

Begroting 2014



INHOUDSOPGAVE

INLEIDING	4
PROGRAMMA	
Programma Uitvoering	6
PARAGRAFEN	
Paragraaf Lokale heffingen	12
Paragraaf Weerstandsvermogen	12
Paragraaf Onderhoud kapitaalgoederen	12
Paragraaf Financiering	12
Paragraaf Verbonden partijen	12
Paragraaf Grondbeleid	12
Paragraaf Bedrijfsvoering	12
WAARDERINGSGRONDSLAGEN	16
BALANS	18
TOELICHTING OP DE BALANS	18
PROGRAMMABEGROTING	20
TOELICHTING OP DE PROGRAMMABEGROTING	22
MEERJARENPECTIEF ISD (2014-2017)	24
VASTSTELLINGSBESLUIT GEMEENSCHAPPELIJK ORGAAN	26

INLEIDING

Voor u ligt de begroting van de ISD Brabantse Wal over het jaar 2014.

Vanaf januari 2012 werken de sociale diensten van de gemeenten Bergen op Zoom, Steenbergen en Woensdrecht samen in één nieuwe sociale dienst: de Intergemeentelijke Sociale Dienst Brabantse Wal (ISD Brabantse Wal).

De gemeenteraden van de drie gemeenten hebben op grond van artikel 1, lid 2 van de Wgr toestemming verleend voor het aangaan van de Gemeenschappelijke Regeling ISD Brabantse Wal met een overlegorgaan (geen rechtspersoon) als bedoeld in artikel 8, lid 2 van de Wet gemeenschappelijke regelingen.

De gemeente Bergen op Zoom fungeert als uitvoerende gemeente. In deze gemeenschappelijke regeling is geregeld dat vaststelling van verordeningen, de bepaling van het strategisch beleid en het budgetrecht tot de competentie van de afzonderlijke gemeenteraden blijven behoren. De uitvoerende taken zijn overgegaan naar de Intergemeentelijke Sociale Dienst.

Naast de gemeenschappelijke regeling welke de basis vormt voor de intergemeentelijke samenwerking zijn er nog 3 documenten op grond waarvan de ISD Brabantse Wal haar taken uitvoert.

1. Het "Uitvoeringsprogramma 2013" waarin de uitvoeringsafspraken zijn opgenomen.
2. De "Financiële verordening ISD Brabantse Wal" waarbij de inrichting van de financiële organisatie, het financieel beheer en de uitgangspunten van het financieel beleid van de Intergemeentelijke Sociale Dienst zijn geregeld en
3. de "Verordening voor de controle op het financiële beheer en de inrichting van de financiële organisatie van het gemeentelijk orgaan Intergemeentelijke Sociale Dienst Brabantse Wal".

J.M. Ansems,

Hoofd uitvoeringsorganisatie ISD Brabantse Wal

PROGRAMMA

Programma uitvoering

Algemene ontwikkelingen.

Participatiewet

In het regeerakkoord “Bruggen slaan” heeft het tweede kabinet Rutte de Participatiewet als vervolg op de Wet Werken naar Vermogen aangekondigd.

Bij de uitwerking van de Participatiewet worden onderdelen uit het wetsvoorstel Wet Werken naar Vermogen (WWNV) gebruikt. Maar onder de Participatiewet ligt een nieuw fundament waarin de signalen en kanttekeningen uit de samenleving en de Tweede Kamer zijn verwerkt.

Met de Participatiewet wil het kabinet het principe van één regeling voor de gehele doelgroep consequent doorvoeren. Voor de hele doelgroep, ongeacht of deze regulier of beschermt werkt, komt het instrument loondispensatie en loonaanvulling beschikbaar. Het kabinet zal over de maatvoering en de invulling hiervan op basis van de evaluatie van de experimenten met loondispensatie een beslissing nemen en voorts het verminderen van bureaucratie als uitgangspunt hanteren.

De Wsw, die een afwijkend beloningsregime en afwijkende regelgeving heeft, zal vanaf 1 januari 2014 worden afgesloten voor nieuwe instroom. Gemeenten krijgen de ruimte om de voorziening beschermt werk vorm en inhoud te geven. Zij kunnen beschermt werk onder andere organiseren via een sw- of re-integratiebedrijf. Ook kunnen zij investeren in relaties met werkgevers om mensen (via detachering) in een beschutte omgeving bij reguliere werkgevers te laten werken. Gemeenten kunnen daarbij het instrument loondispensatie inzetten en uit het gebundeld re-integratiebudget middelen inzetten voor de noodzakelijke additionele begeleiding.

