



**Programma
begroting
2024**

**Meerjaren
begroting
2025-2027**

inhoud

Inhoudsopgave

1. Inleiding	4
2. Het Werkplein in 2024	7
2.1 Visie en strategische doelstellingen	7
2.2 Het nieuwe Werkplein	7
2.3 Ketensamenwerking	9
2.4 Bestaanszekerheid	9
3. Werk en participatie	11
3.1 Inleiding	11
3.2 Wat gaan we doen in 2023?	11
3.2.1 Meer inwoners zijn zelfredzaam	11
3.2.2 Meer inwoners krijgen passende ondersteuning	12
3.2.3 We werken meer samen in het sociaal domein	13
3.2.4 Werkgevers benutten beter de talenten en kwaliteiten van inwoners	13
3.3 Ketensamenwerking	13
3.4 Kortom	13
3.5 Wat mag het kosten?	15
3.6 Analyse begroting 2024 t.o.v. begroting 2023	15
4. Programma inkomen	7
4.1 Inleiding	17
4.2 Wat gaan we doen in 2024?	17
4.2.1 Meer inwoners zijn zelfredzaam	17
4.2.2 Meer inwoners krijgen passende ondersteuning	17
4.3 Wat mag het kosten?	18
4.4 Analyse begroting 2024 t.o.v. begroting 2023	18
5. Programma inkomensondersteuning	20
5.1 Inleiding	20
5.2 Wat gaan we doen in 2024?	22
5.2.1 Minder inwoners leven in armoede	22
5.3 Wat mag het kosten?	23
6. Programma inburgering	24
6.1 Inleiding	25
6.2 Wat gaan we doen in 2024?	25
6.2.1 Doorontwikkeling	25
6.2.2 Instroom	26
6.3 Wat mag het kosten?	26
7. Begroting	29
7.1 Paragraaf financiering	29
7.2 Paragraaf bedrijfsvoering	30
7.3 Paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheer	32
8. Financiële begroting	35
8.1 Staat van baten en lasten per programma	35
8.2 Meerjarenraming per programma	357
8.3 Incidentele baten en lasten	38

8.4 Verantwoording taakvelden begroting 2024	38
8.5 Financiële richtlijnen begroting 2024	39
8.6 Beleidsmatige richtlijnen begroting 2024	41
8.7 Gemeentelijke bijdrage programma- en bedrijfsvoeringskosten 2024-2027	44
8.8 Beleidsindicatoren	47
8.9 (Meerjaren) balans 2024-2027	49

inleiding

In deze onrustige tijd leggen wij u de begroting 2024 en de meerjarenbegroting 2025-2027 van de Gemeenschappelijke Regeling ISD Werkplein Hart van West-Brabant voor; kortweg de Programmabegroting Werkplein Hart van West-Brabant 2024-2027.

Veranderende sociale zekerheid

Er gebeurt veel in de sociale zekerheid. Een fragiel samenspel waarbij economie, sociale samenhang, arbeidsmarkt, bestaanszekerheid maar ook de onrust in de wereld (en dan met name Europa) een rol spelen. Alles grijpt in elkaar en heeft in meerdere of mindere mate invloed op het leven van ons allemaal. Door de oorlog in Oekraïne stijgen de prijzen van ons primaire levensonderhoud. Dit heeft grote invloed op de bestaanszekerheid van vele inwoners. Maar we zien bijvoorbeeld ook door de vergrijzing een krappe arbeidsmarkt waardoor er veel kansen zijn voor veel mensen. Maar waarbij ook pijnlijk duidelijk wordt dat er nog een wereld te winnen is om te zorgen dat iedereen mee kan doen, met of zonder beperking. Iedereen is nodig op de arbeidsmarkt dus moeten we ook met z'n allen zorgen dat iedereen mee kan doen!

Bestaanszekerheid voor iedereen

Met alle onzekerheden om ons heen komt iets basaals als de bestaanszekerheid in het geding. Het fundament van onze samenleving bestaat uit gelijkwaardige kansen voor iedereen, een vangnet waar nodig en dat werken loont. Dit zorgt voor perspectief in het leven bij ons allemaal. Er moet verder gekeken worden dan alleen naar inkomen en vermogen om de ongelijkheidskloof te dichten. Sociale netwerken, gezondheid en zelfvertrouwen zijn eveneens belangrijke factoren voor iemands sociale positie. De arbeidsmarkt is daarbij de spil die dat mogelijk kan maken. De overheid heeft de taak om mensen in het land bestaanszekerheid te bieden. Een overheid die werkt voor mensen, dus laagdrempelig, eenvoudig en mensgericht, zodat de overheid ook benaderbaar is.¹

Op alle niveaus wordt hierop ingezet. Landelijk zien we de doorontwikkeling op terrein van Participatie. In juni 2022 verscheen het rapport 'Participatiewet in balans, uitkomsten beleidsanalyse' waarin de menselijke maat, vertrouwen en vereenvoudiging als duidelijke speerpunten naar voren komen. Dit wordt ondersteund door maatregelen en wetswijzigingen uit het breed offensief die de komende jaren ingevoerd of voorgesteld worden.

Op regionaal niveau komt dit onder andere in de arbeidsmarktregio West-Brabant tot uiting. Met de kamerbrief van 11 oktober 2022 'uitgangspunten voor de uitbreiding van de arbeidsmarktinfrastructuur' in het achterhoofd zijn we als regio aan de slag met de toekomstige regionale dienstverlening. De behoefte van de werkende, werkzoekende en werkgevers staat centraal. De ambitie is meer inzet op preventieve dienstverlening om werkloosheid te voorkomen of te verkorten én om mensen duurzaam inzetbaar te maken. Het kabinet onderzoekt of het mogelijk is voor mensen die extra ondersteuning nodig hebben het publieke dienstverleningsaanbod te verbreden en beter toegankelijk te maken. Het streven is om de publieke arbeidsmarktdienstverlening eenvoudiger en efficiënter te organiseren. De dienstverlening wordt integraal en 'ontschot' aangeboden en de dienstverlening is toegankelijk voor iedereen die dat nodig heeft via het 'no wrong door' principe. Dit kan op allerlei manieren vorm krijgen. Hier gaan we in 2023 en 2024 verder mee

¹ Sociaal Cultureel Planbureau (SCP), 'Eigentijds ongelijkheid', Maart 2023.

aan de slag. Waarbij we de beoogde dienstverlening lokaal en vanuit de werkgebieden bij het Werkplein niet uit het oog verliezen. Als Werkplein zijn we een richting ingeslagen waarbij de inwoner op de eerste plek komt. We zijn daar waar de vraag is. We richten onze dienstverlening daarop in. Dit staat bij ons centraal in de verdere uitwerking van de regionale samenwerking.

Landelijk is er ook het besef dat we niet uit moeten gaan van systemen, maar van mensen. Dat er oog is voor wie om hulp vraagt, want dat is soms al moeilijk genoeg. Waarbij we naast iemand gaan staan in plaats van er tegenover.' Dit sluit helemaal aan bij de koers van het Werkplein. Het is uiteindelijk aan de lokale uitvoeringspartijen om deze praktische vertaalslag ook daadwerkelijk te maken. Dit is precies de ontwikkeling die het Werkplein de afgelopen jaren heeft ingezet en waar we voor staan. In onze D6-regio krijgt dit al vorm door het lokaal/gebiedsgericht werken, ontwikkeltrajecten binnen de ketensamenwerking, doorontwikkeling datagedreven werken, uitgaan van vertrouwen, leren en buiten de lijntjes kleuren, doen wat goed is voor de inwoner etc. In 2024 is deze ontwikkeling de dagelijkse praktijk in het hart van West-Brabant.

Oog voor wat écht telt

Het is duidelijk dat bestaanszekerheid niet alleen een kwestie van financieel rondkomen is. Om hier het verschil voor inwoners te kunnen maken is een brede aanpak vanuit de overheid nodig. Als we hierbij inzoomen op het sociaal domein zie je het belang van een goede samenwerking en aanvulling op elkaar. We willen dat dit in 2024 een vanzelfsprekendheid is. De afgelopen jaren hebben we toegewerkt naar het nieuwe Werkplein in 2024. We hebben toen bewust 2024 als stip op de horizon genoemd. We hebben inmiddels veel stappen gezet maar er zijn ook nog wat hindernissen te nemen om het nieuwe werken in het Werkplein-DNA te integreren. Hiervoor gaan we aan de slag met de leidende principes, écht communiceren, leren en ontwikkelen (Leerplein) en resultaatgericht werken. In 2024 staat het nieuwe Werkplein en bereiden we ons voor op een evaluatie in 2025 maar kijken we ook vooruit om opnieuw richting te bepalen.

Programma's Werkplein

De afgelopen jaren hebben het Werkplein en de gemeenten gezamenlijk geïnvesteerd in het programmatisch werken. Hieraan gekoppeld hebben we gezamenlijk een programmaplaat opgesteld met daarin de visie, strategische doelen en indicatoren. De gemeenten en het Werkplein bepalen jaarlijks de inspanningen die een bijdrage leveren aan deze doelstellingen. In deze begroting gaan we nog uit van de 'oude' opzet van de verschillende programma's.

In deze begroting 2024 en meerjarenbegroting 2025-2027 geven wij aan wat het Werkplein in de komende jaren wil realiseren. De begroting is opgesteld langs de vier programma's van dienstverlening aan onze inwoners:

- In het programma Werk en Participatie staat de ontwikkeling en participatie van onze inwoners centraal. Waar kunnen we onze inwoners ondersteunen in hun ontwikkeling. Zowel in hun ontwikkeling naar werk en/of participatie als in ondersteuning en/of doorverwijzing in hun zorgvraag op welk terrein dan ook.
- Het programma Inkomen focust zich op het verstrekken van uitkeringen, terugvordering en verhaal, handhaving e.d. Een inkomen is van essentieel belang voor onze inwoners om uiteindelijk te kunnen groeien richting werk en/of participatie.
- Het programma Inkomensondersteuning kan met de inkomensondersteunende regelingen bijdragen aan de ontwikkeling van onze inwoners.
- Het programma Inburgering richt zich op de nieuwkomers in de D6 gemeenten. Vanaf 1 januari 2022 voert het Werkplein de nieuwe Wet Inburgering uit voor de zes gemeenten.

Naast deze inhoudelijke programma's geven we een doorkijk van de bedrijfsvoeringskosten. Onze insteek is om deze kosten zo beperkt mogelijk te houden door efficiënt om te gaan met de beschikbare middelen.

Opbouw begroting 2024

De opbouw is als volgt: Na de inleiding in hoofdstuk 1 lichten we in hoofdstuk 2 toe hoe we het Werkplein in 2024 zien. In de daaropvolgende hoofdstukken gaan we zowel inhoudelijk als financieel in op de vier programma's (Werk en Participatie, Inkomen, Inkomensondersteuning en Inburgering). De afsluitende hoofdstukken 7 tot en met 10 zijn voor het grootste deel financieel ingestoken met verplichte onderdelen voor een begroting.

Begrotingsrichtlijnen

De gemeenteraden hebben voor het jaar 2024 een aantal begrotingsrichtlijnen meegegeven. Hoe wij daar vorm aan hebben gegeven, is terug te lezen in de tabellen in de bijlagen 1 (financiële richtlijnen) en 2 (beleidsmatige richtlijnen).

het werkplein in 2024

2.1 Visie en strategische doelstellingen

Eind 2021 hebben gemeenten en het Werkplein een gezamenlijke visie vastgelegd voor het Werkplein. In het werkprogramma 2023 wordt deze als volgt omschreven:

“Wij vertrouwen in de talenten en kwaliteiten van onze inwoners. Daarom stimuleren wij iedereen om deze te ontwikkelen, met als doel werk, en als dat (nog) niet lukt, wel meedoen in de samenleving. Dat doen we samen met de inwoner, collega's en partners op basis van maatwerk.”

Deze visie is vertaald naar vijf strategische doelstellingen voor de periode 2022-2024:

1. Meer inwoners zijn zelfredzaam;
2. Meer inwoners krijgen passende ondersteuning;
3. Minder inwoners leven in armoede;
4. We werken meer samen in het sociaal domein;
5. Werkgevers benutten beter de talenten en kwaliteiten van inwoners.

De inhoudelijke afzonderlijke programma's in de volgende hoofdstukken zijn opgebouwd aan de hand van bovenstaande doelstellingen.

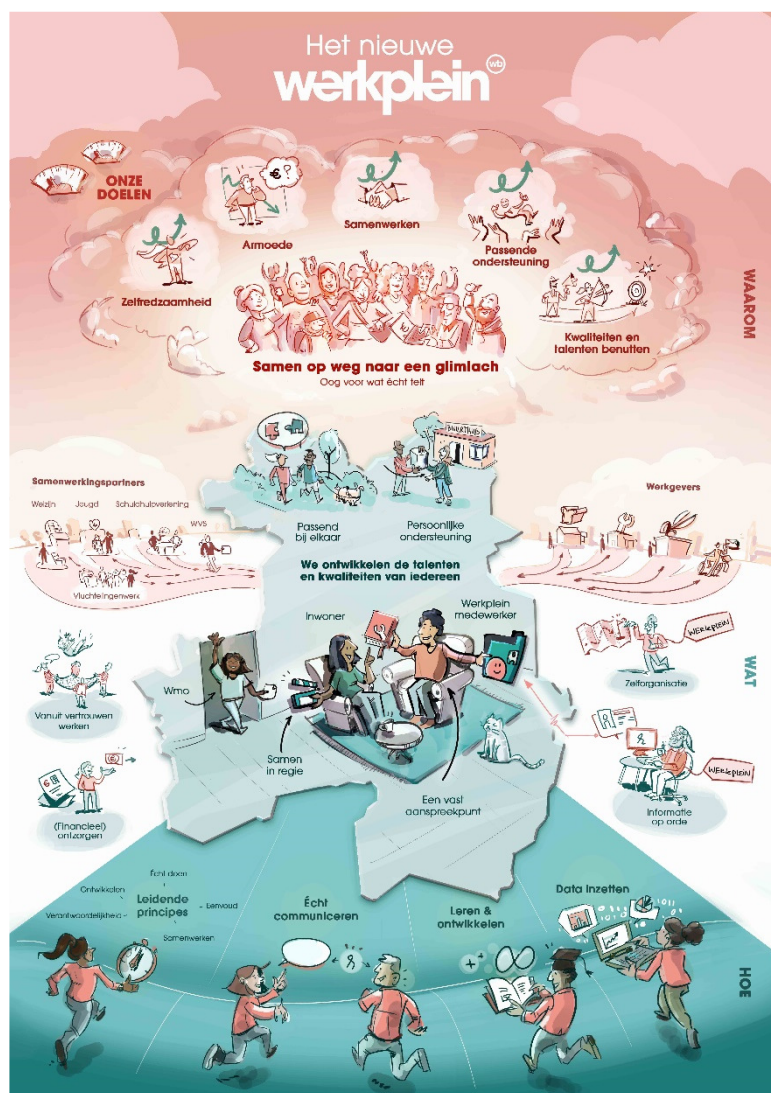
Jaarlijks bepalen gemeenten en Werkplein gezamenlijk de indicatoren die bij deze strategische doelstellingen horen. Daarnaast spreken we jaarlijks af welke inspanningen gemeenten en Werkplein leveren om de resultaten te behalen. In de bestuursrapportage rapporteert het Werkplein ieder kwartaal over de behaalde resultaten.

2.2 Het nieuwe Werkplein

In 2024 is de transformatie van het Werkplein een feit. We hebben ons netwerk in de werkgebieden en zoeken onze collega's in het sociaal domein en de keten als vanzelfsprekend op. De inwoner staat centraal en ondersteunen we waar nodig in de route naar een glimlach. We zijn daar waar de hulpvraag van onze inwoners is. Op deze manier leveren we onder andere een bijdrage aan de bestaanszekerheid van onze inwoners. Als Werkplein hebben we oog voor wat écht telt.

In 2023 ontwikkelen we ons verder door:

- Echt communiceren; dit is een manier om een prettig gesprek aan te gaan met collega's, inwoners en samenwerkingspartners.
- Leidende principes; we hebben vijf leidende principes geformuleerd die richting geven aan ons dagelijks handelen.
 - Samenwerken is de basis;
 - We houden het helder en simpel;
 - We zeggen wat we doen en doen wat we zeggen;
 - Talenten en kwaliteiten worden optimaal ontwikkeld;
 - Iedereen is verantwoordelijk voor (een gedeelte van) de route.
- Resultaatgericht werken; we werken niet alleen met onze inwoners aan een route naar een glimlach, tegelijkertijd werken we met gemeenten aan het behalen van de doelstellingen uit de programmaplaat.
- Leren en ontwikkelen via het Leerplein.



Nieuwe poort/diagnoseproces

Om onze inwoners echt centraal te kunnen stellen wordt de werkwijze aan de poort veranderd en uitgebreid. We blijven natuurlijk beoordelen of de inwoner recht heeft op een uitkering. Dit doen we zo snel mogelijk, het liefst binnen een paar dagen als dat kan. Maar we gaan samen met de inwoner ook onderzoeken wat er nog meer speelt in zijn of haar leven. We hebben hiervoor intern – en extern overleg met onze collega's in het sociaal domein. Zo proberen we een zo goed mogelijk beeld van de inwoner te krijgen waarop de dienstverlening wordt afgestemd. Dit is een maatwerk proces. Voor iedere inwoner geldt dat iemand één contactpersoon heeft bij het Werkplein. Hoeveel gesprekken ervoor nodig zijn om de inwoner goed te leren kennen? Dat is maatwerk.

Wet aanpak meervoudige problematiek sociaal domein (Wams)

Om mensen met meerdere problemen beter te kunnen helpen is de Wet aanpak meervoudige problematiek in het sociaal domein (Wams) op 30 januari 2023 bij de Tweede Kamer ingediend. Het streven is dat deze wet op 1 januari 2024 in werking treedt. Tot op heden ontbreekt een deugdelijke wettelijke basis voor gegevensuitwisseling tussen partijen in het sociaal domein en aanpalende domeinen. Dit leidt tot handelingsverlegenheid ten aanzien van gegevensdeling en -verwerking waardoor de inwoners met meervoudige problematiek niet adequaat geholpen kunnen worden. De aanpak van meervoudige problematiek slaagt immers alleen wanneer betrokken partijen onderling gegevens kunnen uitwisselen. Dit wetsvoorstel beoogt hierin te voorzien. Ook regelt de Wams dat gemeenten de wettelijke mogelijkheid krijgen om tot een gecoördineerde aanpak te komen voor

mensen of gezinnen met meervoudige problematiek. Zo kan die hulp beter op elkaar worden afgestemd.

