

2025 programma begroting

meerjaren
begroting 2026-2028

inhoud

1. Inleiding	4
2. Het werkplein in 2024	7
2.1 Visie en strategische doelstellingen	7
2.2 Het Werkplein in 2025	7
2.3 Ketensamenwerking	8
2.4 Bestandsbeheersing	8
3. Werk en participatie	10
3.1 Inleiding	10
3.2 Wat gaan we doen in 2025?	10
3.2.1 Meer inwoners zijn zelfredzaam	10
3.2.2 Meer inwoners krijgen passende ondersteuning	11
3.2.3 We werken meer samen in het sociaal domein	12
3.2.4 Werkgevers benutten beter de talenten en kwaliteiten van inwoners	13
3.3 Ketensamenwerking	13
3.4 Focuspunten 2024	13
3.5 Wat mag het kosten?	14
3.6 Analyse begroting 2025 t.o.v. begroting 2024	15
4. Programma inkomen	18
4.1 Inleiding	18
4.2 Wat gaan we doen in 2025?	18
4.2.1 Meer inwoners zijn zelfredzaam	18
4.2.2 Meer inwoners krijgen passende ondersteuning	18
4.3 Wat mag het kosten?	19
4.4 Analyse begroting 2025 t.o.v. jaarrekening 2023	19
5. Programma inkomensondersteuning	21
5.1 Inleiding	21
5.2 Wat gaan we doen in 2025?	23
5.2.1 Minder inwoners leven in armoede	23
5.3 Wat mag het kosten?	23
6. Programma inburgering	25
6.1 Inleiding	25
6.2.1 Doorontwikkeling	25
6.2.2 Instroom	25
6.3 Wat mag het kosten?	26

7. Begroting	29
7.1 Paragraaf financiering	30
7.2 Paragraaf bedrijfsvoering	31
7.3 Paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheer	33
 8. Financiële begroting	 36
8.1 Staat van baten en lasten per programma	36
8.2 Meerjarenprognose per programma.....	39
8.3 Incidentele baten en lasten.....	40
8.4 Verantwoording taakvelden begroting 2025.....	40
8.5 Financiële richtlijnen begroting 2025.....	41
8.6 Beleidsmatige richtlijnen begroting 2025.....	44
8.7 Gemeentelijke bijdrage programma- en bedrijfsvoeringskosten 2025-2028.....	48
8.8 Beleidsindicatoren	52
8.9 (Meerjaren) balans 2025-2028	53

inleiding

Wij leggen u de begroting 2025 en de meerjarenbegroting 2026-2028 van de Gemeenschappelijke Regeling ISD Werkplein Hart van West-Brabant voor; kortweg de Programmabegroting Werkplein Hart van West-Brabant 2025-2028.

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. 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.

We willen dat iedereen mee kan doen. Tegelijkertijd zien we al jaren een steeds complexer wordende doelgroep bij het Werkplein. Inwoners hebben complexe problemen op vaak meerdere terreinen. Hierdoor zijn mensen niet in staat om te participeren of uit te stromen naar werk. Een stabiele leefsituatie is nodig om uiteindelijk actief mee te doen in de samenleving. Dit vraagt veel inzet en een lange weg van ontwikkeling. We zien dat bijna 85% van de uitkeringsgerechtigden meer dan 2 jaar afhankelijk is van een uitkering. Deze constatering en ervaringen bij het Werkplein worden ondersteund door een aantal landelijke rapporten die onlangs zijn verschenen.¹ De rijksoverheid anticipeert op deze conclusies met de voorbereiding van de Participatiewet in Balans.

Door de huidige Participatiewet blijven bepaalde structuren in stand. Denk hierbij aan de financiële prikkel voor gemeenten bij uitstroom van inwoners naar werk. Hierdoor komt juist de grootste doelgroep, die veel ondersteuning en ontwikkeling nodig heeft, op nog grotere afstand van participatie te staan. Het gevolg hiervan is dat problemen alleen maar groter. Duidelijk is dat een herziening van de Participatiewet nodig is waardoor er ruimte is voor de menselijke maat en waardoor we kunnen zorgen voor bestaanszekerheid voor iedereen.

¹ O.a. Commissie Sociaal Minimum, *'Een zeker bestaan. Naar een toekomstbestendig stelsel van het sociaal minimum'*, rapport II. Ministerie SZW, *'Programmaplan Participatiewet in Balans'*, december 2023. SCP, *'Een brede blik op bijstand'*, juni 2023.

Eenvoudiger, menselijker en toekomstbestendig

De Participatiewet in Balans staat voor eenvoud, vertrouwen en de menselijke maat. Het is de bedoeling dat dit via 3 sporen wordt uitgewerkt en geïmplementeerd:

- Spoor 1; Op redelijk korte termijn (2025) komt het rijk met een pakket van ruim twintig wetswijzigingen dat verandering gaat brengen: mensen krijgen meer rechtszekerheid en inkomenszekerheid.
- Spoor 2; Naast deze wetswijzigingen komt het Rijk met een meer fundamentele herziening van de Participatiewet waarbij de menselijke maat, vertrouwen en eenvoud centraal staan.
- Spoor 3; In dit spoor staat de cultuuromslag centraal. Het verschil wordt uiteindelijk gemaakt in het contact met mensen.

Daarnaast wordt met het wetsvoorstel Wet aanpak meervoudige problematiek sociaal domein (Wams) en het concept wetsvoorstel Wet proactieve dienstverlening SZW beoogd om door onderlinge gegevensuitwisseling door UWV, SVB en gemeenten het gebruik van armoede -en miniregelingen te vergroten. En lokaal wordt de voorzieningenwijzer geïmplementeerd door het Werkplein en de gemeenten. Dit zijn allemaal instrumenten die bijdragen aan de bestaanszekerheid van onze inwoners.

De ontwikkeling die het Werkplein de afgelopen jaren ingezet heeft sluiten hier naadloos bij aan. Of anders gezegd de beoogde landelijke wijzigingen sluiten perfect bij de nieuwe manier van werken van het Werkplein aan. Het Werkplein is wat dat betreft landelijk echt een voorbeeld. Het lezen van het programmaplan Participatiewet in balans is een feest der herkenning! Wij juichen deze ontwikkeling uiteraard alleen maar toe.

Vlieguren maken

Gezien het vorenstaande zijn wij alleen maar meer overtuigd van de juiste koers van het Werkplein. Het Werkplein zit inmiddels in de fase van de cultuuromslag. Dit is niet van de een op de andere dag gerealiseerd. In 2024 staat het maken van vlieguren dan ook voorop. Hiervoor maken we gebruik van de tools die we de afgelopen jaren hebben ontwikkeld. Denk hierbij aan écht communiceren, leidende principes en leren en ontwikkelen (Leerplein). We zijn uitgevlogen naar de werkgebieden. Maar om hier echt te landen is tijd nodig. Iedereen moet z'n plekje vinden en nog belangrijker de contacten in de gebieden worden gelegd. Het adagium blijft leer elkaar en elkaars werk kennen. Op deze manier kunnen de verschillende domeinen elkaar versterken wat de inwoner uiteindelijk ten goede komt.

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 2025 en meerjarenbegroting 2026-2028 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 2025

De opbouw is als volgt: Na de inleiding in hoofdstuk 1 lichten we in hoofdstuk 2 toe hoe we het Werkplein in 2025 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 2025 een aantal begrotingsrichtlijnen meegegeven. Hoe wij daar vorm aan hebben gegeven, is terug te lezen in de tabellen hoofdstuk 8.5 (financiële richtlijnen) en 8.6 (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 2024 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 visie en strategische doelstellingen hebben we voor de periode 2022-2024 afgesproken. In 2024 gaan gemeenten en het Werkplein samen kijken of de doelstellingen en visie nog passend zijn bij de huidige koers van het Werkplein.

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

Jaarlijks spreken gemeenten en het Werkplein 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 Werkplein in 2025

2024 staat in het teken van het bestendigen van de organisatieontwikkelingen. De koers en richting van het nieuwe Werkplein staat. Het is nu zaak om deze nieuwe koers vast te houden en vliegrepen te maken. 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 2024 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.
- Datagestuurd werken; we gaan door met de ontwikkeling van dashboards per team en op medewerkersniveau. Hierdoor is er meer inzicht in de caseloads en de ontwikkelbehoefte van de inwoner.
- Leren en ontwikkelen via het Leerplein.
- Aandacht voor het primaire proces. Denk hierbij aan het poortproces, ontwikkeling, Werkpunt en Inburgering.

In 2024 kijken we waar we staan en evalueren we de nieuwe werkwijze. De insteek van deze eerste evaluatie zal een tussentijdse check zijn met een blik op de toekomst.

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.

In 2024 zijn 3 focuspunten waarop de ketensamenwerking zich richt. Dat is blijvende aandacht voor de groep inwoners met een langere afstand tot de arbeidsmarkt. Specifiek voor statushouders en jongeren is extra aandacht. Een tweede focuspunt is een proeftuin gezamenlijke diagnose. In 2024 onderzoeken we hoe er gezamenlijk eenduidig invulling gegeven van worden aan de diagnose/analysefase door Werkplein, ISD en WVS. We willen een beter inzicht krijgen waar de intakediagnose en de verdiepende diagnose elkaar versterken om beter maatwerk te kunnen leveren aan de inwoner. Als derde pijler blijft communicatie belangrijk. Zowel gericht op het bestuur, de samenwerkende organisaties als met inwoners. Ook het gezamenlijk organiseren van evenementen is hier een onderdeel van.

2.4 Bestandsbeheersing

We zetten in 2024 en 2025 in op een aantal extra projecten gericht op bestandsbeheersing. Hiermee zetten we extra in op ontwikkeling van onze inwoners. Onze inwoners hebben een lange weg naar uitkeringsonafhankelijkheid te gaan, als dit al haalbaar is. Een deel van deze projecten heeft een doorloop in 2025. We verwachten in 2025 dus ook extra ontwikkeling, participatie en uitstroom te realiseren. We hebben ervoor gekozen om dit niet concreet in de prognoses te verwerken.

Prognose bijstandsvolume

In de begroting hanteren we voor de ontwikkeling van ons bestand de CPB prognose. Voor de begroting van 2024 was dat de prognose van maart 2023 (voor 2024 1,4% toename bestand).

Inmiddels zijn de ramingen in februari 2024 bijgesteld door het CPB. In de laatste macro-economische verkenningen is de tendens dat het bestand in 2024 toeneemt met 2,0% en 2025 met 0%.

Actualisatie CPB MEV februari 2024	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Bijstand (WWB/IOAW/IOAZ)	353.000	360.000	360.000	365.000	365.000	365.000
Stijging/daling per jaar		2,0%	0,0%	1,4%	0,0%	0,0%
Stijging/daling cumulatief			0,0%	1,4%	1,4%	1,4%

Hoewel voor het jaar 2025 er zeker onzekerheden blijven bestaan (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 70% van de inwoners die bij het Werkplein terecht komen hebben een grote afstand tot de arbeidsmarkt en een brede hulpvraag. We merken 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 2025 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 2025?

In deze begroting gaan we uit van de resultaatafspraken die het Werkplein en gemeenten gemaakt hebben in het werkprogramma 2024. De resultaatafspraken voor 2025 zullen eind 2024 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

In 2024 zetten we extra in de ontwikkeling van onze inwoners. Dit doen we met verschillende projecten. De projecten 'Inhaalslag gecombineerde aanpak Werkpunt en Ontwikkeling' en het 'naar

werk project' zijn gericht op zelfredzaamheid van onze inwoners. Hier hebben we een aantal doelstellingen aan gekoppeld. Hierbij kan zelfredzaamheid dus zijn uitstroom naar betaald werk maar net zo goed vrijwilligerswerk of een traject dat gericht is op ontwikkeling naar een stabiele leefsituatie. Met het project 'Inhaalslag gecombineerde aanpak Werkpunt en Ontwikkeling' willen we in 2024 zo'n 750 inwoners extra in ontwikkeling zetten.

3.2.2 Meer inwoners krijgen passende ondersteuning

We zien dat de doelgroep die het Werkplein ondersteunt steeds grotere en complexere problemen heeft. Dit betekent dat er aandacht nodig is op meerdere leefgebieden en er regelmatig meerdere (zorg)partijen betrokken zijn rondom een inwoner. Dit heeft tot gevolg dat trajecten die voor deze inwoners ingezet worden ook intensiever zijn en een langere doorlooptijd hebben. Dit heeft ook gevolgen voor de kosten. Het prijskaartje dat aan deze trajecten hangt is nou eenmaal hoger. Daarnaast hebben we financiële verplichtingen binnen de ketensamenwerking. Het is belangrijk om scherp te zijn op de budgetten binnen het programma Werk en Participatie. Het is en blijft belangrijk om alle doelgroepen die dat nodig hebben te kunnen bedienen.

De ondersteuning van inwoners is steeds meer gericht op maatwerk. Hierdoor is het belangrijk om meer kennis te krijgen van welke interventies bij welke doelgroep tot de beste resultaten leiden. Dit doen we onder andere door succesverhalen te delen. Hierdoor kunnen professionals van elkaar leren. Het Leerplein en intervisie dragen hier ook aan bij.

Frequente Intensieve Aanpak oud-inburgeraars

Er is een grote groep inburgeraars die niet aan het werk kan of kan participeren maar die het Werkplein onvoldoende in beeld heeft of te weinig aandacht kan geven. Hierin zit nog ontwikkelpotentieel. Daarom zetten we in 2024 en 2025 in op het project 'Frequente Intensieve Aanpak oud-inburgeraars'. 80 inwoners worden intensief begeleid met als gevolg dat inwoners actief participeren en uitstroom naar werk.

