



Toelichting 2^e Begrotingswijziging 2021

INHOUDSOPGAVE

1 INLEIDING	3
1.1 Inleiding	3
1.2 Procedure.....	3
1.3 Financieel.....	3
1.5 Leeswijzer	3
2 PROGRAMMA WERK en PARTICIPATIE.....	4
2.1 Inleiding	4
2.2 Wat gaat het kosten?	4
3 PROGRAMMA INKOMEN	6
3.1 Inleiding	6
3.2 Wat gaat het kosten?	6
4 PROGRAMMA INKOMENSONDERSTEUNING	9
4.1 Inleiding	9
4.2 Wat mag het kosten?	9
5 BEDRIJFSVOERING	11
5.1 Inleiding	11
5.2 Kosten bedrijfsvoering.....	11
5.3 Bijlage gemeentelijke bijdragen 2021 gewijzigd	14

1 | INLEIDING

1.1 | Inleiding

In het algemeen bestuur van 3 juni 2021 heeft u de gewijzigde begroting voor 2021 vastgesteld. Daarin was de prognose van het CPB van maart verwerkt, hetgeen inhield een stijging van het bestand in 2021 van 6%. Het CPB voorspelt in juni een gunstigere ontwikkeling van het bijstandsbestand dan in eerdere prognose het geval was.

Voor de middellange termijn tot 2025 komt de prognose neer op een stijging van 8%. Dat is gemiddeld 2% per jaar (voor 2021 2,1%). Dat komt redelijk overeen met de eerder aangegeven reguliere toename van het bestand met 2,5% vanwege een grotere doelgroep die sinds 2015 een beroep op de bijstand kan doen. Voor 2021 wordt nu gerekend met een toename van 2,1% (was 6%). Dat betekent dat de kosten van Buig met ruim 8 ton verlaagd worden. De lagere kosten van bedrijfsvoering van 2,5 ton komt metname doordat we minder geld uitgeven aan de uitvoering Tozo dan er van het Rijk aan vergoeding wordt verstrekt.

In deze 2^e begrotingswijziging 2021 ziet u de gevolgen voor de programma's Inkomen en Inkomensondersteuning en de kosten van bedrijfsvoering waar het gaat om de ontwikkeling van het bestand en de uitvoering van diverse steunmaatregelen zoals de Tozo en Tonk regeling.

1.2 | Procedure

Deze 2^e begrotingswijziging 2021 maakt deel uit van de 2^e Bestuursrapportage. Tevens zal de bevoorschotting hierop worden aangepast.

1.3 | Financieel

De prognose voor 2021 is dat de totale lasten met € 1.171.094 afnemen ten opzichte van de gewijzigde begroting 2021.

Resultaten per programma	Begroting 2021	Gewijzigde Begroting 2021	Prognose 2021	Vershil
Saldo lasten en baten:				
Programma Werk en Participatie	€ 5.147.040	€ 5.209.582	€ 5.209.582	€ 0
Programma Inkomen	€ 60.843.228	€ 63.310.357	€ 62.480.345	€ 830.012
Programma Inkomensondersteuning	€ 8.238.133	€ 7.776.903	€ 7.689.742	€ 87.161
Bedrijfsvoering	€ 14.191.188	€ 14.111.477	€ 13.857.556	€ 253.922
Totaal	€ 88.419.589	€ 90.408.318	€ 89.237.225	€ 1.171.094
Bijdragen gemeenten				
Etten-Leur	€ 15.772.297	€ 15.836.375	€ 15.758.299	€ 78.076
Halderberge	€ 9.745.532	€ 10.049.241	€ 10.122.658	-€ 73.417
Moerdijk	€ 10.441.622	€ 10.822.279	€ 10.628.573	€ 193.706
Roosendaal	€ 40.887.595	€ 41.469.768	€ 40.731.105	€ 738.663
Rucphen	€ 7.029.568	€ 7.540.503	€ 7.306.045	€ 234.458
Zundert	€ 4.542.976	€ 4.690.153	€ 4.690.545	-€ 391
Totaal lasten	€ 88.419.590	€ 90.408.319	€ 89.237.225	€ 1.171.094

1.5 | Leeswijzer

Hoofdstuk 2 tot en met 4 gaan nader in op de financiële prognose voor de drie programma's Werk en Participatie, Inkomen en Inkomensondersteuning. Hoofdstuk 5 gaat over de bedrijfsvoering.

Hoogachtend,



M. Does
Directeur

Hoogachtend,



R. van Ginderen
Voorzitter

2 | PROGRAMMA WERK en PARTICIPATIE

2.1 | Inleiding

In het programma Werk en Participatie wijzigt voor 2021 alleen de bijdrage Wet inburgering voor gemeenten. Daarnaast worden intern binnen het programma middelen anders ingezet.

2.2 | Wat gaat het kosten?