Gemeenten bepalen - binnen de wettelijke kaders van de Participatiewet - wie er voor de voorziening beschermt werk in aanmerking komt. Om gemeenten de ruimte te geven maatwerk te bieden aan de mensen die een beroep op hen doen, komt er geen landelijke indicatiestelling. Op basis van de individuele mogelijkheden van inwoners bepalen gemeenten welk instrument het meest effectief is om hun participatie te bevorderen. De verplichting vervalt voor gemeenten om één op de drie vrijgevallen plaatsen in de sociale werkvoorziening op te vullen. Gemeenten leggen in een verordening de regels voor en de aard en omvang van de voorziening beschermt werk vast.

Daar waar de inspanningen te eenzijdig bij werknemers en uitkeringsontvangers lagen, komen die straks ook meer bij de werkgevers te liggen. Voor werkgevers zal een quotumregeling worden uitgewerkt voor het in dienst nemen van mensen met een arbeidsbeperking.

De termijn voor een efficiencyverbetering van de sector sociale werkvoorziening gaat naar zes jaar (onder de WWNV drie jaar).

Meer dan 200 duizend mensen in de Wajong waren onder het wetsvoorstel WWNV onzeker over hun situatie. Voor hen hing een herbeoordeling en uitkeringsverlaging in de lucht. Het kabinet schrapt nu de herbeoordeling voor jongeren die al een arbeids-ongeschiktheidsuitkering (Wajong) hebben alsmede de verlaging van de uitkering voor deze groep.

De belemmering om te participeren van mensen die zich melden bij een gemeentelijk loket kan veel verschillende oorzaken hebben. Het kabinet wil gemeenten de vrijheid geven om te bepalen welke ondersteuning mensen nodig hebben. Dit kan gaan om hulp bij het vinden van werk, de inzet van een re-integratie-instrument, het bieden van een beschutte werkplek of ondersteuning uit andere domeinen, zoals de Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo) of de Jeugdwet, als dat voor die persoon het beste is. Bezien gaat nog worden of een ongedeeld budget voor het sociale domein daaraan bijdraagt.

WWB maatregelen 2014

Met de invoering van één regeling voor de onderkant van de arbeidsmarkt wil de regering mensen die nu aan de kant staan meer kansen bieden. Meer kansen op (regulier) werk of, als dat (nog) niet kan, meer kansen op andere vormen van participatie. De polisvoorwaarden in de Participatiewet komen overeen met die in de Wet werk en bijstand. Vanuit een integrale benadering beoogt de regering met het onderstaande maatregelen het activerende karakter van die voorwaarden te vergroten.

Invoering kostendelersnorm

De bijstand is een vangnet, het heeft als doel om te voorzien in de noodzakelijke kosten van het bestaan. Als er binnen één huishouden meerdere bijstandsuitkeringen zijn toegekend, kan door de stapeling van uitkeringen het verzamelinkomen zo hoog zijn dat daarmee meer dan alleen de noodzakelijke kosten worden gedekt. Het verzamelinkomen kan zelfs hoger zijn dan het inkomen van een huishouden met een vergelijkbare samenstelling maar waarbij er slechts één kostwinnaar is die modaal verdient. Dit is bijvoorbeeld het geval als er in één huishouden drie of meer mensen met een bijstandsuitkering zijn. In zo'n geval is het niet meer lonend om op zoek te gaan naar regulier werk en dat gaat in tegen het activerende karakter van de bijstand. Er komt dan ook in 2014 een nieuwe systematiek (kostendelersnorm) waarbij rekening wordt gehouden met de voordelen van het delen van de kosten binnen één huishouden. Tegelijkertijd wordt

ervoor gezorgd, dat het wel loont om aan het werk te gaan door dit loon niet te verrekenen met de uitkeringen in het huishouden.

Arbeids- en re-integratieplicht voor iedereen.

Uitgangspunt van de wetgever gaat worden, dat het college de op te leggen verplichtingen aanpast aan de mogelijkheden die de bijstandsgerechtigde nog wel heeft. Medische belemmeringen zijn dus als zodanig geen aanleiding voor een ontheffing. Eventueel aanwezige belemmeringen om deelname aan arbeid te realiseren kunnen worden weggenomen door het aanbieden van voorzieningen. Op deze wijze kan de gemeente de bijstandsgerechtigde stimuleren om zijn capaciteiten optimaal te benutten. Ook wordt hiermee voorkomen dat een ontheffing het voorportaal wordt voor een blijvende afschrijving. De regering wil dit uitgangspunt beter in de wet tot uitdrukking laten komen door de tijdelijke ontheffing alleen mogelijk te maken voor de arbeidsverplichting. Tijdens die ontheffing blijft de re-integratieverplichting dus bestaan en is de bijstandsontvanger verplicht om mee te werken aan door het college aangeboden re-integratievoorzieningen. Op deze wijze kan de bijstandsgerechtigde de draad van zijn arbeidsinschakeling direct weer oppakken als de dringende reden voor de ontheffing voorbij is.