Ontwikkeltrajecten

Vanuit de ketensamenwerking blijven we inzetten op de ontwikkeltrajecten. Daarin is de ontwikkeling naar betaald werk het hoogste doel. We streven ernaar om gezamenlijk 380 inwoners te ontwikkelen. 255 inwoners hiervan komen uit de Werkpleingemeenten. Net als in voorgaande jaren ligt het accent op kwaliteit en niet op kwantiteit. Doordat we blijven werken als ware we één organisatie zijn, is het ontwikkeltraject een vanzelfsprekend instrument om voor de inwoner in te zetten.

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. De lijnen tussen de ontwikkelaars en bemiddelaars worden steeds korter waardoor arbeidsgerichte oriëntatie eerder in beeld is. Voor 2024 hebben we een aantal aandachtspunten. Enerzijds de vervolgstap die inwoners vanuit vrijwilligerswerk kunnen maken. Anderzijds het aantal plekken voor vrijwilligersactiviteiten. We hebben steeds meer inwoners waarvoor vrijwilligerswerk een eerste stap is. Om deze opwaartse lijn vast te houden is het nodig dat er voldoende plekken zijn. Hierin kunnen gemeenten een mooie faciliterende rol hebben in hun contacten met lokale organisaties.

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 ontwikkelaars.

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 ingezet op nazorg om uitval en verdere terugval te voorkomen, de werkgever te ontzorgen en uiteindelijk zoveel mogelijk duurzame plaatsingen te realiseren.

Iedereen met een indicatie beschut werk die jobready is plaatsen we op een betaalde baan bij een werkgever of bij WVS zolang dit binnen de begroting passend is. We gaan de totale taakstelling overschrijden. Dit betekent dat er meer inwoners een beschutte werkplek nodig hebben dan dat we daarvoor financiering vanuit het Rijk ontvangen in de vorm van begeleidingsvergoeding. In 2024 bekijken we of dit in de toekomst financieel haalbaar blijft. 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.

Jongeren

De jongeren zijn een kwetsbare doelgroep. We willen dat er een vanzelfsprekende samenwerking is tussen het Werkplein en het onderwijsveld zodat jongeren in beeld zijn. We zien in de regio dat de samenwerking tussen de Pro/Vso-scholen en het Werkplein heel goed loopt. Vanuit het Werkplein is er nauw contact en indien nodig worden bijvoorbeeld informatiebijeenkomsten georganiseerd. Dit willen we vasthouden.

3.2.3 We werken meer samen in het sociaal domein

Integrale ondersteuning

In 2024 bestendigen we de manier van werken zoals we die eerder ingezet hebben. We werken vanuit de werkgebieden. Door deze manier van werken leren we als vanzelf onze collega's uit het sociaal domein en andere gemeentelijke samenwerkingspartners kennen. Dit is belangrijk omdat veel inwoners die bij het Werkplein komen ook een ondersteuningsbehoefte op andere onderdelen van het sociaal domein kunnen hebben. Het is dus zowel voor gemeentelijke professionals als de Werkplein professionals belangrijk om de lokale netwerken te kennen en te gebruiken. Om onze inwoners optimaal te ondersteunen kijken we naar de vraag achter de vraag en werken we intensief samen met onze partners.

In 2024 wordt het nieuwe poortproces met de brede intake gemeengoed voor de diagnosemedewerkers bij het Werkplein. Door deze brede uitvraag leggen we in een vroeg stadium de lijntjes met andere organisaties als dat nodig is.

Doelstellingen sociaal domein

De domeinen Jeugd, Wmo en Participatiewet (Werkplein) hebben alle drie een eigen jaarlijks werkprogramma. Er zijn natuurlijk thema's die het brede sociaal domein raken. Om dit daadwerkelijk zichtbaar te maken zijn drie domeinbrede inspanningen opgenomen in de programmaplaat 2024. Het gaat hierbij om de implementatie van de Wet aanpak meervoudige problematiek sociaal domein (Wams), integrale invulling toekomstscenario kind en gezinsbescherming en de inzet op ontwikkelgerichte dagbesteding (Wmo) versus participatiemogelijkheden (Participatiewet).

3.2.4 Werkgevers benutten beter de talenten en kwaliteiten van inwoners

In 2025 blijven we onverminderd inzetten op werkgeversbenadering. Het kost steeds meer moeite om inwoners naar een betaalde baan te bemiddelen door de belemmeringen die zij met zich mee brengen. Net als in voorgaande jaren laten we werkgevers kennis maken met onze doelgroep. Bijvoorbeeld in MAP training voor inburgeraars, werkgeveersevents en bedrijfsbezoeken/rondleidingen.

Binnen de doelgroep van het Werkplein zien we een toenemende problematiek. Door de Praktijkroute in te zetten, bieden we inwoners extra mogelijkheden om aan het werk te gaan. Wanneer het niet lukt om via de reguliere weg aan het werk te komen of werk behouden, is de Praktijkroute een snellere weg naar werk. Een loonwaardemeting op de werkplek wijst uit of iemand een verminderde loonwaarde heeft. Zo ja, dan wordt iemand opgenomen in het doelgroepregister. De werkgever kan zo gebruik maken van instrumenten die deze groep met zich meebrengt. Bijvoorbeeld de structurele loonkostensubsidie, jobcoaching en de no-risk polis.

3.3 Ketensamenwerking

De intensieve samenwerking binnen de keten van ISD Brabantse Wal (ISD), Werkplein HvWB en WVS gaat onverminderd door. De doelstelling voor 2024 en verdere jaren binnen de ketensamenwerking is dan ook 'Samen werken aan Participatie'. Meer dan 70% van de inwoners van onze doelgroep in West-Brabant is langer dan 2 jaar afhankelijk van een bijstandsuitkering. Het is onze opdracht om inwoners die ondersteuning te bieden die nodig is. We geloven dat door samenwerking met de bundeling van kennis en kunde, meer inwoners ontwikkeld kunnen worden naar werk of een andere vorm van participeren.

3.4 Focuspunten 2024

Voor 2024 hebben we 3 focuspunten:

1. Blijvend aandacht voor doelgroep C ondanks economische voor- of tegenspoed. Inwoners met een grote afstand tot de arbeidsmarkt verdienen meer aandacht. De ontwikkeling van eigenwaarde en zelfredzaamheid zal op termijn leiden tot een hoger maatschappelijk rendement. Het project 'gecombineerde aanpak' (zoals voortgekomen uit de maatregelen bestandsbeheersing Werkplein) zal ook in gezamenlijkheid verder uitgewerkt worden.
2. Proeftuin gezamenlijke diagnose. In 2024 wordt de in 2023 ontwikkelde verdiepende diagnose op gebied van arbeidsmogelijkheden, -belemmeringen en benodigde ondersteuningsbehoefte toegepast in de keten. Dit is een verdiepende analyse die vraaggericht ingezet kan worden aanvullend op de intake diagnose bij Werkplein en ISD. Ook kan een verdiepende analyse toegepast worden tijdens het ontwikkeltraject.

Deze ondersteuning kunnen we alleen bieden als we met elkaar (ISD, Werkplein en WVS) en in de volle breedte onze expertise inzetten en daarbij werken volgens de uitgangspunten:

- De mens centraal (niet geld, processen en procedures)
- Werken vanuit vertrouwen
- Ieder zijn eigen oplossing (maatwerk)
- Nabij (inwoners en bedrijven)
- Samen met partners (sociaal domein, werkgevers, opleiders etc.)
- Leren en ontwikkelen
- Werken met data

In 2024 onderzoeken we hoe we gezamenlijk eenduidig invulling kunnen geven aan deze diagnose/analyse fase door Werkplein, ISD en WVS. En willen we beter inzicht krijgen waar de intakediagnose en de verdiepende diagnose elkaar versterken om beter maatwerk te kunnen leveren aan de inwoner.

3. Communicatie als onderdeel van onze samenwerking. Communicatie draagt bij aan het laten slagen van onze gezamenlijke opdracht. Net als in de afgelopen jaren zal ook in 2024 veel aandacht besteed worden aan communicatie met het bestuur, de samenwerkende organisaties en met de inwoners.

In principe zetten we bovenstaande lijn door in 2025. In het laatste kwartaal van 2024 zullen we als ketenpartners, samen met de gemeenten, de focuspunten evalueren en bezien of bijstelling voor 2025 nodig is.

Aantallen

De ontwikkeling van onze inwoners staat voorop met als ontwikkeling naar werk als hoogste doel. In onze samenwerking streven we ernaar om 380 inwoners (255 HvWB en 125 ISD) te ondersteunen met een ontwikkeltraject. Een leerroute zoals groen, logistiek, schoonmaak, productie, catering of post kan daar onderdeel van uitmaken. Uitbreiding naar nieuwe werkgebieden wordt onderzocht. Net als in voorgaande jaren ligt ook nu het accent op de kwaliteit en minder op de kwantiteit.

Begroting ketensamenwerking 2025 WVS, Werkplein HvWB en ISD BW	Begroting 2025 x € 1.000			
	WVS	HVWB	ISD BW	Totaal
Bestaande activiteiten ontwikkeling inwoners		1.080	483	1.563
- ontwikkeltrajecten		898	440	1.338
- loonwaardemetingen WVS		64	32	96
- jobcoaching		112	11	123
- praktijk- en persoonlijkheidsonderzoek		6		6
Ontwikkeling ketensamenwerking:	20	20	10	50
- Ontwikkelbudget/projectkosten	20	20	10	50
Bedrijfsvoering:	48	48	24	120
Manager/aansturing proeftuinen	48	48	24	120
Totaal	68	1.148	517	1.733

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 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Mutaties
Bijdrage aan bedrijfsvoering:				
Werkpunt	1.274.867	1.274.867	1.274.867	-
Ontwikkeling	961.616	961.616	961.616	-
Inzet instrumenten:				
Diagnostische tool en matchcare Szeebra	128.182	132.136	136.120	3.984
Individuele trajecten/Maatwerk	982.347	500.000	950.000	450.000
Ontwikkeltrajecten WVS	524.356	841.500	897.881	56.381
Ketensamenwerking	54.568	68.000	68.000	-
Praktijkervaringsplekpolis	7.626	7.688	8.000	313
Extra inzet fraudepreventie		190.000	-	-190.000
Beschut werken	1.236.533	1.255.500	1.839.447	583.947
Beschut werken reiskosten	53.572	62.000	72.350	10.350
Jobcoaching	209.824	439.250	250.000	-189.250
Loonwaardemetingen	73.856	82.500	150.000	67.500
Intensivering nazorg		94.830	94.830	-
Project bestandsbeheersing	46.186		264.000	264.000
Totaal lasten	5.553.534	5.909.886	6.967.111	1.057.225
Baten				
				-
Totaal baten	0	0	0	0
Saldo van lasten en baten	5.553.534	5.909.886	6.967.111	1.057.225
Bijdragen gemeenten				
Etten-Leur	857.679	915.441	1.079.205	163.764
Halderberge	614.288	654.815	771.956	117.141
Moerdijk	510.179	549.028	647.245	98.217
Roosendaal	2.833.529	3.002.813	3.539.989	537.176
Rucphen	573.714	608.718	717.612	108.894
Zundert	164.146	179.070	211.103	32.033
Totaal bijdragen gemeenten	5.553.534	5.909.886	6.967.111	1.057.225

3.6 Analyse begroting 2025 t.o.v. begroting 2024

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 2024 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. Dit bedrag wordt jaarlijks gelijk gehouden.

Individuele trajecten/maatwerk

Deze kosten zijn in 2023 flink gestegen. We verwachten dat dit een blijvende ontwikkeling is. Door de inzet van extra projecten gaan meer inwoners stappen zetten in hun ontwikkeling. Hier zijn kosten voor trajecten aan gekoppeld. Door de complexere doelgroep en de actievere inzet op deze groep inwoners kopen we veelal duurdere trajecten in. Daarnaast nemen door de toename van het aantal inburgeraars de kosten voor de buspassen voor statushouders toe. Evenals de inzet voor participatietrajecten voor inburgeraars.

Ontwikkeltrajecten WVS

Binnen de ketensamenwerking is afgesteld dat er 380 ontwikkeltrajecten worden ingezet bij WVS. Daarvan zijn 255 trajecten voor rekening van het Werkplein. Deze aantallen zijn puur rekenkundig

voor de begroting. We leggen de focus op kwaliteit in plaats van kwantiteit. De extra kosten (€ 56.381) betreft indexatie.

Proeftuinen ketensamenwerking

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

Extra inzet fraudepreventie

We zetten niet meer extra in op fraudepreventie. Deze kosten worden benut voor de post Project bestandsbeheersing.

Beschut werk

De raming voor 2025 is € 583.947 hoger dan in 2024. Dit komt omdat raming 2024 gebaseerd was op tarief van € 8.100 en 155 beschut werkers. Tarief voor 2025 is € 8.600 plus € 2.157 met 171 beschut werkers. Dit betreft de kosten voor de begeleidingsvergoeding aan de organisatie waar deze inwoner gaat werken. In de praktijk is dit meestal WVS. Dit tarief betreft 8.600 per plaatsing plus een extra Rijksbijdrage van € 2.157 (vanaf 2024). De minister voor Armoedebelief, Participatie en Pensioenen (APP) heeft aangekondigd voornemens te zijn per extra middelen beschikbaar te stellen voor de financiering van beschut werk. Deze extra Rijksbijdrage (€ 2.157 per beschut werker) wordt te zijner tijd structureel verwerkt in de Rijksbegroting (meicirculaire 2024). In deze post is uitgegaan van de taakstelling van 171 voor 2025. Wanneer we blijven plaatsen bovenop de taakstelling en de kosten de begroting overschrijden dan kan dit eventueel middels een latere begrotingswijziging verwerkt worden.

Beschut werk reiskosten

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

Jobcoaching

Ten opzichte van de jaarrekening 2023 zijn de kosten hoger begroot. Het aantal plaatsingen van inwoners met een indicatie Banenafpraak blijft toenemen. Mede door een actievere inzet op de Praktijkroute verwachten we een hoger aantal plaatsingen en daarmee dat het instrument jobcoaching vaker wordt ingezet in 2025.