Evaluatie 2025

Iedereen die in zijn leven wel eens het roer heeft omgegooid weet hoe moeilijk het is om te veranderen. Hoe lastig het is om nieuw gedrag eigen te maken en hoe gemakkelijk het is om terug te vallen in oude patronen. Wij pakken de handschoenen op door processen en structuur te verbeteren, maar vooral in te steken op de cultuurverandering die nodig is om inwonergericht te werken. Dit doen we onder andere met intervisie, het inzetten op talenten van medewerkers, programmatisch werken en een nieuwe wijze van leiderschap. Dat is geen garantie voor succes, het wordt een proces van vallen en opstaan.

In den lande zien we dat veel meer diensten de inwoner centraal willen stellen, maar erg worstelen met de wijze waarop dat kan binnen de contouren van de Participatiewet. Een blauwdruk is er niet en met onze grondige aanpak lijkt het Werkplein voorop te lopen in deze beweging. We verwachten met onze toekomstige werkwijze, structuur en cultuur de politieke wens om inwoners centraal te stellen te kunnen verwezenlijken. Maar zeker weten doen we dat niet. Ook is voorstelbaar dat de inhoudelijke en financiële voordelen van onze inwonergerichte aanpak niet landen bij het Werkplein, maar juist bij onze partners in het sociaal domein.

Wij verwachten, conform onze visie, dat eind 2024 onze nieuwe dienstverlening is ingeregeld en afgesteld. Omdat ook wij zeer benieuwd zijn naar de maatschappelijke effecten van onze nieuwe koers willen we begin 2025 een gedegen evaluatie uit (laten) voeren naar de effecten van onze nieuwe manier van werken.

2.3 Ketensamenwerking

In het ketenjaarplan bepalen WVS, ISD Brabantse Wal en het Werkplein Hart van West-Brabant de doelstellingen voor de ketensamenwerking. Het doel is om als een gezamenlijk ontwikkelbedrijf, waar inwoners die binnen ons werkgebied wonen en vallen onder de Participatiewet, optimaal worden ondersteund bij hun ontwikkeling naar een betaalde baan of als dat niet haalbaar is betaalde detachering óf vrijwilligerswerk. De ketensamenwerking in 2023 focust zich op het uitbouwen van de implementatie van de proeftuinen (i), leidend tot de opzet van een diagnosecentrum, verbetering van de ontwikkeltrajecten en mogelijk nieuwe dienstverlening. Daarnaast werken we aan kwaliteitsbevordering (ii) en de organisatie van het geheel (iii).

2.4 Bestaanszekerheid

Eén van de manieren om bestaanszekerheid te kunnen bieden is ervoor zorgen dat er voldoende (gezins)inkomen is. Het (gezins)inkomen bestaat vaak uit verschillende onderdelen zoals: loon, inkomen als zelfstandige, uitkering, alimentatie, landelijke toeslagen en lokale armoede -en minimaregelingen. Een substantieel aantal gezinnen ontvangt niet die bijdragen uit landelijke -en lokale regelingen waarop men in theorie recht heeft. Gemeenten en Werkplein gaan zich gezamenlijk inspannen om dit gebruik te vergroten door de inzet van het instrument Voorzieningenwijzer (zie § 5.2.1.). Zo hopen wij de bestaanszekerheid te kunnen vergroten.

Veranderende tendens

De afgelopen jaren hebben gemeenten kunnen profiteren van een lager uitkeringsbestand met daaraan gekoppeld lagere uitkeringslasten. Hierdoor was er een overschot op het Buig-budget bij gemeenten. We zien deze tendens nu weer kantelen. We zien dat landelijk en lokaal/regionaal het aantal inwoners met een P-wet uitkering licht stijgt. Als gevolg hiervan stijgen de uitkeringslasten voor gemeenten. En dit betekent dat het rijksbudget voor wat betreft de uitkeringslasten niet meer voor elke gemeente toereikend is.

Prognose bijstandsvolume

In de kaderbrief gingen we uit van de CPB prognose van september 2022. Inmiddels zijn de ramingen in maart 2023 bijgesteld door het CPB. In de laatste macro-economische verkenningen is een matiger ontwikkeling van het bijstandsbestand te zien dan in eerdere prognoses het geval was. In deze begroting gaan we uit van deze prognose. Hierbij gaat het CPB uit van een lichte cumulatieve daling tot en met 2023. Daarna in 2024 een lichte stijging van 1,4% en daarna vlak.

Actualisatie CPB MEV maart 2023	2022	2023	2024	2025	2026
Bijstand (WWB/IOAW/IOAZ)	360.000	355.000	360.000	360.000	360.000
Stijging/daling per jaar		-1,4%	1,4%	0,0%	0,0%
Stijging/daling cumulatief		-1,4%	0,0%	0,0%	0,0%

Hoewel voor het jaar 2024 nog een aantal onzekerheden in deze begroting blijven bestaan (prijsindex kan hoger uitvallen, economie kan stagneren) geven wij de richting aan voor een blijvende inzet op de ontwikkeling van onze inwoners. Daar is tenslotte waar we dit alles voor doen!

Hoogachtend,

Marko Does
Secretaris/Directeur



Hoogachtend,

René van Ginderen
Voorzitter



werk en participatie

3.1 Inleiding

Met de invoering van de Participatiewet zijn er steeds meer inwoners met complexe problematieken die gebruik maken van de dienstverlening van het Werkplein. Ruim 65% van de inwoners die bij het Werkplein terecht komen hebben een grote afstand tot de arbeidsmarkt en een brede hulpvraag. We hebben gemerkt dat deze groep inwoners vraagt om een andere, bredere kijk op dienstverlening. Juist voor deze groep is het belangrijk dat de professionals binnen het sociaal domein en de lokale netwerken elkaar weten te vinden en samenwerken.

Als nieuw Werkplein hebben we oog voor wat écht telt. Daarom stimuleren wij iedereen om zich te ontwikkelen, met als doel werk, en als dat (nog) niet lukt, meedoen in de samenleving. Dat doen we samen met de inwoner, collega's en partners op basis van maatwerk.

Dit is de kern van het nieuwe Werkplein dat in 2024 staat. Opgave voor het Werkplein is om cultuur en structuur van de organisatie hierop in te richten. Proces en inhoud van de ondersteuning zijn maatwerk. Onze medewerkers hebben veel regelruimte om met de inwoner de best passende keuzes te maken. Samenwerking met collega's in het sociaal domein wordt de norm. Door beter het effect te meten van wat we doen en een continue dialoog hierover (interview) verwachten we dat de kwaliteit van onze dienstverlening zal toenemen, en meer inwoners naar vermogen mee kunnen doen in de samenleving.

3.2 Wat gaan we doen in 2023?

In deze begroting gaan we uit van de resultaatafspraken die het Werkplein en gemeenten gemaakt hebben in het werkprogramma 2023. De resultaatafspraken voor 2024 zullen eind 2023 vastgesteld worden. Aan de hand van de strategische doelstellingen gaan we in op de indicatoren en inspanningen.

1. Meer inwoners zijn zelfredzaam;
2. Meer inwoners krijgen passende ondersteuning;
3. Minder inwoners leven in armoede;
4. We werken meer samen in het sociaal domein;
5. Werkgevers benutten beter de talenten en kwaliteiten van inwoners.

Voor de overzichtelijkheid gaan we per programma in op de strategische doelstellingen waarvoor het programma de grootste bijdrage levert. In de praktijk zien we dat we vanuit elk programma inspanningen leveren die aan elke doelstelling bijdragen. De hieronder genoemde instrumenten en aanpakken zijn niet uitputtend voor de werkwijze van het Werkplein.

3.2.1 Meer inwoners zijn zelfredzaam

We vinden het belangrijk dat onze inwoners zelfredzaam zijn. Eén van de inspanningen die hieraan bijdraagt voor 2023/2024 is om onze inwoners inzicht, advies en ondersteuning te geven in eigen (financiële) situaties bij bijvoorbeeld instroom, (gedeeltelijke) uitstroom en andere 'life events'. Kleine veranderingen in iemands persoonlijke leven kunnen grote (financiële) gevolgen hebben. Dit hoeft niet erg te zijn als iemand maar niet voor verrassingen komt te staan. Meer inzicht kan stimuleren om sneller naar (deeltijd) betaald werk door te stromen.

Inwonergericht werken

De afgelopen jaren zijn we begonnen met het meten van de klanttevredenheid. Het is nu zaak om hier de juiste modus in te vinden. Hierbij denken we aan klassieke uitvraag maar ook bijvoorbeeld klantpanels. Niet alleen willen we dat inwoners tevreden zijn over onze dienstverlening maar we kijken ook waar de behoefte ligt. Hoewel de aard van onze dienstverlening er altijd voor zal zorgen dat niet iedereen tevreden kan zijn, streven we toch naar een optimale dienstverlening. Het meten van klanttevredenheid wordt een structureel onderdeel van de bedrijfsvoering binnen het Werkplein.

3.2.2 Meer inwoners krijgen passende ondersteuning

De hieronder beschreven aanpakken zijn er op gericht dat zoveel mogelijk inwoners passende ondersteuning krijgen.

Ontwikkeltrajecten

De proeftuinen in de ketensamenwerking hebben ons laten zien dat een traject met de inwoner begint met een uitgebreide kennismaking en diagnosefase. Hierdoor stappen we af van de leerwerktrajecten en gaan we nu uit van ontwikkeltrajecten. In 2023 maken we een start met deze nieuwe manier van werken. In 2024 is het ontwikkeltraject een logische stap bij de ontwikkeling van onze inwoners.

Tijdens de fase in het diagnosecentrum bekijken we gezamenlijk, WVS en het Werkplein, of een ontwikkeltraject passend is en zo ja welke route de inwoner gaat volgen. In dit traject zitten nog steeds de leerlijnen van WVS. Maar het kan ook zijn dat de inwoner voorlopig nog niet klaar is voor betaald werk en aangewezen is op vrijwilligerswerk. Ook kwetsbare inwoners met een blijvende arbeidsbeperking die (mogelijk) in aanmerking komen voor een indicatie Banenafspraken of beschut werk kunnen terecht in het ontwikkeltraject.

Belangrijk is om een rechtstreekse en tijdige verbinding te hebben tussen het Werkgeversservicepunt en inwoners die (bijna) klaar zijn om vanuit het ontwikkeltraject uit te stromen naar betaald werk. Dit wordt de plek waar de werkgeversadviseur bemiddelbare inwoners gaat ophalen.

We streven naar 380 ontwikkeltrajecten op jaarbasis op de diverse leerlijnen als groen, logistiek, schoonmaak, productie, catering en post. Het accent ligt vooral op kwaliteit en minder op kwantiteit. We gaan er vanuit dat 255 inwoners uit de De6 gemeenten deel gaan nemen en 125 inwoners uit de Brabantse Wal gemeenten. We willen dat het ontwikkeltraject een vanzelfsprekend instrument is dat onze ontwikkelaars voor inwoners in kunnen zetten. Een instrument dat bijdraagt de ontwikkeling en groei van de inwoner.

Ontwikkelplekken

We willen de ontwikkelmogelijkheden van onze inwoners met een grote afstand tot de arbeidsmarkt versterken. De lokale netwerken zijn hierbij van groot belang en dus ook de lokale samenwerking. We willen dat er voldoende verscheidenheid aan ontwikkelplekken is voor onze inwoners.

In de 'nieuwe' Werkpleinorganisatie zijn de voormalig trajectbegeleiders van Werkplein Actief, nu bemiddelaars, ondergebracht bij het team Werkpunt en inburgering. De lijnen tussen de werkgeversadviseurs en bemiddelaars zijn kort waardoor we kruisbestuiving willen bevorderen. Een aandachtspunt voor 2024 is om te zien hoe inwoners vanuit vrijwilligerswerk een volgende stap kunnen maken.

Werkgerichte trajecten

Naast ontwikkelplekken bieden we onze inwoners ook werkgerichte trajecten. Het kan hierbij gaan om individuele maatwerktrajecten, ontwikkeltrajecten via WVS, taalaanbod, opleidingen of ondersteuning door onze klantmanagers.

Een inwoner die een indicatie banenafpraak krijgt kan bij het Werkplein terecht voor ondersteuning richting werk bij een reguliere werkgever. Als dit (nog) niet mogelijk is dan wordt ingezet op het jobready maken van een kandidaat. Daarnaast wordt maximaal ingezet op nazorg om uitval en

verdere terugval te voorkomen, de werkgever te ontzorgen en uiteindelijk zoveel mogelijk duurzame plaatsingen te realiseren. Via de praktijkroute wil het Werkplein inwoners met een verminderde loonwaarde, waarvoor werken in een reguliere baan niet mogelijk is, via een garantiebaan toch een kans op de arbeidsmarkt geven.

Iedereen met een indicatie beschut werk die jobready is plaatsen we op een betaalde baan bij een werkgever of bij WVS. Beschut werk is voor de groep mensen met een blijvende arbeidsbeperking die dusdanige begeleiding nodig heeft dat dit niet van een reguliere werkgever verwacht kan worden.

3.2.3 We werken meer samen in het sociaal domein

Integrale ondersteuning

In 2023 werken we verder aan de afronding van de organisatievisie. We werken volgens een inwoningerichte aanpak dichtbij onze inwoners. Hierbij willen we een gelijkwaardige samenwerking met partners in het sociaal domein voor alle inwoners die daar behoefte aan hebben. Er wordt steeds meer lokaal vanuit de werkgebieden gewerkt. Het doel is dat we in 2024 daadwerkelijk op deze manier werken en dat het voor medewerkers en gemeenten vanzelfsprekend is om elkaar te ontmoeten en samen te werken. Om onze inwoners optimaal te ondersteunen kijken we naar de vraag achter de vraag en werken we intensief samen met onze partners.

Strategische samenwerking

We versterken niet alleen op uitvoerend niveau de samenwerking met de D6 gemeenten. Het Werkplein en de zes gemeenten zijn samen de weg van het programmatisch werken ingeslagen. De komende jaren willen we deze manier van werken nog beter benutten om ieder vanuit zijn eigen professie bij te dragen aan de gezamenlijk doelstellingen.

Om te kunnen sturen op strategische doelen is een sturingssysteem met betrouwbare data essentieel. De opdracht en ontwikkeling van zo'n systeem is een van de opdrachten voor de komende jaren.

Samenwerking in de arbeidsmarktregio

Op regionaal niveau wordt samengewerkt in de arbeidsmarktregio West-Brabant. Dit is een samenwerkingsverband van 14 gemeenten en UWV. Hierin wordt óók gewerkt aan de dienstverlening aan werkgevers en werkzoekenden. Het is belangrijk dat de dienstverlening regionaal en subregionaal aanvullend op elkaar is. Vanuit het Rijk wordt er nadrukkelijker naar de arbeidsmarktregio's gekeken. Het streven is om de publieke arbeidsmarktdienstverlening eenvoudiger en efficiënter te organiseren. De komende jaren worden hier nieuwe piketpaaltjes voor geslagen. Hierbij is het belangrijk dat we onze eigen subregionale visie niet uit het oog verliezen.

3.2.4 Werkgevers benutten beter de talenten en kwaliteiten van inwoners

SROI

In 2023 zetten gemeenten en het Werkplein in op het vergroten van het inzicht in het belang van de inzet van SROI. Het aantal SROI verplichtingen blijft in sommige gemeenten achter. We brengen het belang en de procedures rondom SROI in beeld. En zorgen dat medewerkers bij gemeenten goed geïnformeerd zijn en blijven. Hierdoor willen we, in het belang van onze inwoners, de inzet van SROI vergroten. Bij grotere aanbestedingen vragen gemeenten aan leveranciers om mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt in te zetten bij de uitvoering van de opdracht. Afhankelijk van het soort opdracht wordt de SROI-waarde vastgesteld (een percentage van de aanneemsom). Om dit in goede banen te leiden is er een regionale SROI coördinator. We hopen hier in 2024 de vruchten van te plukken.

3.3 Ketensamenwerking

Doelstelling van de ketensamenwerking tussen de Intergemeentelijke Sociale Dienst (ISD) Brabantse Wal, het Werkplein en WVS is te werken als een gezamenlijk ontwikkelbedrijf. Met de bedoeling om inwoners die binnen ons werkgebied wonen en onder de Participatiewet vallen optimaal te

ondersteunen bij hun ontwikkeling naar een betaalde baan. Of, als dat niet haalbaar is, naar een betaalde detachering óf vrijwilligerswerk. Binnen de ketensamenwerking staan de inwoners centraal.

Inwoners met een grote afstand tot de arbeidsmarkt kunnen aan de hand van de zogenaamde routekaart worden ontwikkeld in verschillende leerroutes (o.a. groen, productie, logistiek, schoonmaak, post- en pakketbezorging en horeca) met als doel uitstroom naar een betaalde baan op de reguliere arbeidsmarkt of, als dit niet mogelijk is, een tijdelijke of structurele baan bij WVS. Voor inwoners uit het landelijk doelgroep register (LDR) die tijdelijk of structureel in dienst komen bij WVS zal aan WVS een begeleidingsvergoeding worden betaald van € 4.000,- per jaar. In 2023 wordt een gezamenlijk arbeidsonderzoekcentrum ingericht waar onderzoek kan plaatsvinden naar de mogelijkheden van inwoners en de beste manier om hen te begeleiden c.q. te ontwikkelen naar betaald werk.

Afspraak is dat op jaarbasis aan 380 inwoners (ISD en Werkplein gezamenlijk) een ontwikkeltraject (onderzoek en / of leerroute) in de keten wordt aangeboden. Hoewel het accent vooral ligt op de kwaliteit van de trajecten is er vanzelfsprekend ook aandacht voor het halen van de targets qua aantal trajecten. Tevens wordt gewerkt aan een tool waarmee gemeten kan worden wat de impact is van de ontwikkeltrajecten. Wellicht kan deze tool te zijner tijd worden gecombineerd met het meten van de lange termijn effecten van de ontwikkeltrajecten.

Op uitvoeringsniveau is er sprake van een steeds intensievere samenwerking tussen professionals van de ISD, het Werkplein en WVS. Dit gebeurt ook op flexplekken en in een gezamenlijke huisvesting.