Uitsluitend bijstandsgerechtigden die volledig en duurzaam arbeidsongeschikt zijn, krijgen ontheffing van de arbeidsverplichting, de re-integratieverplichting en de verplichting tot een tegenprestatie naar vermogen. Met het oog op het duurzame karakter van de arbeidsongeschiktheid betreft het hier een permanente ontheffing.

De bestaande ontheffingsmogelijkheid voor alleenstaande ouders met een kind jonger dan vijf jaar wordt afgeschaft.

Tegenprestatie naar vermogen voor iedereen

De bijstand is een uitkering die bekostigd wordt uit algemene middelen, opgebracht door de samenleving. Van iedereen die daar een beroep op doet, kan een tegenprestatie naar vermogen worden gevraagd. Op die manier kan de betrokkene iets terugdoen voor de samenleving. In de huidige wet is het opdragen van een tegenprestatie een bevoegdheid van gemeenten. Deze vrijblijvendheid komt te vervallen. Iedereen in elke gemeente heeft de plicht tot het verrichten naar vermogen van een tegenprestatie. De overige kaders bij een tegenprestatie blijven ongewijzigd.

Uniformering maatregelen

De naleving en handhaving van de algehele arbeids- en re-integratieverplichtingen wordt geïntensiveerd, onder meer door verplichtingen in de regelgeving te uniformeren en sancties wettelijk voor te schrijven. Wettelijk voorgeschreven wordt dat gemeenten de bijstands-

uitkering drie maanden stoppen in geval van het niet nakomen van de arbeids- en re-integratieplicht. Hervatting vindt slechts plaats na een verzoek van betrokkene.

Zeer ernstige misdragingen jegens ambtenaren leiden tot onmiddellijke stopzetting van de uitkering. Dit gaat gelden voor de hele sociale zekerheid.

Invoering zoektijd van vier weken ook voor 27 jaar en ouder

De Wet werk en bijstand kent al een zoektijd van vier weken voor uitkeringsaanvragers die jonger zijn dan 27 jaar, ingevoerd met de wijzigingen van de wet per 1 januari 2012. Er zijn gemeenten - waaronder de drie Brabantse Wal gemeenten - die de zoektijd ook al hanteren voor uitkeringsaanvragers van 27 jaar en ouder en daarmee goede resultaten boeken. De huidige bepalingen in de WWB bieden voor deze zoektijd echter minder mogelijkheden. Gezien de bereikte resultaten met de zoektijd, heeft de regering besloten om deze ook in te voeren voor personen van 27 jaar en ouder.

Intensivering armoedebeleid

Voor mensen die het zonder een extra steuntje in de rug niet redden, worden er van rijkswege ook een aantal maatregelen genomen.

Er wordt meer nadruk gelegd op individueel maatwerk, waarbij tevens de mogelijkheden tot het generiek ongericht vergoeden van aannemelijke kosten fors worden beperkt. De individuele bijzondere bijstand voor daadwerkelijk gemaakte kosten wordt verruimd. Extra aandacht is er voor gezinnen met kinderen, werkenden met een laag inkomen en ouderen met een klein pensioen.

De langdurigheidstoeslag in de Wet werk en bijstand wordt vervangen door een individuele toeslag voor personen die langdurig van een laag inkomen rond moeten komen en is afgestemd op de krachten en bekwaamheden van de persoon alsmede de inspanningen die deze persoon heeft verricht om tot inkomensverbetering te komen.

Wat gaan we doen?

Vanaf januari 2012 werken de afdelingen sociale zaken van de gemeenten Bergen op Zoom, Steenbergen en Woensdrecht samen in een sociale dienst: De Intergemeentelijke Sociale Dienst Brabantse Wal (ISD Brabantse Wal).

De werkzaamheden worden uitgevoerd onder budgetverantwoordelijkheid van de individuele gemeenten.

Voor de raming van de budgetten en de daarvoor benodigde kosten wordt verwezen naar de begrotingen van de genoemde gemeenten.

