

Begroting 2015



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 (2015-2018)	24
VASTSTELLINGSBESLUIT GEMEENSCHAPPELIJK ORGAAN	26

INLEIDING

Voor u ligt de begroting van de ISD Brabantse Wal over het jaar 2015.

Vanaf januari 2012 werken de sociale diensten van de gemeenten Bergen op Zoom, Steenberg 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 4 documenten op grond waarvan de ISD Brabantse Wal haar taken uitvoert.

1. Het "Uitvoeringsprogramma 2013" waarin de uitvoeringsafspraken zijn opgenomen.
2. Het "Parapludocument" dat in oktober 2012 voor een periode van 2 jaar is vastgesteld en waarin is uitgewerkt hoe de missie en visie die door de ISD Brabantse Wal is vastgesteld vorm moet krijgen. Ultimo 2014 zal evaluatie hiervan plaats vinden.
3. 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
4. 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

Vanaf 1 januari 2015 treedt de Participatiewet in werking. Het doel van de wet is om meer mensen, ook mensen met een arbeidsbeperking, aan de slag te krijgen. De gemeente wordt vanaf die datum verantwoordelijk voor mensen met arbeidsvermogen die ondersteuning nodig hebben.

Vanaf 1 januari 2015 is de Wajong er alleen nog voor jonggehandicapten die duurzaam geen arbeidsvermogen hebben. Mensen met arbeidsvermogen vallen vanaf 1 januari 2015 onder de Participatiewet. De gemeente heeft voor de nieuwe doelgroep dezelfde taken als voor mensen met een bijstandsuitkering, namelijk om deze mensen ondersteuning te bieden gericht op arbeidsinschakeling en waar nodig, inkomensondersteuning. Mensen die nu in de Wajong zitten behouden hun Wajong-uitkering en blijven bij het UWV.

Voor de re-integratieondersteuning krijgt de gemeente een gebundeld re-integratiebudget en meer instrumenten tot haar beschikking. Gemeenten bepalen op basis van maatwerk wie voor welke vorm van ondersteuning in aanmerking komt.

Doelgroepen

Jonggehandicapten met arbeidsvermogen behoren vanaf 1 januari 2015 tot de doelgroep van de Participatiewet. Wajongers die nu al een Wajonguitkering hebben blijven in de Wajong. Vanaf 1 januari is de Wajong uitsluitend toegankelijk voor jonggehandicapten zonder arbeidsvermogen.

Mensen met arbeidsvermogen die na 1 januari 2015 geen recht meer kunnen doen gelden op een Wajong-uitkering kunnen bij gemeenten terecht voor inkomensondersteuning en ondersteuning bij het vinden van werk. Zij vallen dan onder de Participatiewet.

Arbeidsmarktregio's en regionale Werkbedrijven

De Participatiewet is er op gericht om zoveel mogelijk mensen, onder wie ook de mensen met een arbeidsbeperking, aan het werk te krijgen. Voor mensen die door hun arbeidsbeperking enkel in een beschutte omgeving kunnen werken, is er nu de Wet sociale werkvoorziening. Met ingang van 2015 kunnen er geen mensen meer in de Wsw instromen. De 35 arbeidsmarktregio's hebben een belangrijke rol om mensen met een arbeidsbeperking aan het werk te helpen. In elke arbeidsmarktregio wordt een Werkbedrijf ingericht. Gemeenten hebben de lead bij de werkbedrijven.

Afsluiten Wet sociale werkvoorziening en beschut werk

Vanaf 2015 wordt de Wsw afgesloten voor nieuwe instroom. Wsw-werknemers met een dienstbetrekking houden hun wettelijke rechten en plichten. Mensen die op de wachtlijst staan voor de sociale werkvoorziening hebben na 1 januari 2015 geen recht meer op een Wsw-plek. De wachtlijsten komen te vervallen.

Tegelijkertijd met het afsluiten van de Wsw wordt er begonnen met de opbouw van beschut werk. Beschut werk is bedoeld voor mensen die door hun lichamelijke, verstandelijke of psychische beperking een zodanige mate van begeleiding en aanpassingen van de werkplek nodig hebben, dat niet van een reguliere werkgever mag worden verwacht dat hij deze mensen in dienst neemt. Met de voorziening beschut werk kan de gemeente deze mensen toch in een dienstbetrekking laten werken.