Loonwaardemetingen

Onder deze post vallen de loonwaardemetingen die WVS uitvoert ten behoeve van de doelgroep indicatie Banenafpraak. In tegenstelling tot eerdere jaren zijn nu ook de loonwaardemetingen die UWV uitvoert ten behoeve van de doelgroep beschut werk onder deze post opgenomen.

Intensivering nazorg

Op basis van de notitie nieuwe doelgroepen is structureel 1 fte nazorg in de begroting opgenomen. Inwoners met een indicatie Banenafpraak die gaan werken in een betaalde baan worden nadien gevolgd door het Werkplein. In eerste instantie om uitval te voorkomen en in tweede instantie om de werkgeverszaken zoals de structurele loonkostensubsidie en loonwaardemetingen goed te organiseren.

Project bestandsbeheersing

In 2023 zijn er tijdelijke extra maatregelen voorgesteld om opgelopen 'achterstanden in de coronaperiode' in te lopen. De looptijd van deze projecten zit met name in 2024 en 2025. In deze kostenpost vallen een projectaanjager, bemiddelaars en ontwikkelaars m.b.t. de FIA aanpak statushouders en project 'gecombineerde aanpak'.

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 2025?

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

De brede intake

In 2023 zijn we gestart met de brede intake wat deel uitmaakt van het nieuwe poortproces. Hierbij werken we zoveel mogelijk op locatie. Tijdens de brede intake wordt er ingegaan op meerdere leefgebieden. Hierbij worden al vroegtijdig eventuele problemen gesignaleerd. Denk daarbij aan problemen op het gebied van schulden, jeugd en de WMO.

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 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Mutaties
Lasten				
Pwet	64.171.108	62.361.337	70.729.506	8.368.169
BBZ	247.822	500.000	350.000	-150.000
BBZ (declarabel)	0			0
IOA	3.587.299	3.400.000	3.100.000	-300.000
Onderzoekskosten	55.049	100.000	100.000	0
Invorderings- en externe controlekosten	12.433	25.000	25.000	0
Externe controlekosten	214.446	200.000	200.000	0
Loonkostensubsidie	3.675.335	3.789.805	4.689.005	899.200
Studietoelage	180.666	16.500	191.853	175.353
Totaal lasten	72.144.157	70.392.642	79.385.364	8.992.722
Baten				
Ontvangsten debiteuren Buig	816.098	935.420	1.060.943	125.523
Ontvangsten debiteuren loaw/loaz	4.566	29.542	25.000	-4.542
Ontvangsten debiteuren BBZ	11.359	25.000	25.000	0
Ontvangsten debiteuren BBZ (declarabel)	43.556	25.000	25.000	0
Totaal baten	875.579	1.014.962	1.135.943	120.981
Saldo van lasten en baten	71.268.578	69.377.680	78.249.421	8.871.741
Bijdragen gemeenten				
Etten-Leur	12.609.081	12.309.154	14.046.219	1.737.065
Halderberge	8.211.349	7.938.445	8.840.947	902.502
Moerdijk	8.998.578	8.602.349	9.989.455	1.387.106
Roosendaal	31.971.116	31.324.064	35.043.166	3.719.102
Rucphen	5.771.142	5.565.756	6.405.962	840.206
Zundert	3.707.312	3.637.911	3.923.672	285.761
Totaal bijdragen gemeenten	71.268.578	69.377.679	78.249.421	8.871.741

4.4 Analyse begroting 2025 t.o.v. jaarrekening 2023

Voor de begroting voor 2025 wordt uitgegaan van de werkelijke Buig-uitgaven over 2023 gecorrigeerd met de verwachtingen qua ontwikkeling van de prijsontwikkeling van het BBP.

Actualisatie CPB MEV februari 2024	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Bijstand (WWB/IOAW/IOAZ)	353.000	360.000	360.000	365.000	365.000	365.000
Stijging/daling per jaar		2,0%	0,0%	1,4%	0,0%	0,0%
Stijging/daling cumulatief			0,0%	1,4%	1,4%	1,4%

Participatiewet

In het afgelopen jaar hebben een stijgingen in het uitkeringsbestand gezien. Op basis van de prognose van het CPB verwachten we over 2024 nog een toename (2,0%). Over 2025 wordt een kleine stijging (+0%) verwacht. De uitkeringslasten stijgen doordat het minimumloon en de daaraan gekoppelde uitkeringen in 2024 met 3,3% en 2025 2,8% worden geïndexeerd.

IOA(W/Z)

De IOA laat de afgelopen jaren een dalende lijn zijn. De verwachting is dat dit ook in 2025 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. In de jaarrekening zien we dat de BBZ achter blijft ten opzichte van de begroting. Daarom wordt deze post in de komende jaren iets lager geschat.

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	2024	2025	2026	2027	2028
Doelstelling plaatsingen beschut werk	158	171	182	195	206
Beschut werk toename per jaar		13	11	13	24
Doelstelling plaatsing garantiebannen	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 2024 van februari 2024 voorziet het Centraal Planbureau (CPB) dat in 2025:

- de werkloosheid langzaam oploopt naar 3,9% (in 2023: 3,5%),
- het aantal personen in armoede stijgt licht tot 4,9% van de bevolking (in 2023: 4,8%). Het aantal kinderen in armoede daalt naar 5,3% (in 2023: 6,1%)
De reden hiervan is dat de koopkracht in 2024 sterker is dan verwacht omdat de inflatie sneller daalt. De koopkracht herstelt hiermee bijna van de klap in 2022 en 2023. Er zijn echter grote verschillen tussen inkomensgroepen te zien: lage inkomens zijn erop vooruitgegaan door een aantal structurele beleidsmaatregelen: een hoger minimumloon, hogere huurtoeslag en meer kindgebonden budget.
Voor lagere inkomens zijn enkele tijdelijke maatregelen weggefallen, zoals verhoging van de zorgtoeslag en de energietoeslag. Tegelijkertijd ondersteunen de maatregelen uit de miljoenennota van afgelopen jaar (onder andere structureel verhogen van het kindgebonden budget en de huurtoeslag) vooral de koopkracht van lagere inkomens.

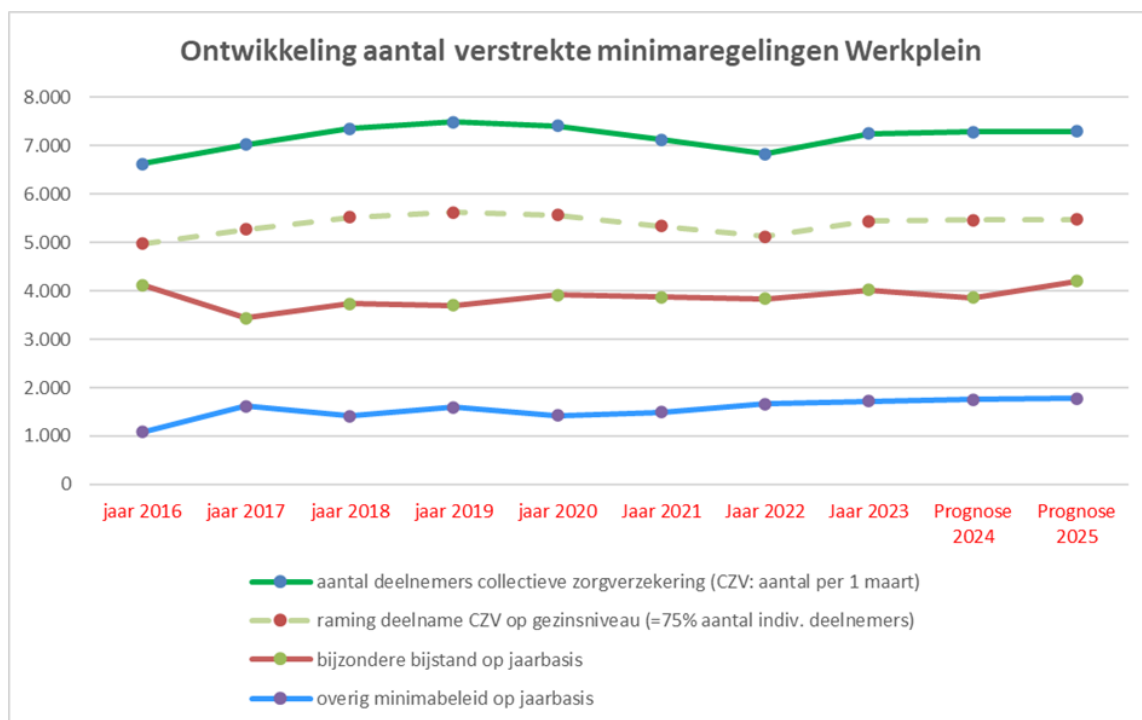
Ontwikkelingen die op termijn zonder twijfel effect op dit programma zullen hebben zijn:

- het nieuwe Werkplein waarbij de inwoner/het gezin centraal staat,
- de doorontwikkeling van het sociaal domein incl. integrale klantbenadering,
- de ambities in het werkprogramma 2024 van het Werkplein en gemeenten (minder inwoners leven in armoede: inzet op maximaal gebruik van maatregelen inkomensondersteuning en implementatie van de Voorzieningenwijzer in het voorjaar 2024).

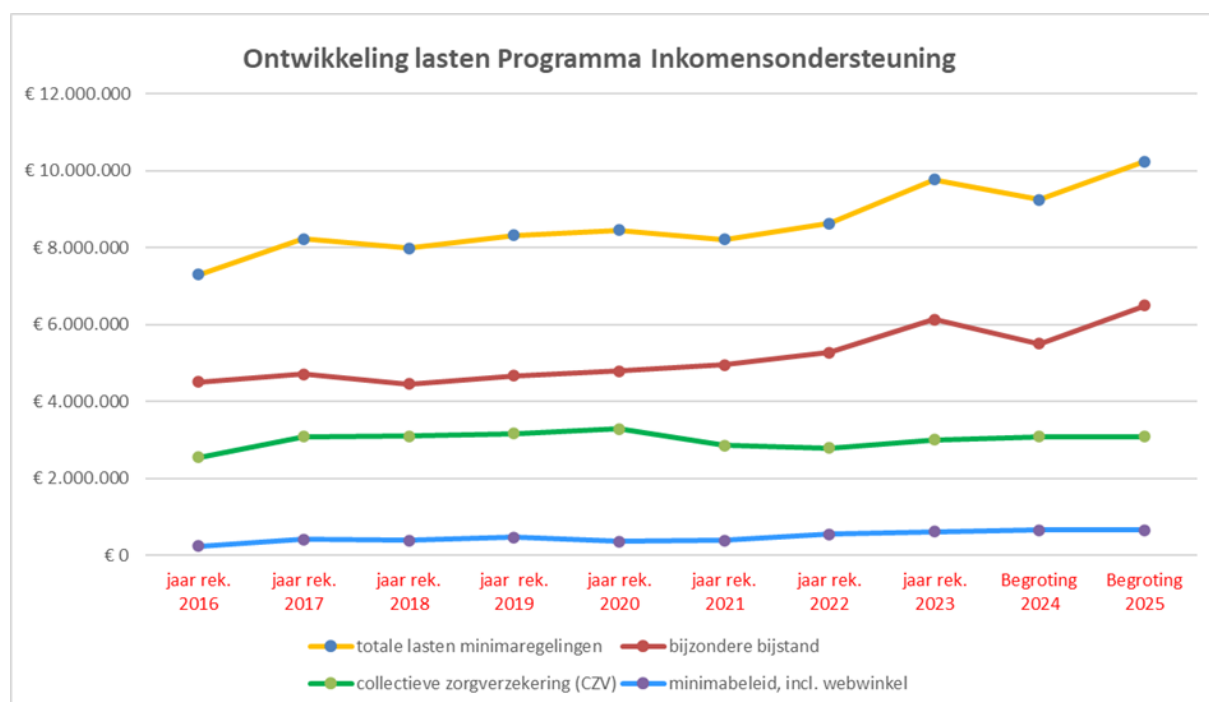
Door de uitvoering van de energietoeslag 2022 en 2023 zijn er inmiddels circa 11.000 huishoudens bij het Werkplein in beeld met een inkomen tot 120% (sommige gemeenten 130%) van de bijstandsnorm. In onderstaande tabel is weergegeven hoe het gebruik van de door het Werkplein verstrekte armoede- en minimaregelingen in de loop der jaren is geweest. Die aantallen liggen substantieel lager dan de ± 11.000 huishoudens die de energietoeslag 2022 en 2023 hebben gekregen.

Afhankelijk van hoeveel inspanning gemeenten en Werkplein daadwerkelijk willen besteden aan het vergroten van het gebruik valt hier nog veel te winnen. Vanaf het 2^e kwartaal 2024 voert het Werkplein voor de gemeenten ook de Voorzieningenwijzer uit. Omdat dit een nieuw instrument is om het gebruik van landelijke -en lokale minimaregelingen te vergroten, moet afgewacht worden welk effect dit heeft op het toekomstig gebruik. Al deze ontwikkelingen leiden ertoe dat het heel lastig is om voor 2025 nu al een reële inschatting te kunnen maken van de omvang van al die ontwikkelingen en de financiële impact daarvan op de uitgaven 2025 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 2025 van het programma inkomensondersteuning.



Weergave bijzondere bijstand en overig minimabeleid is op gezinsniveau.



5.2 Wat gaan we doen in 2025?

In deze begroting gaan we uit van de resultaatafspraken die het Werkplein en gemeenten gemaakt hebben in het werkprogramma 2024. De resultaatafspraken voor 2025 zullen eind 2024 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 vanaf het voorjaar 2024.