Participatiebudget	Jaarrekening 2020	Gewijzigde Begroting 2021	Prognose Begroting 2021	Mutaties
Inzet instrumenten:				
Werkgeversservicepunt	1.031.566	680.659	680.659	0
Trainers	184.028	150.257	150.257	0
Inhuur Klantmanagers Werk	578.464	521.137	521.137	0
Diagnostische tool en matchcare Szeebra	98.083	110.000	110.000	0
Statushouders	250.989	318.024	318.024	0
Inburgering	88.385	370.120	419.315	-49.195
Trajectbegeleiders Werkplein Actief	389.917	371.798	371.798	0
Individuele trajecten/Maatwerk	349.029	640.000	440.000	200.000
Leerwerktrajecten WVS	240.408	510.910	510.910	0
Proeftuinen ketensamenwerking		110.000	110.000	0
Praktijkervaringsplekpolis	7.030	7.000	7.000	0
Extra inzet fraudepreventie	149.381	104.245	104.245	0
Beschut werken	864.375	877.800	877.800	0
Beschut werken reiskosten		35.000	35.000	0
Jobcoaching	102.538	221.400	160.000	61.400
Loonwaardemetingen		33.000	33.000	0
Intensivering nazorg		50.000	50.000	0
Klantmanagers (Garantiebanen)	223.148	277.392	277.392	0
Nader te bepalen inzet	0	508.984	199.088	309.896
Notitie bestandsbeheersing			100.000	-100.000
Project B-unit			338.647	-338.647
Social return on investment (SROI)	20.346	97.554	97.554	0
Totaal lasten	4.577.688	5.995.280	5.911.826	83.454
Baten:				
Statushouders	250.628	318.024	185.374	132.650
Inburgering	88.385	370.120	419.315	-49.195
Social return on investment (SROI)	20.346	97.554	97.554	0
Totaal saldo van lasten en baten	4.218.329	5.209.582	5.209.582	83.455
Bijdragen gemeenten				
Etten-Leur	632.788	809.215	809.215	0
Halderberge	459.878	573.482	573.482	0
Moerdijk	349.566	478.796	478.796	0
Roosendaal	2.240.453	2.672.274	2.672.274	0
Rucphen	436.751	523.075	523.075	0
Zundert	98.893	152.740	152.740	0
Saldo	4.218.328	5.209.582	5.209.582	0

Tabel: Programma Werk en Participatie 2^e begrotingswijziging 2021

Verklaring verschillen op hoofdlijnen:

Maatwerk

Vanwege de beperkingen door Corona zijn hebben we minder trajecten voor de ontwikkeling van onze inwoners kunnen inzetten. Daardoor zullen de kosten lager uitvallen.

Inburgering

Het Werkplein gaat voor de zes gemeenten de Wet inburgering uitvoeren. Voor de invoering is door gemeenten een bedrag van € 370.120 beschikbaar gesteld. Voor de invoering en werken in de geest van de Wet hebben we € 49.195 meer nodig. Deze middelen krijgen de gemeenten terug.

Hoewel de Wet inburgering officieel per 1-1-2022 ingaat willen vanaf september al gaan werken in de geest van de Wet. Daarvoor hebben gemeenten van het Rijk dit jaar middelen gekregen. Wij vragen daarvan € 132.571 voor de uitvoering dit jaar beschikbaar te stellen.

Gemeente	Werken in de geest van de Wet	Invoeringskosten	Totaal bijdrage	Geraamd in begroting	Verschil
Etten-Leur	24.939	54.069	79.008	69.791	9.217
Halderberge	17.212	37.296	54.508	48.140	6.368
Moerdijk	21.103	45.654	66.757	58.928	7.828
Roosendaal	43.907	95.149	139.056	122.816	16.240
Rucphen	13.003	27.881	40.884	35.988	4.896
Zundert	12.407	26.695	39.102	34.457	4.645
Totaal	132.571	286.744	419.315	370.120	49.195

Statushouders

Gemeenten hebben in de gewijzigde begroting 2021 een bedrag van € 318.024 beschikbaar gesteld. Omdat er nog ruimte is binnen het participatiebudget van dit jaar bekostigen we de 2^e helft van dit jaar de aanpak statushouders zelf. De bijdrage wordt met € 132.650 verlaagd.

Aanpak statushouders	Gewijzigde Begroting 2021	Nodig in 2021	Terug te betalen
Etten-Leur	57.810	33.697	-24.113
Halderberge	36.006	20.988	-15.018
Moerdijk	41.431	24.150	-17.281
Roosendaal	139.910	81.552	-58.358
Rucphen	25.349	14.776	-10.573
Zundert	17.517	10.211	-7.306
Totaal	318.024	185.374	-132.650

Jobcoaching

Vanwege de beperkingen door Corona wordt er minder jobcoaching ingezet dan we voornemens waren. Daardoor vallen de kosten € 61.400 lager uit.

