	€ 8.372.687	€ 547.644
Bijdragen gemeenten				
Etten-Leur	€ 1.561.725	€ 1.786.130	€ 1.877.537	€ 91.407
Halderberge	€ 790.971	€ 947.111	€ 1.007.444	€ 60.333
Moerdijk	€ 700.248	€ 831.693	€ 912.673	€ 80.980
Roosendaal	€ 2.966.084	€ 3.282.795	€ 3.525.046	€ 242.252
Rucphen	€ 398.575	€ 541.540	€ 583.407	€ 41.867
Zundert	€ 390.451	€ 435.774	€ 466.579	€ 30.805
Totaal bijdragen gemeenten	€ 6.808.052	€ 7.825.043	€ 8.372.687	€ 547.644

Tabel: Geraamde kosten voor Inkomensondersteuning 2018

Verklaring verschil begroting 2018 t.o.v. begroting 2017 en jaarrekening 2016

In 2018 wordt een bedrag van € 5.476.439 geraamd aan bijzondere bijstand. Dat is € 974.806 hoger dan de jaarcijfers van 2016. Het uitgangspunt bij de berekening van dit bedrag is dat het non-gebruik wordt teruggedrongen van 58,9% naar 50%. Dit is financieel vertaald in de ramingen voor 2018. Belangrijke kostencomponenten binnen de bijzondere bijstand zijn: kosten bewindvoering, woninginrichting, aanvullende periodieke bijstand aan jongeren tot 21 jaar met noodzaak tot zelfstandig wonen en betaling rente/aflossing van in het verleden verstrekte GKB-leningen.

Gelet op de sterke stijging van het aantal aanvragen bijzondere bijstand in 2016 en het feit dat de gemeenten recent nadrukkelijk en bij herhaling hebben aangegeven het non-gebruik van deze regeling te willen terugdringen, is het reëel om voor 2018 rekening te houden met een stijging van deze uitgaven.

De gemeentelijke premiebijdrage 2016 bedroeg € 2.542.190. Prognose voor 2017 is € 3.107.555 (=stijging van € 565.000). Dit bedrag is gebaseerd op het aantal deelnemers per 1 februari 2017 maal de gemeentelijke premiebedragen van 2017. Of het aantal deelnemers en de daarmee gemoeid zijnde gemeentelijke premiebijdragen 2018 met eenzelfde aantal/bedrag zullen groeien is de vraag. Vooralsnog hanteren wij de prognose voor 2017.

Gezien de werkelijke uitgaven 2016 ad € 231.563 en gezien de wens van de gemeenten om het non-gebruik terug te dringen en de activiteiten die zij daarvoor willen gaan ondernemen, achten wij het verstandig om het voor 2017 begrote bedrag van € 270.975 ook voor 2018 te handhaven

6 | 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 HvWB 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.

Overzicht van baten en lasten	Jaarrekening 2016			Begroting 2017 (na wijziging)			Begroting 2018		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Programma's :									
Programma Werk en Participatie		3.604.887	3.604.887		4.114.031	4.114.031		4.355.577	4.355.577
Programma Inkomen	1.141.728	56.354.360	55.212.631	1.141.728	58.094.335	56.952.606	1.141.728	58.094.335	56.952.606
Programma Inkomensondersteuning	498.852	7.306.905	6.808.053	513.801	8.338.844	7.825.043	513.801	8.886.488	8.372.687
Subtotaal programma's	1.640.580	67.266.151	65.625.571	1.655.529	70.547.210	68.891.681	1.655.529	71.336.399	69.680.870
Bedrijfsvoering:									
Loonkosten		8.490.668	8.490.668		8.883.607	8.883.607		8.685.875	8.685.875
Taakstelling		0	0		-222.806	-222.806		-240.000	-240.000
Uitvoeringskosten participatiewet		0	0		289.012	289.012		360.298	360.298
Overige loonkosten		175.833	175.833		348.078	348.078		344.188	344.188
Overige personeelskosten		183.509	183.509		181.395	181.395		178.478	178.478
Organisatiekosten		26.745	26.745		94.068	94.068		94.915	94.915
Ondersteunende diensten		1.059.027	1.059.027		1.249.842	1.249.842		1.213.794	1.213.794
Huisvestingskosten		775.788	775.788		490.038	490.038		493.363	493.363
Facilitaire kosten		302.742	302.742		265.105	265.105		267.491	267.491
Financiën		35.870	35.870		45.046	45.046		45.452	45.452
Juridische kosten		13.343	13.343		10.050	10.050		10.140	10.140
Communicatie		8.916	8.916		16.583	16.583		16.732	16.732
ICT kosten		483.214	483.214		879.631	879.631		895.252	895.252
Onvoorziën		0	0		50.000	50.000		50.000	50.000
Subtotaal bedrijfsvoering	0	11.555.652	11.555.652	0	12.579.649	12.579.649	0	12.415.977	12.415.977
Totaal lasten en baten	1.640.580	78.821.803	77.181.223	1.655.529	83.126.859	81.471.330	1.655.529	83.752.376	82.096.847
Algemene dekkingsmiddelen:									
Gemeentelijke bijdrage bedrijfsvoering	11.676.305		11.676.305	12.579.649		12.579.649	12.415.977		12.415.977
Gemeentelijke bijdrage programma Werk en Participatie	3.604.886		3.604.886	4.114.032		4.114.032	4.355.576		4.355.576
Gemeentelijke bijdrage programma Inkomen	55.212.631		55.212.631	56.952.606		56.952.606	56.952.606		56.952.606
Gemeentelijke bijdrage programma Inkomensondersteuning	6.808.052		6.808.052	7.825.043		7.825.043	8.372.687		8.372.687
Vergoedingen in personeelskosten	137.597		137.597	0		0	0		0
Subtotaal algemene dekkingsmiddelen	77.439.472	0	77.439.472	81.471.330	0	81.471.330	82.096.846	0	82.096.846
Gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten	79.080.052	78.821.803	258.249	83.126.859	83.126.859	0	83.752.376	83.752.376	0
Toevoeging/onttrekking aan reserves									
Saldo			258.249			0			0

Tabel | Algemene dekkingsmiddelen

Zowel bij de gemeentelijke bijdrage in de programmakosten als in de kosten van bedrijfsvoering is ten opzichte van 2017 sprake van een hogere bijdrage van de gemeenten. Voor de programmakosten wordt door gemeenten een ook een hogere bijdragen ontvangen van het rijk. Voor de productkosten wordt dit toegelicht in de hoofdstukken 3, 4 en 5 programma Werk en Participatie, Inkomen en Inkomensondersteuning.