Het programma Uitvoering van de begroting van de ISD heeft betrekking op de uitvoering van het beleid van de gemeenten Bergen op Zoom, Steenbergen en Woensdrecht voor de producten Werk, Inkomen en het flankerend beleid. Deze uitvoering vertaalt zich voor 2014 ondermeer in de volgende werkzaamheden.

- De deelnemende gemeenten aan de Intergemeentelijke Sociale Dienst Brabantse Wal faciliteren bij de vaststelling van nieuw beleid op het terrein van de ISD middels het aanleveren van uniforme beleidsvoorstellen.
- Implementeren en uitvoering geven aan vastgesteld beleid binnen de kaders van het uitvoeringsprogramma.
- Bevordering van (maatschappelijke) participatie van de gemeentelijke doelgroep naar het maximaal haalbare, waarbij uitstroom naar regulier werk het ultieme doel is.
- Tijdige en rechtmatige verstrekking van uitkeringen alsmede voorzieningen;
- Ten onrechte verstrekte uitkeringen terugvorderen.
- Uitvoering geven aan preventie en repressie in het kader van handhaving.
- Het bieden van integrale schuldhulpverlening.
- Financieel beheer van de beschikbare budgetten.

Wat willen we bereiken?

- Uniformering van beleid binnen de drie deelnemende gemeenten.
- Vergroting van de financiële zelfredzaamheid van mensen middels bevordering van (maatschappelijke) participatie van de gemeentelijke doelgroep naar het maximaal haalbare, waarbij uitstroom naar regulier werk het ultieme doel is om zo het beroep op de sociale voorzieningen te verminderen.
- Tijdige (90%) en rechtmatige (99%) verstrekking van uitkeringen alsmede voorzieningen.

Wat gaat het kosten?

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

Uitvoering (bedragen * € 1.000)	Primaire begr. 2013	Primaire begr. 2014
Lasten		
Personeelslasten	3.663	3.735
Bedrijfsvoering	384	374
Additionele kosten	1.841	1.860
Totale lasten	5.888	5.969
Baten		
Exploitatiebijdragen gemeenten	5.888	5.969
Totaal baten	5.888	5.969
Totaal programma Uitvoering	0	0

Toelichting

Het saldo van het programma Uitvoering is budgettair neutraal.

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

PARAGRAFEN

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

Paragraaf Lokale heffingen

De ISD kent geen lokale heffingen.

Paragraaf Weerstandsvermogen

De ISD heeft geen eigen vermogen.

Paragraaf Onderhoud kapitaalgoederen

De ISD heeft geen kapitaalgoederen.

Paragraaf Financiering

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

Paragraaf Verbonden partijen

De ISD is niet verbonden aan andere partijen.

Paragraaf Grondbeleid

De ISD heeft geen grond en derhalve ook geen grondbeleid.

Paragraaf Bedrijfsvoering

Personeel

De ISD Brabantse Wal is onderverdeeld in 5 teams:

Inkomensvervanging, Participatie, Inkomensondersteuning, Beheer en Kwaliteit.

Samen met de afdelingsmanager en staf bestaat de reguliere formatie van de ISD uit 65,2 fte,s.

In de businesscase die in 2011 is opgesteld bij de oprichting van de ISD wordt gerefereerd naar de benchmark WWB waarbij voor de personeelskosten per klant een bedrag wordt genoemd van € 3.000. Deze norm zou binnen de ISD in 2012 bij een formatie van 68,44 fte gerealiseerd worden bij een gemiddeld volume van 1485 klanten.

Verder is toen gesteld dat vanaf 2013 het natuurlijk verloop niet wordt ingevuld met vaste formatie maar dat deze zal worden ingericht als een flexibele schil die bedoeld is om de toename of afname van het klantenbestand in de uitvoering op te vangen. Voor de periode 2013 tot en met 2018 was een natuurlijk verloop berekend van 11,2 fte.

Inmiddels is het aantal cliënten van de ISD per 1 januari 2013 gestegen tot 1982 .

Gezien de huidige economische ontwikkelingen en de uitkomsten van de Macro Economische verkenningen 2013 van het Centraal Planbureau ligt deze toename in de lijn van de verwachtingen. Volgens deze cijfers hebben we in Nederland sedert 2011 macro economisch te maken met een stijging van het aantal uitkeringsgerechtigden. Ten opzichte van 2011 was in 2012 de groei van het aantal bijstandsuitkeringen 5,82%. In 2013 is een groei geprognoseerd van 7,24%. Verwacht mag worden dat ook in 2014 het aantal bijstandsuitkeringen verder zal toenemen. Als deze cijfers van toepassing worden verklaard voor de ISD betekent dit dat het aantal klanten ultimo 2013 wordt becijferd op 2110.

