

ISD BRABANTSE WAL

Kaderbrief 2018



INHOUDSOPGAVE

INLEIDING	4
FINANCIËLE KADERS	
Financiële kengetallen	6
Eigen vermogen en vreemd vermogen	7
Verantwoording overhead	7
Gehanteerde rentepercentages	7
Verrekening resultaat	7
Loonontwikkeling	8
Weerstandsvermogen en risico's	8
Prijsontwikkeling	8
BELEIDSMATIGE KADERS	
Hoofddoel ISD Brabantse Wal	9
Participatie	10
Samenwerking	11

Bijlagen: Kaders van de gemeente Bergen op Zoom, Woensdrecht en Steenbergen

INLEIDING

Voor u ligt de kaderbrief van de ISD Brabantse Wal voor het begrotingsjaar 2018. Deze kaderbrief is opgesteld op basis van de door u vastgestelde financiële en beleidsmatige richtlijnen, volgens de nota Verbonden Partijen. Deze nota bevat zes kaderstellende spelregels. Onder spelregel 4 is de afspraak opgenomen dat deelnemers aan een Verbonden Partij op de beleidsmatige en financiële kaders van een verbonden partij sturen door richtlijnen mee te geven. De richtlijnen zijn te vinden in de bijlage van de kaderbrief.

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

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

De gemeente Bergen op Zoom fungeert als uitvoerende gemeente. In deze gemeenschappelijke regeling is geregeld dat vaststelling van verordeningen, de bepaling van het strategisch beleid en het budgetrecht tot de competentie van de afzonderlijke gemeenteraden blijven behoren. De uitvoerende taken zijn overgegaan naar de Intergemeentelijke Sociale Dienst. De begroting van de ISD Brabantse Wal bevat daarom alleen de uitvoeringskosten waaronder personeelskosten, uitvoering werkcentrum, bedrijfsvoering en additionele kosten.

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

1. Strategisch plan 2014-2018 van de ISD Brabantse Wal, waarin de ambities en doelstellingen voor de komende jaren zijn vastgelegd.
2. De "Financiële verordening ISD Brabantse Wal" waarbij de inrichting van de financiële organisatie, het financieel beheer en de uitgangspunten van het financieel beleid van de Intergemeentelijke Sociale Dienst zijn geregeld en
3. de "Verordening voor de controle op het financiële beheer en de inrichting van de financiële organisatie van het gemeentelijk orgaan Intergemeentelijke Sociale Dienst Brabantse Wal".

J.M. Ansems,

Hoofd uitvoeringsorganisatie ISD Brabantse Wal

FINANCIËLE KADERS

De Financiële uitgangspunten die de ISD Brabantse Wal heeft ontvangen van de gemeenten zijn hieronder vertaald in de financiële kaders voor de begroting 2018.

In het besluit Begroting en Verantwoording(BBV) is opgenomen dat de volgende gegevens in de begroting dienen te worden opgenomen. Ook is opgenomen dat de additionele kosten op een apart taakveld worden verantwoord.

Financiële kengetallen

Kengetal	Situatie ISD <i>Brabantse Wal</i>
Netto schuld quote <i>(netto schuld / totale baten)</i>	De ISD Brabantse Wal heeft geen langlopende schulden. Eventuele vlottende passiva bestaan per balansdatum uit nog af te rekenen bedragen met de deelnemende gemeenten
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen <i>(netto schuld- /-doorgeleende gelden / totale baten)</i>	Idem
Solvabiliteitsrisico <i>(Eigen Vermogen / Totaal Vermogen)</i>	De ISD Brabantse Wal heeft geen eigen vermogen of vreemd vermogen
Grondexploitatie <i>(bouwgrond in exploitatie + niet in exploitatie genomen gronden / totale baten)</i>	De ISD Brabantse Wal heeft geen grond
Structurele exploitatieruimte <i>(structurele baten - structurele lasten + structurele onttrekkingen reserves - structurele toevoegingen reserves / totale lasten)</i>	De ISD Brabantse Wal rekent per jaar, na vaststelling van de jaarrekening, volledig af met de deelnemende gemeenten. Er is dus geen sprake van structurele exploitatieruimte.
Belastingcapaciteit <i>(woonlasten gemeente / landelijk gemiddelde woonlasten)</i>	De ISD Brabantse Wal kent geen lokale heffingen