Maatregelen bestandsbeheersing

Om de opgaande trend te keren is met de gemeenten gesproken over extra maatregelen die mogelijk een impuls geven aan het beheersen van het bestand. De 4 maatregelen die uitgewerkt worden zijn vooral gericht op het maken van een kwaliteitsslag in de dienstverlening aan inwoners.

- Inzet op parttimewerkers door middel van een dedicated klantmanager.
- Inzet op nazorg voor inwoners die gestart zijn in een garantiebaan.
- Inzet op nazorg voor inwoners die in een betaalde baan zijn gaan werken.
- Inzet op taalondersteuning die nodig is om aan het werk te geraken.

Daarnaast willen we in samenwerkingsproject met Randstad (project B-unit) extra investeren in de ontwikkeling van onze inwoners (doelgroep B) om ze dichterbij de arbeidsmarkt te brengen en ook daadwerkelijk naar werk te kunnen begeleiden.

De kosten van deze maatregelen bedragen € 438.647 en kunnen binnen het budget worden opgevangen.

3 | PROGRAMMA INKOMEN

3.1 | Inleiding

Het programma Inkomen is erop gericht om uitkeringen te verstrekken aan burgers die zelf onvoldoende inkomen hebben om in het levensonderhoud te voorzien. Hiermee wordt aan burgers een vangnet geboden. Handhaving is een onlosmakelijk deel in dit programma. Immers alleen mensen die er recht op hebben, moeten ook inderdaad een uitkering ontvangen. Misbruik wordt actief opgespoord en gestraft om het draagvlak voor de regeling in de samenleving te bewaren.

In de prognose van het Centraal planbureau van juni valt aanmerkelijk gunstiger uit Voor 2021 wordt nu gerekend met een toename van het bestand met 2,1% (was 6%0 en voor 2022 met 2% (was 4%). De prognose voor 2021 is dat de totale uitkeringslasten (Buig) met € 830.012 afnemen.

3.2 | Wat gaat het kosten?

Onze inzet binnen het programma Inkomen wordt zowel gefinancierd vanuit de reguliere exploitatiebegroting (qua personele inzet) als vanuit de Buig-middelen. Hieronder volgt een overzicht van de prognose van lasten en baten ten opzichte van de gewijzigde begroting 2021.

Programma Inkomen	Jaarrekening 2020	Gewijzigde Begroting 2021	Prognose 2021	Mutaties
Lasten				
Pwet Buig	53.242.958	56.914.201	56.144.189	-770.012
BBZ	255.386	200.000	200.000	0
BBZ (declarabel)	203.143	100.000	100.000	0
IOAW/IOAZ	4.533.796	4.610.871	4.610.871	0
Onderzoekskosten	81.277	175.575	175.575	0
Invorderingskosten	23.630	51.130	51.130	0
Externe controlekosten	135.215	175.000	175.000	0
Structurele loonkostensubsidie	1.716.205	2.144.278	2.144.278	0
Tozo 1-4 (apart overzicht)				
Totaal lasten	60.191.610	64.371.055	63.601.044	-770.012
Baten				
Ontvangsten debiteuren Buig	827.318	875.037	875.037	0
Ontvangsten debiteuren loaw/loaz	74.397	75.661	75.661	0
Ontvangsten debiteuren BBZ	78.828	60.000	120.000	60.000
Ontvangsten debiteuren BBZ (declarabel)	198.622	50.000	50.000	0
Baten Tozo 1-4 (apart overzicht)				
Totaal baten	1.179.164	1.060.699	1.120.699	60.000
Saldo van lasten en baten	59.012.447	63.310.357	62.480.345	-830.012
Bijdragen gemeenten				
Etten-Leur	10.086.252	10.839.539	10.852.509	12.970
Halderberge	6.465.945	6.909.443	7.026.673	117.229
Moerdijk	7.139.962	7.663.774	7.516.242	-147.533
Roosendaal	27.616.660	29.217.980	28.606.745	-611.235
Rucphen	4.695.303	5.349.761	5.135.652	-214.109
Zundert	3.008.324	3.329.860	3.342.524	12.665
Totaal bijdragen gemeenten	59.012.447	63.310.357	62.480.345	-830.012

Tabel: Programma Inkomen 2^e begrotingswijziging 2021.

Pwet/Buig

In de begroting 2021 waren we uitgegaan van een stijging van het aantal dossiers in 2021 van 6%. Ondertussen is gebleken dat vanwege de effecten van Covid-19 dit percentage niet meer realistisch is. Het is nu verlaagd naar 2,1%.