Deze ontwikkelingen zetten de eerder uitgesproken verwachting, dat de inzet van het natuurlijk verloop als flexibele schil voldoende zal zijn om de toename van het klantenbestand in de uitvoering op te vangen, onder druk.

In de begroting 2014 is vooralsnog met het bovenstaande geen rekening gehouden en zijn de cijfers voor wat betreft de personeelskosten nog gebaseerd op de personeelsformatie zoals opgenomen in de businesscase opgesteld bij de oprichting van de ISD.

Inhuur diensten

In de gemeenschappelijke regeling ISD Brabantse Wal is in artikel 5 opgenomen dat de uitvoeringsorganisatie van deze regeling wordt gevormd door de gemeente Bergen op Zoom. De medewerkers van de uitvoeringsorganisatie zijn in dienst van de gemeente Bergen op Zoom en zijn werkzaam onder verantwoordelijkheid van het college van burgemeester en wethouders van deze gemeente.

In artikel 5 is tevens opgenomen dat de bedrijfsvoering en de aan deze taak gerelateerde inzet van samenhangende instrumenten op het gebied van personeel, informatievoorziening, organisatie, financiën, automatisering/administratie en huisvesting valt onder verantwoordelijkheid van de gemeente Bergen op Zoom. De hiervoor verschuldigde kosten zijn als additionele kosten opgenomen in de begroting van 2014. Onder additionele kosten worden verstaan de doorbelasting van de ondernemersraad, ondersteuning personeel en organisatie, financiën, DIV, bezwaarschriften, huisvesting, archief en werkplekken automatisering. Deze

kosten zijn vastgesteld in de begroting 2012 en worden gedurende de eerste drie jaren jaarlijks bij de begroting met 1% geïndexeerd.

Na deze periode van drie jaar wordt de kostprijs en het indexpercentage opnieuw door de uitvoeringsorganisatie vastgesteld.

Communicatie

De ISD Brabantse Wal is verantwoordelijk voor communicatie naar cliënten van Bergen op Zoom, Steenbergen en Woensdrecht over de wet- en regelgeving van de WWB, WSW, Bbz, Inkomensvoorziening, Wet Inburgering, Bijzondere bijstand, Minimabeleid, Schuldhulpverlening en Wet Schuldsanering Natuurlijke Personen en de daarbij horende organisatie van de uitvoering. Voor de gemeente Bergen op Zoom wordt tevens de communicatie verzorgd op het gebied van de Wet op de Lijkbezorging. Daarnaast is in art 1.1 van de opdrachtovereenkomst opgenomen dat er ook werkzaamheden op het gebied van de Wet Kinderopvang in het kader van flankerend beleid voor de deelnemende gemeenten wordt verricht. De daaruit voortvloeiende communicatie naar zowel cliënten als burgers van de deelnemende gemeenten valt uiteraard ook onder verantwoordelijkheid van de ISD Brabantse Wal.

De communicatie verloopt primair via de daarvoor ingerichte website en secundair via de gemeentepagina in het regioblad "De Bode".

Dienstverlening

Met de cliëntenraad van de ISD Brabantse Wal wordt periodiek overleg gevoerd.

Klachtenafhandeling vindt plaats in overeenstemming met de klachtenprocedure van de gemeente Bergen op Zoom.

De ISD heeft een eigen bezwarencommissie die conform de vastgestelde "Verordening commissie bezwaarschriften Bergen op Zoom 2007" opereert.

Periodiek wordt een klanttevredenheidsonderzoek gehouden om de dienstverlening verder te verbeteren.

Informatievoorziening

De Planning & Control cyclus voorziet in periodieke rapportages met betrekking tot de financiële en beleidsmatige voortgang.

Deze rapportages worden eveneens verstrekt aan de Colleges van de drie deelnemende gemeenten.

Externe informatieverstrekking vindt plaats via de begroting en het jaarverslag.

Elke maand verstrekt de ISD Brabantse Wal aan de gemeenten Bergen op Zoom, Steenbergen en Woensdrecht managementinformatie in de vorm van een Balanced Scorecard. Naast diverse financiële rapportages is hierin ook een overzicht opgenomen van de ontwikkelingen binnen de uit te voeren programma's voor de diverse gemeenten. Per deelnemende gemeente zijn aan de hand van de doelstellingen uit het Collegeprogramma prestatie-indicatoren benoemd met de daarbij behorende norm. Daarnaast wordt elk kwartaal informatie aangeboden aan de gemeenteraden van Bergen op Zoom, Steenbergen en Woensdrecht in de vorm van een kwartaalmonitor.