De bedrijfsvoeringskosten worden toegelicht in hoofdstuk 8 Financiële begroting.

7 | 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.

a. | 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 de door de Bank Nederlandse Gemeenten. De Europese Centrale Bank (ECB) zal een ruim monetair beleid blijven voeren, met een laag euribor rentetarief; het belangrijkste rentetarief in de eurozone. De ECB zal een ruim monetair beleid blijven voeren, waardoor de korte rente laag blijft. De lange rentetarieven zullen onder invloed van het gematigde economisch herstel wat gaan oplopen.

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 hebben 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 2018 geldt een norm van € 18,3 mln.

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 2018 bedraagt de kasgeldlimiet € 7,5 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 treasurywettelijk kader 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 afgesloten. Dit betekent dat het Werkplein in voorkomend gevallen tot maximaal een bedrag van € 5.000.000 rood mag staan. Deze kredietfaciliteit is door de gemeenten gegarandeerd.

b. 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 de nieuw taken participatiewet de formatie te verhogen met 7,1 formatieplaats. Dit gebeurt in vier jaar tijd tot en met 2019. De vaste formatie voor het Werkplein bedraagt dan 129,3 fte (122,2 fte plus 7,1 fte). Als gevolg van de opgelegde taakstelling bedraagt de romporganisatie 111,5 fte. Dit betekent dat er daadwerkelijk 111,5 fte aan medewerkers met een vaste aanstelling zijn. De overige formatie (17,8 fte) zal flexibel worden ingevuld. Het nadeel van een flexibele inrichting is dat de kosten daarvan hoger zijn dan een normaal dienstverband waardoor minder formatie kan worden ingevuld. Voordeel is dat er geen sprake is van wachtgeld en de formatie kan dalen wanneer het werk afneemt of wanneer er efficiency-slagen gemaakt worden.

Rekenregel

Door toe- of afname van het aantal bijstandsklanten neemt het werk voor de organisatie toe of wordt minder. Om het werk te kunnen verrichten en aanvragen om inkomen en inkomensondersteuning te allen tijde binnen de wettelijke termijnen te kunnen afwickelen is onlangs in het portefeuillehoudersoverleg werk en inkomen en in het algemeen bestuur een rekenregel vastgesteld voor het jaar 2017. Bij toe- of toename van het aantal bijstandsklanten met 67 wordt er 1 formatieplaats meer of minder toegekend aan het Werkplein. Deze rekenregel wordt alleen voor inkomenszaken gehanteerd. Dit vanwege het feit dat dit open-einderegelingen zijn en dus burgers te allen tijde daar een beroep op kunnen doen. Daar heeft de organisatie geen keuze in. Bij andere taakgebieden zoals re-integratie kan wel een keuze van intensivering of juist het minder uitvoeren gemaakt worden. Voor 2017 is er vanwege de rekenregel 4,89 fte tijdelijk toegekend. In 2018 is geen formatie hiervoor in de begroting opgenomen. De reden hiervan is dat in 2017 nog nader bekeken wordt of de huidige rekenregel verfijnd kan worden. Neemt het aantal klanten in 2017 niet af dan zal wederom een beroep op de rekenregel plaatsvinden.

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. Dat zet de huidige formatie al stevig onder druk.

Besloten is om de taakstelling in te vullen middels afname van het klantenbestand en door de organisatie zo efficiënt mogelijk in te richten. Van een afname van het klantenbestand is momenteel geen sprake. Landelijk rekent men met een blijvende toename van het bijstandsbestand. De invulling van de taakstelling staat hiermee onder druk. Voor deze begroting ramen wij de invulling daarvan pro memorie.

De eerste stappen voor het efficiënter werken zijn al ondernomen door werkprocessen en beleid te harmoniseren en door het ontwikkelen van methodisch werken. Doorgaan met wat werkt en stoppen met wat niet werkt. Door het toepassen van efficiencymaatregelen willen wij in vier jaar tijd vanaf 2017 de formatie met 8 formatieplaatsen verminderen. Dat is zeer ambitieus, maar de enige wijze waarop een substantieel

gedeelte van de taakstelling kan worden ingevuld. Hiermee wordt in vier jaar tijd een bedrag van € 480.000 van de taakstelling ingevuld (€ 60.000 per fte). Concreet betekent dit voor 2018 dat er 2 fte (€ 120.000) van de taakstelling wordt gerealiseerd door efficiënter werken. Hierdoor ontstaat een stuk zekerheid over de invulling van de taakstelling voor gemeenten. In onderstaande tabel staat dit weergegeven.

Verwachte afbouw formatie (invulling taakstelling)

Jaar	2017	2018	2019	2020	2021
Formatie begin van het jaar	122,2	120,2	118,2	116,2	114,2
Afbouw formatie					
Door afname klantenbestand	pm	pm	pm	pm	pm
Door efficiencymaatregelen	-2,0	-2,0	-2,0	-2,0	-2,0
Formatie eind van het jaar	120,2	118,2	116,2	114,2	112,2
Taakstelling in euro	-€ 120.000	-€ 120.000	-€ 120.000	-€ 120.000	-€ 120.000
Cumulatief		-€ 240.000	-€ 360.000	-€ 480.000	-€ 600.000

Suwinet

Suwinet is de sleutel tot persoonsgegevens van burgers en de voorziening waarmee Suwipartijen UWV, de SVB en gemeentelijke sociale diensten gegevens met elkaar uitwisselen. Uitvoerend medewerkers kunnen via Suwinet binnen enkele seconden beschikken over de relevante gegevens van hun klant. Dit draagt bij aan het doel van de wet Suwi: klantgerichte dienstverlening en een doelmatige en kostenbesparende uitvoering van de sociale zekerheid. De instandhouding van Suwinet is bij wet opgedragen aan de Suwipartijen.

