



# PROGRAMMABEGROTING 2019 EN MEERJARENBEGRADING 2020-2022

---

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.....	8
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? .....	15
5.3   Operationele doelstellingen.....	16
5.4   Wat mag het kosten? .....	17
6   ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN .....	19
7   PARAGRAFEN.....	20
a.   Paragraaf Financiering.....	20
b.   Paragraaf Bedrijfsvoering.....	21
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 2020-2022 .....	34
Gemeentelijke bijdrage programmakosten Inkomen 2019.....	34
Gemeentelijke bijdrage programmakosten Inkomensondersteuning 2019 .....	34
Beleidsindicatoren .....	36
(Meerjaren) balans 2019-2022.....	37

## 1 | VOORWOORD

Met genoegen leggen wij u de begroting 2019 en de meerjarenbegroting 2020-2022 van de Gemeenschappelijke Regeling ISD Werkplein Hart van West-Brabant voor; kortweg de Programmabegroting Werkplein HvWB 2019-2022.

Inmiddels hebben we als Werkplein drie jaar achter de rug en hebben we een goed 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 2019 is gebaseerd op ervaringscijfers van 2017.

Voor het programma Inkomen (Uitkeringen) is voor het jaar 2018 de ambitie opgenomen om het bestand met 3% te laten dalen. Dit is meer dan de landelijk geraamde afname met 2,4% (voor Werkplein 120 klanten). Deze lijn is in deze begroting doorgetrokken.

De begroting voor 2019 is opgezet op basis van bestaand beleid en met de huidige inzichten en kaders. De kaders uit de Kaderbrief 2019 (Hoofdstuk 8) zijn in deze begroting verwerkt.

In de programma's zijn op onderdelen prestatieafspraken en doelen van 2018 benoemd. De prestatieafspraken voor het jaar 2019 worden in het werkplan van de nieuwe DVO opgenomen welke in september 2018 gereed zal zijn.

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 *plw.*  
Secretaris/Directeur

Hoogachtend,



T.H.R. Zwiers  
Voorzitter

## **2 | INLEIDING**

### **2.1 | Inleiding**

In deze begroting 2019 en meerjarenbegroting 2020-2022 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 2019-2022.

## 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 bieden ondersteuning in begeleiding, bemiddeling en op korte vakgerichte scholing. Mensen die 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 CPB-raming van 27 oktober 2017 is de voorspelling dat het bijstandsvolume (landelijk) nog zal dalen met 2,4% in 2018 en in 2019. Daarna is de verwachting dat het bijstandsvolume weer zal stijgen.

Onze ambitie is om in 2019 sterk in te zetten op uitstroom middels rechtmatigheid (onder andere door fraudepreventie) en doelmatigheid (onder andere door het Werkgeversservicepunt, kandidaten ontwikkelen van B naar A en meer inzet op doelgroep C). We willen een bestandsdaling realiseren van 3%. Op dit moment beschikken wij over een vastgestelde Dienstverleningsovereenkomst (DVO) en Werkprogramma 2018 tussen gemeenten en Werkplein. De prestatieafspraken voor het jaar 2019 worden in het werkplan van de nieuwe DVO opgenomen welke in september 2018 gereed zal zijn.

### 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 doelgroep bepaling 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 (tot 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 uitzendorganisatie Randstad voor de uitvoering van het Werkgeversservicepunt (WSP).

Uitgangspunt bij deze samenwerking is dat we van elkaar leren. Omdat 2018 het 3<sup>e</sup> jaar van uitvoering is, wordt dit jaar de PPS constructie geëvalueerd en zal gekeken worden naar hoe de werkgeversdienstverlening in de toekomst (vanaf februari 2019) vorm zal krijgen. Er zal ingezet worden op bemiddeling de bovenste 20% van het klantenbestand (doelgroepen A en B) die het meest kansrijk worden geacht. Waarbij in ieder geval rekening gehouden wordt met de kansberoepen op de arbeidsmarkt. Het WSP focust zich naast het voorstellen op vacatures steeds meer op het voorbereiden van de kandidaten zoals het inzetten van een werkstage of het afleggen van bedrijfsbezoeken.

- 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/Individuele trajecten*

Het gaat om het inzetten van instrumenten voor doelgroep B wanneer het bestaande instrumentarium onvoldoende is. Dit is gericht op het behalen van kwalificaties waarmee beschikbare functies/vacatures op de arbeidsmarkt worden ingevuld. Onder maatwerk vallen momenteel korte cursussen/training (bijvoorbeeld VCA, heftruck, opleidingen gekoppeld aan een baanintentie etc.) die de afstand naar de reguliere arbeidsmarkt verkleinen.

#### *Frequente Intensieve Aanpak*

De Frequentie Intensieve Aanpak betekent een kleinere groep klanten waardoor kandidaten intensief ondersteund worden door de klantmanager. Er zijn drie pijlers in deze aanpak: 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 evalueert de huidige aanpak voor de zes gemeenten eind 2018. Bij goede resultaten is het voornemen om de aanpak als vaste werkwijze (voor 2019 en verder) te implementeren bij het Werkplein.

#### *Garantiebanen*

De mensen met een gedeeltelijke arbeidsbeperking kunnen in aanmerking komen voor een indicatie banenafpraak. De structurele loonkostensubsidie die meestal aan een garantiebaan is gekoppeld wordt betaald uit het Buig budget. Hiermee wordt een meerjarige financiële verplichting aangegaan ondanks dat een klant (gedeeltelijk) uit kan stromen uit de uitkering. De intensieve en actieve bemiddeling zullen wij voortzetten. Ook zullen we de samenwerking binnen het Multi Disciplinair Team (MDT) blijven voortzetten. Hierin werken UWV, WVS en het WSP samen om zoveel mogelijk (garantiebaan)plaatsingen te realiseren.

#### *Jobcoaching*

Jobcoaching is nodig voor mensen die in een garantiebaan werkzaam zijn. Deze extra begeleiding op de werkvloer zorgt ervoor dat mensen hun werkzaamheden beter kunnen uitvoeren en behouden. Er wordt rekening gehouden met jobcoachingskosten voor circa 80 klanten.

#### *Leerwerktrajecten*

Het Werkplein zet in 2019 in op 179 leerwerktrajecten bij de WVS en op 55 leerwerktrajecten in de vrije markt. In het kader van de herstructurering van WVS naar een leerwerkbedrijf is aangegeven dat de leerwerktrajecten bij de WVS regelmatig geëvalueerd worden en er een

marktverkenning plaatsvindt om de effectiviteit en de prijs zo nodig bij te kunnen stellen. Per jaar wordt bekeken of het aantal dat in het herstructureringsplan gesteld is, reëel is of dat het met maximaal 20% naar boven of naar beneden bijgesteld moet worden.

In het jaar 2019 zal er ook ingezet worden op leerwerktrajecten in de markt, bijvoorbeeld via Kringloper. De aantallen hiervoor worden definitief afgestemd in het werkplan DVO dat in september 2018 gereed zal zijn.

#### *Training 'Op weg naar werk'*

De training 'Op weg naar werk' wordt ingezet voor alle kandidaten binnen doelgroep B vlak na het moment dat zij zich hebben gemeld voor de uitkering. De intensieve training gaat in op de mindset van kandidaten, het CV, de motivatiebrief en presentatie. Er is intensief contact tussen de trainers en de werkgeversadviseurs van het WSP tijdens de training. Na de training is er een warme overdracht vanuit de trainer naar de klantmanager.

#### 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*

Het Werkplein zet in 2019 in op maatschappelijke participatie door middel van Werkplein Actief. Het streven in 2019 is om inzichtelijk te maken welke groep binnen doelgroep C nog mogelijkheden heeft tot groei naar doelgroep B en welke instrumenten hiervoor nodig zijn. Daarnaast kan het zijn dat kandidaten een vrijstelling van de sollicitatieplicht hebben maar wel maatschappelijk participeren via Werkplein Actief.

#### *Beschut werken*

Vanaf 1 januari 2017 zijn gemeenten verplicht om een voorziening in de vorm van beschut werk aan te bieden. Beschut werk wordt ingezet via WVS en in uitzonderlijke gevallen bij een reguliere werkgever. Er wordt uitgegaan van 85 plekken in 2019. Dit aantal is gebaseerd op de voorlopige taakstelling die het rijk voor 2019 heeft vastgesteld.

#### *Aanpak statushouders*

Als de aanpak statushouders in 2018 succesvol blijkt, wil het Werkplein ook in 2019 inzetten op statushouders om zo te voorkomen dat ze ten onrechte niet geactiveerd in doelgroep C blijven zitten. Dit is afhankelijk van de instroom van het aantal statushouders in de 6 Werkpleingemeenten. Binnen de aanpak statushouders wordt de focus gelegd op een duaal traject. Dit betekent werken (het opdoen van arbeidsritme) en het volgen van Nederlandse taallessen. Bovenal is het doel dat de statushouders geactiveerd worden en stappen maken richting de arbeidsmarkt.

#### Overige aandachtspunten 2018 en 2019

- Het Werkplein onderzoekt gedurende het jaar 2018 in hoeverre meer ingezet kan worden op doelgroep C. Dit deel van het klantenbestand wordt groter en de doelgroepen A en B nemen af. Inzet kan gepleegd worden door de positie te verstevigen van mensen met psychische belemmeringen, meer inzet op Werkplein Actief of inzetten op de ontwikkeling van doelgroep C naar doelgroep B.
- Doorontwikkeling vraagstuk beschut werk/arbeidsmatige dagbesteding: beschut werk en arbeidsmatige dagbesteding liggen in de praktijk dicht tegen elkaar aan. Belangrijk is dat klanten op de juiste plek terecht komen en iedereen kan participeren in de samenleving.

Er wordt onderzocht welke kansen en mogelijkheden er zijn om deze doelgroepen zo goed mogelijk te bedienen.

- Werken volgens de geïmplementeerde uitwerking van het vraagstuk 18- / 18+: het is niet voor alle jongeren vanzelfsprekend om zelfstandig de overgang van jeugdige naar volwassene (18 jaar) te maken. De werkprocessen en samenwerking tussen Participatiewet, Jeugd en Wmo worden dit jaar beter afgestemd waardoor in 2019 integraal samengewerkt kan worden waar de jongere baat bij heeft.
- Uitvoering geven aan de integrale vraagbenadering: de professionals binnen Participatiewet, Jeugd en Wmo denken bij de kennismaking met een klant / start van de casus aan deze 3 domeinen. Wanneer noodzakelijk stemmen ze af met de professionals vanuit de andere 2 domeinen dan hun eigen domein. Hierdoor is het van belang dat de (hulp)vraag van de klant zo snel mogelijk in beeld wordt gebracht. De ondersteuning wordt zo snel mogelijk op de juiste plaats belegd. Daarnaast is er altijd aandacht voor wensen van gemeenten voor de integrale toegang.
- In het Regeerakkoord is opgenomen dat het kabinet met gemeenten in gesprek gaat over de wijze waarop zij uitvoering geven aan de tegenprestatie. Het kabinet wil hierover niet-vrijblijvende bestuurlijke afspraken maken met gemeenten.