WAARDERINGSGRONDSLAGEN

BALANS

De financiële positie van een organisatie wordt weergegeven in een balans. Hierin worden opgenomen de vaste en vlottende activa en passiva.

De ISD Brabantse Wal kent geen vaste activa. Omdat na afloop van elk boekjaar afrekening met de deelnemende gemeenten plaats vindt kent de ISD ook geen reservepositie.

Per balansdatum bestaat de balanspositie van de ISD derhalve uit een wederzijdse vorderingen- of schuldenpositie tussen de onderlinge gemeenten. Deze worden opgenomen onder de vlottende activa c.q. passiva tegen nominale waarde en zullen elkaar qua bedrag compenseren. Vooralsnog is het echter niet mogelijk om een geprognosticeerde balans per ultimo 2014 te presenteren. Volstaan is derhalve met een balansopstelling met daarin opgenomen een PM verantwoording van de mogelijke vorderingen- en schuldverhouding met de deelnemende gemeenten.

BALANS

Activa	31-12-2014	Passiva	31-12-2014
Vaste activa	€	Vaste passiva	€
Immateriële vaste activa	0	Eigen vermogen	0
Materiële vaste activa	0	Voorzieningen	0
Financiële vaste activa	0	Vreemd vermogen	0
Totaal vaste activa	0	Totaal vaste passiva	0
Vlottende activa	€	Vlottende passiva	€
Voorraden	0	Rek-courant Bergen op Zoom	pm
Liquide middelen	0	Nog te betalen aan Steenbergem	pm
Rek-courant Bergen op Zoom	pm	Nog te betalen aan Woensdrecht	pm
Nog te ontvangen van Steenbergem	pm		
Nog te ontvangen van Woensdrecht	pm		
Totaal vlottende activa	pm	Totaal vlottende passiva	pm
Totaal vaste en vlottende activa	pm	Totaal vaste en vlottende	pm

TOELICHTING OP DE BALANS

Vaste activa

De ISD Brabantse Wal heeft geen vaste activa.

Vlottende activa

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

Vaste passiva

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

De ISD Brabantse Wal heeft ook geen langlopende schulden in de vorm van aangegane geldleningen.

Vlottende passiva

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

PROGRAMMABEGROTING

Uitvoering

Personeelslasten	2013	2014
ISD Salarissen	4.041.655	4.101.564
CAO 2012 1.5%	61.166	
CAO 2013 1% per 01-04-2012	40.777	
ABP 0,6%	24.466	
Reiskosten	34.899	34.899
BHV-vergoeding	1.155	1.155
Loopbaanbudget CAO 65,2 fte * € 500	15.824	32.600
Overheveling formatie naar additioneel	-129.090	
Representatiekosten	10.063	10.063
Opleidingskosten	59.473	49.431
Sociaal plan	11.400	11.400
Inhuur derden - algemeen	199.760	199.760
Beveiliging	68.931	70.310
Budgetbeheer Traverse	25.020	25.020
BBZ IMK	53.168	54.231
	4.518.667	4.590.433

Toegestane dekking P-Budget	2013	2014
Naar P-Budget Steenbergem	-125.000	-125.000
Naar P-Budget Woensdrecht	-83.370	-83.370
Naar P-budget Bergen op Zoom	-646.920	-646.920
	-855.290	-855.290
subtotaal	3.663.377	3.735.143

Bedrijfsvoering	2013	2014
Overige lasten	32.807	32.807
Abonnementen	16.690	16.690
GWS4all SB+WD	123.267	125.732
MRE Berkeley Bridge	16.750	17.085
Kluwer Snelbalie	19.890	20.288
Handboeken Schulinck	28.930	29.509
Wisz	25.000	25.500
KIC	10.084	10.286
www.rechtop.nl	13.678	13.952
Stimulanz KTO	4.974	5.073
Kwiz vergoedingen.net	3.423	3.491
Kosten rechtsbijstand	25.000	25.000
Bijdrage RWB Arbeidsmarktbeleid	19.700	19.700
Medische adviezen	6.692	6.692

Accountantskosten	14.790	15.086
Cliëntenparticipatie ABW	7.292	7.292
Cliëntenplatform minima	6.031	0
Noodfonds	8.456	0
subtotaal	383.454	374.183