HvWB maakt bij de uitvoering van de WWB, IOAW, en IOAZ-gebruik van Suwinet. De uitvoering van Suwinet vindt plaats binnen de strakke regels die zijn vastgelegd in het informatiebeveiligingsbeleid en het beveiligingsplan Suwinet. Elk kwartaal vindt een interne controle plaats op het gebruik van Suwinet door de medewerkers. De resultaten daarvan worden teruggekoppeld in de organisatie en naar het bestuur.

Ziekteverzuim

Ons doel is het ziekteverzuim zo laag mogelijk te houden, door actief te sturen op ons verzuimbeleid. Belangrijk hierbij is dat we zorg dragen voor een goede balans aan inzet van het personeel. De afgelopen twee jaar heeft veel energie gevraagd van de medewerkers in de bouw- en ontwikkelfase. Bij langdurig ziekten zal worden ingehuurd, zodat de direct betrokken collega's niet nog eens extra werkzaamheden krijgen.

Competenties

Het van goed naar optimaal inzetten van de talenten van ons personeel en het ontwikkelen van kennis, vaardigheden en competenties krijgt ook in 2017 gerichte aandacht. Naast een jaarlijkse opleidingsinventarisatie wordt er aan de competenties alsmede de kernwaarden van het Werkplein periodiek aandacht besteed in teamoverleggen en functioneringsgesprekken.

Informatie

De bestuurlijke informatie wordt zo ingericht dat we met redelijke zekerheid kunnen aangeven dat de doelstellingen worden gerealiseerd met de daarbij behorende bestuur- en beheersinstrumenten. Met redelijke zekerheid omdat we nooit een 100% garantie kunnen geven over de resultaten die in de toekomst liggen omdat we voor een groot deel afhankelijk zijn van externe factoren. Gedurende het jaar monitoren we op diverse momenten of de overeengekomen afspraken ook worden gerealiseerd. Via de bestuursrapportages, overleggen met de financieel beleidsmedewerkers van de diverse gemeentes en via het bestuurlijk treffen, verantwoorden we aan de deelnemende gemeenten wat de stand van zaken is met betrekking tot de afspraken zoals die zijn opgenomen in deze begroting en de dienstverleningsovereenkomst (DVO).

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 diverse gremia. De verantwoording loopt gelijk aan de informatievoorziening, zoals hierboven is beschreven.

Huisvesting

Het Werkplein HvWB heeft twee locaties, Etten-Leur en Roosendaal.

Het aantal werkplekken voor 2018 bedraagt 138. In de werkelijkheid is dit door de diverse projecten en het hebben van twee locaties een stuk hoger (160 stuks). Uitgangspunt is dat we de kosten van werkplekken zullen moeten doorberekenen aan de projecten om de kosten van huisvesting te beperken.

Operationele doelstellingen bedrijfsvoering

Op dit moment beschikken wij over prestatieafspraken uit de Dienstverleningsovereenkomst (DVO) tussen gemeenten en Werkplein HvWB voor 2016 en 2017. De prestatieafspraken, voor zover relevant en smart, zijn opgenomen.

Programma	Beoogd maatschappelijk effect	Prestatieafspraken	Prestatie 2017
Bedrijfsvoering	Klachten/bezwaar- en beroep	• Opdrachtnemer draagt zorg voor een adequate afhandeling van meldingen, klachten en bezwaar –en beroepsprocedures van burgers ten aanzien van de uitvoering van bovengenoemde taken. Dit conform de klachtenregeling en procedure bezwaar en beroep van de opdrachtnemer (DVO)	Afhandeling binnen wettelijke termijn (6 weken)
		• Voorkomen van bezwaarschriften en investeren in kwaliteit besluiten-gegrondverklaring bezwaar-en beroepsschriften	<20%
		• Aantal klachten gegrond	< 5%
	Ziekteverzuim	Voorkomen ziekteverzuim: max. streefpercentage	Max 5%

c. | 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. Het weerstandsvermogen bestaat op dit moment uit de post onvoorziene uitgaven.

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 HvWB 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

HvWB beschikt niet over reserves en voorzieningen.

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 HvWB geen algemene reserve kent.

Risico	Oorzaak	Kans	Gevolg	Financieel gevolg	Beheersmaatregel
Hoger ziekteverzuim dan geraamd	Ziekteverzuim wordt hoger door blijvend hoge werkdruk, niet optimale arbeidsomstandigheden en persoonlijke omstandigheden (langdurig ziekten)	Hoog	Moeten/gaan meer inhuren dan geraamd, omdat niet inhuren i.r.t. continuïteit en kwaliteit dienstverlening niet meer verantwoord is. De uitvoeringskosten zullen stijgen	€ 300.000. Uitgaand van 5% ziekteverzuim bij formatie van 122,20	Vanuit HR en leidinggevenden zal extra aandacht gegeven worden aan het ziekteverzuimbeleid, waardoor vroegtijdig preventieve maatregelen genomen kunnen worden.
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 naamschade.	Maximale boete € 820.000	Inmiddels is via de ondersteunende diensten een adviseur Informatieveiligheid bij het Werkplein werkzaam.
Hogere kosten BUG en BB/Minimabeleid	Sneller oplopende klantenaantallen dan geraamd	Beperkt	Meer uitkeringen en inkomensoverdrachten	Niet te ramen, extra kosten w orden doorbelast aan de gemeenten	Ontwikkelingen zijn vaak conjunctuurgevoelig en niet beïnvloedbaar. Naast een goede informatievoorziening nemen wij in overleg met opdrachtgevers hiervoor de nodige beheersmaatregelen.
Hogere uitvoeringskosten	Sneller oplopende klantenaantallen dan geraamd	Beperkt	Meer personeel nodig	Extra inhuurkosten respectievelijk extra loonkosten.	Besloten is om voor 2017 een rekenregel te hanteren. Deze w ordt voor het jaar 2018 nog verder verfijnd. 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, Cliënten blijven in de bijstand.	Instrumenten zullen door functioneel meten periodiek getoetst w orden op effectiviteit. Hierdoor kunnen beschikbare middelen zo efficiënt mogelijk w orden ingezet.
ESF-subsidie	Door onvoldoende of onvoldoende verantwoording	Beperkt	Minder subsidie w aardoor kosten niet meer gedekt zijn.	P.M.	Vooraf subsidie afstemmen met regio en verantwoordingsovereenkomsten intern vastleggen.