### 3.3 | Operationele doelstellingen

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

Programma	Beoogd maatschappelijk effect	Prestatie afspraken	Prestatie 2018*
Werk en Participatie	Doelgroep A: uitstroom naar de arbeidsmarkt	WSP	470 duurzame plaatsingen
	Doelgroep B: doorontwikkelen naar de arbeidsmarkt	Inzet maatwerk/individuele trajecten	
		Frequente Intensieve Aanpak	
		Plaatsingen garantiebanen	80
		Jobcoaching	
		Leerwerktrajecten WVS	179**
		Leerwerktrajecten Markt	55
	Training 'Op weg naar werk'		
	Doelgroep C: maatschappelijk participeren	Werkplein Actief	600
Beschut werken		85	
Aanpak statushouders			

\* De prestatieafspraken voor het jaar 2019 worden in het werkplan van de nieuwe DVO opgenomen welke in september 2018 gereed zal zijn

\*\* De prestatieafpraak met betrekking tot de leerwerktrajecten WVS zijn wel expliciet voor 2019

### 3.4 | Wat mag het kosten?

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

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

- a. Re-integratietrajecten te financieren
- b. Personeel aan te stellen (werkgeversadviseurs, klantmanagers 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 het Werkplein kan beschikken is weergegeven in de tabel geraamde kosten programma Werk en Participatie 2019.

Programma werk	Jaarrekening 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Mutaties
Werkgeversbenadering	€ 1.045.028	€ 1.165.000	€ 1.100.000	-€ 65.000
WSP-re-integratie praktijkovereenkomst (rpo)	-€ 67	€ 10.000	€ 20.000	€ 10.000
Klantmanagers Werk	€ 0	€ 140.000	€ 250.000	€ 110.000
Trainers	€ 264.897	€ 250.000	€ 250.000	€ 0
Jongerenloket	€ 204.973	€ 0	€ 0	€ 0
Diagnostische tool/Matchcare Szeebra	€ 24.950	€ 74.410	€ 75.600	€ 1.191
Vrijstellingen Roosendaal	€ 78.781	€ 0	€ 0	€ 0
Doelgroep 50+	€ 49.853	€ 44.760	€ 80.000	€ 35.240
Maatschappelijk Participeren	€ 575.181	€ 558.000	€ 520.000	-€ 38.000
Individuele trajecten/Maatwerk	€ 485.960	€ 435.000	€ 435.000	€ 0
Leerwerktrajecten WVS	€ 260.088	€ 322.500	€ 559.422	€ 236.922
Leerwerktrajecten markt	€ 40.180	€ 137.500	€ 166.375	€ 28.875
Leerwerktrajecten (btw 21%)	€ 0	€ 96.000	€ 0	-€ 96.000
Praktijkvervangingsplekpolis	€ 6.400	€ 7.000	€ 7.000	€ 0
Businesscase formatie gericht op uitstroom	€ 251.259	€ 0	€ 0	€ 0
Extra inzet fraudepreventie	€ 0	€ 300.409	€ 250.000	-€ 50.409
<b>Nieuwe doelgroepen:</b>		€ 0	€ 0	€ 0
Beschut werken	€ 111.755	€ 527.000	€ 722.500	€ 195.500
Jobcoaching	€ 83.867	€ 256.500	€ 320.000	€ 63.500
Garantiebanen	€ 142.329	€ 225.000	€ 180.000	-€ 45.000
Taakstelling participatiebudget		-€ 193.502	-€ 107.350	€ 86.152
<b>Totaal lasten</b>	<b>€ 3.625.433</b>	<b>€ 4.355.577</b>	<b>€ 4.828.547</b>	<b>€ 472.970</b>
Baten				
<b>Totaal baten</b>	<b>€ 0</b>	<b>€ 0</b>	<b>€ 0</b>	<b>€ 0</b>
<b>Saldo van lasten en baten</b>	<b>€ 3.625.433</b>	<b>€ 4.355.577</b>	<b>€ 4.828.547</b>	<b>€ 472.970</b>
Bijdragen gemeenten				
Etten-Leur	€ 605.735	€ 725.914	€ 752.261	€ 26.347
Halderberge	€ 399.895	€ 496.872	€ 525.926	€ 29.055
Moerdijk	€ 284.224	€ 364.123	€ 431.474	€ 67.350
Roosendaal	€ 1.884.574	€ 2.213.160	€ 2.517.470	€ 304.310
Rucphen	€ 357.770	€ 439.097	€ 467.581	€ 28.485
Zundert	€ 93.236	€ 116.411	€ 133.834	€ 17.423
<b>Totaal bijdragen gemeenten</b>	<b>€ 3.625.433</b>	<b>€ 4.355.576</b>	<b>€ 4.828.547</b>	<b>€ 472.970</b>

### Verklaring verschil begroting 2019 t.o.v. begroting 2018

De bijdrage van de gemeente bedraagt 80% van het Participatiebudget dat door het Rijk beschikbaar wordt gesteld. Voor nieuw Wajong en Nieuw begeleiding hebben gemeenten 100% beschikbaar gesteld. Dit rijksbudget is gebaseerd op het in de septembercirculaire 2017 opgenomen budget voor re-integratie, nieuw Wajong en begeleiding nieuwe doelgroep. De bijdrage van de gemeenten voor 2019 bedraagt € 4.828.547.

Het betreft een voorlopige inschatting per onderdeel binnen het programma Werk en Participatie. De nadere invulling wordt bepaald na het opstellen van het Werkprogramma 2019 als onderdeel van de DVO. De hogere kosten binnen de nieuwe doelgroepen betreffen hogere uitgaven beschut werken en jobcoaching. De verklaring hiervoor is dat er afspraken zijn gemaakt om meer kandidaten te plaatsen hierop dan voorgaande jaren.

## 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 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 een rol speelt. Dienstverlening en handhaving gaan hand in hand. Goede dienstverlening vergroot de bereidheid tot naleving onder uitkeringsgerechtigden. Naleving wint aan kracht als klanten zich serieus en evenwichtig behandeld voelen en er sprake is van goede, correcte dienstverlening. Verschillende onderzoeken hebben aangetoond dat het gedrag van de burger of van een instelling die een regel moet naleven positief wordt beïnvloed door een correcte procedure en respectvolle bejegening. Van een organisatie waarin men vertrouwen heeft, is men eerder geneigd regels na te leven en afspraken na te komen.

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?

- *Informeren op maat:*

Onze spelregels moeten altijd duidelijk zijn. Wat kan en mag de klant van het Werkplein verwachten en wat verwacht het Werkplein van de klant? Door klanten al aan het begin van het proces, nog voor de poortgesprekken en workshops plaatsvinden, te informeren over de spelregels, weten zij welke rechten en plichten van toepassing zijn en welke verwachtingen over en weer van belang zijn. Goede voorlichting over rechten en plichten leidt tot afname van het aantal fraudezaken en dus tot vermindering van het verstrekken van onjuiste uitkeringen en terugvorderingszaken. Uiteindelijk levert dit tijdswinst op, welke ingezet kan worden voor controle op maat, treffen van maatregelen, uitstroom etc. Het uiteindelijke effect dat bereikt moet worden is dat klanten duidelijker geïnformeerd worden, waardoor burgers meer spontaan regels gaan naleven.

Vanaf het eerste klantcontact bij het Werkplein vindt informatieverstrekking plaats.

- *Dienstverlening op maat.*

Het Werkplein streeft naar goede dienstverlening, geleverd door professionals waarbij zo min mogelijk administratieve belasting wordt gevraagd van klanten en medewerkers. Daarbij is het Werkplein continu op zoek naar verbetering van dienstverlening gericht op betere samenwerking in Lokale toegang en met andere partijen. Een goed poortproces is cruciaal om ervoor te zorgen dat alleen mensen in de uitkering komen die daar recht op hebben. Sinds eind 2017 is het poortproces gedigitaliseerd. Daardoor kunnen burgers thuis al inloggen om te zien of er recht is op uitkering en leidt invulling van de gegevens al voor een goede diagnose. Met deze diagnose

kan versneld toeleiding naar de arbeidsmarkt plaats vinden. Om de burger ook te informeren over inkomensondersteunende regelingen dient de uitvraag nog verder ontwikkeld te worden. Zie ook hoofdstuk Inkomensondersteuning.

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 herstelletermijn is het niet mogelijk om 100% van alle aanvragen binnen 6 weken 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 verstrekte 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.

Sinds 2016 is behoorlijk geïnvesteerd in extra formatie voor de vakgroep fraude preventie. 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.

Uitgangspunt hierbij is namelijk steeds te zoeken naar speerpunten die een zo optimaal resultaat opleveren (uitstroom) en speerpunten alleen voortzetten als er (nog) een goed resultaat wordt behaald.

Vooralsnog is er in deze begroting voor gekozen de huidige lijn voort te zetten. Voor de daarvoor benodigde inzet is € 250.000 geraamd in het programma Werk en Participatie omdat dit tot de uitstroom bevorderende maatregelen behoort. Bij de prestatieafspraken voor het jaar 2019 die in het werkplan 2019 van de DVO opgenomen worden zal de inzet worden bepaald.

- *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 aangiffegrens 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.

Voor de inzet van de Sociale Recherche is € 261.000 geraamd. Dit bedrag is gelijk aan de kosten van 2017.

- *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) en Werkprogramma 2018 tussen gemeenten en Werkplein. De prestatieafspraken voor het jaar 2019 worden in het werkplan van de DVO opgenomen welke in september 2018 gereed zal zijn.

Programma	Beoogd maatschappelijk effect	Prestatieafspraken	Prestatie 2018
Inkomen	Voldoen aan wettelijke doorlooptijd aanvragen levensonderhoud (aantal dagen)	Het Werkplein 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 hersteltermijn. Het Werkplein streeft er naar om de doorlooptijd in 2019 voor 65% van de aanvragen te stellen op 28 dagen, voor 85% op 42 dagen en voor 100% op 56 dagen.	65% binnen 28 dagen 85% binnen 42 dagen 100% binnen 56 dagen
	Beperken omvang uitkeringsbestand	Het Werkplein verstrekt maximaal 4.200 uitkeringen per maand	Maximaal 4200 uitkeringen per maand

### 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 BUIG middelen. Deze laatste kosten worden 1-op-1 op klantniveau verrekend met de gemeenten waarvoor deze kosten gemaakt worden c.q. wiens burgers het betreffen.

Het Werkplein heeft in 2019 evenals de voorgaande jaren de ambitie om het uitkeringsbestand te laten dalen met 3%. De ramingen in de begroting 2019 zijn voor de Buig uitgaven echter gebaseerd op de werkelijke uitgaven 2017, gecorrigeerd met de landelijk voorspelde daling van het aantal bijstandsontvangers van 2,4% in 2018 en 2,4% in 2019. Met het hanteren van deze uitgangspunten is er een daling doorberekend van 4,7% ten opzichte van realisatie 2017. Lasten en baten die geen direct verband hebben met het aantal dossiers in ons bestand zijn gelijk gehouden aan realisatie 2017.

Het budget waarover het Werkplein kan beschikken is weergegeven in onderstaande tabel.