Er is een gezamenlijk communicatieplan opgesteld voor de ketensamenwerking. Er vindt nog een nadere uitwerking plaats qua tijdsplanning en prioritering.

Begroting ketensamenwerking 2024 WVS, Werkplein HvWB en ISD BW	Begroting 2024 x € 1.000		Totaal
	WVS	HVWB	ISD BW
Bestaande activiteiten ontwikkeling inwoners		969	451
- ontwikkeltrajecten		842	413
- loonwaardemetingen WVS		55	28
- jobcoaching		68	11
- praktijk- en persoonlijkheidsonderzoek		5	
Ontwikkeling ketensamenwerking:	20	20	10
- Ontwikkelbudget/projectkosten	20	20	10
Bedrijfsvoering:	48	48	24
Manager/aansturing proeftuinen	48	48	24
Totaal	68	1.037	485

Aantallen 2024 Activiteit	HVWB	ISD	Totaal
- ontwikkeltrajecten	255	125	380
- loonwaardemetingen WVS	100	50	150
- jobcoaching	30	5	35

3.4 Kortom...

We hebben als Werkplein samen met gemeenten de bewuste keuze gemaakt om het nieuwe Werkplein vorm te geven. Hierbij staan onze inwoners centraal en kijken we wat iemand echt nodig heeft om te kunnen groeien. Een aanzienlijk deel van onze inwoners heeft complexe problematiek die stapje voor stapje aangepakt wordt. Een klein deel zal uiteindelijk naar betaald werk kunnen maar een gedeelte ook niet. Het is mooi als deze inwoners een stabiel en zelfstandig leven hebben waarbij andere zorg -en hulpverlening minder of niet nodig is. Hiermee investeren we in het welzijn van onze inwoners. De (maatschappelijke) resultaten die dit oplevert zijn pas op de langere termijn te zien. Dit geldt eveneens voor een eventuele financiële besparing voor gemeenten.

We hebben de ambitie om zoveel mogelijk van onze inwoners in beweging te krijgen. Hiermee hopen we uiteindelijk een deel van onze inwoners ook weer uit te laten stromen naar betaald werk. Meer concreet doen we dit in 2023 en 2024 onder andere door:

- Extra focus op de ontwikkeltrajecten om inwoners naar betaald werk of participatie te ontwikkelen. We denken dat we hiermee onze inwoners dat extra duwtje in de rug kunnen geven om door te groeien naar de arbeidsmarkt of naar een zinvolle dagbesteding.
- We zien dat nieuwkomers die onder de oude Wet Inburgering vallen niet allemaal hun inburgering af (kunnen) ronden. In 2023/2024 willen we hier extra op inzetten zodat deze groep ook hun kansen in de Nederlandse samenleving kunnen pakken.
- We willen onderzoeken of we een grotere groep inwoners met een structurele loonkostensubsidie aan het werk kunnen helpen.

3.5 Wat mag het kosten?

De inzet binnen het programma Werk en Participatie wordt zowel gefinancierd vanuit de reguliere exploitatiebegroting (qua personele inzet) als vanuit de algemene uitkering cluster Participatie. De bijdrage van de gemeente is van oudsher gebaseerd op het Participatiebudget (re-integratiebudget) dat door het Rijk beschikbaar werd gesteld. Inmiddels is dat, evenals begeleiding nieuw beschut, onderdeel geworden van de algemene uitkering van gemeenten. Dat maakt dat de middelen voor re-integratie niet meer te herleiden zijn. Het Werkplein gaat in de begroting voortaan uit van wat nodig is voor de re-integratie en ontwikkeling van de inwoners.

Programma Werk & Participatie	Jaarrekening 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Mutaties
Bijdrage aan bedrijfsvoering:				
Werkpunt	1.235.645	1.274.867	1.274.867	0
Ontwikkeling	1.160.798	961.616	961.616	-
Inzet instrumenten:				
Diagnostische tool en matchcare Szeebra	97.282	132.245	132.136	-109
Individuele trajecten/Maatwerk	551.403	600.000	500.000	-100.000
Leerwerktrajecten WVS	135.305	484.500	841.500	357.000
Ketensamenwerking	69.833	190.000	68.000	-122.000
Praktijkervaringsplekpolis	7.253	7.500	7.688	187
Extra inzet fraudepreventie	180.843	150.000	190.000	40.000
Beschut werken	992.832	1.185.600	1.255.500	69.900
Beschut werken reiskosten	48.402	42.500	62.000	19.500
Jobcoaching	176.437	439.250	439.250	-
Loonwaardemetingen	49.794	62.750	82.500	19.750
Nog nader in te vullen		19.504	-	-19.504
Intensivering nazorg		94.830	94.830	-
Project bestandsbeheersing	84.714			-
Project B-unit	288.393	-		-
Social return on investment (SROI)		17.925		-17.925
Totaal lasten	5.078.936	5.663.087	5.909.887	246.800
Baten				
Onttrekking bestemmingsreserve bestandsbeheer	457.749			-
Totaal baten	457.749	-	-	-
Saldo van lasten en baten	4.621.186	5.663.087	5.909.887	246.800
Bijdragen gemeenten				
Etten-Leur	698.479	876.991	915.441	38.450
Halderberge	507.996	627.054	654.815	27.761
Moerdijk	396.810	524.427	549.028	24.602
Roosendaal	2.419.194	2.881.159	3.002.813	121.654
Rucphen	484.227	582.749	608.718	25.970
Zundert	114.480	170.707	179.070	8.363
Totaal bijdragen gemeenten	4.621.186	5.663.087	5.909.887	246.799
Resultaat (bestemd)	-			

3.6 Analyse begroting 2024 t.o.v. begroting 2023

De begroting is gebaseerd op stand beleid en met de huidige inzichten en kaders opgesteld. Omdat er sprake is van een begroting die gebaseerd is op het werkprogramma 2023 kunnen er nog de nodige zaken veranderen.

Werkpunt en Ontwikkeling

Het betreft hier personeelslasten, zowel inhuur als in loondienst voor de inzet van het werkgeversservicepunt en klantmanagers. Het bedrag is gelijk gehouden aan vorig jaar omdat het nog specifiek herleiden van deze kosten vanwege de nieuwe organisatieopzet te ingewikkeld is geworden.

Individuele trajecten/maatwerk

We verwachten dat meer inwoners via een ontwikkeltraject ontwikkelt worden. Hierdoor zal er minder ingezet worden vanuit individuele trajecten/maatwerk.

Ontwikkeltrajecten WVS

Binnen de proeftuinen zijn de leerwerktrajecten het afgelopen jaar doorontwikkeld. Dit heeft geresulteerd in het nieuwe ontwikkeltraject bij WVS. In deze begroting hebben we rekening gehouden met 255 ontwikkeltrajecten. Deze aantallen zijn puur rekenkundig voor de begroting. We leggen de focus op kwaliteit in plaats van kwantiteit.

Ketensamenwerking

Het betreft hier gedeeltelijk de kosten voor externe inhuur voor de projectleider anderzijds een klein deel ontwikkelbudget.

Extra fraude-inzet

De begrote kosten zijn met 2,5% verhoogd. Het betreft hier inhuurkosten. In 2023 wordt bekeken of de extra inzet nog nodig is en strookt met de visie.

Beschut werk

De kosten bestaan uit de begeleidingsvergoeding van € 8.100 die per beschutte werknemer ingezet wordt. Het aantal beschutte werkplekken wordt elk jaar hoger.

Beschut werk reiskosten

Een verhoging van de reiskosten is een logisch gevolg van de stijging van het aantal beschut werkplekken.

Nazorg intensivering

Op basis van de notitie nieuwe doelgroepen is structureel 1 fte nazorg in de begroting opgenomen.

Jobcoaching

De kosten van jobcoaching zijn flink hoger dan waarmee we 2022 zijn afgesloten. De verwachting is dat we door intensievere begeleiding en nazorg van de doelgroep garantiebanen meer gebruik zullen maken van het instrument jobcoaching. Daarnaast zijn de jobcoachtarieven verhoogd naar aanleiding van een wijziging in de beleidsregels. Deze extra kosten leiden wellicht tot een afname van de kosten op andere terreinen in het sociaal domein (bijvoorbeeld Wmo).

SROI

De kosten van programmatuur en communicatie zijn overgeheveld naar programma bedrijfsvoering.

programma inkomen

4.1 Inleiding

Het verstrekken van uitkeringen is het grootste onderdeel van de begroting van het Werkplein. Als mensen zich melden met een vraagstuk op het gebied van inkomen, dan zien we steeds meer de bredere problemen die iemand heeft. Hiervoor zoeken we de bredere samenwerking op in het sociale domein.

4.2 Wat gaan we doen in 2024?

In deze begroting gaan we uit van de resultaatafspraken die het Werkplein en gemeenten gemaakt hebben in het werkprogramma 2023. De resultaatafspraken voor 2024 zullen eind 2023 vastgesteld worden. Aan de hand van de strategische doelstellingen gaan we in op de indicatoren en inspanningen.

1. Meer inwoners zijn zelfredzaam;
2. Meer inwoners krijgen passende ondersteuning;
3. Minder inwoners leven in armoede;
4. We werken meer samen in het sociaal domein;
5. Werkgevers benutten beter de talenten en kwaliteiten van inwoners.

Voor de overzichtelijkheid gaan we per programma in op de strategische doelstellingen waarvoor het programma de grootste bijdrage levert. In de praktijk zien we dat we vanuit elk programma inspanningen leveren die aan elke doelstelling bijdragen.

4.2.1 Meer inwoners zijn zelfredzaam

Wij verstrekken uitkeringen

Veruit het grootste deel van onze begroting wordt gebruikt voor het betalen van uitkeringen. Dit doen wij op tijd en rechtmatig waardoor kwetsbare inwoners in hun levensonderhoud kunnen voorzien. Een groot deel van de medewerkers houdt zich bezig met het toekennen, wijzigen en betalen van deze uitkeringen.

4.2.2 Meer inwoners krijgen passende ondersteuning

Vernieuwde poortproces

In 2023 starten we met de uitrol van het nieuwe poortproces. Tot in de loop van 2020 was het zo dat inwoners zich fysiek moesten melden bij het Werkplein in Etten-Leur of Roosendaal. Vervolgens werden zij uitgenodigd voor een voorlichting over de rechten en plichten. Hier zijn we onder invloed van de Coronapandemie al deels vanaf gestapt. Vanaf halverwege 2022 zijn we begonnen met de ontwikkeling van een volledig nieuw poortproces. Deze wordt in 2023 geïmplementeerd en zal ook in de loop van 2024 nog worden aangepast en verbeterd.

De kern van dit nieuwe proces is dat mensen zich zowel fysiek, digitaal als telefonisch kunnen melden bij het Werkplein. Vervolgens worden inwoners uitgenodigd voor een uitgebreide en brede intake waarbij meerdere leefgebieden worden besproken. Op basis hiervan wordt iedere inwoner passende ondersteuning aangeboden. Dit kan zijn bij het Werkplein of bij een andere partner in het sociaal domein.

4.3 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 inwoners het betreffen.

Programma inkomen	Jaarrekening 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Mutaties
Lasten				
Pwet	€ 55.567.233	€ 56.003.429	€ 62.361.337	6.357.908
BBZ	€ 508.955	€ 340.000	€ 500.000	160.000
BBZ (declarabel)	-	€ 360.000	€ 0	-360.000
IOA	€ 3.701.774	€ 4.281.478	€ 3.400.000	-881.478
Onderzoekskosten	€ 78.343	€ 175.000	€ 100.000	-75.000
Invoerbids- en externe controlekosten	€ 18.645	€ 50.000	€ 25.000	-25.000
Externe controlekosten	€ 137.859	€ 240.000	€ 200.000	-40.000
Loonkostensubsidie	€ 2.842.709	€ 3.736.805	€ 3.789.805	53.000
Studietoelag	€ 13.238		€ 16.500	16.500
Totaal lasten	€ 62.868.756	€ 65.186.712	€ 70.392.642	€ 5.205.930
Baten				
Ontvangsten debiteuren Buig	€ 815.549	€ 900.349	€ 935.420	35.071
Ontvangsten debiteuren loaw/loaz	€ 32.164	€ 75.000	€ 29.542	-45.458
Ontvangsten debiteuren BBZ	€ -28.898	€ 70.000	€ 25.000	-45.000
Ontvangsten debiteuren BBZ (declarabel)	€ 53.691	€ 100.000	€ 25.000	-75.000
Totaal baten	€ 872.506	€ 1.145.349	€ 1.014.962	-130.387
Saldo van lasten en baten	€ 61.996.250	€ 64.041.363	€ 69.377.679	5.336.316
Bijdragen gemeenten				
Etten-Leur	€ 10.789.236	€ 11.139.304	€ 12.309.154	1.169.850
Halderberge	€ 7.104.858	€ 7.286.477	€ 7.938.445	651.968
Moerdijk	€ 7.646.803	€ 7.601.165	€ 8.602.349	1.001.184
Roosendaal	€ 28.147.682	€ 29.452.530	€ 31.324.064	1.871.534
Rucphen	€ 5.013.786	€ 5.120.341	€ 5.565.756	445.415
Zundert	€ 3.293.884	€ 3.441.546	€ 3.637.911	196.365
Totaal bijdragen gemeenten	€ 61.996.250	€ 64.041.363	€ 69.377.679	5.336.316

4.4 Analyse begroting 2024 t.o.v. begroting 2023

Voor de begroting voor 2024 wordt uitgegaan van de werkelijke Buig-uitgaven over 2022 gecorrigeerd met de verwachtingen qua ontwikkeling van het bestand in 2023 en 2024. De verwachte bestandsdaling in 2023 is 1,4%. In 2024 is volgens de prognose van het Centraal planbureau spraken van een toename van 1.4%. Daarnaast zijn de kosten aangepast aan de verhoging van het minimumloon. Dat is 10,15% in 2023 en 2,1% in 2024. De Buig-lasten voor 2024 komen dan uit op € 69.377.679.

Actualisatie CPB MEV maart 2023	2022	2023	2024	2025	2026
Bijsstand (WWB/IOAW/IOAZ)	360.000	355.000	360.000	360.000	360.000
Stijging/daling per jaar		-1,4%	1,4%	0,0%	0,0%
Stijging/daling cumulatief		-1,4%	0,0%	0,0%	0,0%

Participatiewet

In de afgelopen jaren hebben we geen grote stijgingen of dalingen in het uitkeringsbestand gezien. Op basis van de prognose van het CPB verwachten we over 2023 nog een lichte daling (-1,4%). Over 2024 wordt juist een kleine stijging (+1,4%) verwacht. De uitkeringslasten stijging doordat het minimumloon en de daaraan gekoppelde uitkeringen in 2023 met 10% zijn geïndexeerd.

IOA(W/Z)

De IOA laat de afgelopen jaren een dalende lijn zijn. De verwachting is dat dit ook in 2024 door zal zetten. De instroom in de IOAW neemt af door de specifieke doelgroep die voor deze regeling in aanmerking komt. Het gaat om inwoners die voor 1 januari 1965 geboren zijn, tussen hun 50^e en 60^e werkloos zijn geworden de volledige WW hebben doorlopen. Een deel van deze doelgroep gaat inmiddels met pensioen en de instroom neemt af. De IOAZ valt ook onder deze post maar die doelgroep is nog veel kleiner.

BBZ

De BBZ laat in de jaarrekening 2022 een piek zien. Deze piek ontstaat doordat in de eerste drie maanden van de 2022 de BBZ versoepeld was in verband met de Coronapandemie. Die piek is voor de begroting 2023 weggelaten. In de loop van 2024 verwachten we toch weer een toename in de BBZ maar het is een moeilijk te voorspellen post.

Loonkostensubsidie

Dit is een post die jaarlijks stijgt door de taakstelling beschut werk en de garantiebannen. Door die twee vormen van werk komen er jaarlijks mensen bij die loonkostensubsidie ontvangen. Het is de verwachting dat dit de komende jaren alleen maar toe zal nemen en dat de uitgaven dus ook zullen stijgen. Dat is op zichzelf een positieve ontwikkeling omdat hierdoor mensen aan het werk gaan.

Werkplein Hart van West-Brabant	2023	2024	2025	2026	2027
Doelstelling plaatsingen beschut werk	146	155	170	181	196
Beschut werk toename per jaar		9	15	11	15
Doelstelling plaatsing garantiebannen per jaar	80	80	80	80	80

programma inkomensondersteuning

5.1 Inleiding

Om onze inwoners te kunnen laten groeien in hun ontwikkeling en mee te laten doen in de maatschappij is inkomensondersteuning heel belangrijk. Zeker gezien de sterk gestegen inflatie en hoge kosten van levensonderhoud (energie, boodschappen, uitstapjes e.d.).

In het Centraal Economisch Plan 2023 d.d. 9 maart 2023 voorziet het Centraal Planbureau (CPB) dat in 2024:

- de werkloosheid langzaam oploopt naar 4,1%,
- het aantal personen in armoede stijgt tot 5,8% van de bevolking en het aantal kinderen in armoede stijgt tot 7,1% van de kinderen. De reden hiervan is dat tijdelijk beleid gericht op de laagste inkomens wegvalt. In de jaren 2022 en 2023 is een toename van de armoede voorkomen door bijvoorbeeld de energietoeslag via gemeenten, de stijging van het wettelijk minimumloon en de daaraan gekoppelde uitkeringen en de verhoging van de zorg- en huurtoeslag.

Volgens het CPB zullen zonder aanvullend beleid de kabinetsdoelstellingen (halvering van de kinderarmoede in 2025 en van de algemene armoede in 2030) niet worden gehaald. Naar aanleiding van het CPB-plan verklaarde de Minister van Sociale Zaken en Werkgelegenheid op 10 maart 2023 dat het kabinet in 2023 geen extra maatregelen meer wil nemen om de koopkracht te verbeteren.

Het kabinet wil voor 2024 kijken naar koopkrachtondersteuning voor mensen met een laag inkomen of een uitkering. Volgens de Minister moet de koopkrachtondersteuning voor 2024 gericht zijn dan de steunmaatregelen voor 2023. De kans is reëel dat het Rijk de gemeenten zal vragen om die koopkrachtondersteuning decentraal uit te gaan voeren.