Tabel: Risico's 2018

8 | FINANCIËLE BEGROTING

8.1 | Uitgangspunten opstelling financiële begroting

Bij het opstellen van de begroting 2018 en het meerjarenperspectief zijn de uitgangspunten gehanteerd die we in de kaderbrief 2018 hebben opgenomen. De algemene begrotingsuitgangspunten zijn als volgt:

1. De kosten voor uitvoering van het vooraf vastgestelde basistakenpakket worden aan elke deelnemende gemeente toegerekend op basis van een vastgestelde verdeelsleutel zijnde het gewogen gemiddelde van het aantal WWB-kanten en inwoneraantal. Voor de eerste vier kalenderjaren na inwerkingtreding van de regeling met een verhouding 85 procent-15 procent (artikel 39 gemeenschappelijke regeling).
2. De taken uit de Participatiewet (genoemd in artikel 6 lid 1 Gemeenschappelijke regeling) worden zoveel mogelijk uitgevoerd in samenwerking met (keten)partners en derden die door het Werkplein Hart van West-Brabant worden ingeschakeld bij de activering, re-integratie en arbeidstoeleiding van cliënten. Het Werkplein Hart van West-Brabant vervult hierbij de regiefunctie namens de deelnemers.
3. Van het Dagelijks Bestuur (DB) van de Gemeenschappelijke Regeling (GR) wordt verwacht dat zij een structureel financieel-sluitende begroting aanbiedt aan de deelnemende gemeenten. De gehanteerde begrotingsuitgangspunten door de GR dienen in de begroting van de GR inzichtelijk te worden gemaakt (nota verbonden partijen).
4. 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 reeds door het Algemeen Bestuur is besloten (nota verbonden partijen).
5. De begroting dient te voldoen aan het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV). Dit betekent dat de voorgeschreven gegevens in de begroting dienen te worden opgenomen, waaronder (richtlijnen begroting 2018):
 - Financiële kengetallen;
 - De verwachte omvang van het eigen vermogen en het vreemd vermogen aan het begin en aan het einde van het begrotingsjaar;
 - Verantwoording overhead op een apart taakveld;
 - Vermelding van de gehanteerde rentepercentages.
6. Een eventueel positief resultaat vloeit terug naar de deelnemende gemeenten. De GR kan hiervan afwijken: hiertoe dient zij een expliciet en gemotiveerd voorstel tot resultaatbestemming voor te leggen aan het algemeen bestuur van de GR (richtlijnen begroting 2018).
7. In de begroting houden we rekening met een loonstijging van 1%. Daarnaast wordt 1% stijging voor de pensioenpremie en 1% voor periodieken e.d. gehanteerd. Achteraf wordt de loonontwikkeling aangepast conform de voor het HvWB geldende cao (richtlijnen begroting 2018 en invulling HvWB).
8. Het prijsindexcijfer van de algemene prijsontwikkeling BBP uit de septembercirculaire 2016 is voor de begroting 2018 0,9%. Voor 2019, 2020 en 2021 is het prijsindexcijfer respectievelijk 1,1%, 1,3% en 1,6% (richtlijnen begroting 2018 en septembercirculaire 2016).
9. Van de richtlijnen onder 7 en 8 kan eventueel worden afgeweken indien intern andere richtlijnen gelden die door het Algemeen Bestuur zijn vastgesteld. In de Kaderbrief dient dit te worden toegelicht (richtlijnen begroting 2018).
10. In de paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing is aandacht voor de risico's door deze te kwantificeren en prioriteren (richtlijnen begroting 2018).
11. De GR dient in de kaders (die op grond van de Nota Verbonden Partijen uiterlijk 1 februari aan de raden toegezonden dienen te worden) een terugkoppeling te geven over de richtlijnen (richtlijnen begroting 2018).
12. De ramingen van de bedrijfsvoeringskosten zijn exclusief btw. De verschuldigde btw wordt verlegd naar de deelnemende gemeenten. Deze kosten kunnen de gemeenten declareren bij het BTW-compensatiefonds als compensabele BTW (begroting 2016).
13. De kosten van de regelingen (directe productkosten) worden per regeling apart per gemeente afgerekend (art. 38 Gemeenschappelijke regeling).
14. Het Werkplein dient uiterste inspanningen te verrichten om het uitkeringsbestand terug te dringen en de gemeentelijke bijdragen niet te laten stijgen. Het bedrijfsplan Hart van West-Brabant en bijbehorende meerjarenbegroting 2015-2018 vormen het (financiële) kader waarbinnen de organisatie vormgegeven dient te worden (zienswijze begroting 2016).

15. Het Werkplein de opdracht te geven om bij het opstellen van de begroting 2018 de afgesproken verdeling van de loonkosten voor 2019 op basis van de algemene verdeelsleutel voor uitvoeringskosten conform Gemeenschappelijke regeling (zienswijze begroting 2017).
16. In de begroting 2017 is ook een meerjarenraming 2017-2019 opgenomen. Deze raming geeft echter geen meerjarig inzicht omdat er niet wordt geanticipeerd op toekomstige ontwikkelingen. Indien de meicirculaire rond participatiebudget grote financiële wijzigingen inhoudt wordt van het Werkplein verwacht dat zij dan een voorstel tot wijziging van de begroting aan de aangesloten gemeenten zal voorleggen met een reëlere financiële doorkijk (zienswijze begroting 2017).