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. Op deze wijze vergroten wij de bestaanszekerheid van onze inwoners. Gemeenten en Werkplein willen dit op de volgende wijze realiseren:

- via regionale communicatie 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 zijn in het 1e helft 2024 operationeel gestart 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 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Mutaties
Lasten				
Bijzondere bijstand	6.132.582	5.500.679	6.500.000	999.321
Minimabeleid (webshop) *	617.163	650.000	650.000	0
Collectieve zvw premie	3.007.546	3.086.180	3.082.734	-3.446
Externe adviezen	13.742	13.496	14.500	1.004
Totaal lasten	9.771.033	9.250.354	10.247.234	996.880
Baten				
Ontvangsten debiteuren bijz. bijstand	787.781	618.705	715.000	-96.295
Totaal baten	787.781	618.705	715.000	-96.295
Saldo van lasten en baten	8.983.252	8.631.649	9.532.234	900.585
Bijdragen gemeenten				
Etten-Leur	2.079.495	2.034.112	2.194.867	160.755
Halderberge	1.095.546	1.117.667	1.145.616	27.949
Moerdijk	1.043.287	1.012.507	1.126.991	114.484
Roosendaal	3.622.146	3.451.623	3.821.057	369.434
Rucphen	696.659	590.039	740.250	150.211
Zundert	446.119	425.701	503.454	77.753
Totaal bijdragen gemeenten	8.983.252	8.631.649	9.532.234	900.585

Tabel: Geraamde kosten voor Inkomensondersteuning 2025

Analyse begroting 2025 t.o.v. begroting 2024

Bijzondere bijstand

De raming voor 2025 is gebaseerd op de jaarrekening 2023 verhoogd met een prijsindexering van 3,3% voor 2023 en 2,8% voor 2025. Dit is op zowel de lasten als de baten toegepast. Op basis hiervan wordt voor 2025 een stijging ten opzichte van de begroting 2024 voorzien van € 999.321.

Van de totale jaarlijkse bijzondere bijstandskosten heeft 81% betrekking op slechts drie kostensoorten t.w.: bewindvoering (39%), individuele inkomens toeslag (21%) en huisraad-woninginrichting (21%).

Minimabeleid inclusief webwinkel

Sinds het einde van de coronapandemie in het voorjaar 2022 zien we dat onze inwoners weer meer maatschappelijk zijn gaan participeren. De hiermee samenhangende uitgaven voor minimabeleid zijn tussen 2021 en eind 2023 dan ook behoorlijk opgelopen. Uitgaven 2022 waren € 71.200 hoger dan in 2021. In 2023 bedroeg de stijging € 64.000.

Met verwijzing naar § 5.2.1 gaan de gemeenten en het Werkplein zich medio 2024 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 de jaren 2024 en 2025 op voorhand heel lastig te becijferen. We hebben daarom besloten een rond bedrag van 650.000 te begroten, zowel voor 2024 als voor 2025. Eind 2024 zullen we beter beeld krijgen of dit een juiste schatting is voor 2025 en de jaren daarna.

Premiebijdrage collectieve zorgverzekering

In de raming 2025 gaan wij er van uit dat de gemeenten hun gemeentelijke premiebijdragen handhaven op het niveau 2024: 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 2025 is gebaseerd op het aantal premieplichtige deelnemers per maart 2024 (7.289) en de gemeentelijke premiebijdrage 2024.

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 en de bestaanszekerheid te vergroten. 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 2025.

6.2.1 Doorontwikkeling

In 2024 focussen we ons onder andere op de klantreis van de inburgeraar. Dit betekent dat we werken met vaste aanspreekpunten binnen het sociaal domein. Nog meer kijken we naar lokale mogelijkheden voor inburgeraars om te participeren. Met name doordat we geconstateerd hebben dat de maatschappij dit een lastige doelgroep vindt om op te nemen om bijvoorbeeld vrijwilligerswerk te doen. Dit is een gezamenlijk vraagstuk waar gemeenten en het Werkplein voor staan. Dit geldt ook zo voor werkgeversbenadering. Door de onbekendheid bij werkgevers met deze groep inwoners is het een uitdaging om hen naar betaald werk te bemiddelen. De taalbarrière bij de groep in de Z-route met een lage leerbaarheid helpt hier niet aan mee. In 2025 willen we een netwerk van werkgevers opgebouwd hebben die open staat voor de doelgroep statushouders.

In 2025 zien we dat inburgeraars snel doorstromen naar een participatietraject en er actief ingezet wordt op betaald werk.

In 2024 lopen er 3 aanbestedingen rondom inburgering: het taalonderwijs voor de B1-route en de Z-route. En de maatschappelijke begeleiding en verdere taken die Vluchtelingenwerk momenteel voor ons uitvoert. Daarnaast is er een gezamenlijke aanbesteding in de arbeidsmarktregio voor de Prebachelor en HBO als onderdeel van de Onderwijsroute.

In 2025 hebben we met alle partners (hernieuwde) afspraken gemaakt en dit komt de dienstverlening aan de doelgroep ten goede.

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) en handhaving gedurende het inburgeringstraject. Wat betreft het financieel ontzorgen passen we maatwerk toe voor bijstandsgerechtigde statushouders.

De spreidingswet

Vanaf 1 februari 2024 is de spreidingswet van kracht. Dit betekent dat gemeenten een wettelijke taak hebben gekregen om opvangplekken te realiseren voor asielzoekers. Diverse gemeenten onderzoeken de mogelijkheden om lokaal een AZC te openen. Met daarbij de intentie dat deze statushouders vervolgens een woning toegewezen krijgen in deze gemeente of één van de buurgemeenten. De intentie van de Wet inburgering 2021 is om statushouders zo snel mogelijk te laten starten met hun inburgering en hen zo snel mogelijk op te nemen in de maatschappij. Dit biedt ons de mogelijkheid om statushouders al te laten inburgeren op het moment dat zij nog in het (lokale) AZC verblijven. In 2024 onderzoeken Werkplein en gemeenten deze kansen met elkaar. Doordat deze inwoners sneller bij het Werkplein terecht zouden kunnen komen, is het belangrijk om de huidige formatie regiehouders in het oog te houden. De formatie zoals die gekoppeld is aan het aantal in te zetten regiehouders in de voorbereiding van de uitvoering van de wet is op dit moment volledig benut.

Aantal inburgeraars

In deze begroting gaan we uit van 414 nieuw in te stromen inburgeraars in 2025. Deze aanname in aantallen is gebaseerd op de taakstelling huisvesting die gemeenten jaarlijks opgelegd krijgen vanuit het Rijk. De verwachting is dat de aantallen iets oplopen t.o.v. het jaar 2023. In de jaren hierna gaan we uit van een stabilisatie zoals het jaar 2023. We rekenen met 70% van de taakstelling omdat ongeveer 30% niet-inburgeringsplichtigen betreft (bijvoorbeeld kinderen).

Hiernaast vestigen zich ook gezins- en overige migranten. In deze begroting gaan we uit van 50 instromers op jaarbasis. Dit is gebaseerd op ervaringscijfers.

Taakstelling obv 70% inburgeringsplichtig	2023	1e helft 2024	2e helft 2024	1e helft 2025	2e helft 2025	2026	2027	2028
Etten-Leur	68	33	36	38	40	69	69	69
Halderberge	47	23	25	27	28	49	49	49
Moerdijk	58	28	31	32	34	59	59	59
Roosendaal	119	57	62	65	69	119	119	119
Rucphen	36	18	19	20	21	37	37	37
Zundert	35	17	18	19	20	35	35	35
Totaal	363	175	193	202	212	368	368	368

Tabel: prognose instroom inburgeraars

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 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Mutaties
Lasten				
Inburgeringsvoorzieningen				
Leerroutes	394.880	2.309.892	3.798.912	1.489.020
Arbeid en begeleiding	596.869	1.000.786	1.322.292	321.506
Arbeid en begeleiding gezinsmigranten	6.000	103.744	34.270	-69.474
Reservering inburgeringsvoorzieningen		-118.455	612.236	730.691
Totaal lasten inburgeringsvoorzieningen	997.749	3.295.967	5.767.710	2.471.743
Totaal baten				
Saldo van lasten en baten	997.749	3.295.967	5.767.710	2.471.743
Bijdragen gemeenten				
Etten-Leur	460.997	617.266	1.084.146	466.880
Halderberge	321.646	430.922	756.961	326.039
Moerdijk	375.422	524.094	922.259	398.165
Roosendaal	804.587	1.083.127	1.877.130	794.003
Rucphen	236.706	326.103	573.748	247.645
Zundert	235.640	314.456	553.466	239.010
Totaal bijdragen gemeenten	2.434.998	3.295.967	5.767.710	2.471.744
Resultaat te bestemmen	1.437.249			

Tabel: Geraamde kosten voor inburgering 2025

Toelichting begroting 2025 t.o.v. begroting 2024

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.

Leerroutes

De raming van de kosten voor de leerroutes is gebaseerd op ervaringscijfers van de jaren 2022 en 2023. De verwachting is dat 60% instroomt in de B1-route, 10% in de Onderwijsroute en 30% in de Z-route. 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. Voor de Onderwijsroute is gerekend met € 16.500 per traject. Deze leerroute duurt maximaal 1,5 jaar.

Arbeid en begeleiding

De maatschappelijke begeleiding en het Participatieverklaringstraject (PVT) wordt beiden ingekocht bij Vluchtelingenwerk. De MAP wordt door het Werkplein zelf uitgevoerd middels de inzet van klantmanagers, werkgeversadviseurs en trainers. Ook werkgevers hebben hierin een rol. Een tolkvoorziening wordt veelal ingezet middels de zogenaamde tolktelefoon.

Naast taallessen bestaat de inburgeringsroute ook uit een participatiecomponent. Wanneer dit een betaald traject is, wordt dit veelal via WVS en Kringloper ingezet. De kosten voor deze trajecten komen uit het Participatiebudget. Wanneer het gaat om vrijwilligerswerk bij lokale organisaties en verenigingen dan staan hier geen kosten tegenover.

Voor gezins- en overige migranten hoeft geen taalonderwijs, participatietrajecten en maatschappelijke begeleiding ingezet te worden. Voor de MAP, PVT en tolkvoorziening ontvangen gemeenten, net als voor de asielmigranten, een Rijksbijdrage.

Extra taken Vluchtelingenwerk

Voordat de Wet inburgering 2021 van kracht werd, leverde Vluchtelingenwerk al extra diensten om een zo goed mogelijke begeleiding van inburgeraars mogelijk te maken. Het betreft de taken maatschappelijk spreekuur, juridisch spreekuur, taakstelling huisvesting en taalcoaching. Formeel horen deze taken niet onder de nieuwe Wet inburgering. Gemeenten ontvangen hiervoor dan ook geen Rijksbijdrage.

In 2024 start het Werkplein een aanbesteding op om de diensten die nu door Vluchtelingenwerk worden uitgevoerd opnieuw aan te besteden. We kijken kritisch naar de noodzaak van deze extra taken en de financiering die dit met zich meebrengt.

Inburgering extra taken Vluchtelingenwerk	Jaarrekening 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Mutaties
Lasten				
Extra taken Vluchtelingenwerk				
Maatschappelijk spreekuur	108.207	108.207	120.439	12.232
Juridisch spreekuur	54.172	54.171	67.596	13.425
Taakstelling huisvesting	36.015	22.085	41.340	19.255
Taalcoaching	37.500	37.500	46.875	9.375
Cursus omgaan met geld	6.796			
Totaal extra taken Vluchtelingenwerk	242.690	221.963	276.250	54.287
Totaal baten				
Saldo van lasten en baten	242.690	221.963	276.250	54.287
Bijdragen gemeenten				
Etten-Leur	48.240	40.969	51.034	10.065
Halderberge	32.365	34.244	42.479	8.235
Moerdijk	42.438	38.165	46.659	8.494
Roosendaal	74.400	67.056	83.998	16.942
Rucphen	25.083	20.484	26.235	5.751
Zundert	20.164	21.045	25.845	4.800
Totaal bijdragen gemeenten	242.690	221.963	276.250	54.287

begroting

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.
- De bijdrage van de gemeenten in de programmakosten. Bij programma Inkomen, Inkomensondersteuning en Inburgering worden de lasten per gemeente bijgehouden en in rekening gebracht.

Algemene dekkingsmiddelen	Jaarrekening 2023			Begroting 2024			Begroting 2025		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Programma's :									
Gemeentelijke bijdrage bedrijfsvoering	17.076.546		17.076.546	18.532.134		18.532.134	19.607.896		19.607.896
Bijdrage plustaken gemeenten	132.382		132.382						
Bijdrage gemeenten uitvoering Energietoelag	406.462		406.462						
Bijdrage gemeenten uitvoering leefgeld Oekrainers	12.582		12.582	2.236.483		2.236.483	2.236.483		2.236.483
Vrijval reservering uitvoeringskosten Tozo	171.140		171.140						
Baten overig	287.918		287.918						
Doorberekende loonkosten	2.236.483		2.236.483						
Vrijval reserve DIV/archief	70.981		70.981						
Vrijgevallen jaarresultaat org.onw.	87.593		87.593						
Totaal algemene dekkingmiddelen	20.482.087		20.482.087	20.768.617		20.768.617	21.844.380		21.844.380

Tabel: Algemene dekkingsmiddelen

De productkosten worden toegelicht in hoofdstukken 3, 4, 5 en 6 programma Werk en Participatie, Inkomen, Inkomensondersteuning en Inburgering. De bedrijfsvoeringskosten 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 (december 2023). Gelet op de zwakke conjunctuur en de daardoor afnemende inflatieverwachtingen zal de ECB de rente naar verwachting niet verder verhogen. In de tweede helft van 2024 zal de centrale bank het depositotarief verlagen. De ECB zal voorsnog doorgaan met het verminderen van de effectenportefeuille.

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 rekening met beperkte rentekosten.