Per gemeente is de prognose van het bestand voor dit jaar als volgt:

Dossiers	dec-19	dec-20	jan-21	feb-21	mrt-21	apr-21	mei-21	jun-21	jul-21	aug-21	sep-21	okt-21	nov-21	dec-21
Etten-Leur	691	710	709	721	723	728	726	714	716	718	720	722	724	726
Halderberge	419	447	445	451	455	462	456	463	464	466	467	468	470	471
Moerdijk	469	499	496	495	505	506	509	507	508	510	511	513	514	516
Roosendaal	1779	1848	1846	1850	1846	1837	1839	1841	1846	1852	1857	1862	1867	1873
Rucphen	297	334	330	331	335	333	334	327	328	329	330	331	332	333
Zundert	196	210	209	210	212	213	215	211	212	212	213	213	214	215
Totaal	3.851	4.048	4.035	4.058	4.076	4.079	4.079	4.063	4.075	4.086	4.098	4.110	4.121	4.133

Prognose gemeentelijke bijdrage programma Inkomen 2021

Gemeenten	Onderzoekst	Invord	Externe controle	BBZ	BBZ decl	Buig	Loonkn sub	IOAW	IOAZ	Baten BBZ	Baten BBZ decl	Baten Buig	Baten IOA	Totaal
1 Etten-Leur	31.916	9.294	31.641	36.161	18.080	9.794.727	395.648	686.058	40.762	-10.848	-9.040	-158.210	-13.680	10.852.509
2 Halderberge	19.878	5.789	19.599	22.398	11.199	6.274.203	183.236	537.789	71.372	-6.720	-5.600	-97.997	-8.473	7.026.673
3 Moerdijk	22.873	6.661	22.295	25.480	12.740	6.565.985	322.268	641.700	31.373	-7.644	-6.370	-111.480	-9.639	7.516.242
6 Roosendaal	77.242	22.494	77.427	88.488	44.244	26.071.156	846.230	1.723.507	135.252	-36.546	-22.122	-387.150	-33.475	28.606.745
4 Rucphen	13.995	4.076	14.024	16.028	8.014	4.525.543	217.860	385.354	85.763	-54.808	-4.007	-70.125	-6.063	5.135.652
5 Zundert	9.671	2.816	10.015	11.445	5.723	2.912.576	179.035	203.655	68.288	-3.434	-2.861	-50.075	-4.330	3.342.524
Totaal	175.575	51.130	175.000	200.000	100.000	56.144.189	2.144.278	4.178.062	432.809	-120.000	-50.000	-875.037	-75.661	62.480.345

4 | PROGRAMMA INKOMENSONDERSTEUNING

4.1 | Inleiding

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

1. bijzondere bijstand (basistaak)
2. collectieve zorgverzekering (basistaak)
3. overig gemeentelijke minimabeleid (basistaak)
4. loketfunctie aanvragen persoonlijke lening Kredietbank West-Brabant (plustaak)

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;
- mogelijkheid bieden om persoonlijke lening af te sluiten voor onverwachte uitgaven/tegevallers.

4.2 | Wat mag het kosten?

Onze inzet binnen het Programma Inkomensondersteuning wordt zowel gefinancierd vanuit de reguliere exploitatiebegroting (personele inzet) en gemeentelijke budgetten (programma). Deze laatste kosten worden 1-op-1 verrekend met de gemeenten waarvoor deze kosten worden gemaakt.

Het budget waarover het Werkplein in 2021 kan beschikken wordt in deze begrotingsaanpassing verlaagd.

Programma Inkomensondersteuning	Jaarrekening 2020	Gewijzigde Begroting 2021	Prognose 2021	Mutaties
Lasten				
Bijzondere bijstand	4.784.894	4.866.237	4.866.237	0
Minimabeleid (webshop) *	363.417	492.658	405.498	-87.161
Collectieve zvw premie	3.288.102	2.823.469	2.823.469	0
Externe adviezen	21.595	32.500	32.500	0
Tonk (apart overzicht)				
Totaal lasten	8.458.008	8.214.864	8.127.703	-87.161
Baten				
Ontvangsten debiteuren bijz. bijstand	428.100	437.961	437.961	0
Totaal baten	428.100	437.961	437.961	0
Saldo van lasten en baten	8.029.908	7.776.903	7.689.742	-87.161
Bijdragen gemeenten				
Etten-Leur	1.666.280	1.635.349	1.590.213	-45.137
Halderberge	930.106	981.064	965.690	-15.375
Moerdijk	852.337	882.529	868.705	-13.823
Roosendaal	3.665.107	3.348.526	3.333.443	-15.083
Rucphen	526.174	530.306	530.306	0
Zundert	389.905	399.128	401.386	2.257
Totaal bijdragen gemeenten	8.029.908	7.776.903	7.689.742	-87.161

Tabel: Programma Inkomensondersteuning 2^e begrotingswijziging 2021.

De bestedingen in het programma Inkomensondersteuning vallen lager uit. Dit verschil ontstaat door een lager gebruik van de maatschappelijke participatie via de webshop. Een mogelijke verklaring is dat er door de coronamaatregelen weinig mogelijkheden waren om het budget te gebruiken.