De meer specifieke uitgangspunten zijn of verwerkt in de diverse programma's. Het betreft de volgende:

- Het Werkplein HvWB heeft als hoofddoel kandidaten een blijvende bijdrage te laten leveren. Dat kan zijn maatschappelijke participatie maar het hoogst haalbare is uitstroom van werkzoekenden naar regulier betaald werk (zie paragraaf 4.3).
- Het Werkplein HvWB heeft als hoofd taak om sociale uitsluiting en armoede te voorkomen door inkomensondersteuning te verlenen.
- Het Werkplein HvWB heeft de regie op de uitvoering van de Participatiewet en het leerwerkbedrijf WVS.
- Het Werkplein HvWB dient de begroting 2018 op te stellen overeenkomstig het gedachtegoed van de herstructurering en ketensamenwerking met de WVS-groep (zie paragraaf 4.3).
- Werkplein HvWB en de WVS-groep dienen beiden hun activiteiten en inspanningen in samenhang te bezien, waarbij het resultaat van de organisaties tezamen optimaal dient te zijn. Dit dient tot uitdrukking te komen in een integrale ketenbegroting.
- Het Werkplein HvWB en de WVS-groep werken vanuit de vraag van de werkgever aan het versterken van vaardigheden en competenties van werkzoekenden en het ontwikkelen van activiteiten op het gebied van werk of participatie inclusief voor werkzoekenden met een arbeidsbeperking en/of indicatie beschut werken (zie paragraaf 4.3).

8.2 | Staat van Baten en Lasten per programma

Overzicht van baten en lasten	Jaarrekening 2016			Begroting 2017 (na wijziging)			Begroting 2018		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Programma's :									
Programma Werk en Participatie		3.604.887	3.604.887		4.114.031	4.114.031		4.355.577	4.355.577
Programma Inkomen	1.141.728	56.354.360	55.212.631	1.141.728	58.094.335	56.952.606	1.141.728	58.094.335	56.952.606
Programma inkomensondersteuning	498.852	7.306.905	6.808.053	513.801	8.338.844	7.825.043	513.801	8.886.488	8.372.687
Subtotaal programma's	1.640.580	67.266.151	65.625.571	1.655.529	70.547.210	68.891.681	1.655.529	71.336.399	69.680.870
Bedrijfsvoering:									
Loonkosten		8.490.668	8.490.668		8.883.607	8.883.607		8.685.875	8.685.875
Taakstelling		0	0		-222.806	-222.806		-240.000	-240.000
Uitvoeringskosten participatiewet		0	0		289.012	289.012		360.298	360.298
Overige loonkosten		175.833	175.833		348.078	348.078		344.168	344.168
Overige personeelskosten		183.509	183.509		181.395	181.395		178.478	178.478
Organisatiekosten		26.745	26.745		94.068	94.068		94.915	94.915
Ondersteunende diensten		1.059.027	1.059.027		1.249.842	1.249.842		1.213.794	1.213.794
Huisvestingskosten		775.788	775.788		490.038	490.038		493.363	493.363
Facilitaire kosten		302.742	302.742		265.105	265.105		267.491	267.491
Financiën		35.870	35.870		45.046	45.046		45.452	45.452
Juridische kosten		13.343	13.343		10.050	10.050		10.140	10.140
Communicatie		8.916	8.916		16.583	16.583		16.732	16.732
ICT kosten		483.214	483.214		879.631	879.631		895.252	895.252
Onvoorzien		0	0		50.000	50.000		50.000	50.000
Subtotaal bedrijfsvoering	0	11.555.652	11.555.652	0	12.579.649	12.579.649	0	12.415.977	12.415.977
Totaal lasten en baten	1.640.580	78.821.803	77.181.223	1.655.529	83.126.859	81.471.330	1.655.529	83.752.376	82.096.847
Algemene dekkingsmiddelen:									
Gemeentelijke bijdrage bedrijfsvoering	11.676.305		11.676.305	12.579.649		12.579.649	12.415.977		12.415.977
Gemeentelijke bijdrage programma Werk en Participatie	3.604.886		3.604.886	4.114.032		4.114.032	4.355.576		4.355.576
Gemeentelijke bijdrage programma Inkomen	55.212.631		55.212.631	56.952.606		56.952.606	56.952.606		56.952.606
Gemeentelijke bijdrage programma inkomensondersteuning	6.808.052		6.808.052	7.825.043		7.825.043	8.372.687		8.372.687
Vergoedingen in personeelskosten	137.597		137.597	0		0	0		0
Subtotaal algemene dekkingsmiddelen	77.439.472	0	77.439.472	81.471.330	0	81.471.330	82.096.846	0	82.096.846
Gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten	79.080.052	78.821.803	258.249	83.126.859	83.126.859	0	83.752.376	83.752.376	0
Toevoeging/onttrekking aan reserves									
Saldo			258.249			0			0

Verschillenanalyse begroting 2018 t.o.v. gewijzigde begroting 2017

In vergelijking met de begroting 2017 na wijziging zijn de programmakosten ruim 6,25 ton hoger. Bij de programma's is dit verschil nader toegelicht.