Ontwikkelingen die op termijn zonder twijfel effect op dit programma zullen hebben zijn de:

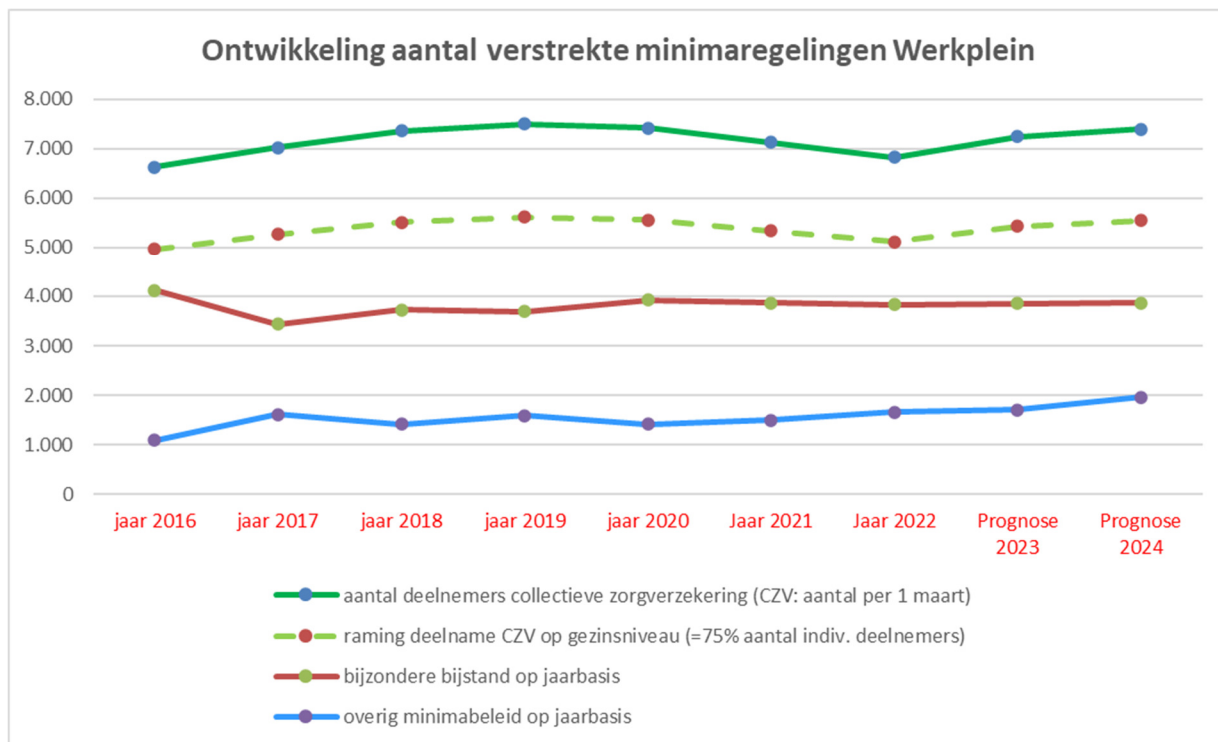
- mogelijke uitvoering van nieuwe landelijke koopkrachtmaatregelen in 2024 voor mensen met een uitkering of een laag inkomen,
- het nieuwe Werkplein waarbij de inwoner/het gezin centraal staat,
- doorontwikkeling van het sociaal domein incl. integrale klantbenadering,
- ambities in het Werkplan Participatie 2023 (minder inwoners leven in armoede: inzet op maximaal gebruik van maatregelen inkomensondersteuning en implementatie van de Voorzieningenwijzer),
- besluit van de Werkplein-gemeenten om de inkomensgrens van de Regeling maatschappelijke participatie ingaande 1 januari 2023 te verhogen van 120% naar 130%.
- omvang bestand energietoeslag 2022.

Door de uitvoering van de energietoeslag 2022 zijn er inmiddels circa 11.000 huishoudens bij het Werkplein in beeld met een inkomen tot 120% (sommige gemeenten 130%) van de bijstandsnorm. In onderstaande tabel is weergegeven hoe het gebruik van de door het Werkplein verstrekte armoede- en minimaregelingen in de loop der jaren is geweest. Die aantallen liggen substantieel lager dan de ± 11.000 huishoudens die de energietoeslag 2022 hebben gekregen.

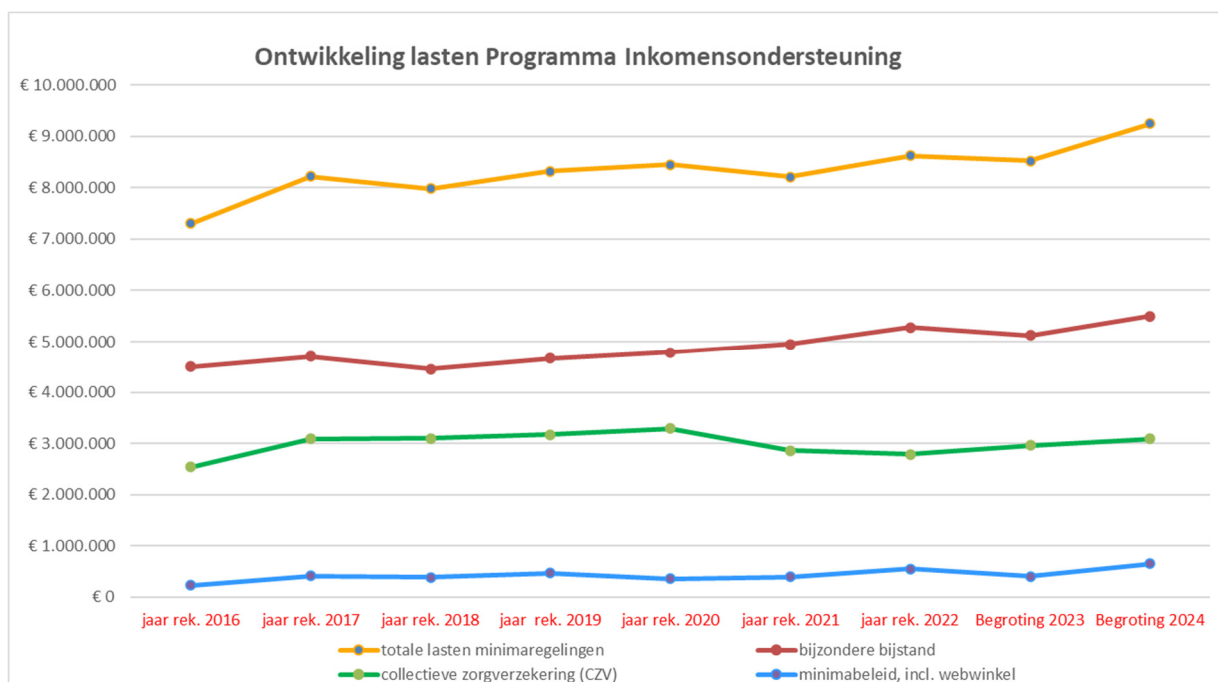
Afhankelijk van hoeveel inspanning gemeenten en Werkplein daadwerkelijk willen besteden aan het vergroten van het gebruik valt hier dus nog enorm veel te winnen.

De hiervoor vermelde ontwikkelingen leiden ertoe dat het heel lastig is om in het voorjaar 2023 al een reële inschatting te kunnen maken van de omvang van al die ontwikkelingen en de financiële impact daarvan op de uitgaven 2024 voor het programma inkomensondersteuning.

De historische ontwikkeling van het aantal verstrekte minimaregelingen en de gemaakte uitkeringskosten in de afgelopen jaren vormen de basis voor de begroting 2024 van het programma inkomensondersteuning.



Weergave bijzondere bijstand en overig minimabeleid is op gezinsniveau.



5.2 Wat gaan we doen in 2024?

In deze begroting gaan we uit van de resultaatafspraken die het Werkplein en gemeenten gemaakt hebben in het werkprogramma 2023. De resultaatafspraken voor 2024 zullen eind 2023 vastgesteld worden. Aan de hand van de strategische doelstellingen gaan we in op de indicatoren en inspanningen.

1. Meer inwoners zijn zelfredzaam;
2. Meer inwoners krijgen passende ondersteuning;
3. Minder inwoners leven in armoede;
4. We werken meer samen in het sociaal domein;
5. Werkgevers benutten beter de talenten en kwaliteiten van inwoners.

Voor de overzichtelijkheid gaan we per programma in op de strategische doelstellingen waarvoor het programma de grootste bijdrage levert. In de praktijk zien we dat we vanuit elk programma inspanningen leveren die aan elke doelstelling bijdragen.

5.2.1 Minder inwoners leven in armoede

In het programma inkomensondersteuning dragen we vooral bij aan de doelstelling dat minder inwoners in armoede leven. Dit doen we door de uitvoering van de minimaregelingen en bijzondere bijstand en de implementatie van de voorzieningenwijzer in het 2^e halfjaar 2023.

Vergroten gebruik armoede -en minimaregelingen

Gemeenten en Werkplein spannen zich gezamenlijk in om het gebruik van landelijke -en lokale armoede -en minimaregelingen te vergroten. Hiermee beogen we dat de groep huishoudens die in armoede leeft kleiner wordt. Gemeenten en Werkplein willen dit op de volgende wijze realiseren:

- via een regionaal communicatieplan armoede willen de gemeenten meer bekendheid geven aan de diverse regelingen voor huishoudens die moeten rondkomen van een laag inkomen,
- inzet van het instrument Voorzieningenwijzer:
Gemeenten en Werkplein streven ernaar om in de 2^e helft 2023 operationeel te starten met het instrument Voorzieningenwijzer. Op basis van persoonlijke adviesgesprekken en met behulp van een softwareapplicatie wordt gecheckt op welke landelijke en lokale armoede- en minimaregelingen inwoners aanspraak kunnen maken. Er wordt gecheckt op zes thema's: regelingen en fondsen van een gemeente, toeslagen Rijksoverheid, aangifte inkomstenbelasting, energieleverancier, zorgverzekering en regelingen van de woningcorporaties. In vervolg op het advies vanuit de Voorzieningenwijzer worden inwoners ook geholpen en ondersteund bij het feitelijk indienen van de betreffende aanvragen. Dit voorkomt onnodige armoede en schulden en zorgt voor meer rust en ruimte bij inwoners.

5.3 Wat mag het kosten?

Onze inzet binnen het Programma Inkomensondersteuning wordt zowel gefinancierd vanuit de reguliere exploitatiebegroting (personele inzet) als vanuit de voorzieningen en overdrachten. Deze laatste kosten worden 1-op-1 verrekend met de gemeenten waarvoor deze kosten worden gemaakt. Het benodigde budget waarover het Werkplein moet beschikken, is weergegeven in onderstaande tabel.

Programma inkomensondersteuning	Jaarrekening 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Mutaties
Lasten				
Bijzondere bijstand	€ 5.276.729	€ 5.125.817	5.500.679	374.862
Minimabeleid (webshop) *	€ 553.105	€ 403.985	650.000	246.015
Collectieve zw premie	€ 2.783.092	€ 2.961.653	3.086.180	124.527
Externe adviezen	€ 12.946	€ 30.540	13.496	-17.044
Totaal lasten	€ 8.625.872	€ 8.521.995	9.250.354	728.359
Baten				
Ontvangsten debiteuren bijz. bi	€ 593.515	€ 468.280	618.705	150.425
Totaal baten	€ 593.515	€ 468.280	618.705	150.425
Saldo van lasten en baten	€ 8.032.357	€ 8.053.715	8.631.649	577.934
Bijdragen gemeenten				
Etten-Leur	€ 1.825.337	€ 1.775.349	2.034.112	258.763
Halderberge	€ 1.035.607	€ 1.023.495	1.117.667	94.172
Moerdijk	€ 924.875	€ 866.185	1.012.507	146.322
Roosendaal	€ 3.303.490	€ 3.473.481	3.451.623	-21.858
Rucphen	€ 555.246	€ 544.273	590.039	45.766
Zundert	€ 387.802	€ 370.932	425.701	54.769
Totaal bijdragen gemeenten	€ 8.032.357	€ 8.053.715	8.631.648	577.933

Tabel: Geraamde kosten voor Inkomensondersteuning 2024

Analyse begroting 2024 t.o.v. begroting 2023

Bijzondere bijstand

De raming voor 2024 is gebaseerd op de jaarrekening 2022 verhoogd met een prijsindexering van 2,1% voor 2023 en 2,1% voor 2024. Dit is op zowel de lasten als de baten toegepast. Op basis hiervan wordt voor 2024 een stijging ten opzichte van de jaarrekening 2022 voorzien van € 374.862. Van de totale jaarlijkse bijzondere bijstandskosten heeft 80% betrekking op slechts drie kostensoorten t.w.: bewindvoering (44%), individuele inkomens toeslag (21%) en huisraad-woninginrichting (15%).

Minimabeleid inclusief webwinkel

In de coronajaren 2020 en 2021 werd het aantal reisbewegingen, contacten en uitjes naar pretparken, bioscoop, dierentuin e.d. sterk beperkt. Vanaf het voorjaar 2022 zijn al die reis-en contactbeperkingen afgebouwd en konden onze inwoners weer veel meer maatschappelijk gaan participeren. Dit verklaart waarom de uitgaven voor minimabeleid (webshop) in 2022 fors zijn toegenomen. Met verwijzing naar § 5.2.1 gaan de gemeenten en het Werkplein zich medio 2023 gezamenlijk inspannen om het gebruik van landelijke -en lokale armoede -en minimaregelingen te vergroten. Voor wat betreft de lokale regelingen is de inschatting dat deze inspanningen vooral tot een stijging van de uitgaven minimabeleid (webshop) leiden. Omdat ervaringscijfers ontbreken is de omvang van die stijging voor 2024 op voorhand heel lastig te becijferen. We hebben daarom besloten een rond bedrag van 650.000 te begroten. In 2023 zullen we beter beeld krijgen of dit een juiste schatting is voor 2024 en de jaren daarna.

Premiebijdrage collectieve zorgverzekering

In de raming 2024 gaan wij er van uit dat de gemeenten hun gemeentelijke premiebijdragen handhaven op het niveau 2023 (=bijdrage van: € 17,00 p/mnd bij de polis gemeente extra en € 42,50 (inwoners Etten-Leur: (€ 48,25) p/mnd bij de polis gemeente extra uitgebreid.

Het budget voor de Collectieve ziektekostenverzekering 2024 is gebaseerd op het aantal premieplichtige deelnemers per maart 2023 (7.248), de gemeentelijke premiebijdrage 2023 en een prijsindexverhoging van 2,1% conform CBS.

Noot: *door actieve voorlichting over de collectieve zorgverzekering 2023 aan inwoners die de energietoeslag 2022 hebben gekregen, is het deelnemersbestand met ingang van 1 januari 2023 met 10% gestegen ten opzichte van november 2022.*

Kansen en risico

Alle hiervoor beschreven inspanningen van de gemeenten en het Werkplein (zie § 5.1 en § 5.2) bieden nieuwe kansen om de armoedeproblematiek bij onze inwoners te verkleinen. Het stimuleren en vergroten van het gebruik van landelijke -en lokale armoede-en minimaregelingen leidt uiteraard tot verhoogde lasten. Op dit moment is nog niet te voorspellen hoe hoog die extra lasten zullen gaan worden.

programma inburgering

6.1 Inleiding

De uitvoering van de Wet inburgering 2021 is sinds 2022 een nieuwe taak voor het Werkplein. De toestroom van vluchtelingen naar Nederland en vervolgens de taakstelling huisvesting van gemeenten is bepalend voor de Werkpleinbegroting. Deze cijfers zijn op dit moment nog niet inzichtelijk voor 2024.

6.2 Wat gaan we doen in 2024?

In deze begroting gaan we uit van de resultaatafspraken die het Werkplein en gemeenten gemaakt hebben in het werkprogramma 2022. De resultaatafspraken voor 2023 zullen eind 2022 vastgesteld worden. Aan de hand van de strategische doelstellingen gaan we in op de indicatoren en inspanningen.

1. Meer inwoners zijn zelfredzaam;
2. Meer inwoners krijgen passende ondersteuning;
3. Minder inwoners leven in armoede;
4. We werken meer samen in het sociaal domein;
5. Werkgevers benutten beter de talenten en kwaliteiten van inwoners.

Voor de overzichtelijkheid gaan we per programma in op de strategische doelstellingen waarvoor het programma de grootste bijdrage levert. In de praktijk zien we dat we vanuit elk programma inspanningen leveren die aan elke doelstelling bijdragen.

6.2.1 Doorontwikkeling

Het jaar 2023 staat in het teken van op stoom blijven om inburgeraars tijdig te spreken en door te laten stromen naar de juiste leerroute. Er wordt slag gemaakt in het beter positioneren van de kernteams en het maken van een heldere taakverdeling tussen de regiehouder en de ontwikkelaar. De duale trajecten worden ingezet waarbij we een actieve samenwerking stimuleren tussen de participatie-aanbieders en de taalscholen. Zodat vakjargon kan worden toegepast in de praktijk. Ook wordt de samenwerking met de taalscholen geëvalueerd en wordt hieromtrent een inkooptraject opgestart. Daarnaast zijn we druk met de ontwikkeling van Power BI (cijfermatig systeem), het welkomstprogramma, de Module Arbeidsmarktparticipatie (MAP), de brede intake en de PIP en POP en de evaluatie van de klantreis. Alles wat we hieruit leren, nemen we mee naar 2024.

In 2024 zetten we deze kwaliteitsslag verder door. In dit jaar zullen er snelle inburgeraars zijn in de B1-route die hun inburgeringstraject afronden. De intentie is om de inwoners die kunnen werken naar werk te hebben bemiddeld zodra zij hun inburgeringstraject afronden. Of natuurlijk nog eerder. Hiervoor is een goed contact tussen het kernteam en het Werkgeversservicepunt cruciaal. Niet iedere inburgeraar stroomt uit naar betaald werk. Met name voor inburgeraars uit de Z-route zetten we in op participeren, vrijwilligerswerk en het vormen van een netwerk. Voor de Onderwijsroute betekent dit doorstroom naar vervolgonderwijs. De brede ambities voor inburgering zijn gericht op meer inburgeraars nemen deel aan de maatschappij, behalen B1-taalniveau en zijn zelfstandig.