Program ma inkomsten	Jaarrekening 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Mutaties
<b>Lasten</b>				
WWB	€ 53 388 891	€ 52 228 491	€ 50 856 977	-1 371 514
BBZ	€ 396 941	€ 279 988	€ 378 116	98 128
BBZ (declarabel)	€ 500 198	€ 468 295	€ 476 477	8 182
IOAW	€ 4 530 726	€ 4 518 373	€ 4 315 861	-202 512
IOAZ	€ 0	€ 0	€ 0	0
Onderzoekskosten	€ 206 321	€ 288 934	€ 206 321	-82 612
Invorderings- en externe controlekosten	€ 95 320	€ 82 313	€ 95 320	13 007
Externe controlekosten	€ 261 677	€ 227 941	€ 261 677	33 736
Loonkostensubsidie	€ 247 805	€ 0	€ 495 610	495 610
<b>Totaal lasten</b>	<b>€ 59.627.880</b>	<b>€ 58.094.335</b>	<b>€ 57.086.359</b>	<b>-1.007.976</b>
<b>Baten</b>				
Ontvangsten debiteuren Buig	€ 1 260 300	€ 724 712	€ 1 260 300	535 588
Ontvangsten Buig oveng	€ 0	€ 0	€ 0	0
Ontvangsten debiteuren loaw/loaz	€ 121 848	€ 26 623	€ 121 848	95 225
Ontvangsten debiteuren BBZ	€ -54 356	€ 211 745	€ -54 356	-266 100
Ontvangsten debiteuren BBZ (declarabel)	€ 442 422	€ 178 648	€ 442 422	263 774
<b>Totaal baten</b>	<b>€ 1.770.215</b>	<b>€ 1.141.728</b>	<b>€ 1.770.215</b>	<b>628.486</b>
<b>Saldo van lasten en baten</b>	<b>€ 57.857.665</b>	<b>€ 56.952.606</b>	<b>€ 55.316.144</b>	<b>-1.636.462</b>
<b>Bijdragen gemeenten</b>				
Etten-Leur	€ 9 815 413	€ 9 545 324	€ 9 399 547	-145 776
Halderberge	€ 6 425 942	€ 6 585 026	€ 6 146 185	-438 841
Moerdijk	€ 7 018 367	€ 6 545 206	€ 6 732 600	187 394
Roosendaal	€ 26 821 896	€ 26 527 758	€ 25 606 580	-921 178
Rucphen	€ 4 569 477	€ 4 653 541	€ 4 370 214	-283 327
Zundert	€ 3 206 569	€ 3 095 751	€ 3 061 017	-34 734
<b>Totaal bijdragen gemeenten</b>	<b>€ 57.857.665</b>	<b>€ 56.952.606</b>	<b>€ 55.316.144</b>	<b>-1.636.462</b>

Tabel: Geraamde baten en lasten programma Inkomsten 2019

## Verklaring verschil begroting 2019 t.o.v. begroting 2018 en jaarrekening 2017

Uitgangspunt voor begroting 2018 was de realisatie van 2016. Voor de begroting 2019 is het uitgangspunt de realisatie van 2017. Sinds april 2017 zien we het bestand sinds lange tijd dalen. De verwachting is dat het bestand in 2018 en 2019 landelijk zal blijven dalen met 2,4% per jaar. Hoewel onze ambitie voor 2018 hoger ligt (3%) hebben we de landelijke verwachting aangehouden voor het bepalen van de WWB, BBZ en IOAW. Deze lasten hebben een direct verband met het aantal dossiers in ons bestand. Voor de overige lasten (onderzoekskosten, invorderingskosten en controlekosten) hebben wij de realisatie van 2017 aangehouden. Deze lasten hebben niet een direct verband met de grootte van het bestand. We voorzien een behoorlijke stijging in de loonkostensubsidie ten opzichte van 2017. Dit komt door onze ambitie om jaarlijks 80 garantiebannen te plaatsen en de jaarlijkse toename plaatsingen beschut werk.

We zien een behoorlijke stijging van de baten in 2017 ten opzichte van 2016 (€ 1.141.728). Dit komt door de intensieve inzet op fraudepreventie. We blijven inzetten op invordering en gaan er in de raming vanuit dat ook in 2019 deze lijn wordt voortgezet.

## 5 | PROGRAMMA INKOMENSONDERSTEUNING

### 5.1 | Wat willen we bereiken?

De aan het Werkplein opgedragen inkomensondersteunende regelingen worden onderscheiden in drie onderdelen:

- bijzondere bijstand
- collectieve zorgverzekering
- overig gemeentelijke minimabeleid

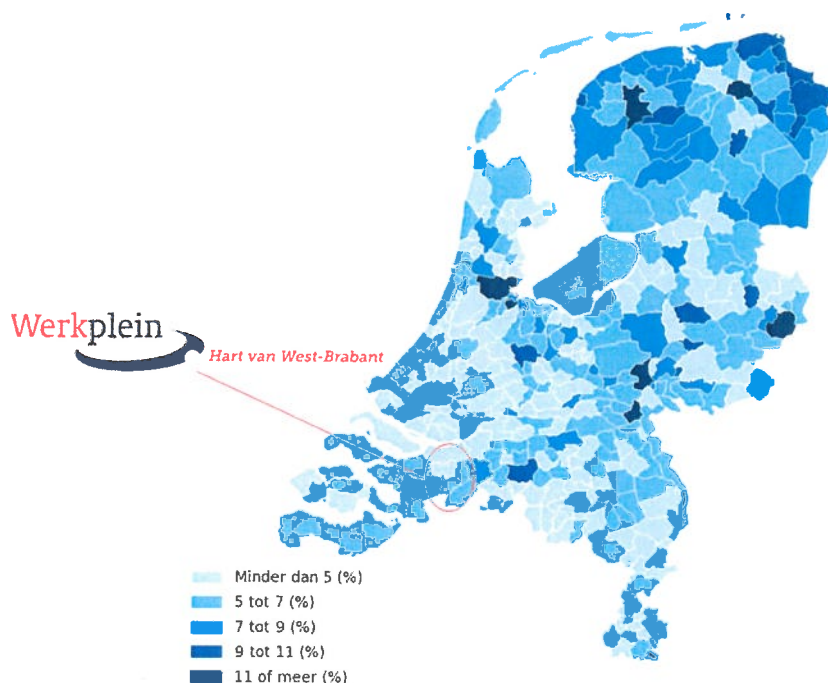
De doelstellingen van deze inkomensondersteunende regelingen zijn:

- financiële compensatie bieden voor de noodzakelijke bijzondere kosten van het bestaan;
- burgers met een laag inkomen mogelijkheid bieden om zich goed en betaalbaar tegen zorgkosten te verzekeren;
- het meedoen in de maatschappij te bevorderen door de verstrekking van een bijdrage in de kosten van maatschappelijke participatie zodat armoede en sociale uitsluiting wordt voorkomen of beperkt.

Het beleidsveld inkomensondersteuning is nog steeds in ontwikkeling. Gewezen wordt daarom op de navolgende publicaties:

- Wetenschappelijke Raad voor het Regeringsbeleid (WRR): “Weten is nog geen doen”,
- Sociaal en Cultureel Planbureau (CPB): “De sociale staat van Nederland 2017”,
- CBS-rapportage: “Armoede en sociale uitsluiting 2018” met onder andere onderstaand overzicht over het aantal huishoudens met een laag inkomen per gemeente.

Aandeel huishoudens met laag inkomen, 2016



*De regionale percentages 2016 voor deze regio: Etten-Leur: 5,7%; Halderberge: 4,5%; Moerdijk: 4,7%; Roosendaal: 8%; Rucphen: 5,5% en Zundert: 5,7%.*

WRR 24 april 2017: Burgers zijn, vooral in stresssituaties, minder zelfredzaam dan de overheid graag wil;  
CPB 12 december 2017: Armoedecijfers kent golfbeweging met top in 2013 en aanduiding risicogroepen;  
CBS 17 januari 2018: risico op armoede stijgt als men 4 jaar achtereen een laag inkomen heeft en leven in armoede brengt diverse negatieve (maatschappelijke) effecten met zich mee.

Deze onderzoeksbevindingen van: WRR – CPB en CBS geven input voor een beter armoede – en minimabeleid en verbetering van onze dienstverlening en uitvoering.

Concreet willen wij in de toekomst het volgende bereiken:

- gerichte hulp/dienstverlening aan hulpbehoevende maar tot nu toe onbekende huishoudens: Door betere samenwerking in: Lokale Toegang en met andere partijen (bijv. Vluchtelingenwerk, Alg. maatschappelijk werk, wijkteams, zorgaanbieders e.d.) krijgt het Werkplein meer zicht op bestaande armoedeproblematiek in huishoudens waar die derden “bemoeienis” mee hebben waardoor gerichte hulp kan worden geboden. Vooral ook aan de mensen die over onvoldoende doenvermogen beschikken en/of behoren tot de groepen met een hoog armoederisico;
- bevorderen gebruik van armoede –en minimaregelingen:  
Om het gebruik te vergroten wordt voorgesteld om bij het poortproces de klantanalyse uit te breiden met een “grofmazige” uitvraag van (gezins)aspecten die duiden op non-gebruik van regelingen. Denk bijv. aan: hoge huur en geen/lage huurtoeslag, is er aanspraak op zorgtoeslag, noodzaak kinderopvang zonder kinderopvangtoeslag, aanwezigheid van bijzondere kosten (bijv. vervanging kapotte huisraad) e.d. De exacte extra uitvraag dient nog verder ontwikkeld te worden.  
De meest ideale en efficiëntste manier van werken is als deze extra uitvraag gedigitaliseerd kan plaatsvinden.
- doorbreken van de vaak uitzichtloze armoedeproblematiek bij langdurige bijstandsgerechtigden:  
Bij deze groep stijgt het risico op armoede. De beste oplossing om uit deze uitzichtloze armoede-problematiek te geraken is het verkrijgen van werk met een structureel hoger inkomen. Voorwaarde is wel dat de klanten niet een al te grote afstand tot de arbeidsmarkt en/of grote arbeidsbeperkingen hebben. Buiten de directe voordelen voor: de betrokken huishoudens en het Werkplein/gemeenten draagt dit ook bij aan beperking van de diverse negatieve (maatschappelijke) effecten die leven in armoede met zich (kunnen) brengen.

Uit het vorenstaande blijkt dat lokale inkomensondersteuning de komende jaren ook van groot belang blijft. Het Werkplein en de gemeenten staan gezamenlijk voor de uitdaging/opgave om daar werk van te maken.

## 5.2 | Wat gaan we daarvoor doen?

### **Goede en efficiënte uitvoering van de opgedragen regelingen**

In § 5.3 staan de operationele doelstellingen en prestatieafspraken vermeld waaronder de te verwachten aantallen aanvragen en doorlooptijden. Streven van het Werkplein is om medio 2018 te starten met de ontwikkeling en uitrol van een aantal webbased aanvraagformulieren (=project digitale aanvraag) waaronder voor enkele kostensoorten bijzondere bijstand en de individuele inkomenstoeslag.