De kosten bedrijfsvoering in de voorliggende begroting 2018 zijn € 163.762 lager dan in de gewijzigde begroting van 2017 is opgenomen. Dit kan als volgt worden verklaard:

- Lagere loonkosten € 197.732. Dit komt met name doordat de formatie van 2017 op basis van de rekenregel tijdelijk met 4,89 fte is verhoogd (kosten € 352.080) wegens het toegenomen bijstandsbestand. In deze begroting van 2018 is de rekenregel niet toegepast. Mocht het aantal bijstandsklanten in 2017 en 2018 blijven stijgen dan zal wederom een beroep op de rekenregel worden gedaan. Dit zal in het 4^e kwartaal van 2017 worden bezien. Daarnaast zijn de loonkosten toegenomen door het toepassen van 3% stijging van de loonkosten als gevolg van prijscompensatie, periodieken en premies.
- Uitvoeringskosten participatiewet ad € 71.286. Besloten is dat de uitvoeringskosten participatiewet die de gemeenten via het gemeentefonds hebben gekregen voor uitvoering participatiewet, wet taaleis, individuele studietoelage en lijfrenteopbouw beschikbaar worden gesteld aan het Werkplein omdat de uitvoering van die taak daar plaatsvindt
- Hogere ICT kosten ad € 15.621. Dit komt door toepassen van 0,9% prijscorrectie conform kaderbrief 2018.
- De overige kosten worden veroorzaakt door toepassen prijscorrectie van 0,9% conform de kaderbrief 2017.

Verschillenanalyse begroting 2018 t.o.v. jaarrekening 2016

Ten opzichte van de jaarrekening 2016 zijn de kosten van bedrijfsvoering met € 860.325 toegenomen.

Belangrijkste verklaring hiervan is:

- a. Uitvoeringskosten participatiewet ad € 360.298. Besloten is dat de uitvoeringskosten participatiewet die de gemeenten via het gemeentefonds hebben gekregen voor uitvoering participatiewet, wet taaleis, individuele studietoelage en lijfrenteopbouw beschikbaar worden gesteld aan het Werkplein omdat de uitvoering van die taak daar plaatsvindt
- b. De loonkosten zijn € 195.207 hoger. Dit komt toepassen cao van 2016 en als gevolg van gestegen pensioenpremie en de uitbreiding van de functie van directiesecretaris.
- c. Voor de taakstelling is € 240.000 opgenomen door in 2017 en 2018 4 fte minder formatie in te vullen door efficiencymaatregelen.
- d. De overige loonkosten zijn € 168.355 hoger doordat de kosten van woon-werk verkeer circa € 50.000 hoger uitvallen. Dit komt metname door medewerkers Roosendaal die voorheen geen vergoeding kregen. Daarnaast is een raming voor vervanging wegens ziekte ad € 84.059 opgenomen waarvan in 2016 niet op deze kostenpost gebruik is gemaakt.
- e. De organisatiekosten zijn € 68.170 hoger. Dit komt doordat mobiliteitsbudget ad € 60.000 in 2016 niet gebruikt is.
- f. De kosten voor ondersteunende diensten zijn € 154.767. Dit komt door besluit na evaluatie om een aantal functies toe te voegen zoals adviseur informatieveiligheid, operationeel projectleider ict, applicatiebeheerder zaakstelsel en secretaris ondernemingsraad.
- g. De kosten van ICT zijn € 129.614 hoger. Dit komt door hogere werkplekkosten (meer werkplekken en in 2016 was nog geen sprake van volledige dienstverlening door ICT WBW) en hogere kapitaallasten € 84.513 omdat in 2016 nog niet alle investeringen zijn gedaan.

Verdeelsleutel

De organisatie- en uitvoeringskosten worden door de deelnemende gemeenten gedragen op basis van een reeds overeengekomen verdeelsleutel, gewogen gemiddelde van aandeel van WWB-kanten in totale klantenbestand van de zes gemeenten (85%) en aandeel inwoners (15%).

De verdeelsleutel op basis van het aantal inwoners en klanten per 1-1-2017 wordt voor de begroting van 2017 gehanteerd. De definitieve cijfers van het CBS zullen uiteindelijk gebruikt worden voor de definitieve bepaling van de verdeelsleutel. Op dit moment zijn de gegevens van de gemeenten per 16 maart 2017 gebruikt.

Verdeelsleutel	Klanten	Inwoners	2018	Klanten	Inwoners	2017
Etten-Leur	739	43.036	17,6%	703	42.832	17,9%
Halderberge	465	29.585	11,2%	455	29.531	11,7%
Moerdijk	521	36.950	12,8%	459	36.762	12,3%
Roosendaal	1.944	77.189	44,0%	1.818	76.960	44,1%
Rucphen	347	22.345	8,4%	315	22.276	8,2%
Zundert	225	21.668	5,9%	205	21.488	5,8%
Totaal	4.241	230.773	100%	3.955	229.849	100%

Gemeentelijke bijdrage

De gemeentelijke bijdrage voor de programmakosten zijn bij de programma's opgenomen. De gemeentelijke bijdrage in de uitvoeringskosten / bedrijfsvoeringskosten voor 2018 zijn in onderstaande tabel opgenomen. De geraamde bijdrage voor 2019-2021 is in de bijlage opgenomen.

Gemeentelijke bijdrage uitvoeringskosten 2018	Loonkosten	Overige kosten	Uitvoeringskosten Participatiewet	Totaal
Etten-Leur	1.662.387	651.388	66.186	2.379.960
Halderberge	1.251.568	426.472	44.819	1.722.859
Moerdijk	888.824	448.971	45.655	1.383.451
Roosendaal	3.331.002	1.596.239	147.617	5.074.858
Rucphen	913.105	300.338	34.561	1.248.003
Zundert	373.893	211.494	21.460	606.846
Totaal	8.420.778	3.634.902	360.298	12.415.977

De ramingen van de begroting 2017 zijn in deze begroting ook geactualiseerd. In bijgaande tabel is de gewijzigde bijdrage voor 2017 opgenomen.