Prognose gemeentelijke bijdrage programma Inkomensondersteuning 2021

Programma Inkomens ondersteuning PROGNOSE 2021	Bijzondere bijstand	Minimabeleid (webshop)	Collectieve zwv premie	Externe adviezen	Baten debiteuren bijz. bijstand	Totaal
Etten-Leur	817.193	173.424	666.643	6.500	-73.547	1.590.213
Halderberge	596.133	82.636	334.572	6.000	-53.652	965.690
Moerdijk	585.109	82.187	248.069	6.000	-52.660	868.705
Roosendaal	2.271.646	41.650	1.214.595	10.000	-204.448	3.333.443
Rucphen	347.305	-	212.258	2.000	-31.257	530.306
Zundert	248.851	25.600	147.331	2.000	-22.397	401.386
Totaal	4.866.237	405.498	2.823.469	32.500	-437.961	7.689.742

Tijdelijke ondersteuning noodzakelijke kosten (Tonk)

In eerste instantie kon de TONK over de periode van 3 maart 2021 tot en met 30 juni 2021 worden aangevraagd. In de loop van het tweede kwartaal is bekend gemaakt dat de regeling wordt verlengd tot en met 30 september 2021. Het Werkplein heeft de lopende uitkeringen automatisch met drie maanden verlengd. De kosten vallen veel lager uit dan de rijksbijdrage die beschikbaar is gesteld.

TONK	Jaarrekening 2020	Gewijzigde Begroting 2021	Prognose 2021	Mutaties
Lasten				
Tonk uitkeringen		1.274.540	256.720	-1.017.820
Tonk kosten bedrijfsvoering		101.428	101.428	0
Totaal lasten	0	1.375.968	358.148	-1.017.820
Baten				
Ontvangsten debiteuren bijz. bijstand		0	0	0
Totaal baten	0	0	0	0
Saldo van lasten en baten	0	1.375.968	358.148	-1.017.820
Bijdragen gemeenten				
Etten-Leur		261.282	73.107	-188.175
Halderberge		134.198	25.121	-109.077
Moerdijk		163.523	29.391	-134.132
Roosendaal		601.364	162.718	-438.646
Rucphen		116.738	22.679	-94.059
Zundert		98.863	45.132	-53.731
Totaal bijdragen gemeenten	0	1.375.968	358.148	-1.017.820

In totaal zijn er 162 aanvragen binnen gekomen (peildatum 21-7) waarvan er 72 zijn toegekend.

Uitkeringen	Uitvoeringskst	Aanvragen	Toegekend
51.194	21.913	35	15
15.103	10.018	16	7
17.496	11.896	19	8
120.769	41.949	67	32
14.539	8.139	13	3
37.619	7.513	12	7
256.720	101.428	162	72

5 | BEDRIJFSVOERING

5.1 | Inleiding

In dit hoofdstuk worden de gevolgen voor de kosten van bedrijfsvoering als gevolg van Covid-19 in beeld gebracht en toegelicht.

5.2 | Kosten bedrijfsvoering

De lasten bedrijfsvoering zijn in de tabel hieronder afgezet tegen de gewijzigde begroting 2021.

Kosten Bedrijfsvoering	Jaarrekening 2020	Gewijzigde Begroting 2021	Prognose 2021	Mutaties
Lasten				
Loonkosten	9.962.488	10.227.610	10.549.206	321.596
Inhuur voor Tozo en Tonk		480.661	959.189	478.528
Toepassing rekenregel	0	385.264	385.264	0
Overige loonkosten	180.983	261.699	261.699	0
Overige personeelskosten	388.992	233.497	233.497	0
Organisatiekosten	14.391	165.039	427.851	262.813
Ondersteunende diensten	922.564	1.076.385	1.076.385	0
Huisvestingskosten	609.720	560.735	560.735	0
Facilitaire kosten	358.621	263.057	263.057	0
Financiën	76.489	87.451	87.451	0
Communicatie	28.388	10.762	30.762	20.000
Juridische kosten	6.933	17.756	17.756	0
ICT kosten	913.491	1.116.488	1.116.488	0
Onvoorzien	0	50.000	50.000	0
Totaal lasten	13.463.062	14.936.402	16.019.339	1.082.937
Baten				
Baten subsidies	54.000			0
Vergoeding uitvoeringskosten Tozo	2.361.900	629.400	862.350	232.950
Vrijval reservering Tozo3 1e kw.2021		195.525	600.410	404.885
Vergoeding uitvoeringskosten Tonk	1.846.528		101.428	101.428
Vrijval reservering organisatieontwikkeling			446.000	446.000
Vrijval reservering plan van aanpak DIV			151.596	151.596
Totaal baten	4.262.428	824.925	2.161.784	1.336.859
Saldo van lasten en baten	9.200.634	14.111.477	13.857.555	-253.922
Bijdragen gemeenten				
Etten-Leur	2.495.270	2.552.272	2.506.362	-45.910
Halderberge	1.558.201	1.585.251	1.556.814	-28.437
Moerdijk	1.786.110	1.797.180	1.764.830	-32.350
Roosendaal	6.026.391	6.230.987	6.118.642	-112.345
Rucphen	1.100.613	1.137.362	1.117.013	-20.349
Zundert	757.728	808.425	793.894	-14.531
Totaal bijdragen gemeenten	13.724.313	14.111.477	13.857.556	-253.922
Resultaat	4.523.679			

Tabel: Programma Bedrijfsvoering kosten 2^e begrotingswijziging 2021.