6.2.2. Instroom

Het Werkplein begeleidt onder de inburgeringswet 2021 twee groepen inburgeraars; de statushouders en gezins- en overige migranten. De eerste groep valt onder de taakstelling huisvesting die gemeenten opgelegd krijgen. De tweede groep gaat om inburgeraars die bij een Nederlandse partner gaan wonen of om geestelijk dienaren. Het Werkplein heeft de volgende gemeentelijke taken voor inburgeraars: brede intake, PIP, begeleiding en voortgang van het inburgeringstraject, participatieverklaringstraject (PVT), module arbeidsmarkt en participatie (MAP), leerroute zowel gericht op taal als participatie (alleen voor statushouders), maatschappelijke begeleiding (alleen voor statushouders), financieel ontzorgen (alleen voor bijstandsgerechtigde statushouders) en handhaving gedurende het inburgeringstraject.

De taakstelling huisvesting voor gemeenten is in 2023 hoog. Voor de eerste helft 2023 283 mensen. De verwachting is dat de taakstelling voor de tweede helft van 2023 verdubbeld (totaal 566 mensen). Ongeveer 70% hiervan is inburgeringsplichtig (396 mensen). De taakstelling voor 2024 is nog niet bekend. Op 1 september 2023 wordt de taakstelling voor het eerste half jaar van 2024 bekend. We rekenen voor de begroting van 2024 met 396 te vestigen inburgeraars. Daarnaast vestigen zich ook nog gezins- en overige migranten.

6.3 Wat mag het kosten?

Onze inzet binnen het Programma Inburgering wordt gefinancierd vanuit een bijdrage vanuit de zes deelnemende gemeenten. Deze bijdrage behelst het doorsluizen van de vergoedingen die van het Rijk voor de uitvoering van de Wet inburgering wordt verstrekt.

Het benodigde budget waarover het Werkplein moet beschikken, is weergegeven in de tabel op de volgende pagina.

Programma Inburgering	Jaarrekening 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Mutaties
Lasten				
Inburgeringsvoorzieningen				
Leerroutes	€ 5.031	€ 1.572.183	€ 2.309.892	737.709
Arbeid en begeleiding	€ 547.000	€ 554.533	€ 1.000.786	446.253
Arbeid en begeleiding gezinsmigranten	€ 250	€ 28.838	€ 103.744	74.906
Reservering inburgeringsvoorzieningen	€ 825.947	€ 23.452	€ -118.455	-141.907
Totaal inburgeringsvoorzieningen	€ 1.378.228	€ 2.179.007	€ 3.295.967	1.116.960
Uitvoeringskosten				
Loonkosten	€ 358.363	€ 793.774		-793.774
Overige loonkosten	€ 0	€ 28.658		-28.658
Welkomsprogramma	€ 1.579	€ 111.300		-111.300
Overige personeelskosten	€ 3.981			
Huisvestingskosten	€ 0	€ 18.560		-18.560
ICT systeem en voorzieningen	€ 6.739	€ 44.068		-44.068
Facilitaire kosten	€ 14.577	€ 23.697		-23.697
Communicatie	€ 0	€ 7.500		-7.500
Meetinstrument kwaliteit	€ 0	€ 15.000		-15.000
Overige kosten en onvoorzien	€ 0	€ -232.578		232.578
Totaal uitvoeringskosten	€ 385.239	€ 809.979	€ 0	-809.979
Extra taken door Vluchtelingenwerk				
Maatschappelijk spreekuur			€ 108.207	108.207
Juridisch spreekuur	€ 35.000		€ 54.171	54.171
Taakstelling huisvesting	€ 22.600		€ 22.085	22.085
Taalcoaching	€ 25.000		€ 37.500	37.500
Totaal extra taken Vluchtelingenwerk	€ 82.600	€ 0	€ 221.963	€ 221.963
Saldo van lasten en baten	€ 1.846.067	€ 2.988.986	€ 3.517.930	€ 528.944
Bijdragen gemeenten inburgeringsvoorzieningen				
Etten-Leur	€ 424.540	€ 569.331	€ 617.266	47.935
Halderberge	€ 321.354	€ 380.889	€ 430.922	50.033
Moerdijk	€ 305.624	€ 470.412	€ 524.094	53.682
Roosendaal	€ 444.526	€ 1.008.751	€ 1.083.127	74.376
Rucphen	€ 137.528	€ 286.805	€ 326.103	39.298
Zundert	€ 129.895	€ 272.797	€ 314.456	41.659
Totaal bijdrage inburgeringsvoorzieningen	€ 1.763.467	€ 2.988.986	€ 3.295.968	€ 306.982
Bijdragen gemeenten extra taken Vluchtelingenwerk				
Etten-Leur	€ 16.919		€ 40.969	40.969
Halderberge	€ 11.416		€ 34.244	34.244
Moerdijk	€ 12.835		€ 38.165	38.165
Roosendaal	€ 27.641		€ 67.056	67.056
Rucphen	€ 6.660		€ 20.484	20.484
Zundert	€ 7.129		€ 21.045	21.045
Totaal bijdrage extra taken Vluchtelingenwerk	€ 82.600	€ 0	€ 221.963	€ 221.963
Totaal bijdragen gemeenten	€ 1.846.067	€ 2.988.986	€ 3.517.930	€ 528.944

Tabel: Geraamde kosten voor inburgering 2024

Toelichting begroting 2024 t.o.v. begroting 2023

De financiële begroting Inburgering bestond uit twee onderdelen: Inburgeringsvoorzieningen en uitvoeringskosten. Voor de laatste is met gemeenten afgesproken om deze kosten in de reguliere bedrijfsvoering op te nemen.

Inburgeringsvoorzieningen

Voor deze voorzieningen krijgen de gemeenten een specifieke uitkering van het Rijk (SPUK) voor inburgeringsvoorzieningen. Het gaat om de volgende inburgeringsvoorzieningen: de leerroutes, PVT, maatschappelijke begeleiding, MAP en de inzet van tolken.

Gemeente	Taakstelling 2024	Inburgeringsplichtigen
Etten-Leur	106	74
Halderberge	74	52
Moerdijk	90	63
Roosendaal	186	130
Rucphen	56	39
Zundert	54	38
Totaal gemeenten	566	396

Leerroutes

Er is sprake van 396 statushouders. In de rekentool is het uitgangspunt dat van de taakstelling 30% gezins- en overige migranten betreft waarop slechts een beperkt aantal inburgeringsvoorzieningen van toepassing is. Voor de leerroutes wordt rekening gehouden met 396 asielstatushouders (70%). Daarbij wordt uitgegaan dat voor de B1-route: 40% in aanmerking komt, Onderwijsroute: 15% en de Z-route: 45%. Dit is gebaseerd op ervaringscijfers van het Werkplein over. Voor de B1- en de Z-route is gerekend met een bedrag van maximaal € 9.000 per traject. Dit traject moet in een periode van maximaal 3 jaar afgerond worden. De rijksvergoeding wordt in drie jaar vergoed (jaar 1; 61%, jaar 2; 31% en jaar 3; 8%). Voor de kosten van de leerroutes is ook deze verdeling in drie jaar tijd toegepast.

Arbeid en begeleiding

Belangrijkste onderdelen hier zijn de maatschappelijke begeleiding en het participatieverklaringstraject dat door Vluchtelingenwerk wordt uitgevoerd. Hier is ook gerekend met 396 trajecten. Hiermee is een bedrag gemoeid van ruim € 800.000. In de uitvoering voor 2024 moet blijken hoe realistisch de gehanteerde aantallen zijn. Voor gezins- en overige migranten wordt ook het Participatieverklaringstraject ingezet. Daarnaast is ook nog sprake van participatietrajecten die bij de WVS en Kringloper worden ingekocht. Deze trajecten worden in principe bekostigd uit de Werkpleinbegroting.

Extra taken Vluchtelingenwerk

Gemeenten kochten bij Vluchtelingenwerk voor de nieuwe Wet inburgering al taken in. Formeel horen deze taken niet onder de nieuwe Wet inburgering maar zijn ze wel belangrijk om tot een goede deelname aan de maatschappij te komen. Het betreft de taken maatschappelijk spreekuur, juridisch spreekuur, taakstelling huisvesting en taalcoaching.

Gemeente	Maatschappelijk spreekuur	Juridisch spreekuur	Taakstelling huisvesting	Taalcoaching	Totaal
Etten-Leur	€ 19.674	€ 10.141	€ 4.134	€ 7.020	€ 40.969
Halderberge	€ 19.674	€ 6.938	€ 2.829	€ 4.803	€ 34.244
Moerdijk	€ 19.674	€ 8.806	€ 3.590	€ 6.095	€ 38.165
Roosendaal	€ 29.511	€ 17.879	€ 7.289	€ 12.377	€ 67.056
Rucphen	€ 9.837	€ 5.070	€ 2.067	€ 3.510	€ 20.484
Zundert	€ 9.837	€ 5.337	€ 2.176	€ 3.695	€ 21.045
Totaal	€ 108.207	€ 54.171	€ 22.085	€ 37.500	€ 221.963

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 van het Werkplein 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.

begroting

- De bijdrage van de gemeenten in de programmakosten. Voor programma Werk en Participatie is de verdeelsleutel op basis van de rijksvergoeding van 2023. Bij programma Inkomen, Inkomensondersteuning en Inburgering worden de lasten per gemeente bijgehouden en in rekening gebracht.

Algemene dekkingsmiddelen	Jaarrekening 2022			Begroting 2023			Begroting 2024		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Programma's:									
Gemeentelijke bijdrage bedrijfsvoering	14.479.121		14.479.121	15.728.882		15.728.882	18.532.133		18.532.133
Programma Werk en Participatie	4.552.261		4.552.261	5.663.087		5.663.087	5.909.886		5.909.886
Programma Inkomen	61.996.250		61.996.250	64.041.363		64.041.363	69.377.680		69.377.680
Programma Inkomensondersteuning	8.081.357		8.081.357	8.053.715		8.053.715	8.631.649		8.631.649
Programma Inburgering	1.846.067		1.846.067	2.988.986		2.988.986	3.517.930		3.517.930
Tozo	-1.390.750		-1.390.750						
Leefgeld Oekraïners	474.903		474.903						
Energieloeslag	13.674.900		13.674.900						
Vergoeding personeelskosten (P-budget)	884.012		884.012				2.236.483		2.236.483
Vergoeding personeelskosten (Inburgering)	290.263		290.263				-		0
Bijdrage pluslasten gemeenten	269.989		269.989						
Bijdrage uitvoering energieloeslag/leefgeld	669.989		669.989						
Vrijval resultaat (Tozo, org.ontw.Pve Div)	627.230		627.230						
Vrijval voorziening arbeidsverplichtingen	549.203		549.203						
Baten overig	125.930		125.930						
Doorberekende kosten overhead	235.401		235.401						
Opbrengst subsidies/derden	9.840		9.840						
Totaal algemene dekkingsmiddelen	107.375.965	0	107.375.965	96.476.033	0	96.476.033	108.205.761	0	108.205.761

Tabel: Algemene dekkingsmiddelen

De productkosten worden toegelicht in hoofdstukken 3, 4, 5 en 6 programma Werk en Participatie, Inkomen, Inkomensondersteuning en Inburgering. De bedrijfsvoeringkosten worden toegelicht in hoofdstuk 9 Financiële begroting.

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:

- financiering
- bedrijfsvoering.
- weerstandsvermogen en risico's.

7.1 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 die van de Bank Nederlandse Gemeenten (februari 2023). De inflatie blijft ook in 2023 nog duidelijk boven de doelstelling van de ECB. De centrale bank zal de officiële tarieven verder verhogen, ondanks de negatieve effecten op de economische groei op de kortere termijn. In 2023 verwachten we een herfinancieringsrente van 3,5 procent. De lange rentetarieven lopen in de komende twaalf maanden nog wat verder op.

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 zijn 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 1%.

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 2024 geldt een norm van € 21,5 mln. Het Werkplein heeft geen vaste geldleningen.

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 2024 bedraagt de kasgeldlimiet € 8,8 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 (BNG) afgesloten. Dit betekent dat het Werkplein in voorkomend gevallen tot maximaal een bedrag van € 2.000.000 rood mag staan. Deze kredietfaciliteit is door de gemeenten gegarandeerd.

7.2 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

Door het algemeen bestuur is de visie Werkplein 2024 vastgesteld en is besloten de nieuwe organisatiestructuur door te voeren. Per saldo nam de formatie toe tot 192,4 fte. Daarvan is momenteel nog 7,81 fte ondersteunende diensten die door de gemeente Etten-Leur worden geleverd.

Startformatie 2015	122,2	Toelichting
Taakstelling 2017	-1,5	
Taakstelling 2018	-2,6	
Taakstelling 2019	-2,0	
Taakstelling 2020	-2,0	
Nieuwe taken participatiewet (besluit AB 19-01-2017)	6,0	(was 7,2 besloten)
Uitbreiding ondersteunende diensten inclusief directiesecretaris (besluit AB 19-01-2017)	1,0	(was 0,5 besloten)
Integratie DIV (besluit AB 29-11-2018)	6,4	(7,5 fte wordt richting 2021 afgebouwd naar 5,75)
Taakstelling 2020 vervallen ivm uitvoering Jaarplan 2020 (besluit AB 27-01-2020)	2,0	
Incorporeren PPS/Randstad WSP (besluit AB 29-09-2020)	5,9	
Positionering van Werkplein Actief bij het Werkplein (AB 23-9-2021)	5,3	
Uitvoeren taken Wet inburgering	10,4	
Formatie 2022	151,2	
Nieuw organisatiestructuur 2023	192,4	

De insteek van het Werkplein is om zoveel mogelijk formatie via reguliere dienstverbanden in te vullen. Dit om stabiliteit en behoud van kennis in de organisatie te bewerkstelligen om zo optimaal mogelijk de inwoners van dienst te kunnen zijn. Er wordt wel een kleine flexibele formatie van circa 5% aangehouden.

Ziekteverzuim

Ons doel is het ziekteverzuim zo laag mogelijk te houden, door actief te sturen op ons verzuimbeleid. Belangrijk hierbij is dat we zorgdragen 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 te veel wordt verhoogd. Afgelopen jaar (2022) lag het verzuimpercentage op 6,2% en was het langdurig verzuim 4,6%. In de begroting voor 2024 is met 2% van de loonsom rekening gehouden voor vervanging.

Informatievoorziening/veiligheid

Eind 2024 kunnen inwoners hebben inwoners de volledige regie over hun eigen dossier. Met het inwonerdossier hebben de inwoner en de contactpersoon van het Werkplein dezelfde informatie als ze in contact komen met elkaar. Dat helpt hen bij het voeren van een gesprek op basis van gelijkwaardigheid. Het inwonerdossier wordt automatisch geactualiseerd met informatie uit diverse applicaties. De applicaties die het Werkplein gebruikt worden volledig geleverd als een onlinedienst. Het inwonerdossier voldoet aan alle AVG-vereisten. Voor de toegang heeft de inwoner een DigiD nodig en een medewerker van het Werkplein hebben de juiste autorisatie.

Financieel beheer

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

Huisvesting

Het Werkplein heeft vanaf 2023 formeel nog één hoofdlocatie, Etten-Leur. Vanaf september 2022 werken wij meer gebiedsgericht, daar werken waar het voor de inwoner het beste is en de aansluiting zoeken met het sociaal domein. Dat betekent dat onze medewerkers vaker in of een gemeentehuis of in buurthuizen of daar waar onze partners zitten zullen gaan werken. Momenteel werken wij in de zes gemeentehuizen. De vervolgstap is om ook in buurthuizen e.d. onze dienstverlening op een veilige manier te gaan verrichten. De huisvestingslasten voor 2024 zijn verlaagd met € 215.584.

7.3 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 onvoorzien. Deze twee tezamen bepalen het weerstandsvermogen. Het Werkplein 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

Het Werkplein beschikt in principe niet over reserves. Er is echter vanaf 2022 een reserve inburgering per gemeente gevormd. Dit omdat zowel de uitgaven als inkomsten (van het Rijk) voor een inburgeraar over een periode van maximaal drie jaar plaatsvinden. Daarnaast is één voorziening gevormd voor de regeling spaarverlof die in de cao voor medewerkers mogelijk is gemaakt.

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 het Werkplein 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 kwaliteit dienstverlening niet meer verantwoord is. De uitvoeringskosten zullen stijgen	€ 500.000. Uitgaand van meer dan 5% ziekteverzuim.	Vanuit HR en leidinggevend 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	informatieveriligheid en privacy heeft sterke aandacht in onze organisatie. Tweemaal per jaar wordt hierover gerapporteerd, ook naar het dagelijks bestuur.
Hogere kosten BUIG en BB/Minimabeleid	Sneller oplopende klantenaantallen dan geraamd en effect voorzieningen w ijer	Beperkt	Meer uitkeringen en inkomensoverdrachten	Hogere kosten Buig en minimabeleid, deze worden doorbelast aan de gemeenten	In de begroting voor 2024 is realistisch begroot en rekening gehouden met de prognoses van het CPB qua daling of stijging van het bestand.
Hogere uitvoeringskosten	Sneller oplopende klantenaantallen dan geraamd	Gemiddeld	Meer personeel nodig	Extra inhuurkosten respectievelijk extra loonkosten.	De huidige rekenregel is per 1-1-2023 vervallen. De formatie voor de nieuwe organisatie is gebaseerd op het huidige bestand. Mocht het bestand sterk gaan toenemen dan zullen wij dit bespreken met de gemeenten.
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, inwoners blijven in de bijstand.	Instrumenten worden periodiek getoetst op hun effectiviteit. Daarnaast worden nu de benodigde middelen begroot, onafhankelijk van de vergoedingen vanuit het Rijk.
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.

Financiële kengetallen

Financiële kengetallen	2022	2023	2024
Netto schuldquote	-1,35%	-10,96%	-6,92%
Netto schuldquote gecorrigeerd	-1,35%	0,00%	0,00%
Solvabiliteitsratio	7,47%	0,00%	0,00%
Structurele exploitatieruimte	0,37%	0,00%	0,00%

Netto schuldquote

De netto schuldquote weerspiegelt het niveau van de schuldenlast van de gemeenschappelijke regeling ten opzichte van de eigen middelen en geeft een indicatie van de druk van de rentelasten en de aflossingen op de exploitatie. Het Werkplein heeft geen geldleningen afgesloten.

Voor het Werkplein is het risico dat niet voldaan kan worden aan de terugbetaling van de lening dus niet aanwezig.

Solvabiliteitsratio

Dit kengetal geeft een indicatie in de mate waarin een gemeenschappelijke regeling in staat is aan haar financiële verplichtingen te voldoen. Onder de solvabiliteitsratio wordt verstaan het eigen vermogen als percentage van het totale vermogen. Aangezien het Werkplein in principe geen eigen vermogen heeft bedraagt de solvabiliteitsratio 0%.