Verwachte omvang van het eigen vermogen en vreemd vermogen aan het begin en aan het einde van het begrotingsjaar

Omdat de ISD Brabantse Wal op het eind van het jaar afrekenet met de deelnemende gemeenten en geen langlopende schulden aangaat heeft de ISD Brabantse Wal geen eigen en vreemd vermogen.

Additionele kosten

In artikel 5 van de Gemeenschappelijke Regeling ISD Brabantse Wal is opgenomen dat de bedrijfsvoering en de aan deze taak gerelateerde inzet van samenhangende instrumenten op het gebied van personeel, informatievoorziening, organisatie, financiën, automatisering/administratie en huisvesting valt onder verantwoordelijkheid van de gemeente Bergen op Zoom.

Onder de additionele kosten worden verstaan de doorbelasting van de ondernemingsraad, ondersteuning personeel en organisatie, financiën, DIV, bezwaarschriften, huisvesting, archief en werkplekken automatisering. Deze kosten zijn vastgesteld in de begroting 2012 en worden gedurende de eerste drie jaren jaarlijks bij de begroting met 1% geïndexeerd. Na deze periode van drie jaar zou voor 2016 de kostprijs en het indexpercentage opnieuw door de uitvoeringsorganisatie vastgesteld worden. Deze zijn voor 2016 en 2017 echter nog gehandhaafd. Voor 2018 geldt dat de additionele kosten voortaan pro rata naar het aantal FTE worden opgenomen in de begroting van de ISD Brabantse Wal.

Vermelding van de gehanteerde rentepercentages

De ISD Brabantse Wal heeft geen vaste activa of vaste passiva. Rente doorberekening en toerekening is daarom niet aan de orde.

Verrekening resultaat

Een eventueel voordelig of nadelig saldo wordt na afloop van elk boekjaar afgerekend met de deelnemende gemeenten.

Loonontwikkeling

In de begroting 2018 zal rekening worden gehouden met de loonontwikkeling zoals deze geldt voor de van toepassing zijnde CAO.

Prijsontwikkeling

In de begroting 2018 zal voor wat betreft de indexering van de kosten van derden rekening worden gehouden met de algemene prijsontwikkeling BBP volgens de septembercirculaire 2016 (of indien aanwezig een actuelere circulaire).

Weerstandsvermogen en risico's

De ISD Brabantse Wal heeft geen eigen vermogen en daarom ook geen weerstandsvermogen.

Van risicobeheersing is daarom bij de ISDBW geen sprake.

BELEIDSMATIGE KADERS

De ISD Brabantse Wal heeft naast financiële richtlijnen ook beleidsmatige richtlijnen meegekregen. Deze zijn te vinden in de bijlage bij deze kaderbrief.

De begroting van de ISD Brabantse Wal bestaat alleen uit uitvoeringskosten waaronder personeelskosten, uitvoering werkcentrum, bedrijfsvoering en additionele kosten. Een aantal van de meegegeven richtlijnen hebben daarom geen directe betrekking op de begroting van de ISD Brabantse Wal.

Hoofddoel ISD Brabantse Wal

De ISD Brabantse Wal heeft als hoofddoel om hoogwaardige uitvoering te geven aan het rechtmatig en tijdig verstrekken van bijstand op basis van de Participatiewet en het toeleiden van mensen naar reguliere arbeid.

Takenpakket

Het takenpakket van de ISD Brabantse Wal strekt zich uit op de volgende gebieden:

- A. Participatiewet, het Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004, de Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers, de Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen, de Wet sociale werkvoorziening en alle overige daarop gebaseerde regelingen;
- B. Flankerend beleid: bijzondere bijstand, minimabeleid, de Wet Gemeentelijke Schuldhulpverlening;
- C. De uitvoering van andere wetten, besluiten en regelingen op het gebied van Sociale Zaken, waarvan de uitvoering door de deelnemende gemeenten is opgedragen of in de toekomst in dit kader wordt opgedragen aan het gemeenschappelijk orgaan.