Toelichting verschillen:

De kosten vallen € 253.922 lager uit. Dit komt door de vergoeding voor de uitvoeringskosten van de Tozo regelingen die niet geheel gebruikt wordt.

Uitvoeringskosten Tozo regelingen

Voor de uitvoering van de Tozo regelingen worden de kosten voor 2021 ingeschat op € 941.854. Dat betreft voornamelijk de inhuur van personeel. Daarnaast wordt rekening gehouden met extra kosten accountant, communicatie, portokosten e.d. Deze zijn in de diverse ramingen verwerkt. Voor de controle en verdere uitvoering (terugvordering en verhaal) in de komende jaren wordt een bedrag van € 153.627 ingeschat. Dat bedrag is in de kostenraming opgenomen.

Kosten uitvoering Tozo 2021	2e Berap	1e berap	Vershil
Inhuur van personeel	€ 704.135	€ 480.661	€ 223.474
Bereikbaarheid en communicatie	€ 27.280	€ 27.280	€ 0
Accountant	€ 20.000	€ 20.000	€ 0
Overige kosten	€ 36.813	€ 30.000	€ 6.813
Controles/terugvorderingen 2021-2023	€ 153.627		€ 153.627
Totaal	€ 941.854	€ 557.941	€ 383.913

Baten uitvoering Tozo regelingen

Op dit moment wordt voor de uitvoering van Tozo 3 , 4 en 5 ingeschat dat de bijdrage vanuit het Rijk ongeveer € 862.350 zal bedragen. Dat is berekend op basis van de huidige ingekomen aanvragen. In de 1^e Bestuursrapportage 2021 was daarvan al € 629.400 financieel verwerkt. Voordeel in deze rapportage € 232.950.

Bij de jaarrekening is een bedrag van € 600.410 via de resultaatsbestemming beschikbaar gehouden voor uitvoering en controleactiviteiten Tozo1-3 . De kosten daarvan (in de inhuurkosten Tozo) zijn in deze bestuursrapportage verwerkt. Het hiervoor gereserveerde bedrag kan nu vrijvallen ten gunste van de exploitatie. Een bedrag van € 195.525 was in de 1^e Bestuursrapportage 2021 al verwerkt. Voordeel in deze rapportage € 404.885

Voordeel uitvoeringskosten Tozo bedraagt € 232.950 + € 404.885 minus € 383.913 uitvoeringskosten= € 253.922.

Organisatieontwikkeling

Bij de bestemming van het resultaat jaarrekening 2020 heeft u € 657.000 beschikbaar gesteld voor kosten in de jaren 2021 en 2022. Voor dit jaar werd dit ingeschat op € 446.000. De onderverdeling van dit bedrag is als volgt:

Organisatieontwikkeling 2021	Kosten	Omschrijving
Loonkosten en inhuur	€ 180.000	Inhuur communicatie, hrm en trainers
Advisering en begeleiding	€ 196.000	Begeleiding org.ontw en opzet leerhuis
Bijeenkomsten	€ 50.000	Serious game en medewerkersbijeenkomsten
Communicatiemateriaal	€ 20.000	Materiaal intern en externe communicatie
Totaal	€ 446.000	

In deze 2^e begrotingswijziging 2021 laten we het bedrag van € 446.000 vrijvallen van de gereserveerde middelen.

Plan van aanpak DIV en verbeterplan archief

Bij de bestemming van het resultaat jaarrekening 2020 heeft u € 175.000 beschikbaar gesteld voor kosten in de jaren 2021 en 2022. Voor dit jaar wordt dit ingeschat op € 151.596. De onderverdeling van dit bedrag is als volgt:

Budget plan van aanpak DIV		€ 165.000
Budget verbeterplan archief		€ 10.000
Beschikbaar		€ 175.000
Inzet:	fte	
Personeel plan van aanpak DIV	2,83	€ 141.596
Verbeterplan archief, inhuur expertise		€ 10.000
Nog beschikbaar		€ 23.404

In deze 2^e begrotingswijziging 2021 laten we het bedrag van € 151.596 vrijvallen van de gereserveerde middelen.