Structurele exploitatieruimte

Voor de beoordeling van het structurele en reële evenwicht van de begroting wordt onderscheid gemaakt tussen structurele en incidentele lasten. Dit kengetal geeft een indicatie welke structurele ruimte aanwezig is om de lasten te dragen.

De uitkomst van 0% geeft aan dat de structurele baten en lasten in evenwicht zijn. Dit is een gevolg van de financieringsconstructie die het Werkplein hanteert. De deelnemende gemeenten staan garant om alle kosten (dus ook eventuele tekorten) van het Werkplein af te dekken en indien er sprake is van een overschot wordt dit ook verrekend met de deelnemers.

Beoordeling kengetallen

De waarde van de kengetallen van het Werkplein is enigszins beperkt vanwege de afspraken die in de gemeenschappelijke regeling zijn gemaakt over de financiering van het Werkplein. Zo worden eventuele overschotten of tekorten direct verrekend met de bijdragen van de deelnemende gemeenten en mogen geen reserves worden opgebouwd.

financiële begroting

8.1 Staat van baten en lasten per programma

Overzicht van baten en lasten	Jaarrekening 2022			Begroting 2023			Begroting 2024		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Programma's :									
Programma Werk en Participatie	457.749	5.010.011	4.552.262	0	5.663.087	5.663.087	-	5.909.886	5.909.886
Programma Inkomen	872.506	62.868.756	61.996.250	1.145.349	65.186.712	64.041.363	1.014.962	70.392.642	69.377.680
Programma Inkomensondersteuning	593.515	8.625.872	8.032.357	468.280	8.521.995	8.053.715	618.705	9.250.354	8.631.649
Programma Inburgering		1.846.067	1.846.067		2.988.986	2.988.986		3.517.930	3.517.930
Tozo	1.409.295	18.545	-1.390.750						
Leefgeld Oekrainers		474.903	474.903						
Energietoeslag		13.674.900	13.674.900						
Subtotaal programma's	3.333.065	92.519.054	89.185.989	1.613.629	82.360.780	80.747.151	1.633.667	89.070.812	87.437.145
Bedrijfsvoering:									
Loonkosten		13.449.071	13.449.071		14.924.589	14.924.589		16.855.098	16.855.098
Overige loonkosten		242.068	242.068		336.661	336.661		379.344	379.344
Overige personeelskosten		402.952	402.952		311.157	311.157		342.949	342.949
Organisatiekosten		256.930	256.930		130.672	130.672		133.939	133.939
Ondersteunende diensten		949.913	949.913		649.011	649.011		647.909	647.909
Huisvestingskosten		620.777	620.777		649.784	649.784		434.200	434.200
Facilitaire kosten		340.934	340.934		285.212	285.212		336.857	336.857
Financiën		89.233	89.233		68.805	68.805		72.761	72.761
Communicatie		258.757	258.757		12.500	12.500		17.500	17.500
Juridische kosten		3.571	3.571		18.383	18.383		13.670	13.670
ICT kosten		1.167.578	1.167.578		1.322.365	1.322.365		1.484.390	1.484.390
Onvoorzien		0	0		50.000	50.000		50.000	50.000
Subtotaal bedrijfsvoering	0	17.781.784	17.781.784	0	18.759.139	18.759.139	0	20.768.616	20.768.616
Totaal lasten en baten	3.333.065	110.300.838	106.967.773	1.613.629	101.119.919	99.506.290	1.633.667	109.839.428	108.205.761
Algemene dekkingsmiddelen:									
Gemeentelijke bijdrage bedrijfsvoering	14.479.121		14.479.121	15.728.882		15.728.882	18.532.133		18.532.133
Gemeentelijke bijdrage programma Werk en Participatie	4.552.261		4.552.261	5.663.087		5.663.087	5.909.886		5.909.886
Gemeentelijke bijdrage programma Inkomen	61.996.250		61.996.250	64.041.363		64.041.363	69.377.679		69.377.679
Gemeentelijke bijdrage programma Inkomensondersteuning	8.032.357		8.032.357	8.053.715		8.053.715	8.631.649		8.631.649
Programma Inburgering	1.846.067		1.846.067	2.988.986		2.988.986	3.517.930		3.517.930
Tozo	-1.390.750		-1.390.750						0
Leefgeld Oekrainers	474.903		474.903						
Energietoeslag	13.674.900		13.674.900						
Vergoeding personeelskosten (P-budget)	884.012		884.012	2.236.483		2.236.483	2.236.483		2.236.483
Vergoeding personeelskosten (Inburgering)	290.263		290.263	793.774		793.774			0
Bijdrage plustaken gemeenten	269.989		269.989						
Bijdrage uitvoering energietoeslag/leefgeld	669.989		669.989						
Vrijval resultaat (Tozo, org.ontw,Pva Div)	627.230		627.230						
Vrijval voorziening arbeidsverplichtingen	549.203		549.203						
Baten overig	125.930		125.930						0
Doorberekende kosten overhead	235.401		235.401						0
Opbrengst subsidies/derden	9.840		9.840						0
Subtotaal algemene dekkingsmiddelen	107.326.966	0	107.326.966	99.506.290	0	99.506.290	108.205.760	0	108.205.760
Gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten	110.660.031	-110.300.838	359.193	101.119.919	101.119.919	0	109.839.427	109.839.427	0
Toevoeging/onttrekking aan reserves				0		0	0		0
Saldo	110.660.031	-110.300.838	359.193	101.119.919	101.119.919	0	109.839.427	109.839.427	0

Verschillenanalyse begroting 2024 t.o.v. begroting 2023

In vergelijking met de begroting 2023 zijn de programmakosten € 6.689.994 hoger. Bij de programma's is dit verschil nader toegelicht.

De kosten bedrijfsvoering in de voorliggende begroting 2024 zijn € 2.009.477 hoger dan in de begroting van 2023 is opgenomen. Dat is een stijging van 10,7%. Dit bestaat uit een reguliere kostenstijging van 2,5% (toegepast prijsindexcijfer) en 13% op de loonkosten (cao) en 12% bij ICT kosten. Dit kan als volgt worden verklaard:

a. Hogere loonkosten € 1.251.128.

Ook de formatie voor inburgering is hierin verwerkt (loonkosten 2024 € 889.470).

De hogere kosten komt met name door:

- de gevolgen van de nieuwe cao € 1.930.509. De nieuwe cao behelst een stijging van € 240 per medewerker per maand en 2% verhoging per 1-1-2023. Dit betekent een stijging van 7,1% door de nieuwe cao. Daarnaast is een percentage van 4,2% aangehouden voor loonstijging in 2024.

- Doordat de taakstelling van het rijk voor inburgeraars flink hoger is ingeschat nemen daardoor ook de loonkosten voor regiehouders en administratieve kracht toe. Bij elkaar 2,6 fte en daarmee gepaarde loonkosten van € 211.500. De formatie wordt overigens pas ingevuld indien de toename van inburgeraars daadwerkelijk heeft plaatsgevonden. Gemeenten worden via de algemene uitkering voor de uitvoeringskosten inburgering gecompenseerd.
- b. Overige loonkosten zijn € 42.683 hoger dan in 2023. Dit heeft te maken met de in de nieuwe cao opgenomen verhoging van de thuiswerkvergoeding (€ 17.737) en de kosten woon-werk en dienstreizen (€ 30.000) vanwege verhoging netto kilometervergoeding.
- c. De huisvestingskosten zijn € 215.584 lager dan in 2023. Dit komt omdat Werkplein gebiedsgericht is gaan werken met nog maar één hoofdlocatie. Voor gemeenten betekent dit het volgende voordeel:

Huisvestingskosten	
Etten-Leur	-38.827
Halderberge	-25.439
Moerdijk	-28.349
Roosendaal	-93.305
Rucphen	-17.441
Zundert	-12.245
Totaal	-215.606

- d. De facilitaire kosten zijn € 51.646 hoger. Dit komt door de aanschaf van module Inburgering van Schulinc voor documenten, verordeningen, jurisprudentie en advies (€ 14.800), toename van de portokosten (€ 14.000) door meer inwoners die gebruik maken van onze dienstverlening (o.a. ook inburgeraars) en archiefbeheer (€ 15.000) dat eerst in de post ondersteuning vanuit Roosendaal was geraamd.
- e. Hogere ICT kosten ad € 162.025. Dit komt door de volgende zaken:
 -door de vernieuwing van de gemeenschappelijk infrastructuur, uittreden Bergen op Zoom en prijsstijgingen is de bijdrage aan de ICT WBW toegenomen (€ 77.000). Daarnaast is rekening gehouden met financiële effecten (€ 50.000) van meer samenwerking op I&A gebied (4 onderzoeksopdrachten). De licentiekosten van SROI van € 17.925 zijn nu in de ICT kosten opgenomen. Voorheen werden deze separaat aan gemeenten doorberekend. Daarnaast zijn de effecten van prijsstijgingen tot 2,5% verwerkt.

Verdeelsleutel

De organisatie- en uitvoeringskosten worden door de deelnemende gemeenten gedragen op basis van een reeds overeengekomen verdeelsleutel, gewogen gemiddelde van aandeel van Pwet-klienten in totaal klantenbestand van de zes gemeenten (85%) en aandeel inwoners (15%). De verdeelsleutel op basis van het aantal inwoners en klanten per 1-1-2023 wordt voor de begroting van 2024 gehanteerd.

Begroting 2024			
Verdeelsleutel	Klanten	Inwoners	Percentage
Etten-Leur	707	44.578	18,01%
Halderberge	458	31.041	11,80%
Moerdijk	501	37.711	13,15%
Roosendaal	1.786	77.613	43,28%
Rucphen	307	23.636	8,09%
Zundert	198	22.518	5,68%
Totaal	3.957	237.097	100%

Gemeentelijke bijdrage

De gemeentelijke bijdrage voor de programmakosten zijn bij de programma's opgenomen. De gemeentelijke bijdrage in de bedrijfsvoeringskosten voor 2024 zijn in onderstaande tabel opgenomen. De geraamde bijdrage voor 2024-2027 is in de bijlage opgenomen. Ook de bijdrage in de programmakosten is in de bijlagen opgenomen.

Gemeentelijke bijdrage uitvoeringskosten 2024	Overige bedrijfsvoering	Uitvoeringskosten Participatiewet	Totaal
Etten-Leur	3.261.055	77.252	3.338.306
Halderberge	2.137.318	52.186	2.189.505
Moerdijk	2.381.013	53.187	2.434.200
Roosendaal	7.836.987	174.439	8.011.426
Rucphen	1.465.069	40.334	1.505.403
Zundert	1.028.237	25.057	1.053.293
Totaal	18.109.678	422.455	18.532.133

8.2 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 programma Inkomen (Buig uitgaven) is gebaseerd op de ramingen van 2024. Voor 2025-2027 is uitgegaan van een gelijkblijvend bestand (conform prognose CPB) en een prijscorrectie van 2,1% per jaar.
2. Bij Inkomensondersteuning is rekening gehouden met een jaarlijkse indexatie van respectievelijk 2,1%. Dit vanwege aanpassingen aan normbedragen als gevolg van stijging minimumloon. Alleen het budget minimeleid is gelijk gehouden.
3. In het meerjarig perspectief zijn de participatiemiddelen op basis van de gehanteerde prijsindex van 2,5% opgenomen.
4. Bij Inburgering zijn de lasten gebaseerd op de door het Rijk verstrekte vergoeding voor de inburgeringsvoorzieningen en de uitvoeringskosten.
5. De loonkosten zijn gebaseerd op de begrotingscijfers van 2024. Voor de jaren daarna is rekening gehouden met indexatie van de loonkosten voor 2025, 2026 en 2027 met respectievelijk 4,1%, 3,9% en 3,9% (septembercirculaire 2022-gemiddelde loonvoetontwikkeling sector overheid) en de jaarlijkse periodieken.

Meerjarenraming	Begroting 2025			Begroting 2026			Begroting 2027		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Programma's :									
Programma Werk en Participatie	-	6.147.746	6.147.746	-	6.356.115	6.356.115	-	6.585.195	6.585.195
Programma Inkomen	1.034.606	72.332.427	71.297.821	1.054.662	73.912.121	72.857.459	1.075.140	75.531.289	74.456.149
Programma Inkomensondersteuning	631.698	9.430.962	8.799.264	644.963	9.615.362	8.970.399	658.507	9.803.634	9.145.127
Programma Inburgering	-	5.134.296	5.134.296	-	5.538.388	5.538.388	-	5.538.388	5.538.388
Subtotaal programma's	1.666.304	93.045.430	91.379.127	1.699.626	95.421.986	93.722.360	1.733.647	97.458.507	95.724.860
Bedrijfsvoering:									
Loonkosten		17.571.657	17.571.657		18.282.451	18.282.451		19.020.967	19.020.967
Overige loonkosten		379.525	379.525		379.503	379.503		379.688	379.688
Overige personeelskosten		355.389	355.389		366.215	366.215		379.013	379.013
Organisatiekosten		137.287	137.287		136.885	136.885		140.308	140.308
Ondersteunende diensten		664.106	664.106		678.053	678.053		678.053	678.053
Huisvestingskosten		444.555	444.555		453.895	453.895		463.441	463.441
Facilitaire kosten		345.278	345.278		344.268	344.268		352.875	352.875
Financiën		74.580	74.580		74.362	74.362		76.221	76.221
Juridische kosten		17.938	17.938		17.885	17.885		18.332	18.332
Communicatie		14.012	14.012		13.971	13.971		14.320	14.320
ICT kosten		1.516.699	1.516.699		1.545.701	1.545.701		1.569.041	1.569.041
Onvoorzien		50.000	50.000		50.000	50.000		50.000	50.000
Subtotaal bedrijfsvoering	-	21.571.026	21.571.026	-	22.343.188	22.343.188	-	23.142.258	23.142.258
Totaal meerjarenbegroting	1.666.304	114.616.456	112.950.152	1.699.626	117.765.174	116.065.548	1.733.647	120.600.765	118.867.117
Algemene dekkingsmiddelen:									
Gemeentelijke bijdrage bedrijfsvoering	19.334.543		19.334.543	20.106.705		20.106.705	20.905.775		20.905.775
Vergoeding personeelskosten P-budget	2.236.483		2.236.483	2.236.483		2.236.483	2.236.483		2.236.483
Vergoeding personeelskosten Inburgering			-			-			-
Gemeentelijke bijdrage programma Werk en Participatie	6.147.746		6.147.746	6.356.115		6.356.115	6.585.195		6.585.195
Gemeentelijke bijdrage programma Inkomen	71.297.821		71.297.821	72.857.459		72.857.459	74.456.149		74.456.149
Gemeentelijke bijdrage programma Inkomensondersteuning	8.799.264		8.799.264	8.970.399		8.970.399	9.145.127		9.145.127
Gemeentelijke bijdrage programma Inburgering	5.134.296		5.134.296	5.538.388		5.538.388	5.538.388		5.538.388
Subtotaal algemene dekkingsmiddelen	112.950.152	-	112.950.152	116.065.548	-	116.065.548	118.867.117	-	118.867.117
Gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten	114.616.456	114.616.456	-	117.765.174	117.765.174	-	120.600.765	120.600.765	-
Toevoeging/onttrekking aan reserves									
Saldo	114.616.456	114.616.456	-	117.765.174	117.765.174	-	120.600.765	120.600.765	-

8.3 Incidentele baten en lasten

Bij het opstellen van de begroting 2024 en het meerjarenperspectief, zijn geen posten opgenomen.

8.4 Verantwoording taakvelden begroting 2024

In de herziening van het BBV wordt voorgeschreven dat de colleges (bestuur gemeenschappelijke regeling) de ramingen en realisatiecijfers die zij moeten leveren voor de begrotingsuitvoering, indelen aan de hand van taakvelden, waaraan de bijbehorende baten en lasten moeten worden toegerekend. De gegevens dienen ook gebruikt te worden voor de financiële informatie die gemeenten/Werkplein aan het CBS moeten aanleveren om te voorzien in de informatiebehoefte van het Rijk, de EU en het CBS in verband met landelijke statistieken en ten behoeve van onderzoeksdoeleinden.

Onderstaand zijn de cijfers van 2024 verdeeld naar taakvelden.

Uitgangspunten zijn de volgende:

- alle directe kosten worden aan een taakveld toegerekend, denk hierbij aan de kosten van uitkeringen, minimabeleid maar ook re-integratie activiteiten. De kosten van programma Werk en Participatie en programma Inburgering zijn geheel toegerekend aan Taakveld Arbeidsparticipatie (6.5). De kosten van programma Inkomen en Inkomensondersteuning zijn geheel toegerekend aan Taakveld Inkomensregelingen (6.3).
- van de bedrijfsvoeringskosten vallen alle kosten onder overhead tenzij een directe relatie met een taakveld hebben. Voor het Werkplein zijn de loonkosten van medewerkers die direct met de uitvoering van de taken arbeidsparticipatie en inkomensregelingen aan die taakvelden toegerekend. De overige loonkosten vallen onder overhead.