Doel hiervan is: administratieve lastenverlichting voor zowel de burger als het Werkplein, kwaliteitsverbetering en nog snellere doorlooptijden. Onze insteek is uiteraard om mensen zo snel mogelijk duidelijkheid te verschaffen over de aangevraagde inkomensondersteuning.

### **Bevorderen gebruik minimaregelingen (=aanpak “non-gebruik”)**

Gemeenten en Werkplein zetten al enige jaren in op het bevorderen van het gebruik van de armoede –en minimaregelingen. Uit de jaarrekening 2017 blijkt dat met name het gebruik van de bijzondere bijstand en het overig minimabeleid verder verhoogd kan worden. In § 5.1 is al aangestipt dat het langdurig leven in armoede diverse negatieve (maatschappelijke) effecten heeft. Daarom blijven de gemeenten en het Werkplein zich inspannen om dit gebruik van het minimabeleid verder te bevorderen ondanks dat dit geen eenvoudige opgave zal worden. Om het

gebruik te kunnen vergroten moeten er extra activiteiten/ werkzaamheden worden verricht waarvoor wel voldoende financiële middelen beschikbaar moeten worden gesteld. Zoals vermeld willen wij in het poortproces de klantanalyse uitbreiden met een “grofmazige” uitvraag van (gezins)aspecten die duiden op non-gebruik van diverse regelingen van zowel het Werkplein als van derden (bijv. Toeslagen Belastingdienst). De extra uitvoeringskosten voor het bevorderen van het gebruik, bestaande uit: intensievere samenwerking in de Lokale Toegang en met andere partijen alsmede uitbreiding van de klantanalyse tijdens het poortproces, worden geraamd op € 300.000. Zonder deze extra middelen kan dit gebruik niet worden bevorderd. Met gemeenten zullen we in overleg treden hoe en op welke wijze dit doel gerealiseerd kan worden, alsmede de daarvoor benodigde extra middelen.

Verder blijft het Werkplein zich, zowel op beleidsmatig als op uitvoerend niveau, inspannen dat het re-integratie –en minimabeleid elkaar blijven versterken.

### **Integrale Bestuursopdracht Sociaal Domein 2018, incl. Werkplan Participatiewet 2018**

Naast de al beschreven activiteiten wordt nog gewezen wat aan projecten en actiepunten is vermeld in deze bestuursopdracht. Genoemd kunnen worden:

- integrale vraagbenadering: streven is dat de diverse professionals een integrale denkwijze toepassen aan de voorkant van het proces met de klant en daarbij voor zover noodzakelijk afstemmen met alle betrokken professionals (=incl. verbinding andere domeinen). Essentieel is dat de hulpvraag snel in beeld wordt gebracht en de afhandeling dan wel ondersteuning in welke vorm dan ook zo snel mogelijk op de juiste plaats wordt belegd;
- gezamenlijke visie op armoedebeleid/ incl. schuldhulpverlening: in 2018 wordt onderzocht of een dergelijk gezamenlijke visie mogelijk is;
- verder harmoniseren van het armoedebeleid: is afhankelijk van het feit of de gemeenten een gezamenlijke visie willen/kunnen ontwikkelen en de t.z.t. te maken bestuurlijke keuzes op het onderdeel: overig minimabeleid.

Al deze ontwikkelingen hebben in meer of mindere mate impact op beleid en uitvoering van het programma inkomensondersteuning.

### **5.3 | Operationele doelstellingen**

De belangrijkste prestatieafspraken in de Dienstverleningsovereenkomst (DVO - looptijd: 2018 tot en met 2021) tussen gemeenten en Werkplein op het gebied van Inkomensondersteuning zijn in de onderstaande tabel opgenomen.

Programma	Beoogd maatschappelijk effect	Prestatie afspraken	Prestatie 2018 (*)
Inkomensondersteuning	Bijzondere bijstand	Behandelen van minimaal 6.600 aanvragen	doorlooptijd: 70% van de aanvragen worden afgewerkt binnen 28 dagen; 80% binnen 42 dagen
		Terugdringen non-gebruik	
	Collectieve zorgverzekering	Behandelen van minimaal 7.000 aanvragen	
		Potentiele deelnemers attenderen op regeling CZV waardoor aantal onverzekerden wordt geminimaliseerd	
	Overige minimaregelingen	Behandelen van minimaal 1.200 aanvragen	doorlooptijd: 70% van de aanvragen worden afgewerkt binnen 28 dagen; 80% binnen 42 dagen
		Potentiele deelnemers attenderen op deze regeling waardoor non-gebruik wordt teruggedrongen	

(\*) De prestatieafspraken voor het jaar 2019 worden in het werkplan van de nieuwe DVO opgenomen welke in september 2018 gereed zal zijn



#### 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 schuldhelpverlening) 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 2019 zijn wat betreft de bijzondere bijstand en minimabeleid gebaseerd op de cijfers uit de jaarrekening 2017.

Het budget voor de Collectieve ziektekostenverzekering voor 2019 is gebaseerd op het aantal aangemelde klanten voor 2018.

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

Programma inkomensondersteuning	Jaarrekening 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Mutaties
<b>Lasten</b>				
Bijzondere bijstand	€ 4.703.766	€ 5.476.439	€ 4.905.899	-570.540
Minimabeleid (webshop) *	€ 414.564	€ 270.975	€ 414.564	143.589
Collectieve zw premie	€ 3.089.427	€ 3.107.555	€ 3.392.008	284.453
Externe adviezen	€ 13.372	€ 31.519	€ 31.519	0
<b>Totaal lasten</b>	<b>€ 8.221.128</b>	<b>€ 8.886.488</b>	<b>€ 8.743.989</b>	<b>-142.498</b>
<b>Baten</b>				
Ontvangsten debiteuren bijz. bijstand	€ 533.780	€ 513.801	€ 533.780	19.979
Inhouding collectieve zw premie	€ 646	€ 0	€ 0	0
Overige opbrengst bijzondere bijstand	€ 0	€ 0	€ 0	0
<b>Totaal baten</b>	<b>€ 534.425</b>	<b>€ 513.801</b>	<b>€ 533.780</b>	<b>19.979</b>
<b>Saldo van lasten en baten</b>	<b>€ 7.686.703</b>	<b>€ 8.372.687</b>	<b>€ 8.210.210</b>	<b>-162.477</b>
<b>Bijdragen gemeenten</b>				
Etten-Leur	€ 1.809.567	€ 1.877.537	€ 1.994.604	117.067
Halderberge	€ 886.155	€ 1.007.444	€ 934.140	-73.304
Moerdijk	€ 865.807	€ 912.673	€ 921.152	8.479
Roosendaal	€ 3.195.255	€ 3.525.046	€ 3.322.696	-202.351
Rucphen	€ 502.428	€ 583.407	€ 557.234	-26.173
Zundert	€ 427.491	€ 466.579	€ 480.384	13.806
<b>Totaal bijdragen gemeenten</b>	<b>€ 7.686.703</b>	<b>€ 8.372.687</b>	<b>€ 8.210.210</b>	<b>-162.477</b>

Tabel: Geraamde kosten voor Inkomensondersteuning 2019

\* webshop wordt uitgevoerd voor de gemeenten Etten-Leur, Halderberge en Moerdijk.

#### Verklaring verschil begroting 2019 t.o.v. begroting 2018 en jaarrekening 2017

In 2019 wordt een bedrag van € 4.905.899 geraamd aan bijzondere bijstand. Dat is € 570.540 lager dan hetgeen begroot is voor 2018. Het uitgangspunt bij de berekening van dit bedrag voor begroting 2018 was dat het non-gebruik wordt teruggedrongen van 58,9% naar 50%. Dit is financieel vertaald in de ramingen voor 2018. Gezien de lasten bijzondere bijstand in 2017 zijn toegenomen met ongeveer € 200.000 t.o.v. 2016 is de raming van 2018 wellicht te hoog geschat. In de eerste bestuursrapportage zal deze raming bijgesteld worden. Voorgesteld zal worden om de raming bij te stellen tot eenzelfde stijgende lijn als in 2017 (een toename van ongeveer € 200.000 ten opzichte van de jaarcijfers bijzondere bijstand 2017).

Gezien de verwachting dat het bijstandsbestand zal afnemen in 2018 met 2,4% en in 2019 met 2,4% hebben wij de raming bijzondere bijstand voor 2019 verhoogd met circa 200.000 ten opzichte van 2017. Daarmee wordt de bijzondere bijstand in de bij te stellen begroting 2018 en begroting 2019 gelijk gehouden.

De gemeentelijke premiebijdrage ZCV 2017 bedroeg € 3.089.427. Prognose voor 2019 is € 3.392.008. Dit bedrag is gebaseerd op het aantal deelnemers per 1 maart 2018 maal de gemeentelijke premiebedragen van 2018.

Gezien de werkelijke uitgaven Minimabeleid 2017 ad € 414.564 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 de realisatie van 2017 ook voor 2019 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 2017			Begroting 2018			Begroting 2019		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Programma's :									
Programma Werk en Participatie		3.625.433	3.625.433		4.355.577	4.355.577		4.828.547	4.828.547
Programma Inkomen	1.770.215	59.627.880	57.857.665	1.141.728	57.086.359	55.944.630	1.770.215	57.086.359	55.316.144
Programma Inkomensondersteuning	534.425	8.221.128	7.686.703	513.801	8.886.488	8.372.687	533.780	8.743.989	8.210.210
Subtotaal programma's	2.304.640	71.474.441	69.169.801	1.655.529	70.328.423	68.672.894	2.303.994	70.658.895	68.354.901
Bedrijfsvoering:									
Loonkosten		9.298.496	9.298.496		8.445.875	8.445.875		8.676.851	8.676.851
Taakstelling		0	0					128.746	128.746
Uitvoeringskosten participatiewet		0	0		360.298	360.298		0	0
Overige loonkosten		177.816	177.816		344.188	344.188		379.422	379.422
Overige personeelskosten		193.160	193.160		178.478	178.478		194.311	194.311
Organisatiekosten		29.693	29.693		94.915	94.915		121.486	121.486
Ondersteunende diensten		1.219.706	1.219.706		1.213.794	1.213.794		1.228.270	1.228.270
Huisvestingskosten		508.750	508.750		493.363	493.363		520.337	520.337
Facilitaire kosten		195.204	195.204		267.491	267.491		221.411	221.411
Financiën		49.255	49.255		45.452	45.452		55.001	55.001
Juridische kosten		13.574	13.574		10.140	10.140		10.374	10.374
Communicatie		13.898	13.898		16.732	16.732		17.117	17.117
ICT kosten		746.912	746.912		895.252	895.252		966.833	966.833
Onvoorzien		0	0		50.000	50.000		50.000	50.000
Subtotaal bedrijfsvoering	0	12.446.465	12.446.465	0	12.415.977	12.415.977	0	12.570.160	12.570.160
Totaal lasten en baten	2.304.640	83.920.906	81.616.266	1.655.529	82.744.400	81.088.871	2.303.994	83.229.055	80.925.061
Algemene dekkingsmiddelen:									
Gemeentelijke bijdrage bedrijfsvoering	12.579.650		12.579.650	12.415.977		12.415.977	12.570.160		12.570.160
Gemeentelijke bijdrage programma Werk en Participatie	3.625.433		3.625.433	4.355.576		4.355.576	4.828.547		4.828.547
Gemeentelijke bijdrage programma Inkomen	57.857.665		57.857.665	56.952.606		56.952.606	55.316.144		55.316.144
Gemeentelijke bijdrage programma Inkomensondersteuning	7.686.703		7.686.703	8.372.687		8.372.687	8.210.210		8.210.210
Opbrengst overig	383.423		383.423	0		0	0		0
Vergoedingen in personeelskosten	88.542		88.542	0		0	0		0
Subtotaal algemene dekkingsmiddelen	82.221.416	0	82.221.416	82.096.846	0	82.096.846	80.925.061	0	80.925.061
Gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten	84.526.056	83.920.906	605.149	83.752.376	82.744.400	0	83.229.055	83.229.055	0
Toevoeging/onttrekking aan reserves				0		0	0		0
Saldo	84.526.056	83.920.906	605.149	83.752.376	82.744.400	0	83.229.055	83.229.055	0

Tabel | Algemene dekkingsmiddelen

Het totaal aan programmakosten geeft ten opzichte van 2018 een lagere gemeentelijke bijdrage. Bij de kosten van bedrijfsvoering is ten opzichte van 2018 sprake van een hogere bijdrage van de gemeenten. Voor de productkosten wordt dit toegelicht in de hoofdstukken 3, 4 en 5 programma Werk en Participatie, Inkomen en Inkomensondersteuning.