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 2025 geldt een norm van € 25,1 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 2025 bedraagt de kasgeldlimiet € 10,2 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 was momenteel nog 7,81 fte ondersteunende diensten die door de gemeente Etten-Leur worden geleverd. Inmiddels is het secretariaat en een financieel ondersteuner overgegaan naar het Werkplein en is de formatie in de herziene DVO herschikt (AB 29-02-2024).

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	
Uitbreiding applicatie- en functioneel beheer (AB 29-01-2024)	4,0	
Overheveling secretariaat/fin ondersteuner naar werkplein	-1,8	
Formatie 2024	194,6	

Met ingang van 2024 voert het Werkplein de voorzieningenwijzer voor de zes gemeenten uit. De daarvoor beschikbaar gestelde formatie van 3 fte zit niet in bovenstaande formatie opgenomen.

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 (2023) lag het verzuimpercentage op 7,38% en was het langdurig verzuim 6,2%. In de begroting voor 2025 is met 2% van de loonsom rekening gehouden voor vervanging.

Informatievoorziening/veiligheid

In 2025 hebben inwoners inzicht in hun eigen inwonerdossier. Daarin kunnen ze zien wat de status is van hun aanvraag of hun ontwikkeling. 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 via een gegevensmagazijn. Het inwonerdossier voldoet aan alle AVG-vereisten. Inwoners loggen in met behulp van DigiD en medewerkers van het Werkplein hebben de juiste autorisatie om het inwonerdossier in te zien.

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 diversie 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 hoofd locatie, 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 zijn in 2024 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 ziekten)	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	€ 200.000. 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. In 2024 gaan we bewustwording via het Leerplein een vaste plaats geven.
Hogere kosten BUIG en BB/Minimabeleid	Sneller oplopende klantenaantallen dan geraamd en effect voorzieningenwijzer	Beperkt	Meer uitkeringen en inkomensoverdrachten	Hogere kosten Buig en minimabeleid, deze worden doorbelast aan de gemeenten	In de begroting voor 2025 is realistisch begroot en rekening gehouden met de prognoses van het CPB qua stijging van het bestand in 2024 en 2025. Daarnaast zijn we gestart met een aantal maatregelen om de toename bestand te keren.
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 HWB overgedragen. Druk op kosten ketensamenwerking.	Gemiddeld	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 onvolledige of onvoldoende verantwoording	Beperkt	Minder subsidie waardoor kosten niet meer gedekt zijn.	P.M.	Vooraf subsidie afstemmen met regio en verantwoordingsafspraken intern vantevoren vastleggen. Wordt nu geen gebruik van gemaakt.

Financiële kengetallen

Financiële kengetallen	2023	2024	2024
Netto schuldquote	-3,90%	-6,92%	-6,92%
Netto schuldquote gecorrigeerd	-3,90%	0,00%	0,00%
Solvabiliteitsratio	19,91%	0,00%	0,00%
Structurele exploitatieruimte	3,52%	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. Het Werkplein heeft in principe geen eigen vermogen. Vanwege de bekostigingssystematiek voor de Inburgeringstaken (zowel baten als lasten worden over een periode van drie jaar toegekend) worden er toch bedragen voor inburgeringsvoorzieningen gereserveerd. Daardoor bedraagt de solvabiliteitsratio in 2023 19,91%. Voor de begroting houden we de reserves op nihil en 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 2023			Begroting 2024			Begroting 2025		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Programma's :									
Programma Werk en Participatie	0	5.553.534	5.553.534	0	5.909.886	5.909.886	-	6.967.111	6.967.111
Programma Inkomen	875.579	72.144.157	71.268.578	1.014.962	70.392.642	69.377.680	1.135.943	79.385.364	78.249.421
Programma Inkomensondersteuning	787.781	9.771.033	8.983.252	618.705	9.250.354	8.631.649	715.000	10.247.234	9.532.234
Programma Inburgering		997.749	997.749		3.295.967	3.295.967		5.767.710	5.767.710
Inburgering onderwijsroute 2022		175.111	175.111						
Inburgering extra taken Vluchtelingenwerk		242.690	242.690		221.963	221.963		276.250	276.250
Tozo	38.946		-38.946						
Leefgeld Oekrainers	50.124	650.397	600.273						
Energietoeslag		14.477.300	14.477.300						
Subtotaal programma's	1.752.430	104.011.971	102.259.541	1.633.667	89.070.812	87.437.145	1.850.943	102.643.669	100.792.726
Bedrijfsvoering:									
Loonkosten		16.071.197	16.071.197		16.855.098	16.855.098		18.184.467	18.184.467
Overige loonkosten		328.770	328.770		379.344	379.344		386.633	386.633
Overige personeelskosten		378.182	378.182		342.949	342.949		384.444	384.444
Organisatiekosten		192.910	192.910		133.939	133.939		180.544	180.544
Ondersteunende diensten		633.133	633.133		647.909	647.909		416.583	416.583
Huisvestingskosten		472.422	472.422		434.200	434.200		494.966	494.966
Facilitaire kosten		389.642	389.642		336.857	336.857		353.475	353.475
Financiën		-41.613	-41.613		72.761	72.761		98.261	98.261
Communicatie		72.842	72.842		17.500	17.500		25.000	25.000
Juridische kosten		14.883	14.883		13.670	13.670		13.717	13.717
ICT kosten		1.223.479	1.223.479		1.484.390	1.484.390		1.527.887	1.527.887
Onvoorzien			0		50.000	50.000		50.000	50.000
Subtotaal bedrijfsvoering	0	19.735.848	19.735.848	0	20.768.617	20.768.617	0	22.115.976	22.115.976
Totaal lasten en baten	1.752.430	123.747.820	121.995.390	1.633.667	109.839.429	108.205.762	1.850.943	124.759.645	122.908.702
Algemene dekkingsmiddelen:									
Gemeentelijke bijdrage bedrijfsvoering	17.076.546		17.076.546	18.532.134		18.532.134	19.607.898		19.607.898
Gemeentelijke bijdrage programma Werk en Participatie	5.553.534		5.553.534	5.909.886		5.909.886	6.967.111		6.967.111
Gemeentelijke bijdrage programma Inkomen	71.268.578		71.268.578	69.377.679		69.377.679	78.249.421		78.249.421
Gemeentelijke bijdrage programma Inkomensondersteuning	8.983.252		8.983.252	8.631.649		8.631.649	9.532.234		9.532.234
Gemeentelijke bijdrage Programma Inburgering	2.434.998		2.434.998	3.295.967		3.295.967	5.767.710		5.767.710
Gemeentelijke bijdrage extra taken Vluchtelingenwerk	242.690		242.690	221.963		221.963	276.250		276.250
Inburgering onderwijsroute 2022	175.111		175.111						
Tozo	-38.946		-38.946						
Leefgeld Oekrainers	600.273		600.273						
Energietoeslag	14.477.300		14.477.300						
Bijdrage plustaken gemeenten	132.382		132.382						
Bijdrage gemeenten uitvoering Energietoeslag	406.462		406.462						
Bijdrage gemeenten uitvoering leefgeld Oekrainers	12.582		12.582	2.236.483		2.236.483	2.236.483		2.236.483
Vrijval reservering uitvoeringskosten Tozo	171.140		171.140						
Bijdrage plustak voorzieningenwijzer							271.596		271.596
Baten overig	287.918		287.918						
Doorberekende loonkosten	2.236.483		2.236.483						
Vrijval reserve DIV/archief	70.981		70.981						
Vrijgevalen jaarresultaat org.ontw.	87.593		87.593						
Subtotaal algemene dekkingsmiddelen	124.178.876	0	124.178.876	108.205.760	0	108.205.760	122.908.702	0	122.908.702
Gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten	125.931.306	-123.747.820	2.183.487	109.839.427	109.839.429	0	124.759.645	124.759.645	0
Toevoeging/onttrekking aan reserves									
Saldo	125.931.306	-123.747.820	2.183.487	109.839.427	109.839.429	0	124.759.645	124.759.645	0

Verschillenanalyse begroting 2025 t.o.v. begroting 2024

In vergelijking met de begroting 2024 zijn de programmakosten € 13.355.581 hoger. Bij de programma's is dit verschil nader toegelicht.

De kosten bedrijfsvoering in de voorliggende begroting 2025 zijn € 1.347.360 hoger dan in de begroting van 2024 is opgenomen. Dat is een stijging van 6,5%. Dit bestaat voornamelijk door gestegen loonkosten.. Dit kan als volgt worden verklaard:

a. Hogere loonkosten € 1.329.369.

De hogere kosten komt met name door:

- de gevolgen van de nieuwe cao € 860.877. De gevolgen van de cao voor 2024 was een stijging van 5,06%. Dat is 0,86% meer dan geraamd. Dat is nog niet in de begroting voor 2024 verwerkt. Daarnaast is een percentage van 4,35% aangehouden voor loonstijging in 2025.
 - De formatie van applicatiebeheer en functioneel beheer is onlangs met 4 fte uitgebreid. Dit kost € 353.040.
 - In juli is door het algemeen bestuur besloten dat het secretariaat en een financieel ondersteuner qua formatie overgaan van Etten-Leur naar het Werkplein. De loonkosten ad € 250.162 zijn nu in de loonkosten opgenomen. Bij het onderdeel ondersteunende diensten leidt dit tot hetzelfde bedrag aan lagere kosten.
 - In maart 2024 is een start gemaakt met de Voorzieningenwijzer. Dit is een plustak voor de gemeenten. Voor de uitvoering is 3 fte beschikbaar gesteld. De loonkosten ad € 271.596 zijn opgenomen in de loonkostenbegroting. Aan de batenkant is hiervoor een bijdrage van gemeenten opgenomen.
 - Per 1 juli 2023 is het Werkplein eigen risicodrager ziektewet geworden. De premies die voorheen werden betaald vervallen hiermee. Dit leidt tot € 146.250 lagere kosten.
 - De pensioenpremie is ten opzichte van de begroting 2024 0,90% verlaagd. Dit betekent € 142.666 aan lagere kosten.
 - In de afgelopen twee jaren zijn er behoorlijk wat personele wisselingen geweest. Deels door interne doorstroming en deels vanwege vertrekt (pensioen, ander werk). Gevolg hiervan is vaak een lagere inschaling met als gevolg lagere loonkosten. Bij de overgang naar het Werkplein waren er behoorlijk wat medewerkers met uitloopschalen. Die vervallen na vertrek van deze medewerkers. Bij elkaar leidt dit tot circa € 150.000 aan lagere loonkosten.
- b. Overige personeelskosten zijn € 41.495 hoger dan in 2024. Dit komt doordat we als eigen risicodrager ziektewet een deel externe begeleiding hebben ingekocht (kosten jaarlijks € 14.300) en door een hoger opleidingsbudget (€ 19.938) vanwege gestegen loonkosten (budget is 1,5% van de loonsom).
- c. De organisatiekosten zijn € 46.605 hoger. Vanwege het eigen risicodragerschap ziektewet is besloten een deel van de besparing (€ 50.000) van voorheen betaalde premies te bestemmen voor maatregelen voor duurzame inzetbaarheid (preventie ziekteverzuim ed.).
- d. De kosten ondersteunende diensten zijn € 231.326 lager dan in 2024. Dit komt door de overgang secretariaat en financieel ondersteuner van Etten-Leur naar het Werkplein (€ 250.162). Verder zijn de kosten door prijsstijgingen (loonkostenstijging) met € 18.836 toegenomen.

- e. De huisvestingskosten zijn € 60.766 hoger dan in 2024. Dit komt door prijsstijgingen vanaf 2023. Die zijn nu in de huursom verwerkt.
- f. De facilitaire kosten zijn € 16.618 hoger. Dit komt door de aanschaf van module Inburgering van Schulinck voor documenten, verordeningen, jurisprudentie en advies (€ 15.735). Dit zat voorheen in de uitvoeringskosten inburgering. Die zijn vanaf 2024 in de reguliere bedrijfsvoering opgenomen.
- g. De financiële kosten zijn met € 25.500 toegenomen. Dit komt vanwege de kosten van een nieuwe accountant. Na de aanbesteding heeft dit tot hogere tarieven geleidt.
- h. Hogere ICT kosten ad € 43.497. Dit komt door de volgende zaken:
- binnen de ICT WBW is besloten te gaan samenwerking op informatievoorziening. Om dit in gang te zetten is een projectleider aangetrokken en zal er voor projecten capaciteit aangetrokken moeten worden, indien dit niet door de reguliere i-adviseurs kan worden opgepakt. Dit leidt in 2024 tot maximaal € 88.000 aan kosten en in 2025 € 80.000.
 - de gebruikersondersteuning is in de loonkosten opgenomen. De ICT kosten zijn met € 63.960 verlaagd.
 - voor de bijdrage aan de ICT WBW is een verhoging van € 65.000 geraamd. Voor de bedrijfsvoeringskosten is de stijging van de cao doorgerekend. Dit vooruitlopend op de begroting 2025 van de ICT WBW.
 - de licentiekosten voor power BI, sharepoint en E5 licenties zijn € 35.124 lager geraamd. Power BI zit in de licentiekosten van Centric applicaties opgenomen en de E5 licentie was een eenmalig bedrag in 2024.

Verdeelsleutel

De organisatie- en uitvoeringskosten worden door de deelnemende gemeenten gedragen op basis van een reeds overeengekomen verdeelsleutel, gewogen gemiddelde van aandeel van Pwet-kanten in totaal klantenbestand van de zes gemeenten (85%) en aandeel inwoners (15%). De verdeelsleutel op basis van het aantal inwoners en klanten per 1-1-2024 wordt voor de begroting van 2025 gehanteerd.