5.3 | Bijlage gemeentelijke bijdragen 2021 gewijzigd

Bevoorschotting Gewijzigde begroting 2021
specificatie gemeentelijke bijdrage

	Werkplein	Etten-Leur	Halderberge	Moerdijk	Roosendaal	Rucphen	Zundert	Totaal
Productkosten								
P-Budget: WWB klassiek	€ 3.080.199	€ 487.362	€ 309.654	€ 209.259	€ 1.799.350	€ 225.650	€ 48.924	€ 3.080.199
P-Budget: Nieuw Wajong	€ 609.182	€ 100.505	€ 75.891	€ 106.658	€ 227.674	€ 65.636	€ 32.818	€ 609.182
P-Budget: Nieuw begeleiding	€ 1.520.201	€ 221.348	€ 187.937	€ 162.879	€ 645.250	€ 231.789	€ 70.998	€ 1.520.201
Statushouders	€ 185.374	€ 33.697	€ 20.988	€ 24.150	€ 81.552	€ 14.776	€ 10.211	€ 185.374
Bijstandsverlening/P-wet	€ 56.144.189	€ 9.794.727	€ 6.274.203	€ 6.565.985	€ 26.071.156	€ 4.525.543	€ 2.912.576	€ 56.144.189
P-wet ontvangsten debiteuren	-€ 875.037	-€ 158.210	-€ 97.997	-€ 111.480	-€ 387.150	-€ 70.125	-€ 50.075	-€ 875.037
IOAW bestedingen	€ 4.178.062	€ 686.058	€ 537.789	€ 641.700	€ 1.723.507	€ 385.354	€ 203.655	€ 4.178.062
IOAW ontvangsten debiteuren	-€ 75.661	-€ 13.680	-€ 8.473	-€ 9.639	-€ 33.475	-€ 6.063	-€ 4.330	-€ 75.661
IOAZ bestedingen	€ 432.809	€ 40.762	€ 71.372	€ 31.373	€ 135.252	€ 85.763	€ 68.288	€ 432.809
IOAZ ontvangsten debiteuren	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
BBZ uitkeringen	€ 200.000	€ 36.161	€ 22.398	€ 25.480	€ 88.488	€ 16.028	€ 11.445	€ 200.000
BBZ baten	-€ 120.000	-€ 10.848	-€ 6.720	-€ 7.644	-€ 36.546	-€ 54.808	-€ 3.434	-€ 120.000
BBZ uitkeringen Declarabel	€ 100.000	€ 18.080	€ 11.199	€ 12.740	€ 44.244	€ 8.014	€ 5.723	€ 100.000
BBZ baten Declarabel	-€ 50.000	-€ 9.040	-€ 5.600	-€ 6.370	-€ 22.122	-€ 4.007	-€ 2.861	-€ 50.000
Invoeringskosten Buig	€ 51.130	€ 9.294	€ 5.789	€ 6.661	€ 22.494	€ 4.076	€ 2.816	€ 51.130
Externe controlekosten (sociaal rechercheur)	€ 175.000	€ 31.641	€ 19.599	€ 22.295	€ 77.427	€ 14.024	€ 10.015	€ 175.000
Onderzoekskosten	€ 175.575	€ 31.916	€ 19.878	€ 22.873	€ 77.242	€ 13.995	€ 9.671	€ 175.575
Loonkostensubsidie	€ 2.144.278	€ 395.648	€ 183.236	€ 322.268	€ 846.230	€ 217.860	€ 179.035	€ 2.144.278
Bijzondere bijstand	€ 4.866.237	€ 817.193	€ 596.133	€ 585.109	€ 2.271.646	€ 347.305	€ 248.851	€ 4.866.237
Ontvangsten debiteuren bijzondere bijstand	-€ 437.961	-€ 73.547	-€ 53.652	-€ 52.660	-€ 204.448	-€ 31.257	-€ 22.397	-€ 437.961
Collectieve ziektekosten	€ 2.823.469	€ 666.643	€ 334.672	€ 248.069	€ 1.214.596	€ 212.258	€ 147.331	€ 2.823.469
Uitkering maatsch. Part. Webshop	€ 405.498	€ 173.424	€ 82.636	€ 82.187	€ 41.650	€ 0	€ 25.600	€ 405.498
Externe adwezen	€ 32.500	€ 6.500	€ 6.000	€ 6.000	€ 10.000	€ 2.000	€ 2.000	€ 32.500
Totaal programmakosten	€ 75.565.043	€ 13.285.634	€ 8.586.832	€ 8.887.892	€ 34.694.015	€ 6.203.808	€ 3.906.860	€ 75.565.043
Per maand		€ 1.107.136	€ 715.569	€ 740.658	€ 2.891.168	€ 516.984	€ 325.572	
Uitvoerings- en organisatiekosten								
Bedrijfsvoeringskosten	€ 13.435.101	€ 2.429.111	€ 1.504.627	€ 1.711.643	€ 5.944.203	€ 1.076.679	€ 768.838	€ 13.435.101
Uitvoeringskosten Participatiewet	€ 422.455	€ 77.252	€ 52.186	€ 53.187	€ 174.439	€ 40.334	€ 25.057	€ 422.455
Totaal bedrijfsvoeringskosten	€ 13.857.556	€ 2.506.362	€ 1.556.814	€ 1.764.830	€ 6.118.642	€ 1.117.013	€ 793.894	€ 13.857.556
Voorschot btw	€ 413.775	€ 75.216	€ 46.847	€ 53.905	€ 182.034	€ 32.982	€ 22.791	€ 413.775
Totaal bedrijfsvoeringskosten inclusief btw	€ 14.271.330	€ 2.581.578	€ 1.603.661	€ 1.818.736	€ 6.300.676	€ 1.149.994	€ 816.685	€ 14.271.330
Totaal gewijzigde begroting 2021	€ 89.836.373	€ 15.867.213	€ 10.190.493	€ 10.706.628	€ 40.994.692	€ 7.353.802	€ 4.723.545	€ 89.836.373
<i>De volgende kostenposten worden op basis van recalculatie apart gefactureerd:</i>								
• TONK	€ 358.148	€ 73.107	€ 25.121	€ 29.391	€ 162.718	€ 22.679	€ 45.132	€ 358.148
• TOZO	€ 7.285.158	€ 1.233.813	€ 858.135	€ 1.148.644	€ 2.402.674	€ 889.234	€ 752.657	€ 7.285.158
• Inburgering	€ 419.315	€ 79.008	€ 54.508	€ 66.757	€ 139.056	€ 40.884	€ 39.102	€ 419.315
• SROI	€ 97.554	€ 17.735	€ 11.043	€ 12.711	€ 42.914	€ 7.775	€ 5.375	€ 97.554
• Kredietbank / Casuïstiek bespreking	€ 89.856	€ 15.003	€ 10.336	€ 9.042	€ 43.555	€ 7.641	€ 4.279	€ 89.856