De bedrijfsvoeringkosten 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 2019 geldt een norm van € 16,6 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 2019 bedraagt de kasgeldlimiet € 6,8 mln.

## Rentekosten

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

## Schatkistbankieren

Op 16 november 2015 heeft het Werkplein een kredietfaciliteit met de bank voor Nederlandse gemeenten 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. Tevens is bij de evaluatie ondersteunende diensten besloten formatie (0,5 fte) voor een directiesecretaris beschikbaar te stellen. Bij elkaar 7,6 fte. Omdat meer behoefte bleek aan een fulltime directiesecretaris is daar 1 fte voor opgenomen. De 7,1 participatiewet hebben we verlaagd naar 6 fte. Per saldo neemt de formatie toe tot 129,2 fte (122,2 fte plus 7 fte). Daarnaast wordt vanaf 2017 2 fte aan efficiency ingeboekt vanwege de opgelegde taakstelling. Dit betekent dat tot en met 2019 6 fte wordt ingeleverd middels efficiency. De formatie voor 2019 bedraagt dan 123,2 fte.

Als gevolg van de opgelegde taakstelling wordt een flexibele schil aangehouden. Voor 2019 bedraagt deze 12,16 fte en zal middels inhuur worden ingevuld (circa 10%). 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.

### *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 inmiddels weer sprake. Het niveau van het klantenbestand (4.033 per 1-1-2019) ligt echter nog steeds boven het niveau van 1 oktober 2015 (3.752) 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. In 2018 willen we een grote stap in digitalisering maken. Door het toepassen van deze efficiencymaatregelen willen wij in vier jaar tijd vanaf 2017 de formatie met 8 formatieplaatsen verminderen. Hiermee wordt in vier jaar tijd een bedrag van € 480.000 van de taakstelling ingevuld (€ 60.000 per fte). Concreet betekent dit voor 2019 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.

### Rekenregel

De formatie van het Werkplein is voor een groot gedeelte afhankelijk van het aantal klanten dat zich bij ons meldt en aan wie uiteindelijk inkomen verstrekt moet gaan worden. Omdat het huidige bestand uitkeringsgerechtigden fors hoger is dan ten tijde van de besluitvorming over het Werkplein is er sprake van fors meer werk, met name op het gebied van inkomensverstrekking en inkomensondersteuning (bijzondere bijstand/minimabeleid). Om dit inzichtelijk te maken is er een rekenregel vastgesteld waarmee bij toe- of afname van het klantenbestand kan worden bepaald hoeveel formatie er meer of minder nodig is (ten opzichte van het ijkmoment oktober 2015). Tevens is bepaald dat de formatie alleen mee beweegt met de aan het onderdeel inkomen gerelateerde werklust. Dit omdat bij deze taak er geen keuze bestaat om de taak meer of minder intensief uit te voeren. Een aanvraag om een uitkering zal te allen tijde in behandeling moeten worden genomen. Bij het bepalen van de rekenregel is uitgegaan van 4.155 bijstandsgerechtigden eind 2016, ten opzichte van 3.752 op 1 oktober 2015. Voor het jaar 2017 resulteerde de rekenregel op basis van de hier genoemde cijfers in een tijdelijke uitbreiding van de formatie met 4,89 fte. Voor 2018 zijn er 4.131 bijstandsgerechtigden (stand 2017 per peildatum 1-2-2018). Dit resulteert in 3,78 tijdelijke benodigde formatie. Dat is 1,11 fte lager dan in 2017 beschikbaar is gesteld. Dit komt door daling van het bestand in 2017. Voor 2019 wordt gerekend met 4.033 bijstandsgerechtigden. Dit resulteert in 1,69 tijdelijke uitbreiding formatie. Dat is 2,19 fte minder dan in 2018. Meerjarig ziet de rekenregel er als volgt uit:

Rekenregel	Periode	Klanten	mutatie klanten t.o.v. 2015	mutatie formatie rekenregel	correctie formatie nw. P- wet	Totaal mutatie formatie	Budget
	1-10-2015	3752					
	31-12-2015	3955	203	3,03	0,00	3,03	
	31-12-2016	4155	403	6,01	1,13	4,89	€ 352.080
Mutatie voor 2018	31-12-2017	4131	379	5,66	1,88	3,78	€ 287.410
Mutatie voor 2019	31-12-2018	4033	281	4,19	2,50	1,69	€ 128.746
Mutatie voor 2020	31-12-2019	3934	182	2,72	2,50	0,22	€ 16.448
Mutatie voor 2021	31-12-2020	3983	231	3,45	2,50	0,95	€ 72.030
Mutatie voor 2022	31-12-2021	4082	330	4,93	2,50	2,43	€ 184.328

### Informatievoorziening/veiligheid

In 2017 is de ambitie van het Werkplein vertaald naar een visie op informatie. De twee belangrijkste punten uit de visie zijn: het verbeteren van de dienstverlening aan klanten door middel van het digitaal inwinnen en digitaal verstrekken van informatie, en plaats onafhankelijk werken voor

medewerkers. Verder zijn in 2018 de werkprocessen onder de loep genomen en geüniformeerd om de kwaliteit van de informatievoorziening te verhogen. Het gebruik van de informatiesystemen speelt daarin een centrale rol.

De deelnemende gemeenten worden door middel van maandelijkse managementinformatie en dashboard en via de bestuursrapportages geïnformeerd over de realisatie van de doelstellingen uit de dienstverleningsovereenkomst.

Voor het verbeteren van informatiebeveiliging is in 2018 een nieuw informatiebeveiligingsbeleid vastgesteld en voor informatie uitwisseling intern en met externe partijen gekeken naar de wettelijke kaders en naar het minimaliseren van informatie uitwisseling. Desondanks zijn er de afgelopen jaren toch nog datalekken gemeld bij de Autoriteit Persoonsgegevens. Voornamelijk door verkeerde bijlage bij een bericht naar een klant te versturen. Middels voorlichting aan medewerkers trachten we dit te voorkomen.

Suwinet is de sleutel tot persoonsgegevens van burgers en de voorziening waarmee Suwipartijen UWV, de SVB en gemeentelijke sociale diensten gegevens met elkaar uitwisselen. Uitvoerende 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.

Werkplein HvWB maakt voor de uitvoering van de WWB, IOAW, en IOAZ-gebruik van Suwinet. Eind 2017 is de borging van het gebruik van Suwinet getoetst door een externe auditor als onderdeel van ENSIA en akkoord bevonden. Het gebruik van Suwinet wordt maandelijks intensief gecontroleerd.

## ICT

In 2017 is de I-visie voor de komende jaren opgesteld. Het informatieplan vloeit daaruit voort waarin concreet de verschillende projecten zijn benoemd. De projecten voor de digitale aanvraag en applicatie integratie moeten in 2018 zijn afgerond. Daarnaast wordt de aanbesteding voor de Centric applicaties 2<sup>e</sup> helft 2018 doorlopen. Met ICTWBW lopen de onderhandelingen over de mogelijke toetreding.

Verder is in 2017 de digitale poort operationeel geworden, zijn een groot deel van de werkprocessen beschreven en ingericht. Voor de DigiD-aansluiting is de verplichte audit behaald. Voor het zaakstelsel is de autorisatiematrix opgesteld. Deze matrix is ook in de maak voor de centric-applicaties.

De nieuwe website is in 2017 in productie genomen.

## 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. Gestuurd wordt op kort verzuim en op de verzuim frequentie. Bij langdurig zieken zal indien nodig worden ingehuurd, zodat de direct betrokken collega's niet nog eens extra werkzaamheden krijgen waardoor de druk bij hen ook teveel wordt verhoogd. In de begroting voor 2018 was 1% van de loonsom opgenomen voor vervanging. Voor 2019 hebben we dat verhoogd naar 1,5% (€ 133.479) waarmee circa drie fte kan worden vervangen.

## Financieel beheer

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

## Huisvesting

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

Het aantal werkplekken voor 2019 bedraagt oorspronkelijk 134. 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 voor projecten 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 2019
Bedrijfsvoering	Klachten/bezwaar-en beroep	<ul style="list-style-type: none"><li>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)</li></ul>	Afhandeling binnen wettelijke termijn (6 weken)
		<ul style="list-style-type: none"><li>Voorkomen van bezwaarschriften en investeren in kwaliteit besluiten-gegrondverklaring bezwaar-en beroepsschriften</li></ul>	<20%
		<ul style="list-style-type: none"><li>Aantal klachten gegrond</li></ul>	< 5%
	Ziekteverzuim	Beperken 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.

### Bepaling weerstandsvermogen

Bij het bepalen van het weerstandsvermogen en de omvang daarvan wordt gekeken naar de algemene reserve en de post onvoorziene. 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 zieken)	Hoog	Moeten/gaan meer inhuren dan geraamd, omdat niet inhuren i.r.t. continuïteit en kwiteit dienstverlening niet meer verantwoord is. De uitvoeringskosten zullen stijgen	€ 300.000. Uitgaand van 5% ziekteverzuim bij formatie van 123,20	Vanuit HR en leidinggevenden wordt 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 naam schade.	Maximale boete € 820.000	Inmiddels is via de ondersteunende diensten een adviseur Informatieveiligheid bij het Werkplein werkzaam en is besloten een functionaris gegevensbescherming voor 0,2 fte via de ondersteunende diensten te werven.
Hogere kosten BUIG en BB/Minimabeleid	Sneller oplopende kantenaantallen dan geraamd	Beperkt	Meer uitkeringen en inkomensoverdrachten	Niet te ramen, extra kosten worden 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 kantenaantallen dan geraamd	Beperkt	Meer personeel nodig	Extra inhuurkosten respectievelijk extra loonkosten.	Besloten is om de huidige rekenregel te hanteren tot 2021. Deze rekenregel voorziet in een daling of stijging van de formatie bij een dalend of oplopend bestand.
Participatiemiddelen niet toereikend om cliënten naar werk 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 worden doorbelast naar de gemeenten, Cliënten blijven in de bijstand.	Instrumenten zullen door functioneel meten periodiek getoetst worden op effectiviteit. Hierdoor kunnen beschikbare middelen zo efficiënt mogelijk worden ingezet.
ESF-subsidie	Door onvoldoende of onvoldoende verantwoording	Beperkt	Minder subsidie waardoor kosten niet meer gedekt zijn.	P.M.	Vooraf subsidie afstemmen met regio en verantwoordingsafspraken intern vastleggen.