Verdeelsleutel Begroting 2025	Klanten	Inwoners	%
Etten-Leur	743	45.232	18,2%
Halderberge	469	31.183	11,7%
Moerdijk	530	38.091	13,4%
Roosendaal	1.831	77.565	42,8%
Rucphen	337	23.924	8,5%
Zundert	193	22.545	5,4%
Totaal	4.103	238.540	100%

Gemeentelijke bijdrage

De gemeentelijke bijdrage voor de programmakosten zijn bij de programma's opgenomen. De gemeentelijke bijdrage in de bedrijfsvoeringskosten voor 2025 zijn in onderstaande tabel opgenomen. De geraamde bijdrage voor 2026-2028 is in de bijlage opgenomen. Ook de bijdrage in de programmakosten is in de bijlagen opgenomen.

Gemeentelijke bijdrage uitvoeringskosten 2025	Overige bedrijfsvoering	Uitvoeringskosten Participatiewet	Totaal
Etten-Leur	3.498.791	77.252	3.576.043
Halderberge	2.240.270	52.186	2.292.457
Moerdijk	2.566.059	53.187	2.619.246
Roosendaal	8.213.189	174.439	8.387.628
Rucphen	1.628.053	40.334	1.668.387
Zundert	1.039.080	25.057	1.064.137
Totaal	19.185.443	422.455	19.607.898

Voorzieningenwijzer

De zes gemeenten hebben inmiddels besluitvorming gehad over de invoering van de Voorzieningenwijzer. In maart 2024 is gestart met de Voorzieningenwijzer. De Voorzieningenwijzer wordt als plustaat uitgevoerd. Daarvoor is 3 fte beschikbaar. De bijdrage van gemeenten in 2025 is €271.596. De bedragen zijn meerjarig opgenomen. Het besluit van de gemeente is geweest om het voorlopig voor twee jaar bij het Werkplein te beleggen. De ramingen vanaf 2026 zijn dus nog afhankelijk van verlenging door de gemeenten. In 2025 zal een besluit worden genomen over het vervolg.

Voorzieningenwijzer	2025	2026	2027	2028
Etten-Leur	49.530	51.908	54.088	56.359
Halderberge	31.714	33.236	34.632	36.087
Moerdijk	36.326	38.070	39.669	41.335
Roosendaal	116.269	121.850	126.967	132.300
Rucphen	23.047	24.154	25.168	26.225
Zundert	14.710	15.416	16.063	16.738
Totaal	271.596	284.633	296.587	309.044

8.2 Meerjarenprognose per programma

De tabel meerjarenprognose 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 2025. Voor 2026-2028 is uitgegaan van een toename met 1,4% voor 2026 en een gelijkblijvend bestand daarna (conform prognose CPB). Daarnaast wordt rekening gehouden met een prijscorrectie van 2,7% per jaar voor 2026 en 2,5% voor de jaren daarna.
2. Bij Inkomensondersteuning is rekening gehouden met een jaarlijkse indexatie van respectievelijk 2,7% voor 2026 en daarna 2,5%. Dit vanwege aanpassingen aan normbedragen als gevolg van stijging minimumloon.
3. In het meerjarig perspectief zijn de participatiemiddelen op basis van de gehanteerde prijsindex van 2,7% voor 2026 en daarna 2,5% opgenomen. Alleen de begeleidingsvergoeding beschut werk is geraamd op basis van toename van de taakstelling beschut werk.
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 2025. Voor de jaren daarna is rekening gehouden met indexatie van de loonkosten voor 2026, 2027 en 2028 met respectievelijk 4,8%, 4,2% en 4,2% (septembercirculaire 2023-gemiddelde loonvoetontwikkeling sector overheid) en de jaarlijkse periodieken.

Meerjarenprognose	Begroting 2026			Begroting 2027			Begroting 2028		
Programma's :	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Programma Werk en Participatie	-	6.853.361	6.853.361	-	7.023.559	7.023.559	-	7.173.002	7.173.002
Programma Inkomensondersteuning	1.179.441	82.525.249	81.345.808	1.207.052	84.614.261	83.407.209	1.235.354	86.760.825	85.525.471
Programma Inburgering	734.305	10.523.910	9.789.605	752.663	10.787.007	10.034.344	771.479	11.056.682	10.285.203
Inburgering Extra taken Vluchtelingenwerk		5.567.502	5.567.502		5.567.502	5.567.502		5.567.502	5.567.502
Subtotaal programma's	1.913.746	105.746.272	103.832.526	1.959.715	108.268.579	106.308.864	2.006.833	110.834.261	108.827.428
Bedrijfsvoering:									
Loonkosten		19.060.122	19.060.122		19.827.039	19.827.039		20.716.284	20.716.284
Overige loonkosten		386.834	386.834		386.819	386.819		387.025	387.025
Overige personeelskosten		399.946	399.946		412.443	412.443		428.151	428.151
Organisatiekosten		185.419	185.419		190.054	190.054		194.805	194.805
Ondersteunende diensten		436.257	436.257		454.312	454.312		473.118	473.118
Huisvestingskosten		507.790	507.790		519.986	519.986		532.485	532.485
Facilitaire kosten		363.019	363.019		362.312	362.312		372.094	372.094
Financiën		100.914	100.914		100.718	100.718		103.437	103.437
Juridische kosten		25.675	25.675		25.625	25.625		26.317	26.317
Communicatie		14.087	14.087		14.060	14.060		14.439	14.439
ICT kosten		1.437.156	1.437.156		1.514.047	1.514.047		1.512.068	1.512.068
Onvoorzien		50.000	50.000		50.000	50.000		50.000	50.000
Subtotaal bedrijfsvoering	-	22.967.218	22.967.218	-	23.857.413	23.857.413	-	24.810.223	24.810.223
Totaal meerjarenbegroting	1.913.746	128.713.490	126.799.744	1.959.715	132.125.993	130.166.278	2.006.833	135.644.485	133.637.652
Algemene dekkingsmiddelen:									
Gemeentelijke bijdrage bedrijfsvoering	20.446.103		20.446.103	21.324.344		21.324.344	22.264.697		22.264.697
Vergoeding personeelskosten P-budget	2.236.483		2.236.483	2.236.483		2.236.483	2.236.483		2.236.483
Gemeentelijke bijdrage Voorzieningenwijzer	284.633		284.633	296.587		296.587	309.044		309.044
Gemeentelijke bijdrage programma Werk en Participatie	6.853.361		6.853.361	7.023.559		7.023.559	7.173.002		7.173.002
Gemeentelijke bijdrage programma Inkomensondersteuning	81.345.808		81.345.808	83.407.209		83.407.209	85.525.471		85.525.471
Gemeentelijke bijdrage programma Inburgering	9.789.605		9.789.605	10.034.344		10.034.344	10.285.203		10.285.203
Gemeentelijke bijdrage programma Inburgering Extra taken Vluchtelingenwerk	5.567.502		5.567.502	5.567.502		5.567.502	5.567.502		5.567.502
Gemeentelijke bijdrage extra taken Vluchtelingenwerk	276.250		276.250	276.250		276.250	276.250		276.250
Subtotaal algemene dekkingsmiddelen	126.799.744	-	126.799.744	130.166.278	-	130.166.278	133.637.652	-	133.637.652
Gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten	128.713.490	128.713.490	-	132.125.993	132.125.993	-	135.644.485	135.644.485	-
Toevoeging/onttrekking aan reserves									
Saldo	128.713.490	128.713.490	-	132.125.993	132.125.993	-	135.644.485	135.644.485	-

8.3 Incidentele baten en lasten

Bij het opstellen van de begroting 2025 en het meerjarenperspectief, zijn geen posten opgenomen.

8.4 Verantwoording taakvelden begroting 2025

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 2025 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 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)	2025	Overhead (0.4)	Inkomens regelingen (6.3)	Arbeids participatie (6.5)	Overige baten en lasten (0.8)
Programma's :					
Programma Werk en Participatie	6.967.111			6.967.111	
Programma Inkomen	78.249.421		78.249.421		
Programma Inkomensondersteuning	9.532.234		9.532.234		
Programma Inburgering	5.767.710			5.767.710	
Inburgering Extra taken Vluchtelingenwerk	276.250			276.250	
Subtotaal programma's	100.792.726	0	87.781.655	13.011.071	
Bedrijfsvoering:					
Loonkosten	18.184.467	8.893.556	3.301.992	5.988.919	
Overige loonkosten	386.633	386.633			
Overige personeelskosten	384.444	384.444			
Organisatiekosten	180.544	180.544			
Ondersteunende diensten	416.583	416.583			
Huisvestingskosten	494.966	494.966			
Facilitaire kosten	353.475	353.475			
Financiën	98.261	98.261			
Juridische kosten	25.000	25.000			
Communicatie	13.717	13.717			
ICT kosten	1.527.887	1.527.887			
Onvoorzien	50.000				50.000
Subtotaal bedrijfsvoering	22.115.976	12.775.065	3.301.992	5.988.919	50.000
Totaal lasten en baten	122.908.702	12.775.065	91.083.647	18.999.990	50.000

8.5 Financiële richtlijnen begroting 2025



Begrotingsrichtlijn van de gemeenteraad wordt één op één overgenomen



Begrotingsrichtlijn van de gemeenteraad kan niet één op één worden overgenomen omdat er of een beperking op van toepassing is of een nuancering. Dit wordt dan kort toegelicht.

Nr.	Richtlijn begroting Financieel	Opnemen in begroting	Motivatie
1.	We verwachten van het bestuur van de gemeenschappelijke regeling dat zij uiterlijk 15 april 2024, maar bij voorkeur vóór 1 april 2024, een structureel sluitende meerjarenbegroting voor komende vier jaar aanbiedt aan de deelnemers. De gemeenschappelijke regeling vermeldt duidelijk de inhoudelijke en financiële uitgangspunten die gebruikt zijn voor de begroting voor het komende jaar. In de begroting neemt de gemeenschappelijke regeling ook een overzicht op met de bijdragen voor de komende vier jaar per deelnemer.		Het algemeen bestuur is gepland op 8 april 2024. Op dezelfde dag als het algemeen bestuur van de WVS. Dit in kader van de ketensamenwerking. Voor 15 april wordt de begroting aangeleverd.
2.	De begroting wordt opgesteld op basis van ongewijzigd beleid. Er worden dus geen nieuwe taken of uitbreiding van bestaande taken opgenomen, behalve als dit eerder door het Algemeen Bestuur is besloten.		
3.	De begroting bevat een overzicht met het verloop van aanwezige 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 gemeenschappelijke regeling de instandhouding of vrijval van 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 gemeenschappelijke regeling in de ontwerpbegroting de planning en het doel van de uitgaven voor deze reserve opnieuw aan. Via de ontwerpbegroting worden de gemeenteraden in de gelegenheid gesteld hierop een zienswijze in te dienen.		
4.	De bijdrage van de deelnemende gemeenten in de begroting voor het komende jaar stijgt maximaal met de geldende CAO-indexering, overige CAO afspraken en de prijsontwikkeling uit de meest recente circulaire. Voor het opstellen van zowel de kaderbrief als de begroting gebruikt de gemeenschappelijke regeling de dan meest recente Rijkscirculaire voor zowel de loon- als de prijsindex.		Voor de kosten van bedrijfsvoering gelden deze uitgangspunten. Voor Inkomen, Inkomensondersteuning en Inburgering zijn de uitgaven afhankelijk van het gebruik. Qua uitgaven Buig zijn al onze inspanningen er op gericht om inwoners zodanig te ontwikkelen dat zij geheel of gedeeltelijk uitkeringsonafhankelijk worden. (Zie ook punt 6).

5.	Voor het opvangen van afwijkingen tussen de indexeringen die in de begroting zijn opgenomen en de werkelijke CAO-indexering, overige CAO-afspraken en de werkelijke prijsontwikkeling houdt de verbonden partij een beperkte algemene reserve aan om de bedrijfsvoering in het lopende boekjaar te kunnen continueren zonder dat hiervoor een beroep moet worden gedaan op de deelnemers en een zienswijzenprocedure moet worden gevolgd.		Voor de begroting bedrijfsvoeringskosten hanteren we de in de meest recente gepubliceerde (septembercirculaire) prijsontwikkeling BBP en loonvoetsector overheid. Bij een afwijking van 1% gaat het dan al gauw om ruim 2 ton. Wat is een beperkte reserve? Bovendien is deze systematiek niet van toepassing op de overige programma's. De vraag is dus of een begrotingswijziging en daarmee zienswijzeprocedure kan worden voorkomen. (Zie punt 6).
6.	Uiteraard wijzigt de deelnemersbijdrage ook wanneer er wijzigingen zijn in de kwantiteit van de dienstverlening die de deelnemers afnemen.		
7.	Een positief jaarrekeningresultaat wordt uitgekeerd aan de deelnemers. De gemeenschappelijke regeling kan hier alleen van afwijken door een duidelijk en gemotiveerd voorstel voor resultaatbestemming voor te leggen aan het Algemeen Bestuur. Over een dergelijk voorstel besluit het Algemeen Bestuur.		
8.	In de paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing beschrijft de gemeenschappelijke regeling de risico's met de meeste impact en de getroffen beheersingsmaatregelen. Ook geeft de gemeenschappelijke regeling inzicht in de benodigde weerstandscapaciteit.		
	Aanvullende financiële richtlijnen begroting 2025		
1.	De op het Werkplein HvWB betrekking hebbende ramingen en effecten van de ketensamenwerking worden herkenbaar in een afzonderlijke paragraaf in de begroting 2025 opgenomen. Het Werkplein HvWB zorgt ervoor dat haar begroting op dit punt aansluit bij de begrotingen van 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 P&C-documenten inzicht in de stand van de vorderingen en de voorziening dubieuze debiteuren.	Ⓥ	