Loonkostensubsidie

Om het voor werkgevers aantrekkelijker te maken iemand met een arbeidsbeperking in dienst te nemen krijgen gemeenten de mogelijkheid om loonkostensubsidie te verstrekken. Loonkostensubsidie kan worden ingezet voor mensen die, als ze een volledige werkweek werken, niet het wettelijk minimumloon kunnen verdienen. Het gaat dus om mensen die per uur niet volledig productief zijn. De middelen voor de inzet van het instrument loonkostensubsidie worden daarom opgenomen in het budget ter financiering van uitkeringen op grond van de Wet bundeling van uitkeringen inkomensvoorziening aan gemeenten (Buig).

WWB maatregelen 2015

De WWB wordt eveneens per 1 januari 2015 op een aantal onderdelen aangepast:

Kostendelersnorm

In de bijstand wordt de kostendelersnorm ingevoerd, waarbij de bijstandsuitkering lager wordt naarmate er meer personen hoofdverblijf hebben in dezelfde woning. Er wordt hierbij gekeken naar het aantal personen dat in dezelfde woning woont.

Naar schatting zal 10% van de huishoudens met een bijstandsuitkering met de kostendelersnorm te maken krijgen. De wijziging van de bijstandssystematiek kan gevolgen hebben voor de wijze waarop de hoogte van de beslagvrije voet wordt vastgesteld.

Kostendelersnorm in de IOAW en IOAZ

Ook in de IOAW en IOAZ wordt de kostendelersnorm ingevoerd. De uitkering gaat naar 50% indien iemand met één of meerdere personen hoofdverblijf heeft in dezelfde woning. In tegenstelling tot de kostendelersnorm in de bijstand, blijft de uitkering altijd op 50% ongeacht het aantal mensen waarmee betrokkene hoofdverblijf heeft in dezelfde woning. Deze wijziging gaat in per 1 juli 2015.

Intensivering armoedebeleid, verruiming van de individuele bijzondere bijstand, beperking van categoriale bijzondere bijstand en individuele inkomensvoet

Het wetsvoorstel beperkt de mogelijkheden voor categoriale bijzondere bijstand. Dat betekent dat de ruimte voor gemeenten om groepen mensen extra inkomensondersteuning te geven voor aannemelijke kosten die verband houden met kenmerken van de groep waar ze toe behoren, wordt beperkt. Tegelijk krijgen gemeenten meer financiële ruimte om via individueel maatwerk aanvullende inkomensondersteuning te leveren. Op grond van de afspraken in het regeerakkoord is er in 2014 €80 miljoen en vanaf 2015 structureel €100 miljoen per jaar extra beschikbaar voor het armoede- en schuldenbeleid. Het grootste deel van deze middelen gaat naar gemeenten.

Verlaging uitkering bij ernstige misdragingen van bijstandsgerechtigden

Het wetsvoorstel verbindt het zich onthouden van ernstige misdragingen tegen uitvoerders van de wet als zelfstandige verplichting aan het recht op bijstand. Als een bijstandsgerechtigde toch

ernstige misdragingen pleegt, heeft de gemeente de bevoegd- en verantwoordelijkheid om de uitkering tijdelijk te verlagen.

Algehele arbeids- en re-integratieverplichting

De arbeidsverplichtingen worden geharmoniseerd.

De ontheffingsmogelijkheid van de arbeidsverplichting (sollicitatieplicht) op verzoek van een alleenstaande ouder met een kind jonger dan 5 jaar blijft in stand. De re-integratieverplichting blijft onverkort van toepassing.

Tegenprestatie naar vermogen

De gemeente moet het aan bijstandsgerechtigden opdragen van een significante tegenprestatie regelen bij verordening. Dit biedt de gemeente de ruimte voor het leveren van individueel maatwerk. Daartoe is het college ingevolge de aanpassing in de nota van wijziging verplicht expliciet beleid te ontwikkelen betreffende de inhoud, omvang en duur van de tegenprestatie. In deze verordening kunnen gemeenten vervolgens o.a. opnemen, dat vrijwilligerswerk en mantelzorg van een bepaalde inhoud en omvang als tegenprestatie is te kwalificeren. De tegenprestatie mag het re-integratiebeleid niet doorkruisen.

Maatregelenbeleid arbeidsverplichting

Ook het maatregelenbeleid wordt geharmoniseerd. Als een bijstandsgerechtigde een (binnen het wettelijk kader vastgestelde) arbeidsverplichting niet naleeft dan leidt dat tot een verlaging van de uitkering van 100% gedurende minimaal één maand en maximaal drie maanden.

Vier weken zoektijd

De vier weken zoektijd voor personen van 27 jaar en ouder gaat niet door.