## 8 | FINANCIËLE BEGROTING

### 8.1 | Uitgangspunten opstelling financiële begroting

Bij het opstellen van de begroting 2019 en het meerjarenperspectief zijn de uitgangspunten gehanteerd die we in de kaderbrief 2019 hebben opgenomen. De algemene begrotingsuitgangspunten zijn als volgt:

1. Van het Dagelijks Bestuur (DB) van de Gemeenschappelijke Regeling (GR) wordt verwacht dat zij een structureel financieel-sluitende meerjarenbegroting 2019-2022 aanbiedt aan de deelnemers. De gehanteerde begrotingsuitgangspunten door de GR dienen in de begroting van de GR inzichtelijk te worden gemaakt.
2. De begroting dient te worden opgesteld op basis van ongewijzigd beleid. Dat wil zeggen dat geen nieuwe taken of uitbreiding van bestaande taken in de primitieve begroting mogen worden opgenomen, tenzij dit eerder door het Algemeen Bestuur is besloten.
3. De begroting dient te voldoen aan het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV). Dit betekent dat de voorgeschreven gegevens in de begroting dienen te worden opgenomen.
4. Een positief resultaat vloeit terug naar de deelnemers. De GR kan hiervan afwijken; hiertoe dient het DB een expliciet en gemotiveerd voorstel tot resultaatbestemming voor te leggen aan het Algemeen Bestuur van de GR.
5. De loonontwikkeling wordt geraamd conform de geldende CAO van de betreffende GR.
6. Het prijsindexcijfer van de algemene prijsontwikkeling BBP uit de septembercirculaire 2017 (of een actuelere circulaire) is de basis voor de toe te passen indexering voor de begroting 2019 inclusief meerjarenraming.
7. In de paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing is aandacht voor de risico's door deze te kwantificeren en te prioriteren.

### Aanvullende financiële richtlijnen voor het Werkplein Hart van West-Brabant

8. De gevolgen van de besluitvorming over het herstructureringsproces WVS worden verwerkt in de begroting.
9. Wat betreft gezamenlijke activiteiten met het WVS en de ISD Brabantse Wal zorgt Werkplein HvWB er voor dat hetgeen daarover in haar begroting is opgenomen aansluit bij de begrotingen van het WVS en de ISD. De drie begrotingen zijn de basis voor de ketenbegroting
10. In de begroting dient in ieder programma meerjarig een beeld geschetst te worden van de aantallen (tevens in- en uitstroom). De financiële consequenties hiervan dienen te worden verwerkt in de (meerjaren-) begroting (inclusief consequenties voor bedrijfsvoeringskosten en rekenregel formatie).
11. De verdeelsleutel voor de doorbelasting van de bedrijfsvoeringskosten aan de gemeenten vanaf 2019 wordt geëvalueerd en mogelijk aangepast. De resultaten hiervan dienen te worden verwerkt in de begroting 2019 en verder.
12. Voor de meerjarige ontwikkeling van de salariskosten dient rekening gehouden te worden met de werkelijke periodieken. Meerjarige mutaties in de werkgeverslasten dienen onderbouwd te worden. Voor deze zaken kan niet worden volstaan met een vast percentage per jaar zonder onderbouwing.

### Beleidsmatige richtlijnen begroting 2019 Werkplein Hart van West-Brabant

1. Het Werkplein HvWB stelt een begroting voor het jaar 2019 op waarin de ambities van de deelnemende gemeenten tot het terugdringen van het aantal uitkeringsgerechtigden en -lasten tot uitdrukking komt;
2. Het Werkplein HvWB gaat voorafgaand aan het opstellen van de begroting 2019 met de deelnemende gemeenten in gesprek over de concrete ambities van de gemeenten voor 2019 op het terrein van werk en inkomen;
3. De begroting 2019 dient een duidelijke onderbouwing te bevatten van de manier waarop

het Werkplein deze ambities gaat realiseren, alsmede de lasten die daarmee gepaard gaan;

4. De onderbouwing bevat concrete maatregelen die afdoende zijn om aanspraak te kunnen maken (door gemeente) op een uitkering in het kader van de vangnetregeling mocht er over 2019 uiteindelijk onverhoopt toch sprake zijn van een overschrijding van het rijksbudget voor uitkeringslasten (BUIG-budgetten);
5. De begroting 2019 van het Werkplein is opgesteld overeenkomstig het gedachtegoed van de herstructurering en de ketensamenwerking met de WVS-groep. Het Werkplein HvWB en 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;
6. 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;
7. De begroting 2019 van het Werkplein HvWB is tot stand gekomen in afstemming met WVS-Groep. Aantallen leerwerktrajecten, participanten en beschut werk zijn realistisch, afgestemd en afgesproken met WVS. Ook de gebruikte terminologie is op elkaar afgestemd.

## 8.2 | Staat van Baten en Lasten per programma

Overzicht van baten en lasten	Jaarrekening 2017			Begroting 2018			Begroting 2019		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Programma's :									
Programma Werk en Participatie		3.625.433	3.625.433		4.355.577	4.355.577		4.828.547	4.828.547
Programma Inkomensondersteuning	1.770.215	59.627.880	57.857.665	1.141.728	57.086.359	55.944.630	1.770.215	57.086.359	55.316.144
Subtotaal programma's	2.304.640	71.474.441	69.169.801	1.655.529	70.328.423	68.672.894	2.303.994	70.658.895	68.354.901
Bedrijfsvoering:									
Loonkosten		9.298.496	9.298.496		8.445.875	8.445.875		8.676.851	8.676.851
Taakstelling		0	0					128.746	128.746
Uitvoeringskosten participatiewet et		0	0		360.298	360.298		0	0
Overige loonkosten		177.816	177.816		344.188	344.188		379.422	379.422
Overige personeelskosten		193.160	193.160		178.478	178.478		194.311	194.311
Organisatiekosten		29.693	29.693		94.915	94.915		121.486	121.486
Ondersteunende diensten		1.219.706	1.219.706		1.213.794	1.213.794		1.228.270	1.228.270
Huisvestingskosten		508.750	508.750		493.363	493.363		520.337	520.337
Facilitaire kosten		195.204	195.204		267.491	267.491		221.411	221.411
Financiën		49.255	49.255		45.452	45.452		55.001	55.001
Juridische kosten		13.574	13.574		10.140	10.140		10.374	10.374
Communicatie		13.898	13.898		16.732	16.732		17.117	17.117
ICT kosten		746.912	746.912		895.252	895.252		966.833	966.833
Onvoorzien		0	0		50.000	50.000		50.000	50.000
Subtotaal bedrijfsvoering	0	12.446.465	12.446.465	0	12.415.977	12.415.977	0	12.570.160	12.570.160
Totaal lasten en baten	2.304.640	83.920.906	81.616.266	1.655.529	82.744.400	81.088.871	2.303.994	83.229.055	80.925.061
Algemene dekkingsmiddelen:									
Gemeentelijke bijdrage bedrijfsvoering	12.579.650		12.579.650	12.415.977		12.415.977	12.570.160		12.570.160
Gemeentelijke bijdrage programma Werk en Participatie	3.625.433		3.625.433	4.355.576		4.355.576	4.828.547		4.828.547
Gemeentelijke bijdrage programma Inkomensondersteuning	57.857.665		57.857.665	56.952.606		56.952.606	55.316.144		55.316.144
Gemeentelijke bijdrage programma Overig	7.686.703		7.686.703	8.372.687		8.372.687	8.210.210		8.210.210
Opbrengst overig	383.423		383.423	0		0			0
Vergoedingen in personeelskosten	88.542		88.542	0		0	0		0
Subtotaal algemene dekkingsmiddelen	82.221.416	0	82.221.416	82.096.846	0	82.096.846	80.925.061	0	80.925.061
Gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten	84.526.056	83.920.906	605.149	83.752.376	82.744.400	0	83.229.055	83.229.055	0
Toevoeging/onttrekking aan reserves				0		0	0		0
Saldo	84.526.056	83.920.906	605.149	83.752.376	82.744.400	0	83.229.055	83.229.055	0

### Verschillenanalyse begroting 2019 t.o.v. begroting 2018

In vergelijking met de begroting 2018 zijn de programmakosten € 317.993 lager. Bij de programma's is dit verschil nader toegelicht.

De kosten bedrijfsvoering in de voorliggende begroting 2019 zijn € 154.183 hoger dan in de begroting van 2018 is opgenomen. Dit kan als volgt worden verklaard:

- Hogere loonkosten € 230.976. Dit komt met name doordat in de formatie zowel de nieuwe taken participatiewet (6fte), de directiesecretaris (1fte) en de taakstelling 2017-2019 (6 fte) is verwerkt.
- Uitvoeringskosten participatiewet zijn € 360.298 voordeliger. Dit komt omdat de extra formatie als gevolg van die uitvoeringskosten nu verwerkt is in de loonkosten. Destijds is besloten 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.
- De kosten van toepassing van de rekenregel zijn € 128.746 hoger. Dit komt omdat de kosten van de rekenregel voor 2018 ad € 287.410 pas via de 1<sup>e</sup> Bestuursrapportage 2018 in de

begroting voor 2018 worden opgenomen. Normaal gesproken is er sprake van lagere kosten doordat het bestand is afgenomen.

- d. De facilitaire kosten zijn € 46.080 lager. Dit komt omdat de portokosten met € 30.000 zijn verlaagd vanwege project digitalisering.
- e. Hogere ICT kosten ad € 71.581. Dit komt door toepassen van 1,6% prijscorrectie conform kaderbrief 2019 en door extra kosten als gevolg van project digitalisering. Bij facilitaire kosten zijn de portokosten met € 30.000 verlaagd vanwege digitalisering.
- f. De overige kosten worden voor groot gedeelte veroorzaakt door toepassen prijscorrectie van 1,6% conform de kaderbrief 2019.