Taakveld	Begroting	Taakveld	Taakveld	Taakveld	Taakveld
Overhead (0.4)	2024	Overhead (0.4)	Inkomens regelingen (6.3)	Arbeids participatie (6.5)	Overige baten en lasten (0.8)
Programma's :					
Programma Werk en Participatie	5.909.886			5.909.886	
Programma Inkomens	69.377.680		69.377.680		
Programma Inkomensondersteuning	8.631.649		8.631.649		
Programma Inburgering	3.517.930			3.517.930	
Subtotaal programma's	87.437.145	0	78.009.329	9.427.816	
Bedrijfsvoering:					
Loonkosten	16.855.098	6.884.806	3.301.992	5.988.919	
Overige loonkosten	379.344	379.344			
Overige personeelskosten	342.949	332.532			
Organisatiekosten	133.939	133.939			
Ondersteunende diensten	647.909	647.909			
Huisvestingskosten	434.200	434.200			
Facilitaire kosten	336.857	336.857			
Financiën	72.761	72.761			
Juridische kosten	17.500	17.500			
Communicatie	13.670	13.670			
ICT kosten	1.484.390	1.484.390			
Onvoorzien	50.000	0			50.000
Subtotaal bedrijfsvoering	20.768.616	10.737.907	3.301.992	5.988.919	50.000
Totaal lasten en baten	108.205.761	10.737.907	81.311.321	15.416.735	50.000

8.5 Financiële richtlijnen begroting 2024

Nr.	Richtlijn begroting Financieel	Opnemen in begroting	Motivatie
1.	We verwachten van het bestuur van de Gemeenschappelijke Regeling (GR) dat zij een structureel sluitende meerjarenbegroting 2024-2027 aanbiedt aan de deelnemers. De GR vermeldt duidelijk de uitgangspunten die gebruikt zijn voor de begroting 2024. In de begroting 2024 neemt de GR ook een overzicht op met de bijdragen 2024 t/m 2027 per deelnemer.		
2.	De begroting wordt opgesteld op basis van ongewijzigd beleid. Er worden dus geen nieuwe taken of uitbreiding van bestaande taken in de primitieve begroting opgenomen, behalve als dit eerder door het (Algemeen) Bestuur is besloten.		
3.	De begroting bevat een overzicht met het verloop van de (bestemmings)reserves. In dit overzicht is te zien wanneer de reserve wordt ingezet en voor welk bedrag per jaar. Hierin wordt ook het doel van de reserve omschreven. Wanneer een reserve 2 jaar of langer niet wordt ingezet, dan legt de GR deze reserve in de besluitvorming bij de ontwerpbegroting voor. Het uitgangspunt is dat deze reserve op dat moment vrijvalt. Wordt er niet besloten tot vrijval dan geeft de GR in de ontwerpbegroting de planning en het doel van de uitgaven voor deze reserve opnieuw aan.		

4.	De bijdrage van de deelnemende gemeenten in de begroting 2024 stijgt maximaal met de geldende cao-indexering en de prijsontwikkeling uit de septembercirculaire 2022 (of een actuele circulaire). Ook wijzigt de bijdrage wanneer er wijzigingen zijn in de kwantiteit van de dienstverlening die de deelnemers afnemen.		Voor Inkomen en Inkomensondersteuning worden de uitgaven fors hoger vanwege aanpassing van het minimumloon in 2023. Daarvoor ontvangen gemeenten ook meer inkomsten van het Rijk (Buig). Daarnaast zijn al onze inspanningen erop gericht om inwoners zodanig te ontwikkelen dat zij geheel of gedeeltelijk uitkeringsafhankelijk worden.
5.	In de ontwerpbegroting worden de mogelijkheden beschreven om de bijdrage van de deelnemende gemeenten te verminderen, bijvoorbeeld door besparingen voor te stellen of beleidsinhoudelijke keuzes aan te geven.		Voor het programma Inkomen en Inkomensondersteuning (bijzonder bijstand) is dit uitgangspunt moeilijk uitvoerbaar. Dit omdat de Participatiewet op het gebied van het bieden van een vangnet en inkomensondersteuning een openeindregeling is. Wel kunnen voorstellen gedaan worden ter bevordering van de uitstroom en ontwikkeling van inwoners. Zie verder de toelichting in hoofdstuk 2, bladzijde 5 en 6.
6.	Een positief resultaat wordt uitgekeerd aan de deelnemers. De GR kan hier alleen van afwijken door een duidelijk en gemotiveerd voorstel voor resultaatbestemming voor te leggen aan het Algemeen Bestuur.		
7.	In de paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing beschrijft de GR de risico's met de meeste impact en de getroffen beheersingsmaatregelen.		
	Aanvullende financiële richtlijnen begroting 2024		
1.	De op het Werkplein HvWB betrekking hebbende ramingen en effecten van de ketensamenwerking worden herkenbaar in een afzonderlijke paragraaf in de begroting 2024 opgenomen. Het Werkplein HvWB zorgt ervoor dat haar begroting op dit punt aansluit bij de begrotingen van het WVS en de ISD Brabantse Wal.		
2.	Het Werkplein maakt een onderbouwde meerjarige prognose van het aantal bijstandsontvangers per gemeente.		

3.	Het Werkplein neemt in de bijlagen van de begroting een overzicht op met het verloop van de vaste en tijdelijke formatie sinds 2015. Hieruit blijkt welke mutaties er sinds 2015 in de formatie zijn doorgevoerd en met welke reden en de besluitvorming hierover.		
4.	Het Werkplein verschaft in de diverse P&C-documenten inzicht in de stand van de vorderingen en de voorziening dubieuze debiteuren.		

8.6 Beleidsmatige richtlijnen begroting 2024

Nr.	Inhoudelijke richtlijnen begroting 2024	Opnemen in begroting	Motivatie
1.	Het Werkplein HvWB stelt een begroting voor het jaar 2024 op waarin de ambities van de deelnemende gemeenten tot duurzame uitstroom van uitkeringsgerechtigden en het beperken van uitkeringslasten tot uitdrukking komt.		
2.	Het Werkplein HvWB gaat voorafgaand aan de opstelling van de begroting 2024 met de deelnemende gemeenten in gesprek over de concrete ambities van de gemeenten voor 2024 op het terrein van werk, inkomensondersteuning en inburgering.		Gemeenten hebben aangegeven een begroting op hoofdlijnen te willen zodat op basis van de actualiteit in 2023 de ambities voor 2024 middels het Werkprogramma 2024 binnen de gestelde kaders kunnen worden bijgesteld.
3.	De begroting 2024 dient een duidelijke onderbouwing te bevatten van de manier waarop het Werkplein HvWB de hiervoor genoemde (beleidsmatige richtlijnen 1 en 2) ambities gaat realiseren, alsmede de lasten die daarmee gepaard gaan.		
4.	De onderbouwing begroting 2024 bevat concrete maatregelen die afdoende zijn om aanspraak te kunnen maken op een uitkering in het kader van de vangnetregeling mocht er voor 2024 uiteindelijk onverhoopt toch sprake zijn van een overschrijding van de BUIG-budgetten.		
5.	De begroting 2024 van het Werkplein HvWB is opgesteld in lijn met de in 2023 te formuleren ambities en doelstellingen van de integrale ketensamenwerking met WVS en de ISD Brabantse Wal. De ketenpartners dienen hun activiteiten en inspanningen in samenhang te bezien, waarbij het resultaat van de		

organisaties tezamen optimaal dient te zijn. Het Werkplein geeft aan welke concrete stappen er komend jaar worden gezet.

Staat van personele sterkte

	BEGROTING 2024		
Organisatie-eenheid	Aantal personeelsleden	Aantal formatie-plaatsen	Vacature-ruimte
Huidig personeel			
Directeur	1	1,00	
Directiestaf	10	9,13	
Gebiedsverbinders	3	3,00	
Team Diagnose	42	38,10	
Team Ontwikkeling	40	37,70	
Team Werkpunt	33	28,90	
Team Kwaliteit	39	35,70	
Team Bedrijfsondersteuning	45	38,88	
Totaal huidig personeel	213	192,41	
Personeelsleden betreft vast personeel inclusief ondersteunende diensten			
STAAT VAN PERSONELE LASTEN			
Organisatie-eenheid	BEGROTING 2023		
	Netto salariskosten		
Huidig personeel			
Directeur			154.587
Werkplein			16.370.018
Inhuur vanwege ziekte			330.492
Totaal huidig personeel			16.855.097
Voormalig personeel			
Totaal voormalig personeel			0
TOTAAL GENERAAL			
			16.855.097

Staat van geactiveerde kapitaaluitgaven

STAAT VAN GEACTIVEERDE KAPITAALUITGAVEN 2024								
Omschrijving	Aanschafwaarde begin jaar	Afgeschreven t/m vorig jaar	Boekwaarde begin jaar	Investeringsbijdragen	Investeringsbijdragen	Afschrijving / aflossing		Boekwaarde eind jaar
						jaar	Bedrag	
Intranet/sharepoint 2019	31.257	27.975	3.282			5	1.641	1.641
Canon DX10R scanner DIV+software	14.776	13.679	1.097			5	549	549
Aanschaf 4 servers	73.785	66.643	7.142			5	3.571	3.571
Laptops 2022 (38 stuks)	35.012	23.341	11.671			3	5.835	5.835
Smartphones 2022 (65 stuks)	20.185	13.457	6.728			3	3.364	3.364
Vervanging scanners (div) 2023	30.000	6.000	24.000			5	6.000	18.000
Persoonlijke interpagina 2023	25.000	5.000	20.000			5	5.000	15.000
Clientvolgsysteem 2023	30.000	6.000	24.000			5	6.000	18.000
Laptops 2023 (40 stuks)	52.000	6.000	46.000			3	23.000	23.000
Beeldschermen 2023 (140 stuks)	25.200	5.000	20.200			3	10.100	10.100
Smartphones 2023 (65 stuks)	19.500	6.000	13.500			3	6.750	6.750
Laptops 2024 (140 stuks)				182.000		3	60.667	121.333
Beeldschermen 2024 (40 stuks)				7.200		3	2.400	4.800
Smartphones 2024 (65 stuks)				19.500		3	6.500	13.000
Laptops 2025 (40 stuks)						3		
Beeldschermen 2025 (40 stuks)						3		
Smartphones 2025 (65 stuks)						3		
Laptops 2026 (40 stuks)						3		
Beeldschermen 2026 (140 stuks)						3		
Smartphones 2026 (65 stuks)						3		
Laptops 2027 (140 stuks)						3		
Beeldschermen 2027 (140 stuks)						3		
Smartphones 2027 (65 stuks)						3		
Totaal Werkplein	356.715	179.095	177.620	208.700	0		141.377	244.943

8.7 Gemeentelijke bijdrage programma- en bedrijfsvoeringskosten 2024-2027

Gemeentelijke bijdrage 2024

Begroting 2024 specificatie gemeentelijke bijdrage	Etten-Leur	Halderberge	Moerdijk	Roosendaal	Rucphen	Zundert	Totaal
WERK & PARTICIPATIE:							
Participatiebudget(klassiek en nieuwe doelgroepen en begeleiding)	€ 915.441	€ 654.815	€ 549.028	€ 3.002.813	€ 608.718	€ 179.070	€ 5.909.887
INKOMEN:							
Bijstandsverlening/P-wet	€ 11.180.658	€ 7.147.523	€ 7.462.149	€ 28.540.101	€ 4.938.144	€ 3.092.761	€ 62.361.336
Pwet vorderingen debiteuren	€ -167.710	€ -107.213	€ -111.932	€ -428.102	€ -74.072	€ -46.391	€ -935.420
IOAW bestedingen	€ 460.859	€ 376.542	€ 590.632	€ 1.257.689	€ 215.178	€ 179.681	€ 3.080.582
Verhaal normen IOAW	€ -4.231	€ -3.786	€ -5.415	€ -11.804	€ -2.360	€ -1.946	€ -29.542
IOAZ bestedingen	€ 26.097	€ 59.223	€ 32.540	€ 100.790	€ 56.438	€ 44.330	€ 319.418
BBZ uitkeringen	€ 56.746	€ 43.203	€ 156.550	€ 185.809	€ 9.898	€ 47.794	€ 500.000
BBZ baten	€ -4.407	€ -2.913	€ -3.251	€ -10.869	€ -2.062	€ -1.497	€ -25.000
BBZ baten Declarabel	€ -4.407	€ -2.913	€ -3.251	€ -10.869	€ -2.062	€ -1.497	€ -25.000
Invorderingskosten Buig	€ 4.407	€ 2.913	€ 3.251	€ 10.869	€ 2.062	€ 1.497	€ 25.000
Externe controlekosten (sociaal rechercheur)	€ 24.866	€ 29.117	€ 27.881	€ 88.799	€ 22.023	€ 7.314	€ 200.000
Onderzoekskosten	€ 17.628	€ 11.653	€ 13.006	€ 43.476	€ 8.247	€ 5.989	€ 100.000
Loonkostensubsidie	€ 712.647	€ 384.096	€ 438.189	€ 1.553.673	€ 392.323	€ 308.877	€ 3.789.805
Studietoelag	€ 6.000	€ 1.000	€ 2.000	€ 4.500	€ 2.000	€ 1.000	€ 16.500
INKOMENSONDERSTEUNING:							
Bijzondere bijstand	€ 1.051.962	€ 701.617	€ 654.702	€ 2.441.222	€ 398.993	€ 252.183	€ 5.500.679
Vorderingen debiteuren bijzondere bijstand	€ -113.562	€ -76.591	€ -72.670	€ -281.881	€ -39.032	€ -34.969	€ -618.705
Collectieve ziektekosten	€ 818.130	€ 351.294	€ 300.583	€ 1.227.021	€ 229.529	€ 159.620	€ 3.086.179
Uitkering maatsch. Part. Webshop	€ 274.777	€ 139.052	€ 127.232	€ 61.608	€ -	€ 47.331	€ 650.000
Externe adviezen	€ 2.806	€ 2.295	€ 2.659	€ 3.653	€ 548	€ 1.535	€ 13.496
INBURGERING							
Inburgeringsvoorziening	€ 617.266	€ 430.922	€ 524.094	€ 1.083.127	€ 326.103	€ 314.456	€ 3.295.968
Maatschappelijk spreekuur	€ 19.674	€ 19.674	€ 19.674	€ 29.511	€ 9.837	€ 9.837	€ 108.207
Juridisch spreekuur	€ 10.141	€ 6.938	€ 8.806	€ 17.879	€ 5.070	€ 5.337	€ 54.171
Taakstelling huisvesting	€ 4.134	€ 2.829	€ 3.590	€ 7.289	€ 2.067	€ 2.176	€ 22.085
Taalcoaching	€ 7.020	€ 4.803	€ 6.095	€ 12.377	€ 3.510	€ 3.695	€ 37.500
Totaal programmakosten	€ 15.916.942	€ 10.176.093	€ 10.726.143	€ 38.928.683	€ 7.111.100	€ 4.578.182	€ 87.437.145
Uitvoerings- en organisatiekosten							
Bedrijfsvoeringskosten	€ 3.261.055	€ 2.137.318	€ 2.381.013	€ 7.836.987	€ 1.465.069	€ 1.028.237	€ 18.109.678
Uitvoeringskosten Participatiewet	€ 77.252	€ 52.186	€ 53.187	€ 174.439	€ 40.334	€ 25.057	€ 422.455
Totaal bedrijfsvoeringskosten	€ 3.338.306	€ 2.189.505	€ 2.434.200	€ 8.011.426	€ 1.505.403	€ 1.053.293	€ 18.532.133
Totaal gemeentelijk bijdrage 2024	€ 19.255.249	€ 12.365.598	€ 13.160.344	€ 46.940.109	€ 8.616.503	€ 5.631.476	€ 105.969.278
Voorschot BTW	€ 118.269	€ 77.514	€ 86.353	€ 284.225	€ 53.134	€ 37.291	€ 656.787
Totaal gemeentelijke voorschot incl. btw 2024	€ 19.373.518	€ 12.443.112	€ 13.246.696	€ 47.224.334	€ 8.669.637	€ 5.668.767	€ 106.626.065

Begroting 2025 specificatie gemeentelijke bijdrage	Etten-Leur	Halderberge	Moerdijk	Roosendaal	Rucphen	Zundert	Totaal
WERK & PARTICIPATIE:							
Participatiebudget(klassiek en nieuwe doelgroepen en begeleiding)	€ 952.286	€ 681.170	€ 571.126	€ 3.123.670	€ 633.218	€ 186.277	€ 6.147.746
INKOMEN:							
Bijstandsverlening/P-wet	€ 11.488.446	€ 7.344.271	€ 7.667.560	€ 29.325.782	€ 5.074.086	€ 3.177.906	€ 64.078.051
Pwet vorderingen debiteuren	€ -171.232	€ -109.464	€ -114.283	€ -437.092	€ -75.628	€ -47.366	€ -955.064
IOAW bestedingen	€ 420.195	€ 343.318	€ 538.518	€ 1.146.716	€ 196.192	€ 163.826	€ 2.808.766
Verhaal normen IOAW	€ -4.231	€ -3.786	€ -5.415	€ -11.804	€ -2.360	€ -1.946	€ -29.542
IOAZ bestedingen	€ 23.794	€ 53.998	€ 29.668	€ 91.897	€ 51.458	€ 40.419	€ 291.234
BBZ uitkeringen	€ 56.746	€ 43.203	€ 156.550	€ 185.809	€ 9.898	€ 47.794	€ 500.000
BBZ baten	€ -4.407	€ -2.913	€ -3.251	€ -10.869	€ -2.062	€ -1.497	€ -25.000
BBZ baten Declarabel	€ -4.407	€ -2.913	€ -3.251	€ -10.869	€ -2.062	€ -1.497	€ -25.000
Invorderingskosten Buig	€ 4.407	€ 2.913	€ 3.251	€ 10.869	€ 2.062	€ 1.497	€ 25.000
Externe controlekosten (sociaal rechercheur)	€ 24.866	€ 29.117	€ 27.881	€ 88.799	€ 22.023	€ 7.314	€ 200.000
Onderzoekskosten	€ 17.628	€ 11.653	€ 13.006	€ 43.476	€ 8.247	€ 5.989	€ 100.000
Loonkostensubsidie	€ 807.220	€ 442.676	€ 504.828	€ 1.785.100	€ 434.242	€ 338.810	€ 4.312.876
Studietoelag	€ 6.000	€ 1.000	€ 2.000	€ 4.500	€ 2.000	€ 1.000	€ 16.500
INKOMENSONDERSTEUNING:							
Bijzondere bijstand	€ 1.074.053	€ 716.351	€ 668.451	€ 2.492.488	€ 407.372	€ 257.479	€ 5.616.193
Vorderingen debiteuren bijzondere bijstand	€ -115.947	€ -78.199	€ -74.196	€ -287.801	€ -39.851	€ -35.703	€ -631.698
Collectieve ziektekosten	€ 835.311	€ 358.672	€ 306.896	€ 1.252.789	€ 234.349	€ 162.972	€ 3.150.988
Uitkering maatsch. Part. Webshop	€ 274.777	€ 139.052	€ 127.232	€ 61.608	€ -	€ 47.331	€ 650.000
Externe adviezen	€ 2.864	€ 2.343	€ 2.715	€ 3.729	€ 560	€ 1.567	€ 13.779
INBURGERING							
Inburgeringsvoorziening	€ 919.977	€ 642.248	€ 781.113	€ 1.614.300	€ 486.026	€ 468.668	€ 4.912.333
Maatschappelijk spreekuur	€ 19.674	€ 19.674	€ 19.674	€ 29.511	€ 9.837	€ 9.837	€ 108.207
Juridisch spreekuur	€ 10.141	€ 6.938	€ 8.806	€ 17.879	€ 5.070	€ 5.337	€ 54.171
Taakstelling huisvesting	€ 4.134	€ 2.829	€ 3.590	€ 7.289	€ 2.067	€ 2.176	€ 22.085
Taalcoaching	€ 7.020	€ 4.803	€ 6.095	€ 12.377	€ 3.510	€ 3.695	€ 37.500
Totaal programmakosten	€ 16.649.316	€ 10.648.952	€ 11.238.565	€ 40.540.155	€ 7.460.253	€ 4.841.885	€ 91.379.126
Uitvoerings- en organisatiekosten							
Bedrijfsvoeringskosten	3.405.547	2.232.019	2.486.512	8.184.230	1.529.984	1.073.796	€ 18.912.088
Uitvoeringskosten Participatiewet	€ 77.252	€ 52.186	€ 53.187	€ 174.439	€ 40.334	€ 25.057	€ 422.455
Totaal bedrijfsvoeringskosten	€ 3.482.798	€ 2.284.206	€ 2.539.699	€ 8.358.670	€ 1.570.318	€ 1.098.853	€ 19.334.543
Totaal gemeentelijk bijdrage 2025	€ 20.132.115	€ 12.933.157	€ 13.778.263	€ 48.898.824	€ 9.030.571	€ 5.940.738	€ 110.713.669
Voorschot BTW	€ 121.025	€ 79.321	€ 88.365	€ 290.849	€ 54.372	€ 38.160	€ 672.093
Totaal gemeentelijke voorschot incl. btw 2025	€ 20.253.140	€ 13.012.478	€ 13.866.629	€ 49.189.673	€ 9.084.943	€ 5.978.898	€ 111.385.762