Toekomstige risico's

De ontwikkelingen in het sociale domein en de daarmee gepaard gaande overheveling van taken van het Rijk naar gemeenten op het terrein van zorg en arbeidsmarkt brengen mogelijk risico's met zich mee voor de uitvoerende gemeenten. Het verdient derhalve aanbeveling in de individuele begrotingen van de deelnemende gemeente hiermede rekening te houden.

Wat gaan we doen?

De ISD Brabantse Wal is per 1 januari 2015 klaar om de Participatiewet en de WWB-maatregelen uit te voeren. Aangepast beleid wordt in verordeningen vastgelegd. De Participatiewet wijzigt een aantal bestaande verordeningplichten op onderdelen en voegt een aantal nieuwe toe, te weten:

- Regels over de doelgroep loonkostensubsidie en de vaststelling van loonwaarde.
- Regels voor het verlenen van een individuele inkomenstoeslag. De regels hebben in ieder geval betrekking op de hoogte en frequentie van de uitbetaling van deze toeslag.
- Regels over het ondersteunen bij arbeidsinschakeling en het aanbieden van voorzieningen gericht op arbeidsinschakeling.
- Regels voor het verrichten van werkzaamheden in een beschutte werkomgeving.
- (Aangescherpte) regels over de wijze waarop mensen die bijstand ontvangen of door gemeenten worden ondersteund in het vinden of houden van werk, of hun vertegenwoordigers, worden betrokken bij de uitvoering van de Participatiewet.

Wat willen we bereiken?

- Uniformering van uitvoeringsbeleid binnen de drie deelnemende gemeenten waarbij de ruimte voor behoud van de zogenaamde couleur lokaal niet uit het oog wordt verloren.
- 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. 2014	Primaire begr. 2015
Lasten		
Personeelslasten	3.735	3.759
Bedrijfsvoering	374	381
Additionele kosten	1.860	1.878
Totale lasten	5.969	6.018
Baten		
Exploitatiebijdragen gemeenten	5.969	6.018
Totaal baten	5.969	6.018
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 na de reshuffling in 2014 onderverdeeld in 4 teams.

Deze teams zijn zoveel mogelijk functioneel ingericht waarbij rekening is gehouden met een min of meer gelijkwaardige verdeling van werkdruk en fte's.

Samen met de afdelingsmanager en staf bedraagt de toegestane formatie van de ISD 65,1 fte.. In de businesscase die in 2011 is opgesteld bij de oprichting van de ISD is 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. De actuele reguliere formatie van de ISD bedraagt momenteel 62,0 fte.

Het aantal cliënten van de ISD is per 1 januari 2014 gestegen tot 2222 .

Gezien de huidige economische ontwikkelingen en de uitkomsten van de Macro Economische verkenningen 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. Verwacht mag worden dat ook in 2014 het aantal bijstandsuitkeringen nog verder zal toenemen. Stabilisatie en/of verbetering van de arbeidsmarkt wordt niet eerder verwacht dan in 2015.

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, steeds verder onder druk.

In de begroting 2015 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 2015. 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 in 2016 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. 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	31-12-2015	Passiva	31-12-2015
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	Rek 2013	Begr 2014	Begr 2015
ISD Salarissen	3.881.813	4.101.564	4.145.745
Reiskosten	52.903	34.899	34.899
BHV-vergoeding	1.662	1.155	1.155
Loopbaanbudget CAO 62,0 fte * € 500		32.600	31.000
Representatiekosten	5.129	10.063	5.200
Opleidingskosten	54.578	49.431	54.500
Sociaal plan			
(tbv arbeidsvoorw verschil vm pers St-Wdr)		11.400	11.400
Inhuur derden - algemeen	450.448	199.760	201.957
Beveiliging	53.049	70.310	71.083
Budgetbeheer Traverse	2.496	25.020	2.500
BBZ IMK	31.373	54.231	54.828
	4.533.451	4.590.433	4.614.267

Toegestane dekking P-Budget	Rek 2013	Begr 2014	Begr 2015
Naar P-Budget Steenberghe	-125.000	-125.000	-125.000
Naar P-Budget Woensdrecht	-83.370	-83.370	-83.370
Naar P-budget Bergen op Zoom	-646.920	-646.920	-646.920
	-855.290	-855.290	-855.290
subtotaal	3.678.161	3.735.143	3.758.977