### **Verschillenanalyse begroting 2019 t.o.v. jaarrekening 2017**

Ten opzichte van de jaarrekening 2017 zijn de kosten van bedrijfsvoering met € 123.695 toegenomen. Belangrijkste verklaring hiervan is:

- a. Uitvoeringskosten participatiewet ad € 422.455. In 2017 bedroegen deze € 289.012. Besloten is dat de uitvoeringskosten participatiewet die de gemeenten via het gemeentefonds hebben gekregen voor uitvoering participatiewet, wet Taaleis, individuele studietoeslag en lijfrenteopbouw beschikbaar worden gesteld aan het Werkplein omdat de uitvoering van die taak daar plaatsvindt
- b. Loonkosten begroting 2019 zijn lastig te vergelijken met de loonkosten 2017. Dit komt omdat tegenover deze lasten verschillende baten tegenover hebben gestaan (ad. 360.000). Er is ook sprake van een stijging van de loonkosten vanwege toepassen cao van 2018 en als gevolg van gestegen pensioenpremie. Daarnaast is de taakstelling ad € 360.000 verwerkt in de begroting 2019. In 2017 was deze € 222.806.
- c. De kosten van toepassing van de rekenregel zijn € 223.334 lager. Dit komt doordat het bestand t.o.v. 2017 gedaald is.
- d. De kosten van ICT zijn € 219.921 hoger. Dit komt doordat in 2017 een gedeelte van de uitgaven niet gedaan. Daarvoor is in de jaarrekening 2017 het voorstel gedaan om € 203.000 van het resultaat te bestemmen voor project DIV/Digitalisering.

### **Verdeelsleutel**

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

De verdeelsleutel op basis van het aantal inwoners en klanten per 1-1-2018 wordt voor de begroting van 2019 gehanteerd. De definitieve cijfers van het CBS zullen uiteindelijk gebruikt worden voor de definitieve bepaling van de verdeelsleutel. Op dit moment zijn de voorlopige aantallen van de gemeenten gebruikt.

Momenteel wordt de verdeelsleutel door gemeenten geëvalueerd. Mocht dit tot een andere verdeelsleutel leiden dan zal die voor de begroting 2019 via een bestuursrapportage worden aangepast.

Verdeelsleutel	Klanten	Inwoners	2019	Klanten	Inwoners	2018
Etten-Leur	733	43.560	17,9%	739	43.036	17,6%
Halderberge	461	29.897	11,4%	465	29.585	11,2%
Moerdijk	504	36.985	12,8%	521	36.950	12,8%
Roosendaal	1.886	77.041	43,8%	1.944	77.189	44,0%
Rucphen	327	22.401	8,2%	347	22.345	8,4%
Zundert	220	21.520	5,9%	225	21.668	5,9%
Totaal	4.131	231.404	100,0%	4.241	230.773	100,0%

### Gemeentelijke bijdrage

De gemeentelijke bijdrage voor de programmakosten zijn bij de programma's opgenomen. De gemeentelijke bijdrage in de uitvoeringskosten / bedrijfsvoeringskosten voor 2019 zijn in onderstaande tabel opgenomen. De geraamde bijdrage voor 2020-2022 is in de bijlage opgenomen.

Vanaf het jaar 2019 worden de loonkosten niet meer specifiek per gemeente afgerekend maar verdeelt via de verdeelsleutel.

Gemeentelijke bijdrage uitvoeringskosten 2019	Loonkosten	Overige kosten	sten Participatiewet	Totaal
Etten-Leur		2.175.161	77.252	2.252.412
Halderberge		1.387.702	52.186	1.439.888
Moerdijk		1.550.995	53.187	1.604.182
Roosendaal		5.320.757	174.439	5.495.196
Rucphen		993.739	40.334	1.034.073
Zundert		719.352	25.057	744.409
Totaal	0	12.147.705	422.455	12.570.160

De ramingen van de begroting 2018 waren als volgt:

Gemeentelijke bijdrage uitvoeringskosten 2018	Loonkosten	Overige kosten	sten 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

### 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 2019. Met ontwikkelingen in de verwachte klantentallen is in het Buig-budget (programma Inkomen) 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 2019. Voor de jaren daarna is alleen de verhoging voor periodieken opgenomen.

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.

Meerjarenraming	Begroting 2020			Begroting 2021			Begroting 2022		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Programma's :	-	5.038.535	5.038.535	-	5.100.151	5.100.151	-	5.290.199	5.290.199
Programma Werk en									
Programma Inkom en	1.770.215	57.086.359	55.316.144	1.770.215	57.086.359	55.316.144	1.770.215	57.086.359	55.316.144
Programma	533.780	8.743.989	8.210.210	533.780	8.743.989	8.210.210	533.780	8.743.989	8.210.210
Subtotaal programma's	2.303.994	70.868.883	68.564.889	2.303.994	70.930.499	68.626.505	2.303.994	71.120.547	68.816.553
Bedrijfsvoering:									
Loonkosten		8.605.172	8.605.172		8.645.172	8.645.172		8.683.172	8.683.172
Taakstelling		-	-		-	-		-	-
Rekenregel		16.448	16.448		72.030	72.030		184.328	184.328
Uitvoeringskosten		-	-		-	-		-	-
Overige loonkosten		375.089	375.089		376.053	376.053		378.440	378.440
Overige personeelskosten		192.557	192.557		195.064	195.064		198.405	198.405
Organisatiekosten		123.673	123.673		126.023	126.023		128.417	128.417
Ondersteunende diensten		1.250.379	1.250.379		1.274.136	1.274.136		1.298.344	1.298.344
Huisvestingskosten		530.927	530.927		542.016	542.016		553.316	553.316
Facilitaire kosten		225.397	225.397		229.679	229.679		234.043	234.043
Financiën		55.991	55.991		57.055	57.055		58.139	58.139
Juridische kosten		10.561	10.561		10.762	10.762		10.966	10.966
Communicatie		17.425	17.425		17.757	17.757		18.094	18.094
ICT kosten		952.942	952.942		961.080	961.080		987.235	987.235
Onvoorzien		50.000	50.000		50.000	50.000		50.000	50.000
Subtotaal bedrijfsvoering	-	12.406.560	12.406.560	-	12.556.825	12.556.825	-	12.782.899	12.782.899
Totaal meerjarenbegroting	2.303.994	83.275.443	80.971.449	2.303.994	83.487.324	81.183.330	2.303.994	83.903.446	81.599.452
Algemene									
Gemeentelijke bijdrage	12.406.560		12.406.560	12.556.825		12.556.825	12.782.899		12.782.899
Gemeentelijke bijdrage programma Werk en	5.038.535		5.038.535	5.100.151		5.100.151	5.290.199		5.290.199
Gemeentelijke bijdrage programma Inkom en	55.316.144		55.316.144	55.316.144		55.316.144	55.316.144		55.316.144
Gemeentelijke bijdrage programma	8.210.210		8.210.210	8.210.210		8.210.210	8.210.210		8.210.210
Subtotaal algemene	80.971.449	-	80.971.449	81.183.330	-	81.183.330	81.599.452	-	81.599.452
Gerealiseerde totaal saldo	83.275.443	83.275.443	-	83.487.324	83.487.324	-	83.903.446	83.903.446	-
Toevoeging/onttrekking aan									
Saldo	83.275.443	83.275.443	-	83.487.324	83.487.324	-	83.903.446	83.903.446	-

Zichtbaar is dat de totale kosten van bedrijfsvoering zullen toenemen. Dit wordt veroorzaakt door het toepassen van een prijscompensatie conform Kaderbrief 2019 en het toepassen van periodieken bij de loonkosten.

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

#### 8.4 | Incidentele baten en lasten

Bij het opstellen van de begroting 2019 en het meerjarenperspectief, zijn geen posten opgenomen.

## 9 | BIJLAGEN

### Staat van personele sterkte

STAAT VAN PERSONELE STERKTE			
Organisatie-eenheid	BEGROTING 2019		
	Aantal personeels-leden	Aantal formatie-plaatsen	Vacature-ruimte
<b>Huidig personeel</b>			
Directeur	1	1,0	
Team Werk en Participatie	24	29,2	
Team Inkomen	57	63,1	
Team Besturing en Control	14	14,0	
Team Staf	14	16,0	
<b>Totaal huidig personeel</b>	<b>110</b>	<b>123,2</b>	
<i>Personeelsleden betreft vast personeel</i>			
<b>STAAT VAN PERSONELE LASTEN</b>			
Organisatie-eenheid	BEGROTING 2019		
	Netto salariskosten		
<b>Huidig personeel</b>			
Directeur			117.680
Werkplein			8.559.172
<b>Totaal huidig personeel</b>			<b>8.676.850</b>
<b>Voormalig personeel</b>			
<b>Totaal voormalig personeel</b>			<b>0</b>
<b>TOTAAL GENERAAL</b>			<b>8.676.850</b>



## Staat van geactiveerde kapitaaluitgaven

Nr.	Omschrijving	Aanschafwaarde begin jaar 2018	Afgeschreven t/m 2018	Boekwaarde begin jaar 2019	Investeringen	Investeringsbijdragen	Afschrijving / aflossing		Boekwaarde eind jaar
							Jr	Bedrag	
<b>Automatisering</b>									
1.	GWS aanschaf	212.689	212.689	0	300.000	0	5	60.000	240.000
2.	Vervanging desktops	0	0	0	71.000	0	5	34.200	136.800
3.	Zaaksysteem/DMS	58.206	58.206	0	180.000	0	5	16.000	64.000
4.	Cognos	31.023	31.023	0	60.000	0	5	12.000	48.000
5.	Keydatadistributie, Key2VOA, Key2GBAV	34.509	34.509	0	145.000	0	5	9.000	36.000
6.	Voorzieningen voor digitaal werken	45.000	9.000	36.000	0	0	5	9.000	27.000
7.	Citrix omgeving	100.000	20.000	80.000	0	0	5	20.000	60.000
8.	Beeldschermen	16.693	12.874	3.219	0	0	5	1.609	1.609
	Dockkoppeling Szeebra-Zaaksysteem				25.000		5	5.000	20.000
	SSD module koppeling Sonar				20.000		5	4.000	16.000
9.	Vervanging webshop	0	0	0	40.000	0	5	8.000	32.000
10.	Baliescanners	15.000	3.000	12.000	0	0	5	3.000	9.000
10.	Servicemanagementsysteem	25.000	5.000	20.000	0	0	5	5.000	15.000
	<b>Totaal automatisering</b>	<b>537.520</b>	<b>386.301</b>	<b>151.219</b>	<b>741.000</b>	<b>0</b>		<b>186.809</b>	<b>705.409</b>
<b>Huisvesting</b>									
11.	Huisvesting(arbo, veiligheid)	121.000	12.100	108.900	0	0	10	12.100	96.800
	<b>Totaal huisvesting</b>	<b>121.000</b>	<b>12.100</b>	<b>108.900</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>12.100</b>	<b>96.800</b>
	<b>Totaal Werkplein</b>	<b>658.520</b>	<b>398.401</b>	<b>260.119</b>	<b>741.000</b>	<b>0</b>		<b>198.909</b>	<b>802.209</b>

## Gemeentelijke bijdrage bedrijfsvoeringskosten 2020-2022

Gemeentelijke bijdrage uitvoeringskosten 2020	Loonkosten	Overige kosten	en Participatiewet	Totaal
Etten-Leur		2.145.866	77.252	2.223.118
Halderberge		1.369.013	52.186	1.421.199
Moerdijk		1.530.107	53.187	1.583.294
Roosendaal		5.249.099	174.439	5.423.538
Rucphen		980.356	40.334	1.020.689
Zundert		709.664	25.057	734.721
Totaal	0	11.984.105	422.455	12.406.560

Gemeentelijke bijdrage uitvoeringskosten 2021	Loonkosten	Overige kosten	en Participatiewet	Totaal
Etten-Leur		2.172.773	77.252	2.250.024
Halderberge		1.386.178	52.186	1.438.365
Moerdijk		1.549.292	53.187	1.602.480
Roosendaal		5.314.916	174.439	5.489.355
Rucphen		992.648	40.334	1.032.982
Zundert		718.562	25.057	743.619
Totaal	0	12.134.370	422.455	12.556.825

Gemeentelijke bijdrage uitvoeringskosten 2022	Loonkosten	Overige kosten	en Participatiewet	Totaal
Etten-Leur		2.213.253	77.252	2.290.505
Halderberge		1.412.004	52.186	1.464.191
Moerdijk		1.578.157	53.187	1.631.344
Roosendaal		5.413.938	174.439	5.588.377
Rucphen		1.011.142	40.334	1.051.476
Zundert		731.950	25.057	757.007
Totaal	0	12.360.444	422.455	12.782.899

Volgens artikel 39 gemeenschappelijke regeling (Uitvoerings- en organisatiekosten) wordt de verdeelsleutel (gewogen gemiddelde van het aantal WWB-klanten 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 worden de loonkosten via de verdeelsleutel verdeeld.