Gemeentelijke bijdrage uitvoeringskosten 2017 na wijziging	Loonkosten	Overige kosten	Uitvoeringskosten Participatiewet	Totaal
Etten-Leur	1.569.958	784.389	52.496	2.406.843
Halderberge	1.189.848	513.549	35.671	1.739.067
Moerdijk	836.027	540.643	36.325	1.412.995
Roosendaal	3.108.630	1.922.159	120.051	5.150.840
Rucphen	856.456	361.661	27.419	1.245.536
Zundert	352.642	254.676	17.051	624.369
Totaal	7.913.560	4.377.077	289.012	12.579.649

8.3 | 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 is gebaseerd op de ramingen van 2018. Met ontwikkelingen in de verwachte klantenaantallen is geen rekening gehouden.
2. In het meerjarig perspectief zijn de participatiemiddelen van 2018 doorgetrokken. Dit om een meerjarig vergelijkbaar beeld te houden.
3. De loonkosten zijn gebaseerd op de begrotingscijfers van 2018. Er is voor de jaren daarna rekening gehouden met 3% stijging van de loonkosten per jaar.
4. De loonkosten worden conform het uitgangspunt uit de gemeenschappelijke regeling vanaf het jaar 2019 verdeeld via de verdeelsleutel. Tot en met 2018 ging dat op basis van de inbrengformatie.
5. Als gevolg van de te realiseren taakstelling is rekening gehouden met een afname van de formatie als gevolg van een afname door het efficiënter organiseren van de organisatie. Als gevolg van afname van het aantal formatieplaatsen nemen de direct gerelateerde personeelskosten ook af.

Meerjarenbegroting	Begroting 2019			Begroting 2020			Begroting 2021		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Programma's :									
Programma Werk en Participatie		4.355.577	4.355.577	4.355.577	4.355.577	4.355.577	4.355.577	4.355.577	4.355.577
Programma Inkomensondersteuning	1.141.728	58.094.335	56.952.606	1.141.728	58.094.335	56.952.606	1.141.728	58.094.335	56.952.606
Programma Inkomensondersteuning	513.801	8.886.488	8.372.687	513.801	8.886.488	8.372.687	513.801	8.886.488	8.372.687
Subtotaal programma's	1.655.529	71.336.399	69.680.870	1.655.529	71.336.399	69.680.870	1.655.529	71.336.399	69.680.870
Bedrijfsvoering:									
Loonkosten		8.946.451	8.946.451		9.214.845	9.214.845		9.491.290	9.491.290
Taakstelling		-360.000	-360.000		-480.000	-480.000		-480.000	-480.000
Uitvoeringskosten participatiewet		422.455	422.455		422.455	422.455		422.455	422.455
Overige loonkosten		343.860	343.860		343.330	343.330		345.602	345.602
Overige personeelskosten		180.681	180.681		183.109	183.109		187.570	187.570
Organisatiekosten		95.864	95.864		97.110	97.110		98.664	98.664
Ondersteunende diensten		1.225.931	1.225.931		1.241.869	1.241.869		1.261.738	1.261.738
Huisvestingskosten		498.173	498.173		504.489	504.489		512.363	512.363
Facilitaire kosten		270.166	270.166		273.678	273.678		278.057	278.057
Financiën		45.906	45.906		46.503	46.503		47.247	47.247
Juridische kosten		10.242	10.242		10.375	10.375		10.541	10.541
Communicatie		16.899	16.899		17.119	17.119		17.393	17.393
ICT kosten		902.634	902.634		912.325	912.325		924.409	924.409
Overvoeren		50.000	50.000		50.000	50.000		50.000	50.000
Subtotaal bedrijfsvoering	0	12.649.262	12.649.262	0	12.837.206	12.837.206	0	13.167.328	13.167.328
Totaal meerjarenbegroting	1.655.529	83.985.661	82.330.132	1.655.529	84.173.605	82.518.076	1.655.529	84.503.727	82.848.197
Algemene dekkingsmiddelen:									
Gemeentelijke bijdrage bedrijfsvoering	12.649.262		12.649.262	12.837.206		12.837.206	13.167.328		13.167.328
Gemeentelijke bijdrage programma Werk en Participatie	4.355.576		4.355.576	4.355.576		4.355.576	4.355.576		4.355.576
Gemeentelijke bijdrage programma Inkomensondersteuning	56.952.606		56.952.606	56.952.606		56.952.606	56.952.606		56.952.606
Gemeentelijke bijdrage programma Inkomensondersteuning	8.372.687		8.372.687	8.372.687		8.372.687	8.372.687		8.372.687
Subtotaal algemene dekkingsmiddelen	82.330.131	0	82.330.131	82.518.075	0	82.518.075	82.848.197	0	82.848.197
Gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten	83.985.660	83.985.661	-1	84.173.605	84.173.605	-1	84.503.726	84.503.727	-1
Toevoeging/onttrekking aan reserves									
Saldo									

Zichtbaar is dat de totale kosten van bedrijfsvoering zullen toenemen. Dit wordt veroorzaakt door het toepassen van een prijscompensatie conform Kaderbrief 2018 en het toepassen van een jaarlijkse loonkostenstijging van 3%.

Vanaf het jaar 2019 worden de loonkosten niet meer op basis van de inbrengformatie door gemeenten vergoed maar via de verdeelsleutel verdeelt. Dit is conform de gemeenschappelijke regeling toegepast.

8.4 | Incidentele baten en lasten

Bij het opstellen van de begroting 2018 en het meerjarenperspectief, zijn geen posten opgenomen.

9 | BIJLAGEN

Staat van personele sterkte

STAAT VAN PERSONELE STERKTE			
Organisatie-eenheid	BEGROTING 2018		
	Aantal personeels-leden	Aantal formatie-plaatsen	Vacature-ruimte
Huidig personeel			
Directeur	1	1,00	
Management	4	4,00	
Team Werk en Participatie	28	26,27	
Team Inkomen	62	62,27	
Team Besturing en Control	12	12,06	
Team Staf	12	16,60	
Totaal huidig personeel	119	122,20	
<i>Excl. Formatie nieuwe taken participatiewet</i>			
STAAT VAN PERSONELE LASTEN			
Organisatie-eenheid	BEGROTING 2018		
	Netto salariskosten		
Huidig personeel			
Directeur			117.433
Werkplein			8.528.441
Totaal huidig personeel			8.645.874
Voormalig personeel			
Totaal voormalig personeel			0
TOTAAL GENERAAL			8.645.874