Participatie

Het is van belang om zo veel mogelijk inwoners van de Brabantse Wal laten deelnemen aan de maatschappij. Het resultaat daarvan moet zijn dat we zelfstandige burgers hebben, die voldoende geschoold en met kennis van de Nederlandse taal en cultuur in hun eigen levensonderhoud kunnen voorzien. Een (betaalde) baan is goed voor de klanten van de ISDBW.

Werk boven inkomen

Bij de ISD Brabantse Wal staat werk voorop. Wie kan werken, moet werken. De ISD Brabantse Wal ondersteunt bij het vinden van werk. De ISD Brabantse Wal werkt vanuit de vraag van de werkgever aan het versterken van vaardigheden en competenties van werkzoekenden en het ontwikkelen van activiteiten op het gebied van werk of participatie inclusief voor werkzoekenden met een arbeidsbeperking en/of indicatie beschut werken.

Maar niet iedereen slaagt erin om werk te vinden. Iemand die geen werk kan vinden en/of niet zelf in zijn levensonderhoud kan voorzien, kan bij ons aankloppen voor hulp. Dit kan een uitkering (PW, IOAW of IOAZ) zijn.

Maar belangrijker is de hulp die we bieden om klanten weer aan het werk te helpen. Een belangrijke taak van de ISD Brabantse Wal is samen mét de klant ervoor te zorgen dat de klant zelf in zijn/haar levensonderhoud kan voorzien.

Voor de ISD Brabantse Wal is hierin een rol weggelegd op het gebied van:

- ondersteuning bij het vinden van werk.
- zorg voor een bijstandsuitkering als de klant onvoldoende inkomen heeft om de noodzakelijke kosten van levensonderhoud te kunnen betalen.
- zorg voor extra financiële ondersteuning indien er sprake is van bijzondere omstandigheden in de vorm van bijzondere bijstand en aanbieden van een collectieve aanvullende zorgverzekering.

Werkcentrum

De ISD Brabantse Wal is bezig met de doorontwikkeling van het werkcentrum. Het doel is om het een netwerkorganisatie te laten worden. Het werkcentrum zal 2018 een plek krijgen op de begroting.

Samenwerking

Leerwerkbedrijf WVS en Werkplein Hart van West Brabant

De ISD Brabantse Wal werkt samen met de WVS en Werkplein Hart van West Brabant. In het kader van de herstructureringsopdracht WVS is daar in 2017 een aanvang mee gemaakt en zal in 2018 worden voortgezet.

Stichting Samen Werken

Per dag worden gemiddeld 170 tot 200 klanten van de ISD Brabantse Wal sociaal geactiveerd bij de Stichting Samen Werken. De Stichting Samen Werken richt zich met name op de meest kwetsbare groep inwoners. Speciale aandacht wordt besteed aan de procesinrichting rondom het formuleren van trajectdoelstellingen voor deelnemers en de ontwikkeling van deelnemers. Ook wordt aandacht besteed aan het opzetten en verbeteren van integrale samenwerking met ketenpartners in het sociaal domein, om persoonlijke ontwikkeling van deelnemers te stimuleren. In samenwerking tussen de Stichting Samenwerking, ISD Brabantse Wal en WVS wordt de ketensamenwerking m.b.t. leerwerktrajecten uitgevoerd en verder verbeterd.