## Gemeentelijke bijdrage programmakosten Inkomen 2019

Programmakosten inkomsten 2019										
Gemeente	Onderzoek kst	Invord	Externe controle	BBZ	Buig	Loonkn sub	IOA	Baten BBZ	Baten Buig/IOA	Totaal
Etten-Leur	41.635	24.576	42.884	192.500	8.675.741	129.408	784.653	-130.186	-361.664	9.399.547
Halderberge	20.197	3.466	17.177	57.060	5.618.447	57.444	520.732	-48.325	-100.012	6.146.185
Moerdijk	33.640	8.849	32.447	229.355	6.080.861	108.165	516.129	-100.945	-175.900	6.732.600
Roosendaal	78.256	49.521	130.583	325.635	23.690.035	143.921	1.841.023	-89.257	-563.136	25.606.580
Rucphen	13.270	4.361	21.714	11.439	4.006.237	39.022	376.710	16.107	-118.645	4.370.214
Zundert	19.323	4.547	16.874	38.605	2.785.655	17.650	276.615	-35.460	-62.791	3.061.017
Totaal	206.321	95.320	261.677	854.593	50.856.977	495.610	4.315.861	-388.067	-1.382.148	55.316.144

## Gemeentelijke bijdrage programmakosten Inkomensondersteuning 2019

Programmakosten inkomensondersteuning 2019						
Gemeente	Bijz bijst	Ontv BB	Webshop	CZKV	Externe adv	Totaal
Etten-Leur	934.796	-131.948	180.074	1.005.004	6.678	1.994.604
Halderberge	555.797	-61.373	66.612	369.240	3.864	934.140
Moerdijk	679.623	-100.282	83.828	253.368	4.615	921.152
Roosendaal	2.018.205	-153.105	77.330	1.365.780	14.486	3.322.696
Rucphen	377.448	-40.330	-	220.116	-	557.234
Zundert	340.029	-46.741	6.720	178.500	1.877	480.384
Totaal	4.905.899	-533.780	414.564	3.392.008	31.519	8.210.210

Voorschriften op basis van het besluit begroting en verantwoording (BBV) voor decentrale overheden

Het Rijk heeft op 17 maart 2016 het definitieve wijzigingsbesluit 'vernieuwing Besluit, Begroting en Verantwoording' (BBV) gepubliceerd. De wijzigingen beogen de toegankelijkheid van de begroting en jaarrekening van gemeenten, provincies en gemeenschappelijke regelingen te vergroten, door in de wijze waarop cijfers worden gepresenteerd meer eenheid te brengen.

Voorgeschreven wordt dat de ramingen en realisatiecijfers in het kader van de begrotingsuitvoering opgesteld worden aan de hand van te voren vastgestelde en gedefinieerde taakvelden. Aan de afzonderlijke taakvelden worden vervolgens de directe bijbehorende baten en lasten toegerekend. In het overzicht hieronder is de begroting 2019 van het Werkplein Hart van West-Brabant, ingedeeld naar de taakvelden, terug te vinden.

Taakveld	Begroting	Taakveld	Taakveld	Taakveld	Taakveld
Overhead (0.4)	2019	Overhead (0.4)	Inkomens regelingen (6.3)	Arbeids participatie (6.5)	Overige baten en lasten (0.8)
Programma's :					
Programma Werk en Participatie	4.828.547			4.828.547	
Programma Inkomen	55.316.144		55.316.144		
Programma Inkomensondersteuning	8.210.210		8.210.210		
Subtotaal programma's	68.354.901		63.526.354	4.828.547	
Bedrijfsvoering:					
Loonkosten	9.379.331	2.493.135	4.559.813	2.326.383	
Organisatiekosten	121.486	121.486			
Ondersteunende diensten	1.228.270	1.228.270			
Huisvestingskosten	520.337	520.337			
Facilitaire kosten	221.411	221.411			
Financiën	55.001	55.001			
Juridische kosten	10.374	10.374			
Communicatie	17.117	17.117			
ICT kosten	966.833	777.945	188.888		
Onvoorzien	50.000				50.000
Subtotaal bedrijfsvoering	12.570.160	5.445.077	4.748.701	2.326.383	50.000
Totaal lasten en baten	80.925.061	5.445.077	68.275.055	7.154.930	50.000

Specifieke behandeling van indirecte kosten via het sub-taakveld 'Overhead'

Met ingang van de begroting 2017 schrijft het BBV voor dat alle indirecte kosten centraal op één post worden begroot, het sub-taakveld 0.4 'Overhead'. Op deze begrotingspost zijn naast de loonkosten die niet toe te rekenen zijn aan de specifieke taakvelden ook materiele kosten opgenomen zoals huisvestingslasten, automatiseringskosten, kosten ondersteunende diensten en financiële, juridische- en facilitaire kosten.

## Beleidsindicatoren

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

Beleidsindicatoren	Jaar gegevens	Nederland	Etten-Leur	Halderberge	Moerdijk	Roosendaal	Rucphen	Zundert
Banen (per 1.000 inwoners)	2016	744	744,5	562,6	882	747,4	418,9	568,9
Netto arbeidsparticipatie (% werkzame beroepsbevolking t.o.v. potentiële beroepsbevolking)	2016	65,8%	68,1%	65,4%	67,4%	64,3%	63,3%	66,5%
Werkloze jongeren (% aantal inwoners 16-22 jaar)	2015	1,52%	1,26%	0,89%	0,72%	1,65%	1,20%	1,09%
Personen met een bijstandsuitkering (per 1.000 inwoners)	2017	41,9	28,3	25,7	21,9	40,8	23,4	16,1
Huishoudens met een bijstandsuitkering (% van totaal aantal huishoudens)	2017	5,7%	3,9%	3,7%	3,1%	5,6%	3,4%	2,2%
Lopende re-integratievoorzieningen (personen per 1.000 inwoner 15-64 jaar)	2015	27,1	9,1	8,1	6,4	8,1	6,1	8,4

Gegevens zijn afkomstig uit [Waarstaatjegemeente.nl](http://Waarstaatjegemeente.nl).

Bestuur en Organisatie	2017	2018	2019	2020
Omvang formatie (fte) *	122,2	124,5	123,2	121,2
Omvang formatie per 1.000 inwoners ****	0,53	0,54	0,53	0,52
Formatie vast *	104,4	110,23	108,93	106,93
Formatie flexibel **	17,8	18,05	17,19	15,96
Formatie projecten	31	34,79	22,95	17,29
Bezetting (fte) ***	153,2	163,07	149,07	140,18
Apparaatskosten (per 1.000 inwoners)	€ 50.275	€ 53.802	€ 54.321	€ 53.614
Externe inhuur	€ 3.687.820	€ 3.478.240	€ 2.608.019	€ 2.143.421
Externe inhuur als % van de loonsom		41%	30%	25%
Overhead % van de totale lasten		5,4%	6,7%	7,3%

### Demografische gegevens:

Leeftijdsofbouw (per 1-3-2018)	aantal klanten	Totaal
<18		0
18-27		398
27-35		762
35-44		1000
45-54		1306
55-64		1310
65+		97
<b>Totaal</b>		<b>4873</b>

## (Meerjaren) balans 2019-2022

Activa	Ultimo 2019	Ultimo 2020	Ultimo 2021	Ultimo 2022	Passiva	Ultimo 2019	Ultimo 2020	Ultimo 2021	Ultimo 2022
<b>Vaste Activa</b>					<b>Vaste Passiva</b>				
Materiële vaste activa					Eigen vermogen				
Investerings met een economisch nut	802.209	603.300	406.000	208.700	Gerealiseerd resultaat	0	0	0	0
Financiële vaste activa									
Overige langlopende leningen									
<b>Totaal vaste activa</b>	<b>802.209</b>	<b>603.300</b>	<b>406.000</b>	<b>208.700</b>	<b>Totaal vaste passiva</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Vlottende activa</b>					<b>Vlottende Passiva</b>				
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar					Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar				
Vorderingen op openbare lichamen	0				Banksaldi	802.209	603.300	406.000	208.700
					Overlopende passiva				
					Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen, met uitzondering van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume				
Liquide middelen					Nog te betalen bedragen Werkplein	0	0	0	0
Kassaldi					Vooruit ontvangen bedragen	0	0	0	0
Banksaldi	0				Overige overlopende passiva	0	0	0	0
Overlopende activa									
Nog te ontvangen bedragen	0								
Vooruitbetaalde bedragen	0								
Overige overlopende activa	0								
Overige nog te ontvangen bedragen, en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen									
<b>Totaal vlottende activa</b>	<b>0</b>				<b>Totaal vlottende passiva</b>	<b>802.209</b>	<b>603.300</b>	<b>406.000</b>	<b>208.700</b>
<b>Totaal Activa</b>	<b>802.209</b>	<b>603.300</b>	<b>406.000</b>	<b>208.700</b>	<b>Totaal Passiva</b>	<b>802.209</b>	<b>603.300</b>	<b>406.000</b>	<b>208.700</b>

Op basis van het besluit begroting en verantwoording (BBV) voor decentrale overheden wordt een balans in de begroting opgenomen.

Omdat het Werkplein slechts op een beperkt gebied werkzaam is kunnen er in de balans slechts beperkt gegevens worden opgenomen. De gegevens die zijn opgenomen zijn de vaste activa (investerings). De activa worden gefinancierd uit het rekening-courant saldo op de bank. Een toe- of afname van de investeringen leidt derhalve tot een toe- of afname van het banksaldo.

Bij de investeringen (activa) is vanaf 2019 sprake van vervanging van het huidige betaalsysteem (GWS). Dit geldt ook voor daaraan verbonden systemen zoals zaakstelsel en allerlei koppelingen. De boekwaarde neemt daarna af vanwege afschrijvingen.