Staat van geactiveerde kapitaaluitgaven

STAAT VAN GEACTIVEERDE KAPITAALUITGAVEN 2018

Nr.	Omschrijving	Aanschaf- waarde begin jaar	Afgeschreven t/ m vorig jaar	Boekwaarde begin jaar	Investerings- bijdragen	Afschrijving / aflossing		Boekwaarde eind jaar	
						jr	Bedrag		
Automatisering									
1.	GWS aanschaf	212.689	127.521	85.168	0	10	5	42.584	42.584
2.	GWS aanschaf Roosendaal	77.000	25.667	51.333	0	0	5	25.667	25.667
3.	Zaaksysteem/DMS	83.200	44.613	38.587	0	0	5	19.294	19.294
4.	Cognos	60.000	33.102	26.898	0	0	5	13.449	13.449
5.	Keydatadistributie, Key2VOA, Key2GBAV	43.925	24.123	19.802	0	0	5	9.901	9.901
6.	Voorzieningen voor digitaal werken	15.000	7.000	8.000	0	10	5	4.000	4.000
7.	Citrix omgeving	100.000	40.000	60.000	0	0	5	20.000	40.000
8.	Beeldschermen	16.093	9.656	6.437	0	10	5	3.219	3.219
9.	Tijdschrijfsysteem	20.000	8.000	12.000	0	10	5	4.000	8.000
10.	Servicemanagementsysteem	23.150	9.260	13.890	0	10	5	4.630	13.890
Totaal automatisering		627.907	319.682	308.225	0	10		142.112	166.112
Huisvesting									
11.	Veiligheidsmaatregelen	121.000	34.414	86.586	0	0	10	12.369	74.217
Totaal huisvesting		121.000	34.414	86.586	0	0		12.369	74.217
Totaal Werkplein		748.906,50	354.095,60	394.810,90	0,00	0,00		154.481,84	240.329,06

Gemeentelijke bijdrage bedrijfsvoeringskosten 2019-2021

Gemeentelijke bijdrage uitvoeringskosten 2019	Loonkosten	Overige kosten	sten Participatiewet	Totaal
Etten-Leur		2.191.090	77.252	2.268.342
Halderberge		1.434.533	52.186	1.486.720
Moerdijk		1.510.216	53.187	1.563.403
Roosendaal		5.369.307	174.439	5.543.746
Rucphen		1.010.254	40.334	1.050.588
Zundert		711.406	25.057	736.463
Totaal	0	12.226.807	422.455	12.649.262

Gemeentelijke bijdrage uitvoeringskosten 2020	Loonkosten	Overige kosten	sten Participatiewet	Totaal
Etten-Leur		2.224.770	77.252	2.302.022
Halderberge		1.456.584	52.186	1.508.771
Moerdijk		1.533.430	53.187	1.586.618
Roosendaal		5.451.841	174.439	5.626.280
Rucphen		1.025.783	40.334	1.066.117
Zundert		722.342	25.057	747.398
Totaal	0	12.414.751	422.455	12.837.206

Gemeentelijke bijdrage uitvoeringskosten 2021	Loonkosten	Overige kosten	sten Participatiewet	Totaal
Etten-Leur		2.283.929	77.252	2.361.181
Halderberge		1.495.317	52.186	1.547.503
Moerdijk		1.574.206	53.187	1.627.393
Roosendaal		5.596.812	174.439	5.771.251
Rucphen		1.053.060	40.334	1.093.394
Zundert		741.549	25.057	766.606
Totaal	0	12.744.873	422.455	13.167.328

Volgens artikel 39 gemeenschappelijke regeling (Uitvoerings- en organisatiekosten) wordt de verdeelsleutel (gewogen gemiddelde van het aantal WWB-klienten en inwoneraantal) voor vier jaar gehanteerd. In afwijking daarvan worden de loonkosten de eerste vier jaar niet via de vastgestelde verdeelsleutel berekend. Gedurende deze periode worden aan de deelnemers de loonkosten in rekening gebracht van de door de betreffende gemeente op de datum van inwerkintreding ingebrachte personele formatie. Met ingang van het jaar 2019 zijn de loonkosten via de verdeelsleutel worden verdeeld.

Gemeentelijke bijdrage programmakosten Inkomen 2018

2018 Programmakosten inkomen									
Onderzoekst	Invord	Externe controle	BBZ	Buig	IOA	Baten BBZ	Baten Buig/IOA	Totaal	Gemeente
46.471	30.670	37.189	106.618	8.658.221	833.533	-36.004	-131.375	9.545.324	Etten-Leur
31.755	2.474	28.205	35.597	6.099.086	499.065	-49.833	-61.321	6.585.026	Halderberge
48.188	1.523	49.218	181.881	5.916.309	581.837	-110.703	-123.046	6.545.206	Moerdijk
120.358	43.633	79.768	285.129	24.501.301	1.942.589	-221.948	-223.071	26.527.758	Roosendaal
22.078	1.534	26.131	66.685	4.213.251	442.099	70.289	-188.525	4.653.541	Rucphen
20.084	2.480	7.431	72.373	2.722.730	336.844	-42.193	-23.997	3.095.751	Zundert
288.934	82.313	227.941	748.283	52.110.898	4.635.966	-390.393	-751.336	56.952.606	Totaal

Gemeentelijke bijdrage programmakosten Inkomensondersteuning 2018

2018 Programmakosten inkomstenondersteuning						
Gemeente	Bijz bijst	Ontv BB	Webshop	CZKV	Externe adv	Totaal
Etten-Leur	914.067	-81.073	114.742	923.123	6.678	1.877.537
Halderberge	603.333	-58.268	110.899	347.616	3.864	1.007.444
Moerdijk	809.802	-145.608	35.071	208.794	4.615	912.673
Roosendaal	2.422.516	-185.630	-	1.273.674	14.486	3.525.046
Rucphen	418.670	-20.087	-	184.824	-	583.407
Zundert	308.052	-23.136	10.262	169.524	1.877	466.579
Totaal	5.476.439	-513.801	270.975	3.107.555	31.519	8.372.687