Begroting 2026 specificatie gemeentelijke bijdrage	Etten-Leur	Halderberge	Moerdijk	Roosendaal	Rucphen	Zundert	Totaal
WERK & PARTICIPATIE:							
Participatiebudget(klassiek en nieuwe doelgroepen en begeleiding)	€ 984.562	€ 704.258	€ 590.483	€ 3.229.542	€ 654.680	€ 192.590	€ 6.356.115
INKOMEN:							
Bijstandsverlening/P-wet	€ 11.729.703	€ 7.498.500	€ 7.828.579	€ 29.941.623	€ 5.180.642	€ 3.244.642	€ 65.423.690
Pwet vorderingen debiteuren	€ -174.828	€ -111.763	€ -116.683	€ -446.271	€ -77.216	€ -48.360	€ -975.120
IOAW bestedingen	€ 379.531	€ 310.094	€ 486.403	€ 1.035.744	€ 177.205	€ 147.972	€ 2.536.950
Verhaal normen IOAW	€ -4.231	€ -3.786	€ -5.415	€ -11.804	€ -2.360	€ -1.946	€ -29.542
IOAZ bestedingen	€ 21.492	€ 48.772	€ 26.797	€ 83.004	€ 46.478	€ 36.507	€ 263.050
BBZ uitkeringen	€ 56.746	€ 43.203	€ 156.550	€ 185.809	€ 9.898	€ 47.794	€ 500.000
BBZ baten	€ -4.407	€ -2.913	€ -3.251	€ -10.869	€ -2.062	€ -1.497	€ -25.000
BBZ baten Declarabel	€ -4.407	€ -2.913	€ -3.251	€ -10.869	€ -2.062	€ -1.497	€ -25.000
Invoeringskosten Buig	€ 4.407	€ 2.913	€ 3.251	€ 10.869	€ 2.062	€ 1.497	€ 25.000
Externe controlekosten (sociaal rechercheur)	€ 24.866	€ 29.117	€ 27.881	€ 88.799	€ 22.023	€ 7.314	€ 200.000
Onderzoekskosten	€ 17.628	€ 11.653	€ 13.006	€ 43.476	€ 8.247	€ 5.989	€ 100.000
Loonkostensubsidie	€ 903.779	€ 502.486	€ 572.867	€ 2.021.387	€ 477.041	€ 369.372	€ 4.846.931
Studietoelag	€ 6.000	€ 1.000	€ 2.000	€ 4.500	€ 2.000	€ 1.000	€ 16.500
INKOMENSONDERSTEUNING:							
Bijzondere bijstand	€ 1.096.608	€ 731.394	€ 682.489	€ 2.544.830	€ 415.927	€ 262.886	€ 5.734.133
Vorderingen debiteuren bijzondere bijstand	€ -118.382	€ -79.842	€ -75.754	€ -293.845	€ -40.688	€ -36.453	€ -644.963
Collectieve ziektekosten	€ 852.853	€ 366.204	€ 313.340	€ 1.279.097	€ 239.270	€ 166.395	€ 3.217.159
Uitkering maatsch. Part. Webshop	€ 274.777	€ 139.052	€ 127.232	€ 61.608	€ -	€ 47.331	€ 650.000
Externe adviezen	€ 2.925	€ 2.392	€ 2.772	€ 3.808	€ 572	€ 1.600	€ 14.069
INBURGERING							
Inburgeringsvoorziening	€ 995.656	€ 695.080	€ 845.368	€ 1.747.094	€ 526.007	€ 507.221	€ 5.316.425
Maatschappelijk spreekuur	€ 19.674	€ 19.674	€ 19.674	€ 29.511	€ 9.837	€ 9.837	€ 108.207
Juridisch spreekuur	€ 10.141	€ 6.938	€ 8.806	€ 17.879	€ 5.070	€ 5.337	€ 54.171
Taakstelling huisvesting	€ 4.134	€ 2.829	€ 3.590	€ 7.289	€ 2.067	€ 2.176	€ 22.085
Taalcoaching	€ 7.020	€ 4.803	€ 6.095	€ 12.377	€ 3.510	€ 3.695	€ 37.500
Totaal programmakosten	€ 17.086.246	€ 10.919.144	€ 11.512.830	€ 41.574.589	€ 7.658.147	€ 4.971.402	€ 93.722.359
Uitvoerings- en organisatiekosten							
Bedrijfsvoeringskosten	3.544.592	2.323.151	2.588.033	8.518.385	1.592.452	1.117.638	€ 19.684.250
Uitvoeringskosten Participatiewet	€ 77.252	€ 52.186	€ 53.187	€ 174.439	€ 40.334	€ 25.057	€ 422.455
Totaal bedrijfsvoeringskosten	€ 3.621.844	€ 2.375.337	€ 2.641.221	€ 8.692.824	€ 1.632.786	€ 1.142.695	€ 20.106.705
Totaal gemeentelijk bijdrage 2026	€ 20.708.090	€ 13.294.481	€ 14.154.051	€ 50.267.413	€ 9.290.933	€ 6.114.097	€ 113.829.065
Voorschot BTW	€ 122.939	€ 80.575	€ 89.762	€ 295.448	€ 55.232	€ 38.764	€ 682.720
Totaal gemeentelijke voorschot incl. btw 2026	€ 20.831.029	€ 13.375.057	€ 14.243.813	€ 50.562.861	€ 9.346.165	€ 6.152.860	€ 114.511.785

Begroting 2027 specificatie gemeentelijke bijdrage	Etten-Leur	Halderberge	Moerdijk	Roosendaal	Rucphen	Zundert	Totaal
WERK & PARTICIPATIE:							
Participatiebudget(klassiek en nieuwe doelgroepen en begeleiding)	€ 1.020.047	€ 729.640	€ 611.765	€ 3.345.938	€ 678.275	€ 199.531	€ 6.585.195
INKOMEN:							
Bijstandsverlening/P-wet	€ 11.976.027	€ 7.655.969	€ 7.992.979	€ 30.570.397	€ 5.289.435	€ 3.312.780	€ 66.797.588
Pwet vorderingen debiteuren	€ -178.499	€ -114.110	€ -119.133	€ -455.642	€ -78.837	€ -49.376	€ -995.598
IOAW bestedingen	€ 338.867	€ 276.869	€ 434.289	€ 924.771	€ 158.219	€ 132.118	€ 2.265.134
Verhaal normen IOAW	€ -4.231	€ -3.786	€ -5.415	€ -11.804	€ -2.360	€ -1.946	€ -29.542
IOAZ bestedingen	€ 19.189	€ 43.546	€ 23.926	€ 74.110	€ 41.498	€ 32.596	€ 234.866
BBZ uitkeringen	€ 56.746	€ 43.203	€ 156.550	€ 185.809	€ 9.898	€ 47.794	€ 500.000
BBZ baten	€ -4.407	€ -2.913	€ -3.251	€ -10.869	€ -2.062	€ -1.497	€ -25.000
BBZ baten Declarabel	€ -4.407	€ -2.913	€ -3.251	€ -10.869	€ -2.062	€ -1.497	€ -25.000
Invoeringskosten Buig	€ 4.407	€ 2.913	€ 3.251	€ 10.869	€ 2.062	€ 1.497	€ 25.000
Externe controlekosten (sociaal rechercheur)	€ 24.866	€ 29.117	€ 27.881	€ 88.799	€ 22.023	€ 7.314	€ 200.000
Onderzoekskosten	€ 17.628	€ 11.653	€ 13.006	€ 43.476	€ 8.247	€ 5.989	€ 100.000
Loonkostensubsidie	€ 1.002.365	€ 563.552	€ 642.335	€ 2.262.635	€ 520.738	€ 400.575	€ 5.392.202
Studietoelag	€ 6.000	€ 1.000	€ 2.000	€ 4.500	€ 2.000	€ 1.000	€ 16.500
INKOMENSONDERSTEUNING:							
Bijzondere bijstand	€ 1.119.637	€ 746.753	€ 696.821	€ 2.598.271	€ 424.661	€ 268.406	€ 5.854.550
Vorderingen debiteuren bijzondere bijstand	€ -120.868	€ -81.518	€ -77.345	€ -300.015	€ -41.543	€ -37.218	€ -658.507
Collectieve ziektekosten	€ 870.763	€ 373.894	€ 319.921	€ 1.305.959	€ 244.295	€ 169.889	€ 3.284.720
Uitkering maatsch. Part. Webshop	€ 274.777	€ 139.052	€ 127.232	€ 61.608	€ -	€ 47.331	€ 650.000
Externe adviezen	€ 2.986	€ 2.442	€ 2.831	€ 3.888	€ 584	€ 1.634	€ 14.364
INBURGERING							
Inburgeringsvoorziening	€ 995.656	€ 695.080	€ 845.368	€ 1.747.094	€ 526.007	€ 507.221	€ 5.316.425
Maatschappelijk spreekuur	€ 19.674	€ 19.674	€ 19.674	€ 29.511	€ 9.837	€ 9.837	€ 108.207
Juridisch spreekuur	€ 10.141	€ 6.938	€ 8.806	€ 17.879	€ 5.070	€ 5.337	€ 54.171
Taakstelling huisvesting	€ 4.134	€ 2.829	€ 3.590	€ 7.289	€ 2.067	€ 2.176	€ 22.085
Taalcoaching	€ 7.020	€ 4.803	€ 6.095	€ 12.377	€ 3.510	€ 3.695	€ 37.500
Totaal programmakosten	€ 17.458.517	€ 11.143.687	€ 11.729.924	€ 42.505.982	€ 7.821.563	€ 5.065.186	€ 95.724.858
Uitvoerings- en organisatiekosten							
Bedrijfsvoeringskosten	€ 3.688.482	€ 2.417.457	€ 2.693.093	€ 8.864.183	€ 1.657.096	€ 1.163.008	€ 20.483.320
Uitvoeringskosten Participatiewet	€ 77.252	€ 52.186	€ 53.187	€ 174.439	€ 40.334	€ 25.057	€ 422.455
Totaal bedrijfsvoeringskosten	€ 3.765.734	€ 2.469.644	€ 2.746.280	€ 9.038.622	€ 1.697.430	€ 1.188.065	€ 20.905.775
Totaal gemeentelijk bijdrage 2027	€ 21.224.251	€ 13.613.331	€ 14.476.204	€ 51.544.604	€ 9.518.993	€ 6.253.251	€ 116.630.634
Voorschot BTW	€ 124.725	€ 81.746	€ 91.066	€ 299.739	€ 56.034	€ 39.327	€ 692.637
Totaal gemeentelijke voorschot incl. btw 2027	€ 21.348.976	€ 13.695.077	€ 14.567.270	€ 51.844.343	€ 9.575.027	€ 6.292.577	€ 117.323.270
Te betalen maandbijdrage productkosten	€ 1.454.876	€ 928.641	€ 977.494	€ 3.542.165	€ 651.797	€ 422.099	€ 7.977.072
Te betalen kwartaalbijdrage uitv.- en org. Kst	€ 941.434	€ 617.411	€ 686.570	€ 2.259.656	€ 424.358	€ 297.016	€ 5.226.444
Te betalen kwartaalbijdrage voorschot btw	€ 31.181	€ 20.436	€ 22.767	€ 74.935	€ 14.009	€ 9.832	€ 173.159
Productkosten	€ 17.458.517	€ 11.143.687	€ 11.729.924	€ 42.505.982	€ 7.821.563	€ 5.065.186	€ 95.724.858
Uitvoeringskosten	€ 3.765.734	€ 2.469.644	€ 2.746.280	€ 9.038.622	€ 1.697.430	€ 1.188.065	€ 20.905.775
Totaal 2027	€ 21.224.251	€ 13.613.331	€ 14.476.204	€ 51.544.604	€ 9.518.993	€ 6.253.251	€ 116.630.634
Totaal 2027 inclusief voorschot BTW	€ 21.348.976	€ 13.695.077	€ 14.567.270	€ 51.844.343	€ 9.575.027	€ 6.292.577	€ 117.323.270

8.8 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:

Beleidsindicatoren	Nederland	Werkplein	Etten-Leur	Halderberge	Moerdijk	Roosendaal	Rucphen	Zundert	Data gegevens
Banen (per 1.000 inw oners)	685,7	614,7	674	517,1	761,5	659,4	374,9	485,4	2021
Netto arbeidsparticipatie (% werkzame beroepsbevolking t.o.v potentiële beroepsbevolking)	72,2%	71,1%	72,4%	71,8%	72,7%	69,5%	69,8%	72,4%	2022
Werkloze jongeren (% aantal inw oners 16-22 jaar)	2,00%	1,00%	1,00%	1,00%	1,00%	2,00%	1,00%	2,00%	2021
Personen met een bijstandsuitkering (per 1.000 inw oners)	43,1	31,2	30,9	26,9	24,4	41,8	25,9	18,4	2021
Huishoudens met een bijstandsuitkering (% van totaal aantal huishoudens)	4,8%	3,8%	3,8%	3,5%	2,8%	5,2%	3,0%	1,9%	2022
Lopende re-integratievoorzieningen (personen per 1.000 inw oner 15-64 jaar)	13	11,7	12,5	11	9,6	14,2	8,9	8,9	2022-Q2

Gegevens zijn afkomstig uit Waarstaatjegemeente.nl.

Bestuur en Organisatie	2021	2022	2023	2024
Omvang formatie (fte) *	129,56	151,20	180,56	184,60
Omvang formatie per 1.000 inwoners ****	0,56	0,65	0,77	0,78
Formatie vast *	117,99	117,99	138,79	168,60
Formatie flexibel **	11,57	33,21	38,77	16,00
Ondersteunende diensten	11,84	11,84	11,84	7,81
Formatie projecten	29,98	20,35	3,00	3,00
Bezetting (fte) ***	171,38	183,39	192,40	195,41
Apparaatskosten (per 1.000 inwoners)	€ 67.996	€ 76.235	€ 79.799	€ 84.545
Externe inhuur	€ 3.236.364	€ 4.486.921	€ 2.360.005	€ 1.947.500
Externe inhuur als % van de loonsom	27%	33%	16%	13%
Overhead % van de totale lasten	6,0%	7,9%	10,3%	10,1%

De omvang van de formatie is licht toegenomen van 0,77 per 1.000 inwoners naar 0,78. Dit komt doordat de ondersteunende diensten vanuit Roosendaal naar het Werkplein zijn overgegaan. Verder wordt de inhuur nog verder beperkt tot 16 fte en inhuur voor projecten tot 3 fte. Daarmee daalt de externe inhuur van 16% naar 13%.

Demografische gegevens:

Leeftijdsoopbouw (per 1-3-2023)	
aantal klanten	Totaal
<18	0
18-26	440
27-39	1119
40-49	1004
50-64	1944
65+	216
Totaal	4723

8.9 (Meerjaren) balans 2024-2027

Activa	Ultimo 2024	Ultimo 2025	Ultimo 2026	Ultimo 2027	Passiva	Ultimo 2024	Ultimo 2025	Ultimo 2026	Ultimo 2027
Vaste Activa					Vaste Passiva				
Materiële vaste activa					Eigen vermogen				
Investerings met een economisch nut	244.943	156.033	173.933	228.133	Gerealiseerd resultaat				
Financiële vaste activa									
Overige langlopende leningen									
Totaal vaste activa	244.943	156.033	173.933	228.133	Totaal vaste passiva				
Vlottende activa					Vlottende Passiva				
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar					Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar				
Vorderingen op openbare lichamen					Banksaldi	244.943	156.033	173.933	228.133
Vorderingen cliëntdebiteuren	7.500.000	7.500.000	7.500.000	7.500.000	Overlopende passiva				
Liquide middelen					Nog te betalen bedragen gemeenten i.v.m. vorderingen cliëntdebiteuren	7.500.000	7.500.000	7.500.000	7.500.000
Kassaldi					Nog te betalen bedragen Werkplein				
Banksaldi					Vooruit ontvangen bedragen				
Overlopende activa					Overige overlopende passiva				
Nog te ontvangen bedragen									
Vooruitbetaalde bedragen									
Overige overlopende activa									
Overige nog te ontvangen bedragen, en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen									
Totaal vlottende activa	7.500.000	7.500.000	7.500.000	7.500.000	Totaal vlottende passiva	7.744.943	7.656.033	7.673.933	7.728.133
Totaal Activa	7.744.943	7.656.033	7.673.933	7.728.133	Totaal Passiva	7.744.943	7.656.033	7.673.933	7.728.133

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 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 geen sprake van nieuwe investeringen. De boekwaarde neemt af vanwege afschrijvingen. Daarnaast zijn de vorderingen op cliënten (terugvorderingen uitkeringen regulier en als gevolg van fraudeonderzoek) opgenomen als schuld aan de gemeenten. Daartegenover staat een vordering op de gemeenten voor een gelijk bedrag.