Additionele kosten	2013	2014
Overhead Bergen op Zoom OR	2.078	2.099
Overhead Bergen op Zoom P&O	185.046	186.896
Overhead Bergen op Zoom financ. / Control	342.007	345.427
Overheveling formatie naar DIV	10.188	10.290
Overhead Bergen op Zoom DIV	317.580	320.756
Overhead Bergen op Zoom Bezwaar	21.996	22.216
Overhead Bergen op Zoom Archief	10.798	10.906
Overhead Bergen op Zoom Huisvesting	307.074	310.145
Overheveling formatie naar Automatisering	118.902	120.091
Overhead Bergen op Zoom Automatisering	525.396	530.650
subtotaal	1.841.065	1.859.476

Resumé	2013	2014
Personeelslasten	3.663.377	3.735.143
Bedrijfsvoering	383.454	374.183
Additionele kosten	1.841.065	1.859.476
Totaal	5.887.896	5.968.802

Aantallen	inwoners per 1-1-2012	inwoners per 1-1-2013	klanten per 1-1-2012	klanten in % inwoners 1-1-2012	klanten per 1-1-2013	klanten in % inwoners 1-1-2013
Steenbergen	23.354	23.404	236	1,01%	235	1,00%
Woensdrecht	21.675	21.645	254	1,17%	247	1,14%
Bergen op Zoom	66.130	66.287	1.370	2,07%	1.500	2,26%
Totaal	111.159	111.336	1.860		1.982	

Facturering op basis van klantenaantal	2013	2014	verschil
Factuur Steenbergen	747.066	707.703	-39.363
Factuur Woensdrecht	804.046	743.842	-60.204
Factuur Bergen op Zoom	4.336.784	4.517.257	180.473
Totaal	5.887.896	5.968.802	80.906

TOELICHTING OP DE PROGRAMMABEGROTING

Algemeen

Voor de begroting is ten opzichte van 2013 voor wat betreft de kosten van derden de 0-lijn gehanteerd, met uitzondering van de contracten, welke met 2% zijn geïndexeerd om aan de verplichtingen te kunnen voldoen. Voor de salariskosten is vooralsnog voor 2014 rekening gehouden met een opslag van 1,4 % ten opzichte van 2013. De additionele kosten zijn conform de gemeenschappelijke regeling met 1% verhoogd.

De verdeelsleutel begroting ISD 2014 is gebaseerd op het aantal klanten per 31-12-2012, zijnde 1982 totaal.

Het aantal klanten per 31-12-2012 is gestegen naar 1982 totaal. Dit betekent een verschuiving in de doorbelasting naar de deelnemende gemeenten. Het definitieve klantenaantal CBS is pas definitief medio september 2013.

Ten opzichte van 2013 is in 2014 de formatie afgenomen van 68,44 naar 65,2 fte. Voor een groot deel (2,25 fte) wordt dit verklaard door de overheveling van formatie naar de additionele kosten. Dit betreft de formatie van applicatiebeheer en medewerker documentatie en informatievoorziening (DIV).

De totale begroting van de ISD is in 2014 ten opzichte van 2013 met 1,37 % gestegen. Absoluut betreft dit een bedrag van € 80.906.

Personeelslasten

Hieronder zijn opgenomen de salariskosten van de reguliere formatie.

Daarnaast zijn onder deze post opgenomen de kosten van inhuur derden

Voor de uitvoering van de Bbz wordt expertise ingehuurd van het IMK, De bewaking van het gebouw tijdens kantooruren is uitbesteed aan een gespecialiseerd bewakingsbedrijf.

Bedrijfsvoering

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

Additionele kosten

Onder de additionele kosten worden verstaan de doorbelasting van de ondernemersraad, ondersteuning personeel en organisatie, financiën, DIV, bezwaarschriften, huisvesting, archief en werkplekken automatisering. Deze kosten zijn vastgesteld in de begroting 2012 en worden gedurende de eerste drie jaren jaarlijks bij de begroting met 1% geïndexeerd.