Bijlage: Richtlijnen vanuit gemeenten

Bergen op Zoom

Kaderstelling

In raadsvoorstel RVB15-0050 Nota Verbonden Partijen, zes kaderstellende spelregels, is onder spelregel 4 de afspraak opgenomen dat deelnemers aan een Verbonden Partij op de beleidsmatige en financiële kaders van een verbonden partij sturen door richtlijnen mee te geven. Hieronder zijn voor de gemeenschappelijke regelingen de financiële uitgangspunten voor de begroting 2018 opgenomen. Daarnaast zijn voor een aantal gemeenschappelijke regelingen beleidsmatige richtlijnen geformuleerd. De financiële kaders en beleidsmatige richtlijnen worden na vaststelling van deze begroting aan de verbonden partijen toegezonden. Bij de opstelling van de kaderbrief en de ontwerp-begroting voor 2018 dienen verbonden partijen rekening te houden met deze richtlijnen. Bedoeling is dat de andere gemeenten in de regio de zelfde richtlijnen hanteren.

Financiële richtlijnen:

- Van het Dagelijks Bestuur (DB) van de Gemeenschappelijke Regeling (GR) wordt verwacht dat zij een structureel financieel sluitende meerjarenbegroting 2018-2021 aanbiedt aan de deelnemers. De gehanteerde begrotingsuitgangspunten door de GR dienen in de begroting van de GR inzichtelijk te worden gemaakt.
- De begroting dient te worden opgesteld op basis van ongewijzigd beleid. Dat wil zeggen dat geen nieuwe taken of uitbreiding van bestaande taken in de primitieve begroting mogen worden opgenomen. Tenzij dit reeds door het Algemeen Bestuur is besloten.
- De begroting dient te voldoen aan het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV). Dit betekent dat de voorgeschreven gegevens in de begroting dienen te worden opgenomen, waaronder:
 - Financiële kengetallen;
 - De verwachte omvang van het eigen vermogen en het vreemd vermogen aan het begin en aan het einde van het begrotingsjaar;

- Verantwoording overhead op een apart taakveld;
- Vermelding van de gehanteerde rentepercentages;
- Een eventueel positief resultaat vloeit terug naar de deelnemers;
- De loonontwikkeling wordt geraamd conform de geldende CAO van de betreffende GR;
- Het prijsindexcijfer van de algemene prijsontwikkeling BBP uit de septembercirculaire 2016 (of een actuelere circulaire) is de basis voor de toe te passen indexering voor de begroting 2018.
- Van de richtlijnen onder 5 en 6 kan eventueel worden afgeweken indien intern andere richtlijnen gelden die door het AB zijn vastgesteld. In de Kaderbrief dient te worden toegelicht.
- In de paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing is aandacht voor de risico's door deze te kwantificeren en prioriteren.
- De GR dient in de kaders (die op grond van de nota Verbonden Partijen uiterlijk 1 februari aan de raden toegezonden dienen te worden) een terugkoppeling te geven over de richtlijnen.

Beleidsmatige richtlijnen

Geen richtlijnen opgesteld.

Woensdrecht:

Financiële richtlijnen begroting 2018

1. Van het Dagelijks Bestuur (DB) van de Gemeenschappelijke Regeling (GR) wordt verwacht dat zij een structureel financieel-sluitende meejarenbegroting 2018-2021 aanbiedt aan de deelnemers. De gehanteerde begrotingsuitgangspunten door de GR dienen in de begroting van de GR inzichtelijk te worden gemaakt.
2. De begroting dient te worden opgesteld op basis van ongewijzigd beleid. Dat wil zeggen dat geen nieuwe taken of uitbreiding van bestaande taken in de primitieve begroting mogen worden opgenomen. Tenzij dit reeds door het Algemeen Bestuur is besloten.
3. De begroting dient te voldoen aan het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV). Dit betekent dat de voorgeschreven gegevens in de begroting dienen te worden opgenomen, waaronder:
 - Financiële kengetallen;
 - de verwachte omvang van het eigen vermogen en het vreemd vermogen aan het begin en aan het einde van het begrotingsjaar;
 - Verantwoording overhead op een apart taakveld;
 - Vermelding van de gehanteerde rentepercentages;
4. Een positief resultaat vloeit terug naar de deelnemers. De GR kan hiervan afwijken; hiertoe dient het DB een expliciet en gemotiveerd voorstel tot resultaatbestemming voor te leggen aan het Algemeen Bestuur van de GR.
5. De loonontwikkeling wordt geraamd conform de geldende CAO van de betreffende GR.
6. Het prijsindexcijfer van de algemene prijsontwikkeling BBP uit de septembercirculaire 2016 (of een actuelere circulaire) is de basis voor de toe te passen indexering voor de begroting 2018.
7. In de paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing is aandacht voor de risico's door deze te kwantificeren en prioriteren.
8. De GR dient in de kaders (die op grond van de nota Verbonden Partijen uiterlijk 1 februari aan de raden toegezonden dienen te worden) een terugkoppeling te geven over de richtlijnen.