8.6 Beleidsmatige richtlijnen begroting 2025

Nr.	Inhoudelijke richtlijnen begroting 2024	Opnemen in begroting	Motivatie
1.	Het Werkplein HvWB stelt een begroting voor het jaar 2025 op waarin de ambities van de deelnemende gemeenten tot uitdrukking komen met betrekking tot duurzame uitstroom van uitkeringsgerechtigden, het beperken van uitkeringslasten, het bieden van inkomensondersteuning en armoedebestrijding en het integraal samenwerken binnen het Sociaal Domein.	Ⓥ	
2.	De begroting 2025 dient een duidelijke onderbouwing te bevatten van de manier waarop het Werkplein HvWB de hiervoor genoemde vastgestelde beleidsmatige ambities gaat realiseren, alsmede de lasten die daarmee gepaard gaan.	Ⓥ	

3.	De onderbouwing begroting 2025 bevat concrete maatregelen die afdoende zijn om aanspraak te kunnen maken op een uitkering in het kader van de vangnetregeling mocht er voor 2025 uiteindelijk onverhoopt toch sprake zijn van een overschrijding van de BUIG-budgetten.		
4.	De begroting 2025 van het Werkplein HvWB is opgesteld in lijn met de 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.		
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 2025			
Organisatie-eenheid	Aantal personeelsleden		Aantal formatie-plaatsen	
Huidig personeel	2024	2025	2024	2025
Directeur	1	1	1,00	1,00
Directiestaf	10	5	9,13	6,65
Gebiedsverbinders	3	3	3,00	3,00
Team Diagnose	42	41	38,10	38,10
Team Ontwikkeling	40	42	37,70	37,70
Team Werkpunt	33	32	28,90	28,90
Team Kwaliteit	39	42	35,70	39,70
Team Bedrijfsondersteuning	45	47	38,88	39,53
Totaal huidig personeel	213	213	192,41	194,58
<i>Personeelsleden betreft vast personeel inclusief ondersteunende diensten en inhuur</i>				
Formatie is met 2,17 fte toegenomen. Dit betreft 4 fte uitbreidingapplicatiebeheer en 1,83 fte minder ondersteunende diensten.				
STAAT VAN PERSONELE LASTEN				
	BEGROTING 2025			
Organisatie-eenheid	Netto salariskosten			
Huidig personeel	2024	2025	Verschil	
Directeur		154.587	159.815	5.228
Werkplein		16.370.018	17.354.239	984.221
Inhuur vanwege ziekte		330.492	350.281	19.789
Totaal huidig personeel		16.855.097	17.864.335	1.009.238
Voormalig personeel				
Totaal voormalig personeel				
TOTAAL GENERAAL		16.855.097	17.864.335	1.009.238

Staat van geactiveerde kapitaaluitgaven

Omschrijving	Aanschafwaarde begin jaar	Afgeschreven t/m vorig jaar	Boekwaarde begin jaar	Investeringsbijdragen	Investeringsbijdragen	Afschrijving / aflossing		Boekwaarde eind jaar	Boekwaarde eind 2026	Boekwaarde eind 2027	Boekwaarde eind 2028
						jaar	Bedrag				
Vervanging scanners (div) 2023	17.063	6.826	10.237			5	3.412	6.825	3.412	0	24.000
Laptops 2023 (43 stuks)	58.704	39.136	19.568			3	19.568	0	-19.568		
Smartphones 2023 (150 stuks)	52.000	34.667	17.333			3	17.333	0	-17.333		
Laptops 2024 (140 stuks)	191.100	63.700	127.400			3	63.700	63.700	0		
Beeldschermen 2024 (40 stuks)	7.200	2.400	4.800			3	2.400	2.400	0		
Smartphones 2024 (65 stuks)	22.750	7.583	15.167			3	7.584	7.584	0		
Persoonlijke interpagina 2025				25.000		5	5.000	20.000	15.000	10.000	20.000
Clientvolgsysteem 2025				30.000		5	6.000	24.000	18.000	12.000	24.000
Laptops 2025 (40 stuks)				54.600		3	18.200	36.400	18.200	0	
Beeldschermen 2025 (40 stuks)				7.200		3	2.400	4.800	2.400	0	
Smartphones 2025 (65 stuks)				22.750		3	7.583	15.167	7.583	0	
Laptops 2026 (40 stuks)						3				36.400	
Beeldschermen 2026 (140 stuks)						3				16.800	
Smartphones 2026 (65 stuks)						3				15.167	
Laptops 2027 (140 stuks)						3					127.400
Beeldschermen 2027 (140 stuks)						3					4.800
Smartphones 2027 (65 stuks)						3					15.167
Totaal Werkplein	348.817	154.312	194.505	139.550	0		153.180	180.875	27.695	90.367	215.367

8.7 Gemeentelijke bijdrage programma- en bedrijfsvoeringskosten 2025-2028

Gemeentelijke bijdrage 2025

Productkosten	Etten-Leur	Halderberge	Moerdijk	Roosendaal	Rucphen	Zundert	Totaal
WERK & PARTICIPATIE:							
P-Budget: WWB klassiek	1.079.205	771.956	647.245	3.539.989	717.612	211.103	6.967.110
INKOMEN:							
Bijstandsverlening/P-wet	12.635.195	7.969.569	8.844.944	32.174.319	5.775.801	3.329.679	70.729.506
Pwet vorderingen debiteuren	189.528-	119.544-	132.674-	482.615-	86.637-	49.945-	1.060.943-
IOAW bestedingen	420.195	343.318	538.518	1.146.716	196.192	163.826	2.808.766
Verhaal normen IOAW	4.407-	2.913-	3.251-	10.869-	2.062-	1.497-	25.000-
IOAZ bestedingen	23.794	53.998	29.668	91.897	51.458	40.419	291.234
BBZ uitkeringen	73.779	40.007	87.121	93.866	7.832	47.395	350.000
BBZ baten	4.407-	2.913-	3.251-	10.869-	2.062-	1.497-	25.000-
BBZ uitkeringen Declarabel							-
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	945.450	495.918	575.427	1.873.037	424.623	374.550	4.689.005
Studietoelage	103.653	22.738	12.067	35.408	10.548	7.439	191.853
INKOMENSONDERSTEUNING:							
Bijzondere bijstand	1.247.990	721.495	799.082	2.832.912	565.995	332.526	6.500.000
Vorderingen debiteuren bijzondere bijstand	137.279-	79.364-	87.899-	311.620-	62.259-	36.578-	715.000-
Collectieve ziektekosten	794.270	350.991	308.751	1.231.638	235.318	161.767	3.082.734
Uitkering maatsch. Part. Webshop	287.330	150.804	105.172	61.823	-	44.871	650.000
Externe adviezen	2.556	1.690	1.886	6.304	1.196	868	14.500
INBURGERING:							
Inburgeringsvoorzieningen	1.084.146	756.961	922.259	1.877.130	573.748	553.466	5.767.710
Inburgering extra taken Vluchtelingenwerk	51.034	42.479	46.659	83.998	26.235	25.845	276.250
Totaal programmakosten	18.455.471	11.557.959	12.732.609	44.365.340	8.463.807	5.217.540	100.792.726
Uitvoerings- en organisatiekosten							
Bedrijfsvoeringskosten	3.498.791	2.240.270	2.566.059	8.213.189	1.628.053	1.039.080	19.185.442
Uitvoeringskosten Participatiewet	77.252	52.186	53.187	174.439	40.334	25.057	422.455
Totaal bedrijfsvoeringskosten	3.576.043	2.292.456	2.619.246	8.387.628	1.668.387	1.064.137	19.607.897
Totaal gemeentelijke bijdrage 2025	22.031.514	13.850.415	15.351.856	52.752.968	10.132.194	6.281.676	120.400.623
Voorschot btw	125.302	80.096	90.923	309.343	59.962	41.084	706.710
Totaal gemeentelijke voorschot incl. btw 2025	22.156.816	13.930.511	15.442.779	53.062.311	10.192.156	6.322.760	121.107.333
Productkosten	€ 18.455.471	€ 11.557.959	€ 12.732.609	€ 44.365.340	€ 8.463.807	€ 5.217.540	€ 100.792.726
Uitvoeringskosten	€ 3.576.043	€ 2.292.456	€ 2.619.246	€ 8.387.628	€ 1.668.387	€ 1.064.137	€ 19.607.897
Totaal 2025	€ 22.031.514	€ 13.850.415	€ 15.351.856	€ 52.752.968	€ 10.132.194	€ 6.281.676	€ 120.400.623
Bevoorschotting begroting 2025:							
Te betalen maandbijdrage productkosten	€ 1.537.956	€ 963.163	€ 1.061.051	€ 3.697.112	€ 705.317	€ 434.795	€ 8.399.394
Te betalen kwartaalbijdrage bedrijfsvoering	€ 894.011	€ 573.114	€ 654.812	€ 2.096.907	€ 417.097	€ 266.034	€ 4.901.974
Te betalen kwartaalbijdrage voorschot btw	€ 31.326	€ 20.024	€ 22.731	€ 77.336	€ 14.990	€ 10.271	€ 176.678
Bijdrage Plustaken 2025:							
Voorzieningenwijzer	49.530	31.714	36.326	116.269	23.047	14.710	271.596
Totaal kosten plustaken 2025	49.530	31.714	36.326	116.269	23.047	14.710	271.596
Te betalen kwartaalbijdrage plustaken	16.510	10.571	12.109	38.756	7.682	4.903	90.532

Bevoorschotting gewijzigde begroting 2026 specificatie gemeentelijke bijdrage

Productkosten	Etten-Leur	Halderberge	Moerdijk	Roosendaal	Rucphen	Zundert	Totaal
WERK & PARTICIPATIE:							
P-Budget: WWB klassiek	1.061.586	759.352	636.677	3.482.193	705.896	207.657	6.853.361
INKOMEN:							
Bijstandsverlening/P-wet	13.153.238	8.296.321	9.207.586	33.493.466	6.012.608	3.466.196	73.629.416
Pwet vorderingen debiteuren	197.299-	124.445-	138.114-	502.402-	90.189-	51.993-	1.104.441-
IOAW bestedingen	386.681	324.509	498.820	989.715	210.932	155.616	2.566.273
Verhaal normen IOAW	4.407-	2.913-	3.251-	10.869-	2.062-	1.497-	25.000-
IOAZ bestedingen	6.428	26.822	46.273	55.455	48.116	50.633	233.727
BBZ uitkeringen	73.779	40.007	87.121	93.866	7.832	47.395	350.000
BBZ baten	4.407-	2.913-	3.251-	10.869-	2.062-	1.497-	25.000-
BBZ uitkeringen Declarabel							-
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	1.041.268	558.718	645.388	2.103.308	467.670	404.762	5.221.114
Studietoelage	107.903	23.670	12.561	36.859	10.981	7.744	199.719
INKOMENSONDERSTEUNING:							
Bijzondere bijstand	1.281.686	740.975	820.657	2.909.400	581.277	341.504	6.675.499
Vorderingen debiteuren bijzondere bijstand	140.985-	81.507-	90.272-	320.034-	63.940-	37.565-	734.303-
Collectieve ziektekosten	815.715	360.468	317.087	1.264.892	241.672	166.134	3.165.968
Uitkering maatsch. Part. Webshop	295.088	154.876	108.011	63.492		46.082	667.549
Externe adviezen	2.625	1.735	1.937	6.474	1.228	892	14.891
INBURGERING:							
Inburgeringsvoorzieningen	1.048.935	731.283	888.990	1.809.694	556.928	531.672	5.567.502
Inburgering extra taken Vluchtelingenwerk	51.034	42.479	46.659	83.998	26.235	25.845	276.250
Totaal programmakosten	19.021.363	11.890.207	13.123.766	45.680.914	8.743.392	5.372.883	103.832.525
Uitvoerings- en organisatiekosten							
Bedrijfsvoeringskosten	3.651.652	2.338.147	2.678.169	8.572.021	1.699.183	1.084.477	20.023.648
Uitvoeringskosten Participatiewet	77.252	52.186	53.187	174.439	40.334	25.057	422.455
Totaal bedrijfsvoeringskosten	3.728.904	2.390.333	2.731.356	8.746.460	1.739.516	1.109.534	20.446.103
Totaal gemeentelijke bijdrage 2026	22.750.267	14.280.540	15.855.123	54.427.374	10.482.908	6.482.416	124.278.628
Voorschot btw	125.302	80.096	90.923	309.343	59.962	41.084	706.710
Totaal gemeentelijke voorschot incl. btw 2026	22.875.569	14.360.636	15.946.046	54.736.717	10.542.870	6.523.500	124.985.338
Productkosten	€ 19.021.363	€ 11.890.207	€ 13.123.766	€ 45.680.914	€ 8.743.392	€ 5.372.883	€ 103.832.525
Uitvoeringskosten	€ 3.728.904	€ 2.390.333	€ 2.731.356	€ 8.746.460	€ 1.739.516	€ 1.109.534	€ 20.446.103
Totaal 2026	€ 22.750.267	€ 14.280.540	€ 15.855.123	€ 54.427.374	€ 10.482.908	€ 6.482.416	€ 124.278.628
Bevoorschotting begroting 2026:							
Te betalen maandbijdrage productkosten	€ 1.585.114	€ 990.851	€ 1.093.647	€ 3.806.743	€ 728.616	€ 447.740	€ 8.652.710
Te betalen kwartaalbijdrage bedrijfsvoering	€ 932.226	€ 597.583	€ 682.839	€ 2.186.615	€ 434.879	€ 277.383	€ 5.111.526
Te betalen kwartaalbijdrage voorschot btw	€ 31.326	€ 20.024	€ 22.731	€ 77.336	€ 14.990	€ 10.271	€ 176.678
Bijdrage Plustaken 2026:							
Voorzieningenwijzer	51.908	33.236	38.070	121.850	24.154	15.416	284.633
Totaal kosten plustaken 2026	51.908	33.236	38.070	121.850	24.154	15.416	284.633
Te betalen kwartaalbijdrage Plustaken	17.303	11.079	12.690	40.617	8.051	5.139	94.878