MEERJARENPECTIEF ISD (2014-2017)

Personeelslasten	2014	2015	2016	2017
ISD Salarissen	4.101.564	4.101.564	4.101.564	4.101.564
Reiskosten	34.899	34.899	34.899	34.899
BHV-vergoeding	1.155	1.155	1.155	1.155
Loopbaanbudget CAO 65,2 fte * 500	32.600	32.600	32.600	32.600
Representatiekosten	10.063	10.063	10.063	10.063
Opleidingskosten	49.431	49.431	49.431	49.431
Sociaal plan	11.400	11.400	11.400	11.400
Inhuur 3e - algemeen	199.760	199.760	199.760	199.760
Beveiliging	70.310	71.716	73.150	74.613
Budgetbeheer Traverse	25.020	25.020	25.020	25.020
BBZ IMK	54.231	55.316	56.422	57.562
	4.590.433	4.592.924	4.595.464	4.598.067

Toegestane dekking P-Budget	2014	2015	2016	2017
Naar P-Budget Steenberghe	-125.000	-125.000	-125.000	-125.000
Naar P-Budget Woensdrecht	-83.370	-83.370	-83.370	-83.370
Naar P-Budget Bergen op Zoom	-646.920	-646.920	-646.920	-646.920
	-855.290	-855.290	-855.290	-855.290

subtotaal 3.735.143 3.737.634 3.740.174 3.742.777

Bedrijfsvoering	2014	2015	2016	2017
Overige lasten	32.807	32.807	32.807	32.807
Abonnementen	16.690	16.690	16.690	16.690
GWS4all SB+WD	125.732	128.247	130.812	133.428
MRE Berkeley Bridge	17.085	17.427	17.776	18.132
Kluwer Snelbalie	20.288	20.694	21.107	21.529
Handboeken Schulinc	29.509	30.099	30.701	31.315
Wisz	25.500	26.010	26.530	27.061
KIC	10.286	10.491	10.701	10.915
www.rechtop.nl	13.952	14.231	14.515	14.805
Stimulansz KTO	5.073	5.175	5.278	5.384
Kwiz vergoedingen.net	3.491	3.561	3.633	3.706
Kosten rechtsbijstand	25.000	25.000	25.000	25.000
Bijdrage RWB Arbeidsmarktbeleid	19.700	19.700	19.700	19.700
Medische adviezen	6.692	6.692	6.692	6.692
Accountantskosten	15.086	15.388	15.695	16.009
Cliëntenparticipatie ABW	7.292	7.292	7.292	7.292

subtotaal 374.183 379.504 384.929 390.465

Additionele kosten	2014	2015	2016	2017
Overhead Bergen op Zoom OR	2.099	2.120	2.141	2.162
Overhead Bergen op Zoom P&O	186.896	188.765	190.653	192.560
Overhead Bergen op Zoom Financ. / Control	345.427	348.881	352.370	355.894
Overheveling formatie naar DIV	10.290	10.393	10.497	10.602
Overhead Bergen op Zoom DIV	320.756	323.964	327.203	330.475
Overhead Bergen op Zoom	22.216	22.438	22.663	22.890
Overhead Bergen op Zoom Archief	10.906	11.015	11.125	11.236
Overhead Bergen op Zoom Huisvesting	310.145	313.246	316.379	319.543
Overheveling formatie naar Automatisering	120.091	121.292	122.505	123.730
Overhead Bergen op Zoom Automatisering	530.650	535.957	541.316	546.729

subtotaal **1.859.476** **1.878.071** **1.896.552** **1.915.821**

Resumé	2014	2015	2016	2017
Personeelslasten	3.735.143	3.737.634	3.740.174	3.742.777
Bedrijfsvoering	374.183	379.504	384.929	390.465
Additionele kosten	1.859.476	1.878.071	1.896.552	1.915.821

Totaal **5.968.802** **5.995.209** **6.021.655** **6.049.063**

Klantenaantallen	1-1-2013	1-1-2014	1-1-2015	1-1-2016
Factuur Steenbergen	235	235	235	235
Factuur Woensdrecht	247	247	247	247
Factuur Bergen op Zoom	1.500	1.500	1.500	1.500

Totaal **1.982** **1.982** **1.982** **1.982**

Facturering op basis van klantenaantal	2014	2015	2016	2017
Factuur Steenbergen	707.703	710.835	713.970	717.220
Factuur Woensdrecht	743.842	747.132	750.428	753.844
Factuur Bergen op Zoom	4.517.257	4.537.242	4.557.257	4.577.999

VASTSTELLINGSBESLUIT GEMEENSCHAPPELIJK ORGAAN

Het gemeenschappelijk orgaan van de Intergemeentelijke Sociale Dienst Brabantse Wal;

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

BESLUIT:

1. Tot vaststelling van de begroting 2014 / meerjarenbegroting 2014 – 2017

Aldus besloten d.d.

Het gemeenschappelijk orgaan voornoemd,

Wethouder
A.G.J. van der Weegen

Wethouder
C.J.M. van Geel

Wethouder
M.P. Groffen

Bergen op Zoom

Steenbergen

Woensdrecht