Bedrijfsvoering	Rek 2013	Begr 2014	Begr 2015
Overige lasten	44.646	32.807	44.500
Abonnementen	13.356	16.690	16.874
GWS4all	124.182	125.732	127.115
MRE / Kluwer Snelbalie	37.240	37.373	37.784
Handboeken Schulinck	30.117	29.509	29.834
Wisz	33.102	25.500	33.100
KIC	10.088	10.286	10.399
www.rechtop.nl	13.905	13.952	14.105
Stimulansz KTO		5.073	5.129
Kwiz vergoedingen.net	2.645	3.491	3.529
Kosten rechtsbijstand	34.478	25.000	34.500
Bijdrage RWB Arbeidsmarktbeleid	11.065	19.700	0
Medische adviezen	1.093	6.692	1.100
Accountantskosten	21.300	15.086	15.252
Cliëntenparticipatie WWB	7.292	7.292	7.292
Cliëntenparticipatie Minima/Noodfonds	17.473	0	0

subtotaal	401.982	374.183	380.513
-----------	----------------	----------------	----------------

Additionele kosten	Rek 2013	Begr 2014	Begr 2015
Overhead Bergen op Zoom OR	2.078	2.099	2.120
Overhead Bergen op Zoom P&O	185.046	186.896	188.765
Overhead Bergen op Zoom financ. / Control	342.007	345.427	348.881
Overhead Bergen op Zoom DIV	327.768	331.046	334.357
Overhead Bergen op Zoom Bezwaar	21.996	22.216	22.438
Overhead Bergen op Zoom Archief	10.798	10.906	11.015
Overhead Bergen op Zoom Huisvesting	307.074	310.145	313.246
Overhead Bergen op Zoom Automatisering	644.298	650.741	657.249

subtotaal	1.841.065	1.859.476	1.878.071
-----------	------------------	------------------	------------------

Resumé	Rek 2013	Begr 2014	Begr 2015
Personeelslasten	3.678.161	3.735.143	3.758.977
Bedrijfsvoering	401.982	374.183	380.513
Additionele kosten	1.841.065	1.859.476	1.878.071

Totaal	5.921.208	5.968.802	6.017.561
--------	------------------	------------------	------------------

Aantallen	inwoners per 1-1-2013	inwoners per 1-1-2014	klanten per 1-1-2013	klanten in % inwoners 1-1-2013	klanten per 1-1-2014	klanten in % inwoners 1-1-2014
Steenbergen	23.404	23.379	235	1,00%	293	1,25%
Woensdrecht	21.645	21.623	247	1,14%	266	1,23%
Bergen op Zoom	66.287	66.403	1.500	2,26%	1.663	2,50%

Totaal	111.336	111.405	1.982	2.222
--------	----------------	----------------	--------------	--------------

Facturering op basis van klantenaantal	2014	2015	verschil
Factuur Steenbergen	707.703	793.495	85.792
Factuur Woensdrecht	743.842	720.374	-23.468
Factuur Bergen op Zoom	4.517.257	4.503.692	-13.565

Totaal	5.968.802	6.017.561	48.759
--------	------------------	------------------	---------------

TOELICHTING OP DE PROGRAMMABEGROTING

Algemeen

Voor de begroting 2015 is ten opzichte van de begroting 2014 voor wat betreft de kosten van derden rekening gehouden met een opslag van 1,1%. Dit opslagpercentage is gebaseerd op de Consumentenprijs-index van de totale bestedingen (CPI) van het jaar voorafgaand aan het begrotingsjaar. De kosten die op basis van deze systematiek aanzienlijke over- en/of onderschrijdingen vertonen ten opzichte van de rekening 2013 zijn voor 2015 geraamd op het niveau van de gerealiseerde cijfers van 2013.

Voor de salariskosten is voornamelijk voor 2015 rekening gehouden met een opslag van 2,5 % ten opzichte van 2014. Dit % is als volgt opgebouwd:

- 1% voor loonsverhoging alsmede verhoging eventuele premiepercentages.
(door CPB wordt in de korte termijntabel van maart 2014 een % genoemd van 1,5% voor de Loonvoet van de sector Overheid)
- 1% voor compensatie van het lokale akkoord in samenhang met de versoering van de arbeidsvoorwaarden.
- 0,5% voor beloningsdifferentiatie en kosten stagiaires

De additionele kosten zijn conform de gemeenschappelijke regeling met 1% verhoogd.

De verdeelsleutel begroting ISD 2015 is gebaseerd op het aantal klanten per 31-12-2013, zijnde 2222 totaal.

Het aantal klanten per 31-12-2013 is gestegen naar 2222 totaal. Dit betekent een verschuiving in de doorbelasting naar de deelnemende gemeenten. Het definitieve klantenaantal CBS is pas definitief medio september 2014.