Bevoorschotting gewijzigde begroting 2027 specificatie gemeentelijke bijdrage

Productkosten	Etten-Leur	Halderberge	Moerdijk	Roosendaal	Rucphen	Zundert	Totaal
WERK & PARTICIPATIE:							
P-Budget: WWB klassiek	1.087.949	778.210	652.489	3.568.670	723.427	212.814	7.023.559
INKOMEN:							
Bijstandsverlening/P-wet	13.482.069	8.503.729	9.437.776	34.330.803	6.162.924	3.552.851	75.470.151
Pwet vorderingen debiteuren	202.231	127.556	141.567	514.962	92.444	53.293	1.132.052
IOAW bestedingen	345.251	289.740	445.375	883.674	188.332	138.943	2.291.315
Verhaal normen IOAW	4.407	2.913	3.251	10.869	2.062	1.497	25.000
IOAZ bestedingen	5.739	23.948	41.315	49.513	42.961	45.208	208.684
BBZ uitkeringen	73.779	40.007	87.121	93.866	7.832	47.395	350.000
BBZ baten	4.407	2.913	3.251	10.869	2.062	1.497	25.000
BBZ uitkeringen Declarabel							-
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	1.139.098	622.836	716.817	2.338.415	511.622	435.609	5.764.397
Studietoelag	110.600	24.262	12.876	37.781	11.255	7.938	204.712
INKOMENSONDERSTEUNING:							
Bijzondere bijstand	1.313.728	759.500	841.174	2.982.135	595.809	350.042	6.842.388
Vorderingen debiteuren bijzondere bijstand	144.510	83.545	92.529	328.035	65.539	38.505	752.663
Collectieve ziektekosten	836.108	369.480	325.014	1.296.514	247.713	170.288	3.245.117
Uitkering maatsch. Part. Webshop	302.465	158.748	110.712	65.080		47.234	684.239
Externe adviezen	2.691	1.779	1.985	6.636	1.259	914	15.264
INBURGERING:							
Inburgeringsvoorzieningen	1.048.935	731.283	888.990	1.809.694	556.928	531.672	5.567.502
Inburgering extra taken Vluchtelingenwerk	51.034	42.479	46.659	83.998	26.235	25.845	276.250
Totaal programmakosten	19.486.386	12.169.843	13.408.591	46.814.319	8.944.460	5.485.264	106.308.863
Uitvoerings- en organisatiekosten							
Bedrijfsvoeringskosten	3.811.814	2.440.698	2.795.634	8.947.991	1.773.709	1.132.042	20.901.888
Uitvoeringskosten Participatiewet	77.252	52.186	53.187	174.439	40.334	25.057	422.455
Totaal bedrijfsvoeringskosten	3.889.066	2.492.884	2.848.821	9.122.430	1.814.043	1.157.099	21.324.343
Totaal gemeentelijke bijdrage 2027	23.375.451	14.662.728	16.257.413	55.936.749	10.758.503	6.642.362	127.633.206
Voorschot btw	125.302	80.096	90.923	309.343	59.962	41.084	706.710
Totaal gemeentelijke voorschot incl. btw 2027	23.500.754	14.742.824	16.348.336	56.246.092	10.818.465	6.683.446	128.339.916
Productkosten	€ 19.486.386	€ 12.169.843	€ 13.408.591	€ 46.814.319	€ 8.944.460	€ 5.485.264	€ 106.308.863
Uitvoeringskosten	€ 3.889.066	€ 2.492.884	€ 2.848.821	€ 9.122.430	€ 1.814.043	€ 1.157.099	€ 21.324.343
Totaal 2027	€ 23.375.451	€ 14.662.728	€ 16.257.413	€ 55.936.749	€ 10.758.503	€ 6.642.362	€ 127.633.206
Bevoorschotting begroting 2027:							
Te betalen maandbijdrage productkosten	€ 1.623.865	€ 1.014.154	€ 1.117.383	€ 3.901.193	€ 745.372	€ 457.105	€ 8.859.072
Te betalen kwartaalbijdrage bedrijfsvoering	€ 972.266	€ 623.221	€ 712.205	€ 2.280.608	€ 453.511	€ 289.275	€ 5.331.086
Te betalen kwartaalbijdrage voorschot btw	€ 31.326	€ 20.024	€ 22.731	€ 77.336	€ 14.990	€ 10.271	€ 176.678
Bijdrage Plustaken 2025:							
Voorzieningenwijzer	54.088	34.632	39.669	126.967	25.168	16.063	296.587
Totaal kosten plustaken 2027	54.088	34.632	39.669	126.967	25.168	16.063	296.587
Te betalen kwartaalbijdrage plustaken	18.029	11.544	13.223	42.322	8.389	5.354	98.862

Bevoorschotting gewijzigde begroting 2028 specificatie gemeentelijke bijdrage

Productkosten	Etten-Leur	Halderberge	Moerdijk	Roosendaal	Rucphen	Zundert	Totaal
WERK & PARTICIPATIE:							
P-Budget: WWB klassiek	1.111.098	794.769	666.372	3.644.602	738.819	217.342	7.173.002
INKOMEN:							
Bijstandsverlening/P-wet	13.819.121	8.716.322	9.673.720	35.189.073	6.316.997	3.641.672	77.356.905
Pwet vorderingen debiteuren	207.287-	130.745-	145.106-	527.836-	94.755-	54.625-	1.160.354-
IOAW bestedingen	303.821	254.971	391.930	777.634	165.732	122.270	2.016.358
Verhaal normen IOAW	4.407-	2.913-	3.251-	10.869-	2.062-	1.497-	25.000-
IOAZ bestedingen	5.051	21.074	36.357	43.572	37.805	39.783	183.642
BBZ uitkeringen	73.779	40.007	87.121	93.866	7.832	47.395	350.000
BBZ baten	4.407-	2.913-	3.251-	10.869-	2.062-	1.497-	25.000-
BBZ uitkeringen Declarabel							-
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	1.238.983	688.302	789.747	2.578.459	556.496	467.104	6.319.091
Studietoelage	113.365	24.869	13.197	38.725	11.537	8.136	209.830
INKOMENSONDERSTEUNING:							
Bijzondere bijstand	1.346.571	778.487	862.203	3.056.689	610.704	358.793	7.013.447
Vorderingen debiteuren bijzondere bijstand	148.123-	85.634-	94.842-	336.236-	67.177-	39.467-	771.479-
Collectieve ziektekosten	857.011	378.717	333.139	1.328.927	253.906	174.545	3.326.245
Uitkering maatsch. Part. Webshop	310.027	162.717	113.479	66.707		48.415	701.345
Externe adviezen	2.758	1.823	2.035	6.802	1.290	937	15.645
INBURGERING:							
Inburgeringsvoorzieningen	1.048.935	731.283	888.990	1.809.694	556.928	531.672	5.567.502
Inburgering extra taken Vluchtelingenwerk	51.034	42.479	46.659	83.998	26.235	25.845	276.250
Totaal programmakosten	19.959.825	12.454.384	13.699.386	47.965.214	9.148.495	5.600.126	108.827.429
Uitvoerings- en organisatiekosten							
Bedrijfsvoeringskosten	3.983.304	2.550.503	2.921.406	9.350.551	1.853.506	1.182.972	21.842.242
Uitvoeringskosten Participatiewet	77.252	52.186	53.187	174.439	40.334	25.057	422.455
Totaal bedrijfsvoeringskosten	4.060.555	2.602.689	2.974.594	9.524.990	1.893.840	1.208.028	22.264.697
Totaal gemeentelijke bijdrage 2028	24.020.380	15.057.073	16.673.980	57.490.204	11.042.334	6.808.154	131.092.126
Voorschot btw	125.302	80.096	90.923	309.343	59.962	41.084	706.710
Totaal gemeentelijke voorschot incl. btw 2028	24.145.682	15.137.169	16.764.903	57.799.547	11.102.296	6.849.238	131.798.836
Productkosten	€ 19.959.825	€ 12.454.384	€ 13.699.386	€ 47.965.214	€ 9.148.495	€ 5.600.126	€ 108.827.429
Uitvoeringskosten	€ 4.060.555	€ 2.602.689	€ 2.974.594	€ 9.524.990	€ 1.893.840	€ 1.208.028	€ 22.264.697
Totaal 2028	€ 24.020.380	€ 15.057.073	€ 16.673.980	€ 57.490.204	€ 11.042.334	€ 6.808.154	€ 131.092.126
Bevoorschotting begroting 2028:							
Te betalen maandbijdrage productkosten	€ 1.663.319	€ 1.037.865	€ 1.141.616	€ 3.997.101	€ 762.375	€ 466.677	€ 9.068.952
Te betalen kwartaalbijdrage bedrijfsvoering	€ 1.015.139	€ 650.672	€ 743.648	€ 2.381.248	€ 473.460	€ 302.007	€ 5.566.174
Te betalen kwartaalbijdrage voorschot btw	€ 31.326	€ 20.024	€ 22.731	€ 77.336	€ 14.990	€ 10.271	€ 176.678
Bijdrage Plustaken 2025:							
Voorzieningenwijzer	56.359	36.087	41.335	132.300	26.225	16.738	309.044
Totaal kosten plustaken 2028	56.359	36.087	41.335	132.300	26.225	16.738	309.044
Te betalen kwartaalbijdrage plustaken	18.786	12.029	13.778	44.100	8.742	5.579	103.015

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 inwoners)	704	629,9	681,3	540,3	782	677,6	383,4	495,5	2022
Netto arbeidsparticipatie (% werkzame beroepsbevolking t.o.v potentiële beroepsbevolking)	73,1%	72,2%	73,8%	72,7%	74,2%	70,6%	70,1%	72,8%	2023
Werkloze jongeren (% aantal inwoners 16-22 jaar)	1,00%	1,00%	1,00%	2,00%	1,00%	2,00%	1,00%	1,00%	2022
Personen met een bijstandsuitkering (per 1.000 inwoners)	34	27	28	25	20	37	20	14	2023
Huishoudens met een bijstandsuitkering (% van totaal aantal huishoudens)	4,7%	3,9%	3,8%	3,6%	3,1%	5,3%	3,1%	1,9%	2023-09
Lopende re-integratievoorzieningen (personen per 1.000 inwoner 15-64 jaar)	12,3	11,8	13	10,4	9,9	14,6	8,8	8,8	2023-Q2

Gegevens zijn afkomstig uit Waarstaatjegemeente.nl.

Bestuur en Organisatie	2022	2023	2024	2025
Omvang formatie (fte) *	151,20	180,56	184,60	191,64
Omvang formatie per 1.000 inwoners ****	0,65	0,77	0,78	0,80
Formatie vast *	117,99	138,79	175,37	182,06
Formatie flexibel **	33,21	38,77	9,23	9,58
Ondersteunende diensten	11,84	11,84	7,81	2,94
Formatie projecten	20,35	3,00	6,00	6,00
Bezetting (fte) ***	183,39	192,40	198,41	200,58
Apparaatskosten (per 1.000 inwoners)	€ 76.235	€ 83.953	€ 87.595	€ 92.714
Externe inhuur	€ 4.486.921	€ 2.360.005	€ 1.561.075	€ 1.722.310
Externe inhuur als % van de loonsom	33%	15%	9%	9%
Overhead % van de totale lasten	7,9%	7,8%	9,8%	10,2%

De omvang van de formatie is licht toegenomen van 0,78 per 1.000 inwoners naar 0,80. Dit komt doordat het secretariaat vanuit Etten-Leur naar het Werkplein is overgegaan. Verder blijft de inhuur voor de flexibele formatie beperkt tot 9,58 fte en inhuur voor projecten tot 6 fte (bestandsmaatregelen en voorzieningenwijzer). Daarmee blijft de externe inhuur 9%. De overhead stijgt in 2025 iets tot 10,2%. Dat heeft voornamelijk te maken met de loonkostenstijgingen vanwege de nieuwe cao. Dat als gevolg van de hoge inflatie in 2022 en 2023.

Demografische gegevens:

Leeftijdsopbouw (per 1-3-2024)	
aantal klanten	Totaal
<18	0
18-26	500
27-39	1.206
40-49	1.021
50-64	1.952
65+	235
Totaal	4.914

8.9 (Meerjaren) balans 2025-2028

Activa	Ultimo 2025	Ultimo 2026	Ultimo 2027	Ultimo 2028	Passiva	Ultimo 2025	Ultimo 2026	Ultimo 2027	Ultimo 2028
Vaste Activa					Vaste Passiva				
Materiële vaste activa					Eigen vermogen				
Investerings met een economisch nut	194.506	118.476	99.779	236.367	Gerealiseerd resultaat				
Financiële vaste activa									
Overige langlopende leningen									
Totaal vaste activa	194.506	118.476	99.779	236.367	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	194.506	118.476	99.779	236.367
Vorderingen cliëntdebiteuren	5.000.000	5.000.000	5.000.000	5.000.000	Overlopende passiva				
Vordering kapitaalverstrekking	1.400.000	1.400.000	1.400.000	1.400.000	Nog te betalen bedragen gemeenten i.v.m. vorderingen cliëntdebiteuren	5.000.000	5.000.000	5.000.000	5.000.000
Liquide middelen					Nog te betalen bedragen Werkplein				
Kassaldi					Vooruit ontvangen bedragen				
Banksaldi					Overige overlopende passiva				
Overlopende activa					Terugbetalingsverplichting kapitaalverstrekking	1.400.000	1.400.000	1.400.000	1.400.000
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	6.400.000	6.400.000	6.400.000	6.400.000	Totaal vlottende passiva	6.594.506	6.518.476	6.499.779	6.636.367
Totaal Activa	6.594.506	6.518.476	6.499.779	6.636.367	Totaal Passiva	6.594.506	6.518.476	6.499.779	6.636.367

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 is kunnen er in de balans slechts beperkt gegevens worden opgenomen. De gegevens die zijn opgenomen zijn de vaste activa (investeringen). 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.