Beleidsmatige richtlijnen begroting 2018

1. De ISD dient de begroting 2018 op te stellen overeenkomstig het gedachtegoed van de herstructurering en ketensamenwerking met de WVS-groep.
2. De WVS-groep en de ISD dienen beiden hun activiteiten en inspanningen in samenhang te bezien, waarbij het resultaat van de organisaties tezamen optimaal dient te zijn. Dit dient tot uitdrukking te komen in een integrale ketenbegroting.

3. De ISD en de WVS-groep werken vanuit de vraag van de werkgever aan het versterken van vaardigheden en competenties van werkzoekenden en het ontwikkelen van activiteiten op het gebied van werk of participatie inclusief voor werkzoekenden met een arbeidsbeperking en/of indicatie beschut werken.
4. De ISD heeft als hoofddoel om uitstroom van werkzoekenden naar regulier betaald werk te realiseren.
5. Daarnaast heeft de ISD als taak om sociale uitsluiting en armoede te voorkomen door inkomensondersteuning te verlenen.
6. De activiteiten van de ISD vormen een keten met de activiteiten van de WVS-Groep en het Werkplein HvWB. Voor de monitoring van de keten stellen de gemeenten gezamenlijk een ketenbegroting op. ISD dient haar begroting zodanig op te stellen dat de beoogde ketenmonitoring daadwerkelijk kan plaatsvinden.

Steenbergen

Financiële richtlijnen:

- Van het Dagelijks Bestuur (DB) van de Gemeenschappelijke Regeling (GR) wordt verwacht dat zij een structureel financieel sluitende meerjarenbegroting 2018-2021 aanbiedt aan de deelnemers. De gehanteerde begrotingsuitgangspunten door de GR dienen in de begroting van de GR inzichtelijk te worden gemaakt.
- De begroting dient te worden opgesteld op basis van ongewijzigd beleid. Dat wil zeggen dat geen nieuwe taken of uitbreiding van bestaande taken in de primitieve begroting mogen worden opgenomen. Tenzij dit reeds door het Algemeen Bestuur is besloten.
- De begroting dient te voldoen aan het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV). Dit betekent dat de voorgeschreven gegevens in de begroting dienen te worden opgenomen, waaronder:
 - Financiële kengetallen;
 - De verwachte omvang van het eigen vermogen en het vreemd vermogen aan het begin en aan het einde van het begrotingsjaar;
 - Verantwoording overhead op een apart taakveld;
 - Vermelding van de gehanteerde rentepercentages;
- Een eventueel positief resultaat vloeit terug naar de deelnemers;
- De loonontwikkeling wordt geraamd conform de geldende CAO van de betreffende GR;
- Het prijsindexcijfer van de algemene prijsontwikkeling BBP uit de septembercirculaire 2016 (of een actuelere circulaire) is de basis voor de toe te passen indexering voor de begroting 2018.
- Van de richtlijnen onder 5 en 6 kan eventueel worden afgeweken indien intern andere richtlijnen gelden die door het AB zijn vastgesteld. In de Kaderbrief dient te worden toegelicht.
- In de paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing is aandacht voor de risico's door deze te kwantificeren en prioriteren.
- De GR dient in de kaders (die op grond van de nota Verbonden Partijen uiterlijk 1 februari aan de raden toegezonden dienen te worden) een terugkoppeling te geven over de richtlijnen.

Beleidsmatige richtlijnen

Geen richtlijnen opgesteld.