De totale begroting van de ISD is in 2015 ten opzichte van 2014 met 0,82 % gestegen. Absoluut betreft dit een bedrag van € 48.759.

Personeelslasten

Hieronder zijn opgenomen de salariskosten van de toegestane 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 (2015-2018)

Personeelslasten	2015	2016	2017	2018
ISD Salarissen	4.145.745	4.145.745	4.145.745	4.145.745
Reiskosten	34.899	34.899	34.899	34.899
BHV-vergoeding	1.155	1.155	1.155	1.155
Loopbaanbudget CAO 62 fte x 500 (*)	31.000	0	0	0
Representatiekosten	5.200	5.200	5.200	5.200
Opleidingskosten	54.500	85.500	85.500	85.500
Sociaal plan	11.400	11.400	11.400	11.400
Inhuur 3e - algemeen	201.957	204.179	206.425	208.696
Beveiliging	71.083	71.865	72.656	73.455
Budgetbeheer Traverse	2.500	2.528	2.556	2.584
BBZ IMK	54.828	55.431	56.040	56.656
	4.614.267	4.617.902	4.621.576	4.625.290

Toegestane dekking P-Budget	2015	2016	2017	2018
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 **3.758.977** **3.762.612** **3.766.286** **3.770.000**

Bedrijfsvoering	2015	2016	2017	2018
Overige lasten	44.500	44.990	45.485	45.985
Abonnementen	16.874	17.060	17.248	17.438
GWS4all SB+WD	127.115	128.513	129.927	131.356
MRE / Kluwer Snelbalie	37.784	38.200	38.620	39.045
Handboeken Schulink	29.834	30.162	30.494	30.829
Wisz	33.100	33.464	33.832	34.204
KIC	10.399	10.513	10.629	10.746
www.rechtop.nl	14.105	14.260	14.417	14.576
Stimulansz KTO	5.129	5.186	5.243	5.301
Kwiz vergoedingen.net	3.529	3.568	3.607	3.647
Kosten rechtsbijstand	34.500	34.880	35.264	35.652
Medische adviezen	1.100	1.112	1.124	1.136
Accountantskosten	15.252	15.420	15.590	15.761
Cliëntenparticipatie ABW	7.292	7.292	7.292	7.292

subtotaal **380.513** **384.620** **388.772** **392.968**

Additionele kosten	2015	2016	2017	2018
Overhead Bergen op Zoom OR	2.120	2.141	2.162	2.184
Overhead Bergen op Zoom P&O	188.765	190.653	192.560	194.486
Overhead Bergen op Zoom Financ. / Control	348.881	352.370	355.894	359.453
Overheveling formatie naar DIV	10.393	10.497	10.602	10.708
Overhead Bergen op Zoom DIV	323.964	327.203	330.475	333.780
Overhead Bergen op Zoom	22.438	22.663	22.890	23.119
Overhead Bergen op Zoom Archief	11.015	11.125	11.236	11.348
Overhead Bergen op Zoom Huisvesting	313.246	316.379	319.543	322.738
Overheveling formatie naar Automatisering	121.292	122.505	123.730	124.967
Overhead Bergen op Zoom Automatisering	535.957	541.316	546.729	552.196

subtotaal **1.878.071** **1.896.852** **1.915.821** **1.934.979**

Resumé	2015	2016	2017	2018
Personeelslasten	3.758.977	3.762.612	3.766.286	3.770.000
Bedrijfsvoering	380.513	384.620	388.772	392.968
Additionele kosten	1.878.071	1.896.852	1.915.821	1.934.979

Totaal **6.017.561** **6.044.084** **6.070.879** **6.097.947**

Klantenaantallen	1-1-2014	1-1-2015	1-1-2016	1-1-2017
Factuur Steenbergen	293	293	293	293
Factuur Woensdrecht	266	266	266	266
Factuur Bergen op Zoom	1.663	1.663	1.663	1.663

Totaal **2.222** **2.222** **2.222** **2.222**

Facturering op basis van klantenaantal	2015	2016	2017	2018
Factuur Steenbergen	793.495	796.992	800.525	804.095
Factuur Woensdrecht	720.374	723.549	726.757	729.997
Factuur Bergen op Zoom	4.503.692	4.523.543	4.543.597	4.563.855

(*) De post loopbaanbudget betreft een uitgezonderde post van het budget opleidingen. Omdat deze post formeel bestaat tot en met 2015 is in het meerjarenperspectief deze post met ingang van 2016 weer toegevoegd aan het totale opleidingsbudget.

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 2015 / meerjarenbegroting 2015 – 2018

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