Betaalde voorschotten 1e halfjaar

maandbijdrage productkosten	€ 6.195.283	€ 1.106.018	€ 682.671	€ 723.532	€ 2.877.428	€ 492.951	€ 312.682	€ 6.195.283
kwartaalbijdrage uitv.- en org.kst	€ 3.651.241	€ 660.475	€ 410.256	€ 465.310	€ 1.612.072	€ 294.183	€ 208.944	€ 3.651.241
Betaald productkosten tm juni	€ 37.171.701	€ 6.636.106	€ 4.096.027	€ 4.341.193	€ 17.264.571	€ 2.957.709	€ 1.876.095	€ 37.171.701
Betaald Uitvoerings en organisatiekosten tm juni	€ 7.302.481	€ 1.320.950	€ 820.512	€ 930.620	€ 3.224.144	€ 588.366	€ 417.889	€ 7.302.481

Betaalde voorschotten 3e kwartaal

maandbijdrage productkosten	€ 6.573.861	€ 1.117.635	€ 733.995	€ 787.556	€ 3.019.020	€ 578.464	€ 337.192	€ 6.573.861
kwartaalbijdrage uitv.- en org.kst	€ 3.611.386	€ 653.269	€ 405.793	€ 460.233	€ 1.594.439	€ 290.989	€ 206.664	€ 3.611.386
Betaald productkosten 3e kwartaal	€ 19.721.582	€ 3.352.904	€ 2.201.984	€ 2.362.668	€ 9.057.060	€ 1.735.391	€ 1.011.575	€ 19.721.582
Betaald Uitvoerings en organisatiekosten 3e kwartaal	€ 3.611.386	€ 653.269	€ 405.793	€ 460.233	€ 1.594.439	€ 290.989	€ 206.664	€ 3.611.386

Totaal betaald productkosten jan - sep	€ 56.893.283	€ 9.989.010	€ 6.298.011	€ 6.703.861	€ 26.321.631	€ 4.693.100	€ 2.887.670	€ 56.893.283
Totaal betaald Uitvoerings en organisatiekosten jan-sep	€ 10.913.867	€ 1.974.219	€ 1.226.305	€ 1.390.853	€ 4.818.583	€ 879.354	€ 624.553	€ 10.913.867

Nog te betalen productkosten	€ 18.671.760	€ 3.296.624	€ 2.288.821	€ 2.184.031	€ 8.372.384	€ 1.510.708	€ 1.019.191	€ 18.671.760
Nog te betalen uitv.- en org.kst	€ 3.357.463	€ 607.359	€ 377.355	€ 427.883	€ 1.482.094	€ 270.640	€ 192.132	€ 3.357.463

Nieuw voorschot vanaf oktober 2021

Te betalen maandbijdrage productkosten	€ 6.223.920	€ 1.098.875	€ 762.940	€ 728.010	€ 2.790.795	€ 503.569	€ 339.730	€ 6.223.920
Te betalen kwartaalbijdrage uitv.- en org.kst	€ 3.357.463	€ 607.359	€ 377.355	€ 427.883	€ 1.482.094	€ 270.640	€ 192.132	€ 3.357.463